

**Companhia Estadual de
Geração e Transmissão de
Energia Elétrica - CEEE GT –
Grupo Coordenador do
Programa (GCP)**

**Relatório dos auditores independentes
sobre as demonstrações financeiras
básicas de propósito específico
em 26 de setembro de 2019**



Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras básicas de propósito específico

Aos administradores e acionistas

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica - CEEE GT

Grupo Coordenador do Programa de Expansão e Modernização do Sistema

Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre da Área de Abrangência da CEEE - GT

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras básicas de propósito específico do Grupo Coordenador do Programa (GCP), que compreendem a demonstração dos fluxos de caixa em 26 de setembro de 2019 e a demonstração dos investimentos acumulados ("demonstrações financeiras") do período findo em 26 de setembro de 2019, bem como o resumo das principais práticas contábeis e as demais notas explicativas, correspondentes ao Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE-GT, administrado pelo Grupo Coordenador do Programa (GCP) vinculada à Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica - CEEE GT, financiado com recursos dos Contratos de empréstimo N° 2813/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e com aportes de contrapartida financiada através do empréstimo n° CBR 1043 01 K da Agência Francesa de Desenvolvimento (AFD).

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras básicas de propósito específico acima referidas, os fluxos de caixas e os investimentos acumulados para o período findo em 26 de setembro de 2019 foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, para o Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE-GT, de acordo com a base contábil de recebimentos e pagamentos descrita na Nota 2 às demonstrações financeiras básicas.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à companhia de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica – Grupo Coordenador do Programa (GCP)

Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis e restrição sobre distribuição ou uso

Chamamos a atenção para a Nota 2 às demonstrações financeiras básicas, que descreve a base contábil dessas demonstrações financeiras, elaboradas para auxiliar a companhia no cumprimento das cláusulas para elaboração de relatórios contábeis dos contratos acima mencionados. Consequentemente, as demonstrações financeiras básicas podem não servir para outras finalidades. Nosso relatório destina-se exclusivamente para fornecer informações ao Grupo Coordenador do Programa (GCP), ao Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID), a Agência Francesa de Desenvolvimento (AFD) e a Companhia Estadual de Geração de Energia Elétrica (CEEE-GT) e não deve ser distribuído a terceiros.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração dessas demonstrações financeiras básicas de acordo com base contábil de recebimentos e pagamentos descrita na Nota 2 e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras básicas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras básicas a não ser que a administração pretenda liquidar a companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras básicas.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras básicas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não a garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

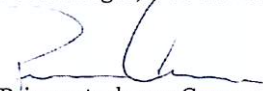


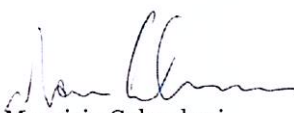
Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica – Grupo Coordenador do Programa (GCP)

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e das respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Porto Alegre, 6 de novembro de 2019


PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes
CRC 2SP000160/O-5


Mauricio Colombari
CRC 1SP195838/O-3

Demonstrações financeiras básicas **Demonstração de fluxos de caixa em 26 de setembro de 2019.** *(Em Dólares)*

Demonstração de fluxos de caixa da CEEE-GT em 26 de Setembro de 2019.

	Ano Anterior (2018) - Valores em US\$		Ano Vigente (2019) - Valores em US\$	
	BID	AFD	BID	AFD
RECURSOS RECEBIDOS				
Acumulado ao início do período	59.617.336,67	50.517.269,09	110.134.605,77	150.219.382,30
Durante o período	30.506.584,49	9.578.192,05	40.084.776,54	586.343,19
Desembolsos (pagamentos diretos) ¹	29.736.817,15	9.316.946,63	39.053.763,78	-
Juros Recebidos Acumulados até 2018 – Fundo SIAC ²	1.467.925,16	991.504,15	2.459.429,30	3.045.772,50
Juros Recebidos Acumulados até o Período Anterior (2017) – Fundo SIAC ³	(698.157,82)	(730.258,72)	(1.428.416,55)	(2.459.429,30)
Outros - Recursos Recebidos da Companhia	-	-	-	-
Total Recursos Recebidos	90.123.921,16	60.095.461,15	150.219.382,30	150.805.725,50
DESEMBOLSOS EFETUADOS				
Acumulado ao começo do período	48.800.786,02	41.126.461,35	89.927.247,37	126.560.244,85
Durante o período	28.105.877,77	8.527.119,71	36.632.997,48	18.335.979,34
Solicitação / Justificativa de Desembolso apresentado ao BID ³	25.965.359,12	7.805.216,53	33.770.575,65	22.565.003,89
Pagamentos pendentes de comprovação / justificativa ⁴	4.432.578,24	984.956,45	5.417.534,69	1.188.510,14
Pagamentos pendentes de comprovação/ justificativa - período anterior	(2.292.059,59)	(263.053,27)	(2.555.112,86)	(5.417.534,69)
Juros e comissão de crédito	-	-	-	-
Outros - Recursos Pagos a Companhia	-	-	-	-
Total Desembolsado	76.906.663,79	49.653.581,06	126.560.244,85	144.896.224,19
SALDO CONTÁBIL DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	13.217.257,37	10.441.880,09	23.659.137,45	5.909.501,31

¹ Utilizada a taxa de internalização dos recursos, R\$ 3,7050/US\$ para o 8º adiantamento do BID, e R\$ 3,8380/US\$ para o 6º adiantamento da AFD, ambos em 2018.

² Utilizada a taxa PTAX R\$ 4,1243/US\$ de 04 de setembro de 2019. Fonte: BACEN

³ Utilizada a taxa na prestação de contas, R\$ 3,7050/US\$ para as prestações ao BID; e de R\$ 3,3030/US\$ e R\$ 3,8380/US\$ para as prestações a AFD.

⁴ Os valores são pagos na conta única da CEEE e resgatados das contas especiais dos financiamentos posteriormente.

(Assinatura)
 Rafael Craciunovic
 Assessor de Planejamento
 06050500-7

Demonstração de investimentos acumulados em 26 de setembro de 2019. (Valores expressos em Reais)

Demonstração de fluxos de caixa da CEEE-GT em 26 de Setembro de 2019.


	Ano Anterior (2018) - Valores em R\$			Ano Vigente (2019) - Valores em R\$		
	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total
RECURSOS RECEBIDOS						
Acumulado ao início do período	192.712.683,76	128.432.626,41	321.145.310,17	306.062.342,72	165.268.522,08	471.330.864,80
Durante o período	113.349.658,96	36.835.895,67	150.185.554,63	1.245.587,87	1.172.667,36	2.418.255,23
Desembolsos (pagamentos diretos) ¹	110.174.907,54	35.758.441,17	145.933.348,71	-	-	-
Juros Recebidos Acumulados até 2019 – Fundo SIAC ²	6.054.163,73	4.089.260,55	10.143.424,28	7.299.751,60	5.261.927,91	12.561.679,51
Juros Recebidos Acumulados até o Período Anterior (2017) – Fundo SIAC ³	(2.879.412,31)	(3.011.806,05)	(5.891.218,36)	(6.054.163,73)	(4.089.260,55)	(10.143.424,28)
Outros - Recursos Recebidos da Companhia	-	-	-	-	-	-
Total Recursos Recebidos	306.062.342,72	165.268.522,08	471.330.864,80	307.307.930,59	166.441.189,44	473.749.120,03
DESEMBOLSOS EFETUADOS						
Acumulado ao começo do período	157.002.229,85	96.410.892,06	253.413.121,91	256.476.904,81	124.682.733,12	381.159.637,93
Durante o período	99.474.674,96	28.271.841,06	127.746.516,02	43.427.042,94	25.316.140,01	68.743.182,95
Solicitação / Justificativa de Desembolso apresentado ao BID ³	90.235.287,34	26.062.325,32	116.297.612,66	59.849.745,23	24.007.949,43	83.857.694,66
Pagamentos pendentes de comprovação / justificativa ⁴	16.422.702,29	3.253.311,10	19.676.013,39	-	4.561.501,68	4.561.501,68
Pagamentos pendentes de comprovação/ justificativa - período anterior	(7.183.314,67)	(1.043.795,36)	(8.227.110,03)	(16.422.702,29)	(3.253.311,10)	(19.676.013,39)
Juros e comissão de crédito	-	-	-	-	-	-
Outros - Recursos Pagos a Companhia	-	-	-	-	-	-
Total Desembolsado	256.476.904,81	124.682.733,12	381.159.637,93	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88
SALDO CONTÁBIL DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	49.585.437,91	40.585.788,96	90.171.226,87	7.403.982,84	16.442.316,31	23.846.299,15

¹ Utilizada a taxa de internalização dos recursos, R\$ 3,7050/US\$ para o 8º adiantamento do BID, e R\$ 3,8380/US\$ para o 6º adiantamento da AFD, ambos em 2018.

