



**COMPANHIA ENERGÉTICA DO CEARÁ**  
**COMPANHIA ABERTA**  
**CNPJ/MF N.º 07.047.251/0001-70**  
**NIRE Nº 23300007891**

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL**, realizada em 28 de novembro de 2017, às 09:30 horas (horário de Fortaleza), na sede social da Companhia, situada na Rua Padre Valdevino, n.º 150, Centro, CEP 60135-040, Fortaleza, CE.

**PRESEÇA:** A totalidade dos membros do Conselho Fiscal, representando 100% (cem por cento) dos membros, quais sejam: Antonio Cléber Uchoa Cunha, Julio Sergio Cardozo e Jorge Parente Frota Junior, e, os convidados, Sra. Isabel Regina Barroso de Alcântara, responsável pela Gestão Financeira e Relações com Investidores, nesta oportunidade eleita pelos Conselheiros como secretária *ad hoc* da reunião, a Sra. Michelle Rodrigues Nogueira, Responsável pela Área Tributária, a Contadora Sra. Joseana Pires de Melo, o Responsável da Auditoria Interna da Enel Brasil, Sr. Cirino Urbano e o representante da BDO RCS Auditores Independentes S/S, Tiago de Sá Barreto Bezerra.

**ORDEM DO DIA:**

1 - Opinar sobre à 5ª (quinta) emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, em até 3 (três) séries, da espécie quirografária, no valor de até R\$500.000.000,00 (quinhentos milhões de reais) da Companhia ("Debêntures" e "Emissão", respectivamente), nos termos da proposta da administração apresentada ao Conselho de Administração da Companhia em 16 de novembro de 2017 ("Proposta da Administração").

2 - Exame do Estudo de realização do Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos – Instrução CVM nº 371/2002.

3 - Análise dos Resultados referentes ao 3º trimestre do exercício social de 2017.

4 - Outros assuntos de interesse geral.

**APRESENTAÇÃO:** A Responsável por Gestão Financeira e Relações com Investidores Isabel Regina Barroso de Alcântara apresentou os temas da ordem do dia, abordando os seguintes pontos:

1 – Condições da 5ª emissão de debentures a serem emitidas pela Companhia;

2 – Estudo de realização do Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos registrados no exercício de 2017;



3 – Análise do mercado de energia, resultados operacionais e resultados econômico financeiros referentes aos nove meses no ano de 2017 em comparação ao mesmo período do ano anterior:

- 3.1. Dados do Mercado destacando a evolução das vendas em GWh, estrutura percentual das vendas por classe e número total de clientes, com abertura por classe de consumo;
- 3.2. Acompanhamento dos Indicadores Operacionais, destacando os índices de Perdas de Energia e Arrecadação, em comparação ao mesmo período do ano anterior;
- 3.3. Análise da evolução dos indicadores de qualidade do fornecimento (índices DEC e FEC).
- 3.4. Análise dos resultados econômicos financeiros relativos aos nove meses de 2017, comparativamente ao mesmo período do exercício anterior, destacando as principais variações verificadas.
- 3.5. Saldo e estrutura da dívida com posição em 30 de setembro de 2017, comparativamente a igual período do ano anterior. Foi comunicado aos Conselheiros que a Fitch emitiu para a Companhia rating corporativo Br AAA, com perspectiva estável.
- 3.6. Investimentos realizados nos nove meses de 2017, comparativamente a igual período do ano anterior.

O responsável da Auditoria Interna apresentou o trabalho de Auditoria realizado no ano de 2017.

O representante da BDO RCS Auditores Independentes S/S, apresentou o Plano Anual de Auditoria referente às Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2017 e comentou sobre os principais aspectos.

#### **DELIBERAÇÕES:**

1 - Após a apresentação da Responsável da Área de Gestão Financeira e Relações com Investidores da Companhia e do exame da Proposta da Administração, os membros do Conselho Fiscal não manifestaram ressalvas quanto à emissão das debêntures, e, nos termos do parágrafo 3<sup>a</sup> do artigo 163 da Lei n.º 6.404, de 15 de dezembro de 1976, conforme em vigor, por unanimidade, opinaram favoravelmente à Emissão e às Debêntures, a serem distribuídas através de oferta pública com esforços restritos e dispensa automática de registro perante a Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"), nos termos da Instrução da CVM nº 476, de 16 de janeiro de 2009, conforme em vigor, sob o regime de garantia firme de colocação.

2 - Após análise da documentação apresentada, foi aprovado, sem reservas, em conformidade com a Instrução CVM nº. 371/2002, o Estudo Técnico referente ao reconhecimento do Ativo Fiscal Diferido, normatizado pelo CPC 32, aprovado pela deliberação CVM nº. 599/09.



3 - O Conselho Fiscal, por unanimidade dos presentes, não manifestou ressalvas quanto as informações trimestrais referentes ao período findo em 30 de setembro de 2017.

4 – O Conselho Fiscal, por unanimidade dos presentes, se manifestou favorável ao Plano Anual de Auditoria referente às Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2017 apresentado.

**ENCERRAMENTO:** Não havendo outros assuntos a serem tratados, foi dada por encerrada a presente reunião para lavratura desta Ata, que, após lida, foi aprovada e assinada, em quatro vias de igual forma e teor, pelos Conselheiros presentes: Antonio Cléber Uchoa Cunha, Julio Sergio Cardozo e Jorge Parente Frota Junior e pela secretária *ad hoc* da reunião, Isabel Regina Barroso de Alcântara.

Fortaleza, 28 de novembro de 2017

**Antônio Cléber Uchoa Cunha**  
Conselheiro Fiscal

**Julio Sergio Cardozo**  
Conselheiro Fiscal

**Jorge Parente Frota Junior**  
Conselheiro Fiscal

**Isabel Regina Barroso de Alcântara**  
Secretária *ad hoc*