

**ATA DA 365<sup>a</sup>. REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
COMPANHIA HIDRO ELÉTRICA DO SÃO FRANCISCO – CHESF,  
REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2022.**

(NIRE-2630004250-9 / CNPJ-33.541.368/0001-16)

**1. DATA, HORA E LOCAL:** Realizada no dia 18 de março de 2022, às 10h00, na *Sede Social da Companhia*, situada à Rua Delmiro Gouveia, n.º 333, Edifício André Falcão, no Bairro de São Martin, nesta Cidade do Recife, Capital do Estado Pernambuco, utilizando vídeo conferência.

**2. CONVOCAÇÃO:** Realizada por e-mail do Portal Atlas de 17/02/2022, com envio de *link* para acesso aos documentos das matérias a serem deliberadas e apresentadas.

**3. PRESENÇA:** Presentes os Conselheiros *Hélio Mourinho Garcia Junior (Presidente)*, *Henrique Alves Santos* e *André Luiz Amaral dos Santos*, e o Secretário-Geral, *Antonio Carlos Reis de Souza*.

**4. MESA:** Assumiu a presidência dos trabalhos, na forma do capítulo VI, Art. 19, do Regimento Interno do Conselho Fiscal, o Presidente do Conselho *Hélio Mourinho Garcia Junior*.

**5. ORDEM DO DIA:** Reuniram-se os presentes para examinar a seguinte ordem do dia e seu consequente registro:

## **5.1. Relatório da Administração, Demonstrações Financeiras, Destinação do Resultado do Exercício, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, objetos da Proposta da Administração à Assembleia Geral Ordinária – AGO.**

O Conselho Fiscal assistiu à 616<sup>a</sup> Reunião do Conselho de Administração, em observância ao § 3º do Artigo 163 da Lei nº 6.404/76 (“Lei das Sociedades por Ações”), de 15/12/1976, convocada para que o Conselho de Administração apreciasse e deliberasse o assunto, reunião essa que contou com a participação do Auditor Independente da Companhia, PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, representado pelo Sócio da PwC, *Sr. Vinicius Ferreira Britto Rêgo*, CPF 929.336.105-15, RG 0708506402 SSP/BA, além do Diretor Financeiro, *Jenner Guimarães do Rego*, do Superintendente de Contabilidade – SFC, *Jose Henrique Mendes de Oliveira*, e do Superintendente de Planejamento e Controle Econômico Financeiro, *André Henrique da Silva*.

Na mencionada reunião, o Sócio da PwC Vinicius Rêgo fez apresentação do trabalho de auditoria sobre as demonstrações financeiras de 2021 da Chesf e seus resultados, destacando: **a)** que o trabalho de auditoria foi concluído; **b)** as áreas de foco do trabalho de auditoria; **c)** as distorções não corrigidas; **d)** as deficiências identificadas nos controles internos; **e)** as principais ferramentas tecnológicas utilizadas; **f)** os principais assuntos do trabalho de auditoria registrados no Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras da Chesf do Exercício de 2021; e **g)** que não foram identificados quaisquer indícios de descumprimento às leis e aos regulamentos, ou existência de fraude potencial ou ato ilegal.

Assim, após o exame da “Proposta da Administração” à Assembleia Geral Ordinária – AGO 2022 dos Acionistas da Companhia, contendo o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras, relativos ao Exercício findo em 31 de dezembro de 2021, bem como os demais itens objetos da mesma “Proposta da Administração” para a AGO 2022, e a luz do “Parecer dos Auditores Independentes”, o Conselho Fiscal opinou favoravelmente sobre todas essas matérias.

**ATA DA 365<sup>a</sup>. REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
COMPANHIA HIDRO ELÉTRICA DO SÃO FRANCISCO – CHESF,  
REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2022.**

**(NIRE-2630004250-9 / CNPJ-33.541.368/0001-16)**

Assim sendo, em correlação com as Deliberações tomadas pelo Conselho de Administração, o Conselho Fiscal emitiu os seguintes Pareceres, datados de 18/03/2022:

*“PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS. Com vistas ao atendimento do disposto no §4º do art. 202 da Lei nº 6.404/76, o Conselho Fiscal da Companhia Hidro Elétrica do São Francisco – Chesf, examinou as Demonstrações Financeiras, o Relatório da Administração, e a Proposta da Administração para a 74ª Assembleia Geral Ordinária, todos referentes ao exercício findo em 31/12/2021, assim como buscou informações complementares junto aos técnicos da empresa.*

*De acordo com o contido nos referidos documentos, e também com as informações adicionais prestadas, constata-se que a Chesf, a despeito de ter apurado lucro líquido no exercício de 2021 de R\$ 5.468 milhões, a distribuição integral dessa quantia, mesmo com a redução do endividamento com o sistema financeiro, que passou de R\$ 1.253 milhões para R\$ 1.190 milhões, pode dificultar a gestão de caixa no próximo exercício pelos seguintes fatores:*