² Utilizada a taxa PTAX R\$ 4,1243/US\$ de 04 de setembro de 2019. Fonte: BACEN

³ Utilizada a taxa na prestação de contas, R\$ 3,7050/US\$ para as prestações ao BID; e de R\$ 3,3030/US\$ e R\$ 3,8380/US\$ para as prestações a AFD.

⁴ Os valores são pagos na conta única da CEEE e resgatados das contas especiais dos financiamentos posteriormente.


 Rafael Corrêa
 Assente Executivo
 Gabinete da Presidência
 RE: 36580-7

Demonstração de investimentos acumulados na CCEE-GT

em 26 de setembro de 2019

(Valores expressos em Dólares)

CATEGORIAS	Orçamento Vigente			Acumulado Até 31/12/2018			Movimento no Exercício Atual (2019)			Acumulado Atual			Saldo Atual		
	BID	AFD	TOTAL	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total
1. CUSTOS DIRETOS	85.555.175,82	59.103.957,00	144.659.132,82	74.091.251,29	49.653.581,06	123.744.832,35	11.463.924,53	6.614.779,89	18.078.704,42	85.555.175,82	56.268.360,95	141.823.536,77	-	2.835.596,05	2.835.596,05
1.1 Comp. I – Investimentos em Geração - Obras em Geração	10.709.936,60	-	10.709.936,60	8.200.189,00	-	8.200.189,00	2.509.747,60	-	2.509.747,60	10.709.936,60	-	10.709.936,60	-	-	-
Comp. II – Investimentos em Geração - Reforma e															
1.2 recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da unidade geradora 4 da UHE Itaipu	-	25.360.000,00	25.360.000,00	-	21.334.898,29	21.334.898,29	-	4.851.128,53	4.851.128,53	-	26.186.026,82	26.186.026,82	-	(826.026,82)	(826.026,82)
1.3 Comp. III – Investimentos em Transmissão	74.845.239,72	33.743.957,00	108.589.196,72	65.891.062,29	28.318.682,77	94.209.745,06	8.954.176,93	1.763.651,36	10.717.828,29	74.845.239,72	30.082.334,13	104.927.573,85	-	3.661.622,87	3.661.622,87
2. CONTINGÊNCIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Engenharia, administração e auditoria	3.100.820,18	-	3.100.820,18	2.815.412,92	-	2.815.412,92	257.274,50	-	257.274,50	3.072.687,42	-	3.072.687,42	28.132,76	-	28.132,76
3.1 Engenharia e administração	2.724.227,59	-	2.724.227,59	2.528.031,02	-	2.528.031,02	196.196,57	-	196.196,57	2.724.227,59	-	2.724.227,59	-	-	-
3.2 Auditoria externa	325.137,72	-	325.137,72	259.246,87	-	259.246,87	49.418,01	-	49.418,01	308.664,88	-	308.664,88	16.472,84	-	16.472,84
3.3 Avaliação de médio prazo e final	51.454,87	-	51.454,87	28.135,03	-	28.135,03	11.659,92	-	11.659,92	39.794,95	-	39.794,95	11.659,92	-	11.659,92
4. TOTAL DO PROGRAMA	88.655.996,00	59.103.957,00	147.759.953,00	76.906.664,21	49.653.581,06	126.560.245,27	11.721.199,03	6.614.779,89	18.335.978,92	88.627.863,24	56.268.360,95	144.896.224,19	28.132,76	2.835.596,05	2.863.728,81
TOTAL	88.655.996,00	59.103.957,00	147.759.953,00	76.906.664,21	49.653.581,06	126.560.245,27	11.721.199,03	6.614.779,89	18.335.978,92	88.627.863,24	56.268.360,95	144.896.224,19	28.132,76	2.835.596,05	2.863.728,81
TOTAL EM PERCENTUAL	60,00%	40,00%	100,00%	60,77%	39,23%	100,00%	63,92%	36,08%	100,00%	61,17%	38,83%	100,00%	0,98%	99,02%	100,00%

Rafael Crizzenmeyer
Assistente Executivo
Gabinete da Presidência
REC-36380-7

Demonstração de investimentos acumulados na CCEE-GT

em 26 de setembro de 2019

(Valores expressos em Reais)

CATEGORIAS	Orçamento Vigente			Acumulado até 31/12/2018			Movimento no Exercício Atual (2019)			Acumulado atual			Saldo Atual		
	BID	AFD	TOTAL	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total
1. CUSTOS DIRETOS	171.110.351,64	118.207.914,00	289.318.265,64	246.308.030,72	124.682.733,12	373.990.763,84	42.473.840,86	25.316.140,01	67.789.980,87	291.781.871,58	149.998.873,13	441.780.744,71	(120.671.519,94)	(31.790.959,13)	(152.462.479,07)
1.1 Comp. I – Investimentos em Geração - Obras em Geração	21.419.873,20	-	21.419.873,20	28.232.215,09	-	28.232.215,09	9.298.615,21	-	9.298.615,21	37.530.830,30	-	37.530.830,30	(16.110.957,10)	-	(16.110.957,10)
Comp. II – Investimentos em Geração - Reforma e															
1.2 recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da unidade geradora 4 da UHE Itaipu	-	50.720.000,00	50.720.000,00	-	55.614.988,21	55.614.988,21	-	18.613.542,18	18.613.542,18	-	74.228.530,39	74.228.530,39	-	(23.508.530,39)	(23.508.530,39)
1.3 Comp. III – Investimentos em Transmissão	149.690.478,44	67.487.914,00	217.178.392,44	221.075.815,63	69.067.744,91	290.143.560,54	33.175.225,65	6.702.597,83	39.877.823,48	254.251.041,28	75.770.342,74	330.021.384,02	(104.560.562,84)	(8.282.428,74)	(112.842.991,58)
2. CONTINGÊNCIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Engenharia, administração e auditoria	6.201.640,36	-	6.201.640,36	7.168.874,09	-	7.168.874,09	953.202,08	-	953.202,08	8.122.076,17	-	953.202,08	(1.920.435,81)	-	(1.920.435,81)
3.1 Engenharia e administração	5.448.455,18	-	5.448.455,18	6.297.323,73	-	6.297.323,73	776.908,32	-	776.908,32	7.024.232,05	-	776.908,32	(1.575.776,87)	-	(1.575.776,87)
3.2 Auditoria externa	650.275,44	-	650.275,44	771.550,36	-	771.550,36	183.093,76	-	183.093,76	954.644,12	-	183.093,76	(304.368,68)	-	(304.368,68)
3.3 Avaliação de médio prazo e final	102.909,74	-	102.909,74	100.000,00	-	100.000,00	43.200,00	-	43.200,00	143.200,00	-	43.200,00	(40.290,26)	-	(40.290,26)
4. TOTAL DO PROGRAMA	177.311.992,00	118.207.914,00	295.519.906,00	256.476.904,81	124.682.733,12	381.159.637,93	43.427.042,94	25.316.140,01	68.743.182,95	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88	(122.591.955,75)	(31.790.959,13)	(154.382.914,88)
TOTAL	177.311.992,00	118.207.914,00	295.519.906,00	256.476.904,81	124.682.733,12	381.159.637,93	43.427.042,94	25.316.140,01	68.743.182,95	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88	(122.591.955,75)	(31.790.959,13)	(154.382.914,88)
TOTAL EM PERCENTUAL	60,00%	40,00%	100,00%	67,29%	32,71%	100,00%	63,17%	36,83%	100,00%	66,66%	33,34%	100,00%	79,41%	20,59%	100,00%

Handwritten signature and stamp:
 Rafael Cruz Moreira Neto
 Assessor Executivo
 Gabinete do Presidente
 PE: 35380-7

**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de
Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área
de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019**

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

1. Descrição do programa

a. Considerações Iniciais

O Grupo Coordenador do Programa do Programa (GCP), gerenciador do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE-GT, em atendimento ao disposto na Cláusula 5.03 das Disposições Especiais e no Artigo 8.01(a) das Normas Gerais do Contrato de empréstimo N° 2813/OC-BR firmado entre o Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT), assim como disposto na cláusula 12.1 do contrato n° CBR 1043 01 K, entre a Agência Francesa de Desenvolvimento e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT), apresenta o Relatório de Demonstrações Financeiras do Programa compreendendo os principais elementos requeridos para a apresentação da situação financeira, dos resultados das operações e do fluxo de fundos, de acordo com as práticas contábeis descritas na nota 2, incluindo:

- Demonstrações financeiras do Programa (item 5.03 (a) das Disposições Especiais do contrato N° 2813/OC-BR);
- Notas Explicativas (item 5.03 (a) das Disposições Especiais do contrato N° 2813/OC-BR);
- Outras informações pertinentes.

Este documento foi elaborado com base nas definições e modelos da Política de Gestão Financeira para Projetos Financiados pelo Banco (OP-273-1) e o Guia Operacional de Gestão Financeira (OP-274-1), publicado pela Unidade de Desembolsos e Auditoria Externa do BID.

b. Resumo Executivo do Programa

O objetivo geral do Programa consiste na expansão e modernização dos sistemas de Geração e Transmissão do Estado do Rio Grande do Sul, área de abrangência da CEEE-GT, melhorando a qualidade de vida da população gaúcha e garantindo o desenvolvimento sustentável do Estado do Rio Grande do Sul, através de uma maior eficiência no desempenho do sistema elétrico.

Os objetivos específicos do Projeto são: (i) aumentar a geração de energia elétrica baseada em fontes renováveis; (ii) recuperar a capacidade de geração de energia elétrica; (iii) aumentar a vida útil das centrais hidrelétricas; (iv) aumentar a disponibilidade e reduzir os custos e o período de manutenção das centrais hidrelétricas; (v) atender a demanda atual e futura de energia elétrica; e (vi) melhorar os níveis de carga e tensão do sistema de transmissão da Mutuária.



**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de
Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área
de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019**

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Em janeiro de 2017 foi assinado o 1º Termo Aditivo ao Contrato de empréstimo N° 2813/OC-BR firmado entre o Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT), que prorrogou o prazo para desembolsos dos recursos em até 72 meses a partir data de assinatura do contrato, encerrando o prazo em 28 de dezembro de 2018; e substituiu no Componente I, a ampliação da PCH Ijuizinho II por um programa de investimentos em geração, e a inclusão, no Componente III, de novas obras de transmissão e subestações previstas no plano de investimentos 2016-2018 da CEEE-GT.

Em janeiro de 2017 foi assinado o 1º Termo Aditivo ao contrato n° CBR 1043 01 K, entre a Agência Francesa de Desenvolvimento e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT) que prorrogou o prazo para desembolsos dos recursos em até 72 meses a partir data de assinatura do contrato, encerrando o prazo em 21 de dezembro de 2018; estipulou o prazo de 06 meses após o último desembolso para comprovar a utilização dos recursos; e substituiu no Componente I, a ampliação da PCH Ijuizinho II por um programa de investimentos em geração, e a inclusão, no Componente III, de novas obras de transmissão e subestações previstas no plano de investimentos 2016-2018 da CEEE-GT.

Em junho de 2018 foi assinado o 2º Termo Aditivo ao Contrato de empréstimo N° 2813/OC-BR firmado entre o Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT), o qual se destaca o remanejo de recursos entre Categoria de Gastos (componentes), apresentando um novo conjunto de obras para substituir a ampliação da Central Hidráulica Bugres (CH Bugres).

Em julho de 2018 foi assinado o 2º Termo Aditivo ao contrato n° CBR 1043 01 K, entre a Agência Francesa de Desenvolvimento e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT) que ampliou o prazo para 12 meses após o último desembolso para comprovar a utilização dos recursos; e remanejou recursos entre Categoria de Gastos (componentes), apresentando um novo conjunto de obras para substituir a ampliação da Central Hidráulica Bugres (CH Bugres).

Em continuidade, em dezembro de 2018 foi assinado o 3º Termo Aditivo ao Contrato de empréstimo N° 2813/OC-BR firmado entre o Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT), o qual acordou a prorrogação do prazo de desembolsos dos recursos do empréstimo de até 6 (seis) anos e 6 (seis) meses, contados a partir da data de entrada em vigor do Contrato de Empréstimo, encerrando-se em 28 de junho de 2019.

Para alcançar seu objetivo, o Programa apoiará o financiamento de projetos de infraestrutura de energia elétrica no Estado do Rio Grande do Sul organizados em três componentes descritos a seguir.



Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Quadro 1.1: Quadro de componentes.

Componente I. Investimentos em Geração	A modernização das pequenas centrais hidrelétricas (PCH) da CEEE-GT. A relação das PCH é a estabelecida, de comum acordo entre o Banco e a Mutuária, na Matriz de Resultados.
Componente II. Investimentos em Geração - Reforma e recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da unidade geradora 4 da UHE Itaúba	<p>Este projeto tem por objetivo aumentar a confiabilidade, evitar a indisponibilidade e atender às exigências do Setor Elétrico referentes à conservação do parque gerador da UHE Passo Real e UHE Itaúba.</p> <p>Na UHE Passo Real as reformas visam recuperar o estator do gerador da unidade 2, cuja isolação apresenta degradação, bem como a substituição das buchas do sistema de bielismo e mancais das pás diretrizes do distribuidor e do rotor da turbina, e recuperação do perfil das pás e da ogiva da turbina.</p> <p>Na UHE Itaúba serão recuperados o estator do gerador da unidade 4, cuja isolação está degradada, e as buchas do sistema de bielismo e mancais das pás diretrizes do distribuidor da turbina.</p>
Componente III. Ampliação e adequação da rede de transmissão	<ul style="list-style-type: none">(i) ampliação e adequação das subestações transformadoras de alta tensão e média tensão (AT/MT), para aumentar a capacidade e a confiabilidade das redes e separar os equipamentos que hoje estão conectados de forma direta;(ii) recabeamento e seccionamento de linhas de 138 kV e 230 kV, a fim de ampliar a capacidade desses subsistemas e substituir os condutores que já ultrapassaram sua vida útil;(iii) instalação de capacitores em diferentes pontos da rede de transmissão e instalação de reator, com o objetivo de ampliar a capacidade de transporte da rede, mantendo os níveis de tensão adequados;(iv) novas obras de transmissão e subestações previstas no plano de investimentos 2016-2018 da CEEE-GT, incluindo melhorias em subestações, de linhas adicionais, e adicionais de potência reativa; e

**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de
Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área
de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019**

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

- (v) modernização (substituição) de transformadores que ultrapassaram o fim da vida útil regulatória. A relação das subestações e linhas de transmissão é estabelecida, de comum acordo entre o Banco e a Mutuária, na Matriz de Resultados.

Componente
Engenharia
administração

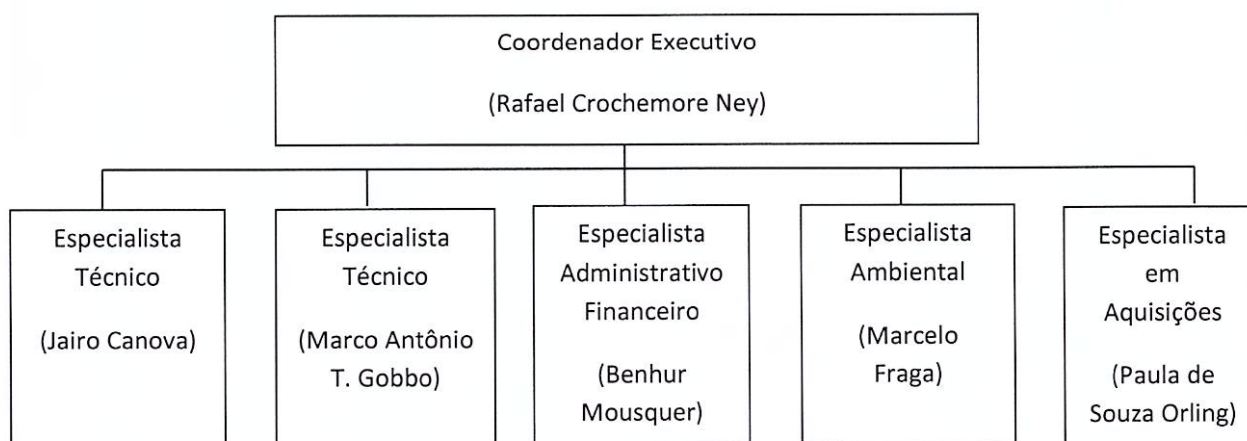
- IV.** Este componente apoiará a adequada execução do Programa, mediante recursos para a sua supervisão, inclusive o monitoramento socioambiental, bem como auditoria e avaliação.

c. Gestão do Programa (“Programa”)

A Mutuária executará o Programa e será responsável por sua administração, monitoramento e avaliação. Dentro da estrutura orgânica e operacional da Mutuária, foi criado o Grupo Coordenador do Programa (GCP), integrado por um coordenador, dois engenheiros, um profissional da área financeiro-contábil, um especialista em meio-ambiente e um especialista em licitações e aquisições.

Por meio do GCP, a Mutuária deverá implementar e supervisionar o Programa, definir e aprovar os Planos Operacionais Anuais (POA), proporcionar informações que permitam ao Banco acompanhar e avaliar os impactos do Programa, coordenar e negociar os desembolsos e fazer os registros contábeis e financeiros, inclusive os demonstrativos financeiros anuais requeridos pelo Banco.

Figura 1.1 - Organograma da UGP



**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de
Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área
de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019**

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Custos do programa

O custo do Programa foi estimado no equivalente a US\$ 147.759.953,00 (cento e quarenta e sete milhões e setecentos e cinquenta e nove mil e novecentos e cinquenta e três dólares dos Estados Unidos), cuja distribuição por fonte de financiamento e categoria de investimento se indica no quadro seguinte:

Quadro 1.2: Custo e Financiamento do Programa (conforme ofício GCP 068/2019 para o Contrato N°2813/OC-BR e Aditivo n° 2 do Contrato N° CBR1043.01.K)

	Categorias	BID	AFD	Total
		US\$	US\$	US\$
1.	Custos diretos	85.555.175,82	59.103.957,00	144.659.132,82
1.1	Componente I - Investimentos modernização em Geração	10.709.936,60	-	10.709.936,60
1.2	Componente II - Investimentos em Geração - Reforma e recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da unidade geradora 4 da UHE Itaúba	-	25.360.000,00	25.360.000,00
1.3	Componente III – Ampliação e adequação da rede de Transmissão	74.845.239,22	33.743.957,00	108.589.196,22
2.	Contingências	-	-	-
3.	Componente IV - Engenharia, administração e auditoria	3.100.820,18	-	3.100.820,18
3.1	Engenharia e administração	2.724.227,59	-	2.724.227,59
3.2	Auditoria externa	325.137,72	-	325.137,72
3.3	Avaliação de médio prazo e final	51.454,87	-	51.454,87
	Total do programa	88.655.996,00	59.103.957,00	147.759.953,00
	Percentagem de participação	60%	40%	100%

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

2. Resumo das principais práticas contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas sobre a base contábil de caixa, registrando-se as receitas quando do recebimento dos fundos (recursos) e reconhecendo-se as despesas quando estas efetivamente representam despesas pagas em dinheiro (caixa). Esta prática contábil difere das Normas Internacionais de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NICSP), segundo as quais as transações devem ser registradas na medida em que incorrerem, e não quando de seu pagamento.

3. Critério de conversão de moedas - Unidade Monetária

Segundo Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo no. 2813/OC-BR, e a concordância da Agência Francesa de Desenvolvimento (AFD) no Contrato de Empréstimo no. CBR 104301K - a equivalência na moeda do financiamento de uma despesa efetuada na moeda local será regida pelas seguintes disposições:

- a) Para determinar a equivalência de uma despesa paga total ou parcialmente com recursos do financiamento, será aplicada à totalidade da despesa a mesma taxa de câmbio utilizada para conversão da moeda local dos recursos desembolsados na moeda do financiamento;
- b) Para determinar a equivalência de uma despesa paga com os recursos distintos aos do financiamento e para a qual o mutuário solicite o seu reembolso total ou parcial a débito do financiamento, ou seu reconhecimento a débito da contrapartida local, será aplicada, à totalidade da despesa, a taxa de câmbio indicada no do artigo 3.04, das Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo no. 2813/OC-BR, vigente na data da apresentação ao Banco da solicitação de reembolso ou reconhecimento da mencionada despesa; e
- c) No caso de pagamentos diretos a consultores, empreiteiros, fornecedores de bens ou prestadores de serviço, aplicar-se-á taxa de câmbio indicada no inciso do artigo 3.04, das Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo no. 2813/OC-BR, vigente na data do respectivo pagamento.

Adicionalmente, e em atendimento ao Contrato de Empréstimo no. 2813/OC-BR e a concordância da Agência Francesa de Desenvolvimento (AFD) no Contrato de Empréstimo no. CBR 104301K, o saldo de rendimentos de aplicações financeiras é convertido de Reais (R\$) para Dólares Americanos (USD) pela taxa de câmbio vigente na data de término do exercício contábil (31 de dezembro).



**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de
Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área
de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019**

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

4. Fundos disponíveis

Os fundos disponíveis em 26 de setembro de 2019 estão depositados em contas bancárias do Programa no Brasil e incluem as receitas geradas por rendimentos de aplicações financeiras.

Descrição		Em R\$	Em US\$ *
BID	Nº da Conta: 09.340383.0-7		
	Nome do Banco: Banco do Estado do Rio Grande do Sul	947.978,85	228.632,48
	Agência 0100 – Porto Alegre/RS		
AFD	Nº da Conta: 09.3400385.0-1		
	Nome do Banco: Banco do Estado do Rio Grande do Sul	10.883.018,34	2.624.754,20
	Agência 0100 – Porto Alegre/RS		
Total		11.830.997,19	2.853.386,68
*Utilizada a taxa PTAX R\$ 4,1463/US\$ de 26 de setembro de 2019. Fonte: BACEN			

O saldo das contas bancárias no banco intermediário (BANRISUL Miami) em 26 de setembro de 2019 é assim composto:

Descrição		Em R\$	Em US\$
BID	Nº da Conta: #22920-0037		
	Nome do Banco: Banco do Estado do Rio Grande do Sul	0,00	0,00
	Agência Miami Branch – Miami/EUA		
AFD	Nº da Conta: #22920-0038		
	Nome do Banco: Banco do Estado do Rio Grande do Sul	0,00	0,00
	Agência Miami Branch – Miami/EUA		
Total		0,00	0,00

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

5. Fundos utilizados pendentes de justificação

Em 26 de setembro de 2019, não há fundos pendentes de justificativa ao BID.

