

WEG S. A.
GRUPO WEG
COMPANHIA ABERTA
CNPJ sob nº 84.429.695/0001-11
Av. Prefeito Waldemar Grubba, 3.300
Jaraguá do Sul – Santa Catarina

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL Nº 87

Aos vinte e dois dias do mês de outubro de 2018, com início às 08h30min., reuniram-se na sede social da Companhia, os membros efetivos do Conselho Fiscal, que subscrevem a presente, estando também presentes os senhores André Luís Rodrigues – Diretor Superintendente de Administração e Finanças, Wilson José Watzko - Diretor de Controladoria, Homero Fabiano Michelli – Gerente Contábil e Ednilson Schneider – Gerente Jurídico Corporativo, com participação em tempo parcial (tópico 4), de representantes da auditoria externa Deloitte, Srs. Otávio Ramos Pereira e Ricardo Schenk Duque, tendo sido desenvolvidos os seguintes trabalhos:

- 1) **Análise e discussão do ITR relativo ao terceiro trimestre de 2018:** Abrindo os trabalhos, os Senhores Conselheiros apresentaram algumas sugestões e questionamentos sobre pontos específicos do ITR e suas notas explicativas, os quais foram debatidos com a administração e ajustados, no que cabível.

Ao final, os Senhores Conselheiros aprovaram, por unanimidade, o ITR 3º trim. 2018, incorporados os ajustes debatidos em reunião.

- 2) **Aprovação do Regimento Interno do Conselho Fiscal e Eleição do Presidente do Conselho Fiscal:** Os Senhores Conselheiros Fiscais aprovaram, por unanimidade o Regimento do Conselho Fiscal da Companhia, nos termos do documento que acompanha a presente e será assentado no Livro de Atas do Conselho Fiscal.

Em seguida, dado o curso dos trabalhos, em caráter extraordinário os Senhores Conselheiros deliberaram, por aclamação, em nomear o Conselheiro Alidor Lueders como Presidente do Conselho Fiscal, com mandado vigente até a posse da próxima composição, nos termos do próprio Regimento do Conselho Fiscal.

- 3) **Apresentação sobre Gestão de Contingências Cíveis, Tributárias e Trabalhistas:** Os Senhores Conselheiros assistiram a uma apresentação feita pelo Sr. Homero, introduzindo as práticas e políticas relativas à constituição e valoração de provisões da Companhia.

Foram questionados os valores e fundamentos de certas provisões, tendo a Administração prestado as informações e esclarecimentos sobre cada tópico.

Também foram discutidos aspectos de valoração de risco legal sobre determinados pontos, sem recomendações de classificações ou objeções pelos Senhores Conselheiros.

- 4) **Apresentação Auditoria Externa (Deloitte):** Os representantes da Deloitte introduziram o planejamento de seus trabalhos de auditoria para o ano fiscal de 2018, iniciando por uma explanação sobre a abrangência e abordagem dos dados providos pela Companhia.

Também percorreram detalhes sobre o papel da administração nas iterações com a auditoria independente ao longo da realização dos trabalhos, bem como, delimitação do escopo de trabalho nas unidades do Brasil e exterior.

A metodologia dos trabalhos também foi apresentada pela explanação sobre as etapas e cortes de materialidade e relevância dos pontos apurados nos testes de auditoria e entregáveis.

- 5) **Apresentação sobre *Impairment*:** A Administração apresentou a metodologia, premissas e aspectos adotados em relação ao *impairment*.

Os Conselheiros apresentaram algumas questões complementares, que foram prontamente esclarecidas pelos representantes da Administração.

- 6) **Apresentação sobre aquisições realizadas/critérios de avaliação:** A Administração apresentou um panorama sobre as aquisições realizadas pela Companhia desde 2009, destacando os pontos de análise mais relevantes que são usados para triar as oportunidades sob todas as perspectivas, até a manifestação do Conselho de Administração.

Também apresentado um estudo sobre o impacto destas aquisições ao longo dos anos até o momento atual.

- 7) **Apresentação sobre Controles Internos:** A Administração apresentou o projeto para atendimento da legislação *Sarbanes-Oxley*.

Foram detalhadas as providências de aperfeiçoamento de controles a fim de suportar as exigências para tal enquadramento, desde a área operacional até a área de auditoria interna.

Foram disponibilizados os livros de atas de reuniões da Administração da Companhia.

Nada mais havendo, foi encerrada a reunião lavrando-se a presente ata.

Jaraguá do Sul, 22 de outubro de 2018.

ALIDOR LUEDERS

ADELINO DIAS PINHO

VANDERLEI DOMINGUEZ DA ROSA