

**ATA DA 365ª. 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 San 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 616ª 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 em luz do “Parecer dos Auditores Independentes”, o Conselho Fiscal opinou favoravelmente sobre todas essas matérias.

**ATA DA 365ª. 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 para 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 de caixa da Companhia e considera que os documentos analisados 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.”; 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 Balanc*

Este documento foi assinado digitalmente por André Luiz Amaral dos Santos. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://chesf.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código B449-444D-AB1B-0B31.

**ATA DA 365ª. 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 nº 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](mailto: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