Em 26 de setembro de 2019, o saldo pendente de justificação a AFD é de US\$ 1.188.510,14 (Um milhão cento e oitenta e oito mil, quinhentos e quatorze centavos). A seguir, o detalhamento do saldo pendente:

(Pagamentos por gastos realizados com recursos do Fundo Rotativo, porém não remetidos ao Banco como justificativas do Fundo Rotativo)

Descrição componente	Descrição aquisição	Nº documento	Item	Contrato SIM	Referência	Nome do fornecedor	Data pagamento	Valor de face	Valor total por item	% Valor de % AFD face	Valor AFD	Taxa câmbio	Valor AFD na moeda do contrato
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000890	1	5000001527	9953-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	63.187,02	63.187,02	100,00	63.187,02	3,8380	16.463,53
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600747	2	5000001527	9953-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	63.187,04	0,02	-	100,00	0,02	0,01
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000860	1	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	13.964,57	96,78	100,00	13.964,57	3.638,50
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000873	1	5000001527	9664-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	73.485,30	11.939,56	16,25	100,00	11.939,56	3.110,88
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000873	3	5000001527	9664-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	73.485,30	61.545,74	83,75	100,00	61.545,74	16.035,89
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	1	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	8.393,19	9,98	100,00	8.393,19	2.186,87
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	3	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	1.018,19	1,21	100,00	1.018,19	265,29
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	5	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	2.984,24	3,55	100,00	2.984,24	777,55
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	9	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	362,02	0,43	100,00	362,02	94,33
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	11	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	1.865,15	2,22	100,00	1.865,15	485,97
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	13	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	226,27	0,27	100,00	226,27	58,96
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	15	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	16.532,44	19,66	100,00	16.532,44	4.307,57
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	17	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	4.411,17	5,25	100,00	4.411,17	1.149,34
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	19	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	1.018,19	1,21	100,00	1.018,19	265,29
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	21	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	2.984,24	3,55	100,00	2.984,24	777,55
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	23	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	362,02	0,43	100,00	362,02	94,33
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000878	25	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	84.090,56	1.865,16	2,22	100,00	1.865,16	485,97
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000898	1	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	7.007,15	226,27	0,27	100,00	226,27	58,96
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000898	3	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	7.007,15	6.326,55	90,29	100,00	6.326,55	1.648,40
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000898	5	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	7.007,15	251,23	3,59	100,00	251,23	65,46
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	1700000898	7	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	7.007,15	89,07	1,27	100,00	89,07	23,21
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600101	2	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	7.007,15	340,30	4,85	100,00	340,30	88,67
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600399	2	5000001527	9664-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,70	0,01	-	100,00	0,01	-
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600418	2	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	106.666,79	1.448,41	1,93	100,00	1.448,41	377,39
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600418	4	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	106.666,79	618,53	0,58	100,00	618,53	161,16
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600975	2	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.692,78	21.132,98	19,81	100,00	21.132,98	5.506,25
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600975	4	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.692,78	644,85	4,39	100,00	644,85	168,02
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600975	6	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.692,78	6.971,40	47,45	100,00	6.971,40	1.816,41
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600975	8	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.692,78	34,69	0,24	100,00	34,69	9,04
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105600975	6	5000001527	9947-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.692,78	34,69	0,24	100,00	34,69	9,04
Componente II - Inv. Passo Real e Itaúba	Modernização das Clis Passo Real e Itaúba	5105609021	2	5000001527	1319	ANDRITZ HYDRO S/A	29/03/2019	1.998.273,99	799.309,59	40,00	100,00	799.309,59	208.262,01

27

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Descrição componente	Descrição aquisição	Nº documento	Item	Contrato SPM	Referência	Nome do fornecedor	Data pagamento	Valor de face	Valor total por item	% Valor de % AFD face	Valor AFD	Taxa câmbio	Valor AFD na moeda do contrato
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105680021	3	5000001527	1319	ANDRITZ HYDRO S/A	29/03/2019	1.998.273,99	799.309,59	40,00	100,00	799.309,59	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000790	1	5000001527	33596-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.590,06	1.694,07	30,31	100,00	1.694,07	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000790	3	5000001527	33596-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.590,06	2.378,74	42,55	100,00	2.378,74	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000790	5	5000001527	33596-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.590,06	1.517,25	27,14	100,00	1.517,25	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105698187	2	5000001527	33596-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.590,07	0,01	-	100,00	0,01	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105698187	3	5000001527	33596-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.590,07	-	0,00	-	-	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105698187	4	5000001527	33596-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.590,07	-	0,00	-	-	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000880	1	5000001527	9723-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	10.515,95	7.272,39	69,16	100,00	7.272,39	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000880	3	5000001527	9723-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	10.515,95	2.960,46	28,15	100,00	2.960,46	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000880	5	5000001527	9723-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	10.515,95	283,10	2,69	100,00	283,10	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600420	2	5000001527	9723-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	10.723,23	207,28	1,93	100,00	207,28	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000899	1	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.120,49	1.181,27	23,07	100,00	1.181,27	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000899	3	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.120,49	143,31	2,80	100,00	143,31	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000899	5	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.120,49	1.181,26	23,07	100,00	1.181,26	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000899	7	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.120,49	143,30	2,80	100,00	143,30	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000899	9	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.120,49	2.211,70	43,19	100,00	2.211,70	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000899	11	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	5.120,49	259,65	5,07	100,00	259,65	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600976	2	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	8.365,64	2.858,24	34,17	100,00	2.858,24	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600976	4	5000001527	9950-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	8.365,64	386,91	4,62	100,00	386,91	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000879	1	5000001527	34052-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	44.782,67	21.404,56	47,80	100,00	21.404,56	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000879	3	5000001527	34052-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	44.782,67	986,77	2,20	100,00	986,77	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000879	5	5000001527	34052-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	44.782,67	21.404,55	47,80	100,00	21.404,55	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000879	7	5000001527	34052-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	44.782,67	986,79	2,20	100,00	986,79	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600419	2	5000001527	34052-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	45.665,34	441,34	0,97	100,00	441,34	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600419	4	5000001527	34052-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	45.665,34	441,33	0,97	100,00	441,33	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000860	3	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	464,09	3,22	100,00	464,09	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000878	27	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	464,09	3,22	100,00	464,09	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000878	29	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	13.741,77	16,34	100,00	13.741,77	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000878	31	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	12.269,62	14,59	100,00	12.269,62	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000878	33	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	11.190,93	13,31	100,00	11.190,93	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	1700000878	35	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,66	1.357,60	1,61	100,00	1.357,60	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600101	4	5000001527	9946-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	14.428,70	0,03	-	100,00	0,03	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600400	2	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	146.901,57	139.579,89	95,02	100,00	139.579,89	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600400	4	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	146.901,57	141,53	0,10	100,00	141,53	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600411	2	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	60.250,10	60.250,10	100,00	100,00	60.250,10	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600412	2	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	55.179,17	55.179,17	100,00	100,00	55.179,17	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600413	2	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	34.844,44	34.844,44	100,00	100,00	34.844,44	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600414	2	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	31.911,12	31.911,12	100,00	100,00	31.911,12	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das Clis Passo Real e Itaíba	5105600415	2	5000001527	9963-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	10.064,38	10.064,38	100,00	100,00	10.064,38	3.8380

