**CNPJ/MF 02.474.103/0001-19 – NIRE 4230002438-4**
Companhia Aberta - Registro CVM n.º 1732-9

# ATA DA 60ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA TRACTEBEL ENERGIA S.A.

Ao 23º (vigésimo terceiro) dia de fevereiro do ano dois mil e dezesseis, com início às 9:00 horas e término às 18:00 horas, na Av. Almirante Barroso, 52/ 1401, Centro, Rio de Janeiro, RJ, após regular convocação, reuniram-se os senhores membros do Conselho Fiscal da Tractebel Energia S.A., Paulo de Resende Salgado, Carlos Guerreiro Pinto e Manoel Eduardo Lima Lopes, para apreciação dos itens da convocação. Presentes também o Sr. Marcelo Cardoso Malta, Gerente da Unidade Organizacional Contabilidade - DCO da Companhia, o Sr. Antonio Carlos Corrêa Benavides, gerente da Unidade Organizacional Auditoria Interna - AUD da Companhia, o Sr. Paulo Cesar Reibnitz, Auditor Interno da Companhia e o Sr. Samuel Viero Ricken, representante dos Auditores Externos KPMG.

Os itens da convocação são os seguintes: **Item 1-** Resultado das Missões de Auditoria Interna realizada em 2015 e Plano Anual das Atividades da Auditoria Interna para 2016; **Item 2-** Apresentação das demonstrações contábeis do quarto trimestre de 2015 e do balanço patrimonial de 31/12/2015; **Item 3-** Apresentação da destinação dos lucros de 2015 e do demonstrativo de recuperação do IR e Contribuição Social diferidos para atendimento às exigências da CVM 371/02.

**DELIBERAÇÕES: Item 1- Resultado das Missões de Auditoria Interna realizada em 2015 e Plano Anual das Atividades da Auditoria Interna para 2015:** Foram feitas apresentações pelos Srs. Antonio Carlos Corrêa Benavides e Paulo Cesar Reibnitz, sobre as Missões de Auditoria realizada em 2015, o Plano Anual das Atividades da Auditoria Interna para 2016 e o Planejamento do Programa Income de 2016, onde foram esclarecidos os questionamentos feitos pelos Srs. Conselheiros. **Item 2- Apresentação das demonstrações contábeis do quarto trimestre de 2015 e do balanço patrimonial de 31/12/2015:** Vários esclarecimentos prévios sobre as demonstrações contábeis do quarto trimestre de 2015 e do ano de 2015 foram feitas pelo Sr. Malta aos membros do Conselho Fiscal. Nesta reunião, o Sr. Malta fez uma apresentação sobre as demonstrações contábeis do exercício findo em 31/12/15 e os principais eventos contábeis ocorridos nas referidas informações, tendo esclarecido, em especial, os seguintes fatos ocorridos no quarto trimestre de 2015: a Companhia aderiu ao acordo de repactuação do risco hidrológico, assumindo um percentual deste risco, variável de acordo com cada contrato de venda de energia por usina no mercado regulado, assumindo o compromisso de pagamento de prêmio inerente a tal risco assumido. O Sr. Malta esclareceu que o valor inerente à repactuação do risco hidrológico reconhecido nas demonstrações contábeis corresponde ao saldo de GSF a ser utilizado para amortização com os prêmios de riscos futuros. Os membros do Conselho Fiscal analisaram o orçamento de capital que suporta a retenção de parte dos resultados. **Item 3- Apresentação do demonstrativo de recuperação do IR diferido para atendimento às exigências da CVM 371/02:** Foi entregue aos Srs.

Membros do Conselho Fiscal Estudo Técnico que trata da recuperação dos ativos fiscais diferidos existentes em 31/12/2015, em atendimento à Instrução CVM 371/02.

**Encerramento**: Posta a palavra à disposição, não houve qualquer manifestação, o que ensejou o Presidente dar por encerrados os trabalhos da reunião, solicitando que fosse lavrada a presente ata que, depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos membros do Conselho Fiscal presentes.

Rio de Janeiro, 23 de fevereiro de 2016.

Paulo de Resende Salgado
Conselheiro Presidente

Carlos Guerreiro Pinto
Conselheiro

Manoel Eduardo Lima Lopes
Conselheiro