

COMPANHIA PARANAENSE DE ENERGIA - COPEL
CNPJ nº 76.483.817/0001-20
COMPANHIA ABERTA
Registro na CVM nº 1431-1

**ATA DA CENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA SEGUNDA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

Aos dezessete dias de fevereiro de dois mil e dezesseis, às quatorze horas, na sede da Companhia, na Rua Coronel Dulcídio nº 800 - 10º andar, Curitiba - PR, reuniram-se os membros do Conselho de Administração - CAD que ao final assinam. Abrindo os trabalhos, o Sr. Fernando Xavier Ferreira, Presidente deste Colegiado, cumprimentou a todos e agradeceu pela presença, registrando a ausência justificada do Sr. Conselheiro José Richa Filho e a presença, por teleconferência, do Sr. Conselheiro Maurício Borges Lemos. Em continuidade, o Sr. Presidente do CAD deu início à reunião, sendo que, dos assuntos previstos na convocação, o Colegiado deliberou sobre os seguintes: **1. Conselho de Controle das Empresas Estaduais - CCEE - Orientações contidas no Decreto Estadual nº 445/2015; 2. Conselho de Controle das Empresas Estaduais - CCEE - Orientações contidas nos Decretos Estaduais nºs 029/2015, 033/2015 e 2808/2015; 3. Voltalia São Miguel do Gostoso I Participações S.A. - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital e revisão do Plano de Negócios; 4. Reporte do Comitê de Auditoria - CAU ao Conselho de Administração - CAD; e 5. Outros assuntos de interesse do Colegiado.** Os demais assuntos previstos na convocação da presente reunião foram retirados da pauta e poderão retornar em momento oportuno para deliberação deste Colegiado. Na sequência, sobre o **item 1** da pauta - **Conselho de Controle das Empresas Estaduais - CCEE - Orientações contidas no Decreto Estadual nº 445/2015**, os Conselheiros analisaram os termos do referido Decreto e as orientações nele contidas e debateram a matéria. Após ouvidos os argumentos e os esclarecimentos do Cons. Mauro Ricardo, também Presidente do CCEE, e dos Diretores Presidente e de Relações Institucionais da Companhia, acataram, por unanimidade, as orientações contidas no Decreto Estadual nº 445/2015, observado o estabelecido no parágrafo 1º do artigo 1º, cabendo à Diretoria definir a forma de sua aplicação, e registrando que seja observado o critério de razoabilidade, de acordo com as regras de mercado e de boas práticas de governança corporativa. Em continuidade, sobre o **item 2 - Conselho de Controle das Empresas Estaduais - CCEE - Orientações contidas nos Decretos Estaduais nºs 029/2015, 033/2015 e 2808/2015**, os Conselheiros analisaram os termos dos referidos Decretos e as orientações nele contidas e debateram a matéria e, após ouvidos os argumentos e os esclarecimentos do Cons. Mauro Ricardo, também Presidente do CCEE, e dos Diretores Presidente e de Relações Institucionais da Companhia, acataram, por unanimidade, as orientações contidas nos Decretos Estaduais nºs 029/2015, 033/2015 e 2808/2015, registrando que deverão ser observadas as especificidades da Companhia na sua implantação. A seguir, sobre o **item 3** da pauta - **Voltalia São Miguel do Gostoso I Participações S.A. - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital e revisão do Plano de Negócios**, o Sr. Presidente passou a palavra ao Sr. Jonel Nazareno Iurk, Diretor de Desenvolvimento de Negócios, o qual, após breve introdução sobre o tema, cedeu a palavra ao Sr. Milton Francisco dos Santos Junior, Superintendente da Coordenação de Negócios de Geração e Oportunidades Especiais, que apresentou solicitação da Voltalia São Miguel do Gostoso I Participações S.A. de aporte adicional de capital no montante de até R\$25.000.000,00 para cumprimento das obrigações assumidas pelas SPEs nos meses de agosto, setembro e outubro de 2015, face ao atraso

na obtenção de recursos de financiamento junto ao Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES. Esclareceu que tal atraso teve como consequência redução no retorno de investimento esperado para o empreendimento conforme o Plano de Negócios original. O Sr. Milton apresentou, também, a revisão do Plano de Negócios, cujos termos ficam anexos a esta ata. Informou, ainda, que a Diretoria da Copel (Holding), em sua 2167ª Reunião, deliberou, *ad referendum* do Conselho de Administração: **a)** aprovar o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital no valor de até R\$12.250.000,00, correspondente à participação da Copel de 49% no negócio; e **b)** aprovar a revisão do Plano de Negócios do empreendimento. O Conselho de Administração, após analisar a matéria, deliberou, por unanimidade, referendar a decisão da Diretoria, na forma acima registrada. Na sequência, relativamente ao **item 4** da pauta - **Reporte do Comitê de Auditoria - CAU ao Conselho de Administração - CAD**, o Sr. Carlos Homero Giacomini, Presidente do CAU, informou que na 129ª Reunião do Comitê de Auditoria, realizada em 03.02.2016, foram estabelecidos procedimentos para sua atuação, ficando definido como prioridade daquele Colegiado, para 2016, o acompanhamento sistemático dos pontos de atenção levantados pela Auditoria Interna, pelo Comitê de Gestão Integrada de Riscos Corporativos e pela Coordenação de Integridade Corporativa - CIC, além do rigoroso acompanhamento dos assuntos relacionados à gestão das Sociedades de Propósito Específico - SPEs nas quais a Copel detém participação. A seguir, o Sr. Homero registrou que, naquela mesma reunião, a Auditoria Interna realizou apresentação referente ao resultado dos trabalhos da Auditoria Externa, KPMG Auditores Independentes, sobre os empreendimentos das SPEs Matrinchá e Guaraciaba, ocasião em que os membros daquele Comitê solicitaram que a Auditoria Interna - AUD, em conjunto com a Coordenação de Integridade Corporativa - CIC, em especial a área de *compliance*, realizassem apresentação detalhada ao CAD sobre a matéria. Diante do exposto, com a anuência dos Conselheiros de Administração, o Sr. Zeno Bannach Junior, Superintendente da AUD iniciou apresentação dos Relatórios de Auditoria de Controles Internos e de Auditoria Técnica para as SPEs Matrinchá e Guaraciaba, nos quais foram identificadas, **sobre os controles internos**, as fragilidades relativas a cada um dos processos, classificadas por grau de criticidade (alta, moderada ou baixa), dentre as quais as de alta criticidade foram destacadas: Divergência entre as planilhas de controle dos adiantamentos e o saldo contábil (Processo de compras); Risco de cálculo incorreto da depreciação de ativos, Ausência de estudo e Definição de indicadores para o reconhecimento da perda do valor recuperável de ativos (*impairment*) e Excesso de lançamentos manuais (Eficiência de controles contábeis); Acesso indevido ao sistema TOTVS e Fragilidades na segregação de funções no sistema TOTVS (Acesso/segregação no sistema TOTVS). **Sobre a Auditoria Técnica** foram feitas análises da documentação encaminhada sobre acréscimo de valores; análise dos relatórios da Engenharia do Proprietário sobre os acréscimos de valores do projeto e fundamentações técnicas de mudança de escopo; análise sobre medições, adiantamentos e controle de saldo contratual; avaliação sobre a maturidade das práticas de gerenciamento de projetos; indicação de melhorias na metodologia adotada para elaboração de estimativas de preço; análise sobre a revisão do orçamento do empreendimento; e as ressalvas. Além disso, o Sr. Zeno apresentou os problemas identificados pela KPMG, as propostas de solução, os planos de ação, e os responsáveis pela implementação e pelo acompanhamento de tais ações. Na sequência, o Sr. Marco Antonio Biscaia, Gerente Assistente da CIC, apresentou o resultados dos controles considerados críticos que foram implementados relativamente à SPE Matrinchá, a partir de julho de 2015, ressaltando o compromisso da Companhia de acompanhar o desenvolvimento do referido projeto por meio de controles adicionais, em cumprimento a determinações deste Conselho. Ao final, enfatizou que controles semelhantes foram implementados no empreendimento Guaraciaba. Ao tempo em que

agradeceu pelas informações prestadas, o Sr. Presidente do CAD solicitou à Auditoria Interna o acompanhamento efetivo das recomendações da KPMG, com relação a Matrinchã e a Guaraciaba, e o apontamento das divergências para correção das ações implementadas, o que contou com a concordância dos demais Conselheiros, tendo o Cons. Homero registrado que, como o CAU irá acompanhar os assuntos relacionados à gestão das SPEs, de acordo com o registrado acima, a Auditoria Interna fará os relatos ao Comitê, ao longo do ano, os quais serão reportados ao CAD sistematicamente. Por fim, com relação ao **item 5** da pauta - **Outros assuntos de interesse do Colegiado**, o Sr. Diretor Presidente e Secretário Executivo deste Conselho de Administração, com a palavra, apresentou informações sobre diversos assuntos de interesse do CAD. Os Conselheiros agradeceram a apresentação e solicitaram que no início de todas as reuniões do Colegiado seja apresentado o acompanhamento dos indicadores de gestão da Companhia, de forma padronizada, e da execução orçamentária. Não havendo mais assuntos a tratar, a reunião foi encerrada. -----

FERNANDO XAVIER FERREIRA
Presidente

LUIZ FERNANDO LEONE VIANNA
Secretário Executivo

CARLOS HOMERO GIACOMINI

HÉLIO MARQUES DA SILVA

HENRIQUE AMARANTE COSTA PINTO

MARLOS GAIO

MAURÍCIO BORGES LEMOS

MAURO RICARDO MACHADO COSTA