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Descrição componente	Descrição aquisição	Nº documento	Item	Contrato SIM	Referência	Nome do fornecedor	Data pagamento	Valor de face	Valor total por item	% Valor de % AFD face	Valor AFD	Taxa câmbio	Valor AFD na moeda do contrato
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das CIs Passo Real e Itaíba	5105600418	6	5000001527	9843-1	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	106.666,79	824,72	0,77	100,00	824,72	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das CIs Passo Real e Itaíba	5105606297	2	5000001527	1561	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	1.135.902,01	227.180,40	20,00	100,00	227.180,40	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das CIs Passo Real e Itaíba	5105606297	3	5000001527	1561	ANDRITZ HYDRO S/A	10/09/2019	1.135.902,01	908.721,61	80,00	100,00	908.721,61	3.8380
Componente II - Inv. Passo Real e Itaíba	Modernização das CIs Passo Real e Itaíba	5105609021	4	5000001527	1319	ANDRITZ HYDRO S/A	29/03/2019	1.998.273,99	399.654,81	20,00	100,00	399.654,81	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105604794	2	5000002589	1551	Montago Construtora LTDA	02/09/2019	36.176,20	36.176,20	100,00	95,00	34.367,38	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606457	2	5000002589	1586	Montago Construtora LTDA	19/09/2019	36.998,10	36.998,10	100,00	95,00	37.048,18	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606459	2	5000002589	1587	Montago Construtora LTDA	19/09/2019	39.850,34	39.850,34	100,00	95,00	37.857,81	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606461	2	5000002589	1588	Montago Construtora LTDA	19/09/2019	58.357,06	58.357,06	100,00	95,00	55.439,19	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606463	2	5000002589	1589	Montago Construtora LTDA	19/09/2019	56.445,11	56.445,11	100,00	95,00	53.622,84	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606212	2	5000002592	164	DMS ENGENHARIA ELETRICA LTDA	19/09/2019	2.340,21	2.340,21	100,00	95,00	2.223,20	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606216	2	5000002592	165	DMS ENGENHARIA ELETRICA LTDA	19/09/2019	35.572,80	35.572,80	100,00	95,00	33.794,15	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606222	2	5000002592	166	DMS ENGENHARIA ELETRICA LTDA	19/09/2019	40.496,10	40.496,10	100,00	95,00	38.471,29	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606223	2	5000002592	167	DMS ENGENHARIA ELETRICA LTDA	19/09/2019	56.686,75	56.686,75	100,00	95,00	53.852,40	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105605766	2	5000002652	1834	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	09/09/2019	42.487,91	42.487,91	100,00	95,00	40.363,51	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606424	2	5000002652	1885	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	2.752,82	2.752,82	100,00	95,00	2.615,18	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606425	2	5000002652	1886	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	29.680,60	29.680,60	100,00	95,00	28.196,56	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606426	2	5000002652	1886	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	4.937,56	4.937,56	100,00	95,00	4.690,68	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606430	2	5000002652	1878	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	15.667,89	15.667,89	100,00	95,00	14.884,49	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606431	2	5000002652	1883	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	1.453,17	1.453,17	100,00	95,00	1.380,51	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606432	2	5000002652	1879	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	2.140,66	2.140,66	100,00	95,00	2.033,63	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606434	2	5000002652	1881	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	53.236,34	53.236,34	100,00	95,00	50.574,51	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	Aq. SE Osório 2 - Troca TR	5105606448	2	5000002652	1895	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	198,54	198,55	100,01	95,00	188,62	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105605773	2	5000001705	1817	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	03/09/2019	4.055,62	4.055,62	100,00	60,00	2.433,37	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606383	2	5000001705	1864	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	38.275,43	38.275,43	100,00	60,00	22.965,26	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606385	2	5000001705	1866	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	9.820,07	9.820,07	100,00	60,00	5.892,04	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606386	2	5000001705	1867	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	29.359,85	29.359,85	100,00	60,00	17.615,91	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606387	2	5000001705	1868	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	39.439,41	39.439,41	100,00	60,00	23.663,65	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606390	2	5000001705	1887	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	4.128,62	4.128,62	100,00	60,00	2.477,17	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606392	2	5000001705	1871	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	1.263,66	1.263,66	100,00	60,00	758,20	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606392	2	5000001705	1872	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	1.185,03	1.185,03	100,00	60,00	711,02	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606393	2	5000001705	1873	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	324,21	324,21	100,00	60,00	194,53	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606399	2	5000001705	1874	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	969,32	969,32	100,00	60,00	581,59	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606399	2	5000001705	1875	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	1.302,09	1.302,09	100,00	60,00	781,25	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606414	2	5000001705	1877	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	136,31	136,31	100,00	60,00	81,79	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606420	2	5000001705	1894	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	8.125,53	8.125,53	100,00	60,00	4.875,32	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606701	2	5000001705	1902	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	246.116,44	246.116,17	100,00	60,00	147.669,70	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606701	3	5000001705	1902	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	246.116,44	0,26	-	61,54	0,16	3.8380
Componente III - Invest em Transmissão	SE Uruguiana 5	5105606703	2	5000001705	1903	ELMO ELETRO MONTAGENS LTDA	19/09/2019	35.893,61	35.893,61	100,00	60,00	21.536,17	3.8380
									4.561.501,68				1.188.510,14

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

6. Desembolsos efetuados

No período compreendido entre 01 de janeiro de 2019 e 26 de setembro de 2019 não houve desembolsos do BID da AFD.

Foram recebidos em juros das contas de aplicação (SIAC) a monta de US\$ 586.343,19 (quinhentos e oitenta e seis mil, trezentos e quarenta e três dólares e dezenove centavos), sendo US\$ 302.011,95 (trezentos e dois mil, onze dólares e noventa e cinco centavos) da conta específica do BID e US\$ 284.331,25 (duzentos e oitenta e quatro mil, trezentos e trinta e um dólares e vinte e cinco centavos) da conta específica da AFD.

Acumulado até 26 de setembro de 2019 o montante dos desembolsos efetuados foram de US\$ 147.759.953,00 (cento e quarenta e sete milhões, setecentos e cinquenta e nove mil, novecentos e cinquenta três dólares), sendo US\$ 88.655.996,00 (oitenta e oito milhões, seiscentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e noventa e seis dólares) do BID e US\$ 59.103.957,00 (cinquenta e nove milhões, cento e três mil, novecentos e cinquenta e sete dólares) da AFD.

Adicionalmente, foram recebidos, de forma acumulada até 26 de setembro de 2019, em juros das contas de aplicação (SIAC) a monta de US\$ 3.045.772,50 (três milhões, quarenta e cinco mil, setecentos e setenta e dois dólares e cinquenta centavos), sendo US\$ 1.769.937,10 (um milhão, setecentos e sessenta e nove mil, novecentos e trinta e sete dólares e dez centavos) da conta específica do BID e US\$ 1.275.835,39 (um milhão, duzentos e setenta e cinco mil, oitocentos e trinta e cinco dólares e trinta e nove centavos) da conta específica da AFD.

7. Aquisição de bens e serviços

No período compreendido entre 01 de janeiro de 2019 e 26 de setembro de 2019 foram pagos em bens e serviços no montante de US\$ 18.335.978,92 (dezoito milhões, trezentos e trinta e cinco mil, novecentos e setenta e oito dólares e noventa e dois centavos), sendo distribuído conforme segue:

- Investimentos em Geração – Obras em Geração - US\$ 2.509.747,60;
- Investimentos em Geração – Reforma e recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da Unidade geradora 4 da UHE Itaúba - US\$ 4.851.128,53;
- Investimentos no sistema de Transmissão - US\$ 10.717.828,29;
- Engenharia e Administração - US\$ 196.196,57;
- Auditoria externa - US\$ 49.418,01;
- Avaliação de médio prazo e final - US\$ 11.659,92.



Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

8. Conciliação entre a demonstração dos fluxos de caixa e a demonstração de investimentos no período compreendido entre 01 de janeiro de 2019 e 26 de setembro de 2019

(Valores expressos em Dólares)

Descrição	BID	AFD	Total
Demonstrativo de Fluxos de Caixa (Desembolsos efetuados/Gastos)	88.627.863,24	56.268.360,95	144.896.224,19
Demonstrativo de Investimentos Acumulados	88.627.863,24	56.268.360,95	144.896.224,19
Diferença	0,00	0,00	0,00

No período compreendido entre 24 de agosto de 2010 e o fim do exercício (26/09/2019) foram gastos recursos no montante de US\$ 144.896.224,19 (cento e quarenta e quatro milhões, oitocentos e noventa e seis mil, duzentos e vinte e quatro dólares e dezenove centavos), correspondentes a US\$ 88.627.863,24 (oitenta e oito milhões, seiscentos e vinte e sete mil, oitocentos e sessenta e três dólares e vinte e quatro centavos) referentes ao BID e R\$ 56.268.360,95 (cinquenta e seis milhões, duzentos e sessenta e oito mil, trezentos e sessenta dólares e noventa e cinco centavos) referentes à AFD.