- a. existência de ações com risco de perda provável que, a despeito dos provisionamentos efetuados, podem pressionar o caixa da empresa no caso de decisão judicial conclusiva de uma subsequente execução;*
- b. fazer frente ao orçamento de investimentos em 2022, no montante de R\$ 1.601 milhões;*
- c. o serviço da dívida previsto para o exercício de 2022, que deve requerer desembolso de R\$ 199 milhões.*
- d. a receita advinda das remensurações regulatórias registradas no resultado do exercício, no valor de R\$ 2.943 milhões, não representam efetiva entrada de caixa no exercício, são valores cuja realização se dará em exercícios futuros.*

*Dessa forma, com base nas informações e esclarecimentos recebidos, o Conselho Fiscal entende que a retenção de parte do lucro sob a forma de reserva especial, nos termos propostos pela diretoria, está adequada diante dos riscos apresentados à gestão da caixa da Companhia e considera que os documentos analisados estão em condições de serem submetidas à Assembleia Geral dos Acionistas, nos termos da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, e das alterações introduzidas pela Legislação subsequente.”; e*

*“PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE A DESTINAÇÃO DOS RESULTADOS. O Conselho Fiscal da Companhia Hidro Elétrica do São Francisco – Chesf, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, considerando a Decisão da Diretoria Executiva de 18 de março de 2022, homologada pelo Conselho de Administração em 18 de março de 2022, analisou o Relatório da Administração, relativo ao Exercício de 2021, e, assistido pelo Superintendente de Contabilidade da Companhia, José Henrique Mendes de Oliveira e pelo Representante da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, Vinicius Ferreira Britto Rego, CPF 929.336.105-15, RG 0708506402 SSP/BA, analisou as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, compostas do Balanço Patrimonial, da Demonstração do Resultado de Exercício, da Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, da Demonstração do Fluxo de Caixa, da Demonstração do Valor Adicionado, das Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras, acompanhadas do Parecer.*

**ATA DA 365<sup>a</sup>. REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
COMPANHIA HIDRO ELÉTRICA DO SÃO FRANCISCO – CHESF,  
REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2022.**

**(NIRE-2630004250-9 / CNPJ-33.541.368/0001-16)**

*dos Auditores Independentes emitido em 18 de março de 2022, sem ressalvas, com ênfase para o seguinte item: “Situação operacional das empresas controladas e controladas em conjunto”*

*Tomou, ainda, conhecimento da proposição a ser encaminhada à deliberação da Assembleia Geral de Acionistas, sobre a Destinação do Lucro Líquido do Exercício, que inclui a constituição da reserva legal, no montante de R\$ 273.420 mil, a constituição da reserva de incentivos fiscais, no montante de R\$ 7 mil, e a distribuição de dividendos no montante de R\$ 1.298.744 mil, equivalente aos dividendos mínimos obrigatórios e, do saldo remanescente do Lucro Ajustado, a constituição de reserva especial de dividendos não distribuídos, no montante de R\$ 3.896.233 mil, nos termos do art. 202, §§ 4º e 5º, da Lei nº 6.404/76, pois sua distribuição se mostra incompatível com a atual situação financeira da Companhia, conforme parecer específico constante na Proposta da Administração.*

*Desta forma, com base nas informações e esclarecimentos recebidos e no Relatório dos Auditores Independentes sem ressalvas, o Conselho Fiscal é de opinião de que os referidos documentos societários refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a situação patrimonial e financeira da Companhia Hidro Elétrica do São Francisco – Chesf e considera que estão em condições de serem submetidas à Assembleia Geral dos Acionistas, nos termos da Lei n.º 6.404, de 15 de dezembro de 1976, e das alterações introduzidas pela Legislação subsequente.”.*

**6. ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho deu por encerrada a Reunião, lavrando-se esta ata, que vai assinada pelos membros do Conselho Fiscal e por mim, Secretário-Geral, que a lavrei.

*Helio Mourinho Garcia Junior (Presidente).*

*Henrique Alves Santos*

*André Luiz Amaral dos Santos.*

*Antonio Carlos Reis de Souza (Secretário-Geral)*

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas CHESF. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://chesf.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/B449-444D-AB1B-0B31> ou vá até o site <https://chesf.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: B449-444D-AB1B-0B31



### Hash do Documento

A0C2B8F50776E70061E1A9B07E6F8DDEDE007F617718202EC5960249AE677835

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 19/03/2022 é(são) :

- Henrique Alves Santos (Conselheiro Fiscal) - 039.456.686-62 em 19/03/2022 07:34 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital

- Helio Mourinho Garcia Junior (Presidente do Conselho Fiscal) - 434.241.047-87 em 19/03/2022 00:32 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital

- André Luiz Amaral dos Santos (Conselheiro Fiscal) - 055.028.797-39 em 19/03/2022 00:26 UTC-03:00

**Tipo:** Assinatura Eletrônica

**Identificação:** Por email: andre.santos@eletrobras.com; SMS: +5521999911148

### Evidências

**Client Timestamp** Sat Mar 19 2022 00:26:31 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

**Geolocation** Latitude: -22.9269937 Longitude: -43.2932393 Accuracy: 1289.2968669056197

**IP** 177.192.39.229

**Assinatura:**

### Hash Evidências:

01BC15C580D29033ADFB8340AA86436F0ED495AD92DB12937A5E6D4D9E837EC7

- Antonio Carlos Reis De Souza (Secretário-Geral) - 192.090.964-87 em 19/03/2022 00:24 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital

