

ATA DA DUCENTÉSIMA NONAGÉSIMA QUARTA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA CÂMARA DE
COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA ELÉTRICA – CCEE
CNPJ/MF nº 03.034.433/0001-56

REUNIÃO 005-2025

Aos 24 (vinte e quatro) dias do mês de abril de 2025, às 11h (onze horas) reuniram-se na forma online, os Conselheiros Fiscais, Kleberon Luiz da Silva, Bruno Bastos Resende, Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas, André Millions Coutinho, e Gustavo Cavalcante de Carvalho Rocha, para realização da 294ª Reunião do Conselho Fiscal. Cumpridas as formalidades legais, com posterior assinatura da lista de presença, os Conselheiros Fiscais convidaram a mim, Kamila Almeida, para secretariar a presente Reunião, com a seguinte Ordem do Dia:

- Item 1. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de março de 2025;
- Item 2. Apresentação de Riscos e Controles Internos;
- Item 3. Eleição para Conselheiro Titular em razão da licença maternidade da conselheira Talisa Rezzieri; e
- Item 4. Outros assuntos.

Ato contínuo, os Conselheiros passaram à discussão dos assuntos da Ordem do Dia:

Item 1. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de março de 2025 – Compareceram à reunião o Sr. Tiago Hayashida, Gerente Executivo da área de Finanças e Pessoas, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente da área de Contabilidade, Custos e Controladoria, bem como o Sr. Marcos Luna, contador, da referida área. Adilson realizou a condução do tema, iniciou sua fala ressaltando que o intuito é apresentar, para conhecimento do Conselho Fiscal, o saldo do orçamento referente ao exercício de 2025. Durante sua explanação, ressaltou que a variação acumulada até março de 2025 apresenta uma economia sazonal de R\$ 10.485 mil, equivalente a 12,5%, advindas principalmente das contas: (i) Pessoal, sendo principalmente por verbas indenizatórias, deflator e remuneração do novo conselho, (ii) CliqCCEE, (iii) Plano de recuperação de ambiente e (iv) Bodyshop - Projeto abertura de mercado.

Item 2. Apresentação de Riscos e Controles Internos – Compareceram à reunião a Sra. Cintia Bonani, Gerente da área de Riscos e Integridade, bem como o Sr. Diego Souto, especialista, da referida área. Diego realizou a condução do tema, iniciou a apresentação demonstrando o objetivo e plano de Gestão de Riscos para 2025 sendo, realizar a identificação de riscos e controles internos, em gerências classificadas com "Alta" e "Média" criticidade considerando o critério de priorização do *Risk Map*, em seguida apresentou o escopo do trabalho a ser realizado em 2025, onde 13 gerências foram classificadas com criticidade "alta" e 12 gerências com criticidade "média", totalizando 25 gerências priorizadas, também demonstrou os critérios de priorização das áreas críticas, sendo avaliadas as interações e volumetria dos seguintes fatores: Mapa de Senioridade RH (grades); Incidentes de Processos, TI e Clientes; Serviços Prestados; Pesquisa (VOC's) Voz do Cliente; Ações Judiciais contra CCEE (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias); Orçamento anual; Compliance (Canal Denúncias, Risco Classificações Due Diligence de Fornecedores e Atos Regulatórios); Objetivos Estratégicos e Metas; Pontos de Auditoria/Externa/Regulador (TCU/CGU/Aneel); Riscos Mapeados na Matriz Legado e Data Mapping (dados pessoais). Foram demonstradas as 25 gerências que serão priorizadas em 2025 e qual será a metodologia do mapeamento de riscos, que será iniciada por uma análise de contexto e preparação da equipe de riscos, apresentação da proposta e levantamento preliminar, reuniões de *kick-off* e envio de questionário de autoavaliação de riscos, avaliação de riscos, workshop com as áreas e reporte para os órgãos de governança da CCEE com a consolidação do mapa de riscos da CCEE e identificação dos *Top Risks*. Diego prosseguiu a apresentação demonstrando o cronograma geral dos trabalhos e das entrevistas com as áreas priorizadas e finalizou a apresentação demonstrando os próximos passos, sendo que em 2025 o foco será a realização da avaliação de Riscos para as áreas de "Alta" e "Média" criticidade, conforme demonstrado na apresentação e em

2026 a avaliação de Riscos para as áreas de “Baixa” criticidade (16 áreas) e definição da estratégia para avaliação de controles internos. Ao final da apresentação, o conselheiro Kleberson da Silva parabenizou a apresentação, e levantou uma dúvida sobre a área de monitoramento não estar incluída nas áreas priorizadas pelo trabalho, Cintia Bonani explicou que em 2024 foi realizado um trabalho detalhado tanto em monitoramento prudencial, quanto nas demais frentes de monitoramento, sendo avaliados os riscos e controles internos no âmbito de transação, por esse motivo para esse ano a área não foi priorizada tendo em vista que está com uma matriz atualizada, Kleberson trouxe um ponto de atenção de que está em discussão em relação ao aumento do rol de atribuições estratégicas de monitoramento, com essa possível mudança seria importante que a área de risco avaliasse a possibilidade de revisitar a matriz, para que possíveis novos riscos e controles fossem também mapeados. Ficou acordado que a área de Riscos e Integridade trará ao Conselho Fiscal a apresentação do trabalho realizado em 2024 na frente de monitoramento prudencial em grandes números, para não comprometer a confidencialidade do trabalho. O conselheiro André Coutinho parabenizou o trabalho e solicitou que a área trouxesse para conhecimento do Conselho Fiscal o andamento do trabalho realizado, no decorrer do ano. A área irá definir uma periodicidade para apresentação do assunto ao conhecimento do conselho durante o ano, conforme o mapeamento de riscos das áreas avança.

Item 3. Eleição para Conselheiro Titular em razão da licença maternidade da conselheira Talisa Rezzieri – Conforme deliberado na Reunião do Conselho Fiscal do dia 18/12/2024, e considerando o afastamento temporário da Conselheira Talisa Rezzieri, os conselheiros, decidiram, por unanimidade, que o conselheiro André Millions Coutinho assumirá a função de Conselheiro Titular (Interino) a partir desta data e por um prazo de 60 dias.

Item 4. Outros assuntos – Os conselheiros fiscais registraram o entendimento de assuntos a serem pautados na próxima reunião do Conselho Fiscal, a ser realizada em 21.05.2025.

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram encerrados.

São Paulo, 24 de abril de 2025.

Kleberson Luiz da Silva
Presidente do Conselho Fiscal

André Millions Coutinho
Conselheiro Fiscal

Bruno Bastos Resende
Conselheiro Fiscal

Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas
Conselheiro Fiscal Suplente

Gustavo Cavalcante de Carvalho Rocha
Conselheiro Fiscal Suplente