(Valores expressos em Reais)

Descrição	BID	AFD	Total
Demonstrativo de Fluxos de Caixa (Desembolsos efetuados/Gastos)	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88
Demonstrativo de Investimentos Acumulados	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88
Diferença	0,00	0,00	0,00

No período compreendido entre 24 de agosto de 2010 e o fim do exercício (26/09/2019) foram gastos recursos no montante de R\$ 449.902.820,88 (quatrocentos e quarenta e nove milhões, novecentos e dois mil, oitocentos e vinte reais e oitenta e oito centavos), correspondentes a R\$ 299.903.947,75 (duzentos e noventa e nove milhões, novecentos e três mil e novecentos e quarenta e sete reais e setenta e cinco centavos) referentes ao BID e R\$ 149.998.873,13 (cento e quarenta e nove milhões, novecentos e noventa e oito mil, oitocentos e setenta e três reais e treze centavos) referentes à AFD.

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

9. Conciliação entre o saldo dos recursos antecipados BID/LMS pendentes de comprovação e o saldo bancário CEEE

(Valores expressos em Dólares)

Descrição	BID C/C 09.340383.0-7	AFD C/C 09.340385.0-1	Total
Saldo Adiantamento Segundo LMS/BID - AFD (1)	28.132,76	4.024.106,19	4.052.238,95
Juros Acumulados até 26/09/2019 - Fundo SIAC (2)	1.769.937,10	1.275.835,39	3.045.772,49
SUBTOTAL (3) = (1)+(2)	1.798.069,86	5.299.941,58	7.098.011,44
Pagamentos pendentes de comprovação / justificativa (4)	0,00	1.188.510,14	1.188.510,14
Saldo Contábil de Recursos (5) = (3) - (4)	1.798.069,86	4.111.431,44	5.909.501,30
Saldo Bancário - Desembolsos (6)	228.632,48	2.624.754,20	2.853.386,68
Saldo Bancário - Juros Recebidos (7)	0,00	0,00	0,00
Recursos Desembolso - Transferido para a Conta Operativa CEEE - Banco Banrisul C/C nº 09.255117.0-0 (transmissão) e 09.255118.0-8 (Geração) (8)	-	210.841,85	210.841,85
Recursos Juros - Transferido para a Conta Operativa CEEE - Banco Banrisul C/C nº 09.255117.0-0 (transmissão) e 09.255118.0-8 (Geração) (9)	1.569.437,38	1.275.835,39	2.845.272,77
DIFERENÇA (10) = (5)-(6)-(7)-(8)-(9)	0,00	0,00	0,00

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Conciliação entre o saldo dos recursos antecipados BID/LMS pendentes de comprovação e o saldo bancário CEEE

(Valores expressos em Reais)

Descrição	BID C/C 09.340383.0-7	AFD C/C 09.340385.0-1	Total
Saldo Adiantamento Segundo LMS/BID - AFD (1)	104.231,24	15.741.890,08	15.846.121,32
Juros Acumulados até 26/09/2019 - Fundo SIAC (2)	7.299.751,60	5.261.927,91	12.561.679,51
SUBTOTAL (3) = (1)+(2)	7.403.982,84	21.003.817,99	28.407.800,83
Pagamentos pendentes de comprovação / justificativa (4)	0,00	4.561.501,68	4.561.501,68
Saldo Contábil de Recursos (5) = (3) - (4)	7.403.982,84	16.442.316,31	23.846.299,15
Saldo Bancário - Desembolsos (6)	947.978,85	10.883.018,34	11.830.997,19
Saldo Bancário - Juros Recebidos (7)	0,00	0,00	0,00
Recursos Desembolso - Transferido para a Conta Operativa CEEE - Banco Banrisul C/C nº 09.255117.0-0 (transmissão) e 09.255118.0-8 (Geração) (8)	-	297.370,06	297.370,06
Recursos Juros - Transferido para a Conta Operativa CEEE - Banco Banrisul C/C nº 09.255117.0-0 (transmissão) e 09.255118.0-8 (Geração) (9)	6.456.003,99	5.261.927,91	11.717.931,90
DIFERENÇA (10) = (5)-(6)-(7)-(8)-(9)	0,00	0,00	0,00

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Em 26 de setembro de 2019, a conta corrente específica do Contrato de empréstimo com o BID nº 2813/OC-BR (C/C 09.340383.0-7) apresentou um valor a menor de R\$ 6.456.003,99 (seis milhões, quatrocentos e cinquenta e seis mil, três reais e noventa e nove centavos) que em dólares americanos representam a quantia de US\$ 1.569.437,38 (um milhão, quinhentos e sessenta e nove mil, quatrocentos e trinta e sete dólares e trinta e oito centavos) do que o “Saldo Contábil”, e, é justificada pela antecipação do saque/transferência dos recursos dos juros da conta específica do Programa de Financiamento BID para a conta única de pagamentos de fornecedores da CEEE-GT (C/C nº 09.255117.0-0 (transmissão) e 09.255118.0-8 (Geração) Banco Banrisul.

APURAÇÃO DO VALOR TRANSFERIDO PARA CONTA RESERVA - BID		
CEEE-GT	BID (R\$)	BID (US\$)
Desembolsos Totais	300.008.178,99	88.655.996,00
Juros Acumulados	7.299.751,60	1.769.937,10
Total Ingresso Recursos	307.307.930,59	90.425.933,10
(-) Gastos Invest. Acumulados	299.903.947,75	88.627.863,24
Saldo Contábil Programa	7.403.982,84	1.798.069,86
Saldo Conta Corrente Específica 26/09/2019	947.978,85	228.632,48
Diferença - Saldo Valor Transferido	6.456.003,99	1.569.437,38

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Em 26 de setembro de 2019, a conta específica do Contrato de Financiamento firmado junto a Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD nº CBR 1043 01 K (C/C 09.340385.0-1), apresentou uma diferença a menor de R\$ 5.559.297,97 (cinco milhões, quinhentos e cinquenta e nove mil, e duzentos e noventa e sete reais e noventa e sete centavos) que em dólares americanos representam a quantia de US\$ 1.486.677,24 (um milhão, quatrocentos e oitenta e seis mil, seiscentos e setenta e sete dólares e vinte e quatro centavos), do que o “Saldo Contábil”, e, é justificada pela antecipação do saque/transferência dos recursos na conta específica do Programa de Financiamento AFD para a conta única de pagamentos de fornecedores da CEEE-GT (C/C nº 09.255117.0-0 (Transmissão) e 09.255118.0-8 (Geração) Banco Banrisul.

APURAÇÃO DO VALOR TRANSFERIDO PARA CONTA RESERVA - AFD		
CEEE-GT	AFD (R\$)	AFD (US\$)
Desembolsos Totais	161.179.261,53	59.103.957,00
Juros Acumulados	5.261.927,91	1.275.835,39
Total Ingresso Recursos	166.441.189,44	60.379.792,39
(-) Gastos Invest. Acumulados	149.998.873,13	56.268.360,95
Saldo Contábil Programa	16.442.316,31	4.111.431,44
Saldo Conta Corrente Específica 26/09/2019	10.883.018,34	2.624.754,20
Diferença - Saldo Valor Transferido	5.559.297,97	1.486.677,24

