

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

REUNIÃO 006-2025

Aos 21 (vinte e um) dias do mês de maio de 2025, às 10h (dez horas) reuniram-se na forma online, os Conselheiros Fiscais, Kleberson Luiz da Silva, Bruno Bastos Resende, Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas, André Millions Coutinho, e Gustavo Cavalcante de Carvalho Rocha, para realização da 295ª 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. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de janeiro a março de 2025;
- Item 2. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de abril de 2025; e
- Item 3. Apresentação Análise de Riscos e Controles Internos de Monitoramento Prudencial.

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

Item 1. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de janeiro a 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. Marcos Luna realizou a condução do tema, e apresentou os Fatos relevantes ocorridos nos meses de janeiro a março 2025, em seguida discorreu as principais variações patrimoniais que ocorreram nos referidos meses e, sendo assim, prosseguiu abordando os seguintes temas (i) Variações do Ativo circulante e não circulante: Caixas, Bancos e Aplicações Financeiras – CCEE e CAFT, Contas a Receber, Despesas Antecipadas, Ativo Fiscal Corrente, Créditos Diversos, Cauções e Depósitos Vinculados, Despesas Antecipadas, Imobilizado, Intangível e Direito de Uso; (ii) Variações do Passivo circulante e não circulante: Fornecedores, Obrigações Trabalhistas, Impostos a recolher, Obrigações Estimadas, Adiantamento CAFT, Outras Obrigações e Arrendamento Mercantil. Na sequência apresentou a demonstração do resultado do período, mensal de janeiro a março de 2025 e o acumulado de março/25 e finalizou com a apresentação dos fundos e contas setoriais.

Item 2. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de abril de 2025 – Item retirado de pauta.

Item 3. Apresentação Análise de Riscos e Controles Internos de Monitoramento Prudencial – Compareceram à reunião a Sra. Katia Franco, Gerente Executiva da área de Riscos e Integridade Corporativa, Sra. Cintia Bonani, Gerente da área de Riscos e Integridade, bem como o Sr. Diego Souto, especialista, da referida área. Cintia realizou a condução do tema, e iniciou a apresentação demonstrando os esforços da área em relação ao mapeamento dos riscos e controles internos do processo de Monitoramento Prudencial, seguiu a apresentação demonstrando as classificações dos Riscos Inerentes e Residuais do processo, os Eventos de Riscos e Detalhes, Classificações Residuais, Tipos de controles, Responsáveis e classificações dos Riscos dos Controles, Resultados das avaliações e vulnerabilidade dos controles, Classificações, Apontamentos, Recomendações, Propensão e Apetite ao Risco, Tipos de falhas e controles, Recomendações para os GAP's, Status dos planos de ação e finalizou apresentando os *KRIs*– *Key Risk Indicators* – Indicadores Chaves de Riscos. O conselheiro Bruno Resende parabenizou o trabalho realizado e apresentado, ademais sugeriu que fosse avaliado pela área técnica sobre o risco residual alto que está relacionado a um ajuste regulatório, previsto para ser tratado em Consulta Pública, a solicitação é que se avalie junto a ANEEL se o tema pode ser tratado antes e de forma apartada para não precisar aguardar consulta pública, a fim de dar mais celeridade na mitigação do referido risco. Os demais conselheiros concordaram com a solicitação.

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 25.06.2025.

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram encerrados.

São Paulo, 21 de maio 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