**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

10. Conciliação dos Investimentos BID/LMS na CEEE-GT em 26 de setembro de 2019
(Valores expressos em Dólares)

CATEGORIAS	Valores Investimentos (LMS/BID)			Valores Investimentos Acumulados até 2019			Saldo/Pagamentos Pendentes de Comprovação		
	BID	AFD	TOTAL	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total
1. CUSTOS DIRETOS	85.555.175,82	55.079.850,81	140.635.026,63	85.555.175,82	56.268.360,95	141.823.536,77	-	(1.188.510,14)	(1.188.510,14)
1.1 Comp. I – Investimentos em Geração - Obras em Geração	10.709.936,60	-	10.709.936,60	10.709.936,60	-	10.709.936,60	-	-	-
1.2 Comp. II – Investimentos em Geração - Reforma e recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da unidade geradora 4 da UHE Itaúba	-	25.191.347,23	25.191.347,23	-	26.186.026,82	26.186.026,82	-	(994.679,59)	(994.679,59)
1.3 Comp. III – Investimentos em Transmissão	74.845.239,22	29.888.503,58	104.733.742,80	74.845.239,22	30.082.334,13	104.927.573,35	-	(193.830,55)	(193.830,55)
2. CONTINGÊNCIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Engenharia, administração e auditoria	3.072.687,42	-	3.072.687,42	3.072.687,42	-	3.072.687,42	-	-	-
3.1 Engenharia e administração	2.724.227,59	-	2.724.227,59	2.724.227,59	-	2.724.227,59	-	-	-
3.2 Auditoria externa	308.664,88	-	308.664,88	308.664,88	-	308.664,88	-	-	-
3.3 Avaliação de médio prazo e final	39.794,95	-	39.794,95	39.794,95	-	39.794,95	-	-	-
4. TOTAL DO PROGRAMA	88.627.863,24	55.079.850,81	143.707.714,05	88.627.863,24	56.268.360,95	144.896.224,19	-	(1.188.510,14)	(1.188.510,14)
5. ADIANTAMENTO DE RECURSOS	28.132,76	4.024.106,19	4.052.238,95	-	-	-	-	-	-
TOTAL	88.655.996,00	59.103.957,00	147.759.953,00	88.627.863,24	56.268.360,95	144.896.224,19	-	(1.188.510,14)	(1.188.510,14)
TOTAL EM PERCENTUAL	60,00%	40,00%	100,00%	61,17%	38,83%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%

**Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. –
CEEE GT**

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

Conciliação dos Investimentos BID/LMS na CEEE-GT em 26 de setembro de 2019
(Valores expressos em Reais)

CATEGORIAS	Valores Investimentos (LMS/BID)			Valores Investimentos Acumulados até 2019			Saldo/Pagamentos Pendentes de Comprovação		
	BID	AFD	TOTAL	BID	AFD	Total	BID	AFD	Total
1. CUSTOS DIRETOS	291.781.871,58	145.437.371,45	437.219.243,03	291.781.871,58	149.998.873,13	441.780.744,71	-	(4.561.501,68)	(4.561.501,68)
Comp. I – Investimentos em Geração - Obras em Geração	37.530.830,30	-	37.530.830,30	37.530.830,30	-	37.530.830,30	-	-	-
Comp. II – Investimentos em Geração - Reforma e recuperação da unidade geradora 2 da UHE Passo Real e da unidade geradora 4 da UHE Itaúba	-	70.410.950,36	70.410.950,36	-	74.228.530,39	74.228.530,39	-	(3.817.580,03)	(3.817.580,03)
1.3 Comp. III – Investimentos em Transmissão	254.251.041,28	75.026.421,09	329.277.462,37	254.251.041,28	75.770.342,74	330.021.384,02	-	(743.921,65)	(743.921,65)
2. CONTINGÊNCIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Engenharia, administração e auditoria	8.122.076,17	-	8.122.076,17	8.122.076,17	-	8.122.076,17	-	-	-
3.1 Engenharia e administração	7.024.232,05	-	7.024.232,05	7.024.232,05	-	7.024.232,05	-	-	-
3.2 Auditoria externa	954.644,12	-	954.644,12	954.644,12	-	954.644,12	-	-	-
3.3 Avaliação de médio prazo e final	143.200,00	-	143.200,00	143.200,00	-	143.200,00	-	-	-
4. TOTAL DO PROGRAMA	299.903.947,75	145.437.371,45	445.341.319,20	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88	-	(4.561.501,68)	(4.561.501,68)
5. ADIANTAMENTO DE RECURSOS	104.231,24	15.741.890,08	15.846.121,32	-	-	-	-	-	-
TOTAL	300.008.178,99	161.179.261,53	461.187.440,52	299.903.947,75	149.998.873,13	449.902.820,88	-	(4.561.501,68)	(4.561.501,68)

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A. – CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019
Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

11. Conciliação dos valores do Relatório de Monitoramento do Progresso (PMR) Custos BID com as Justificativas apresentadas ao BID até 26 de setembro de 2019

(Valores expressos em Dólares)

ITEM PMR - OUTPUTS	Valores PMR 2018 Acumulados até 31/12/2018			Valores PMR 2019			Valores PMR 2019 Acumulados até 26/09/2019		
	BID	Aporte Local (AFD)	Total	BID	Aporte Local (AFD)	TOTAL	BID	Aporte Local (AFD)	Total
1.1 Nova Unidade geradora instalada 13 MW	95.724,31	-	95.724,31	-	-	-	95.724,31	-	95.724,31
1.2 Usina Hidrelétrica modernizada	8.104.464,69	-	8.104.464,69	2.509.747,60	-	2.509.747,60	10.614.212,29	-	10.614.212,29
2.1 Modernizadora da Unidade Geradora nº 4 da UHE Itaúba	-	11.695.189,52	11.695.189,52	-	-	-	-	11.695.189,52	11.695.189,52
2.2 Modernizadora da Unidade Geradora nº 2 da UHE Passo Real	-	8.564.099,92	8.564.099,92	-	4.851.128,53	4.851.128,53	-	13.415.228,45	13.415.228,45
3.1 Adequação de Subestações	23.018.925,90	2.264.549,19	25.283.475,09	3.148.443,52	1.018.976,16	4.167.419,68	26.167.369,42	3.283.525,35	29.450.894,77
3.2 Ampliação de Subestações	30.145.516,64	18.324.080,57	48.469.597,21	2.771.377,70	-	2.771.377,70	32.916.894,34	18.324.080,57	51.240.974,91
3.3 Ampliação de Linhas de Transmissão	10.851.039,20	3.934.868,38	14.785.907,58	2.507.627,73	-	2.507.627,73	13.358.666,93	3.934.868,38	17.293.535,31
3.4 Instalação de Bancos de capacitores em 23 kV	-	906.195,31	906.195,31	-	-	-	-	906.195,31	906.195,31
3.5 Instalação de Reator e Bancos de capacitores em 230 kV	1.875.580,62	2.141.360,86	4.016.941,48	526.727,98	790.092,08	1.316.820,06	2.402.308,60	2.931.452,94	5.333.761,54
Engenharia e administração	2.528.031,02	-	2.528.031,02	196.196,57	-	196.196,57	2.724.227,59	-	2.724.227,59
Auditoria externa	259.246,87	-	259.246,87	49.418,01	-	49.418,01	308.664,88	-	308.664,88
Monitoramento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avaliação Intermediária e Final	28.135,03	-	28.135,03	11.659,92	-	11.659,92	39.794,95	-	39.794,95
TOTAL GERAL	76.906.664,28	47.830.343,75	124.737.008,03	11.721.199,03	6.660.196,77	18.381.395,80	88.627.863,31	54.490.540,52	143.118.403,83

Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica S.A.

—

CEEE GT

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras básicas do Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE GT em 26 de setembro de 2019

Em reais ou dólares dos Estados Unidos, exceto quando indicado de outra forma

12. Contingências (Demandas Judiciais)

Em 26 de setembro de 2019, o Grupo Coordenador do Programa (GCP) e a Companhia Estadual de Geração e Transmissão de Energia Elétrica (CEEE-GT) não possuem questionamentos ou riscos envolvendo o Programa de Expansão e Modernização do Sistema Elétrico da Região Metropolitana de Porto Alegre e da Área de Abrangência da CEEE-GT, relativamente a demandas judiciais de natureza trabalhista, cível ou fiscal que necessitassem ser reconhecidos nos demonstrativos financeiros do Programa.

13. Eventos subsequentes

Não foram identificados eventos subsequentes de natureza financeira que pudessem impactar as demonstrações dos fluxos de caixa e de investimentos acumulados em 26 de setembro de 2019.

