

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

REUNIÃO 007-2025

Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de junho de 2025, às 10h (dez horas) reuniram-se na forma presencial, 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 296ª 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 abril 2025;
- Item 2. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de maio de 2025;
- Item 3. Status Comitê de Monitoramento Prudencial;
- Item 4. Status Plano de Ação Risco Residual Alto Matriz Monitoramento Prudencial
- Item 5. Outros assuntos.

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

Item 1. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de abril 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 as principais variações patrimoniais que ocorreram no mês de abril de 2025 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, 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, Arrendamento Mercantil e Contingência Judicial; e (iii) Demonstrou o efeito da contingência judicial na apuração do IRPJ e CSLL.

Item 2. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de abril 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 na primeira revisão orçamentária, realizada em maio, foi possível observar uma variação positiva de 4,3%, equivalente a R\$ 14.831 mil, prevista para o final do exercício. Ademais, ressaltou que a variação acumulada até maio/25 apresenta uma economia sazonal de R\$827 mil, equivalente a 0,7%, advindas principalmente das contas de pessoal, sendo principalmente por verbas indenizatórias, deflator e remuneração do novo conselho.

Item 3. Status Comitê de Monitoramento Prudencial – Compareceram à reunião o Sr. Eduardo Rossi, Conselheiro de Administração, Priscila Horie, Gerente Executiva da área de Segurança e Monitoramento, Helen Apolinario, Gerente da área de Monitoramento das Operações de Mercado, bem como o Sr. Maurício Borges, Gerente da área de Conformidade dos Dados de Mercado. A executiva Priscila Horie apresentou um overview percorrendo principalmente sobre a nova formatação do Comitê de Monitoramento Prudencial, destacando os principais pontos do Regimento Interno. No que diz respeito aos trabalhos realizados no ano de 2024, o conselheiro Eduardo Rossi destacou que a CCEE encaminhou uma Nota Técnica à ANEEL e aguarda a abertura de uma Consulta Pública por parte do Regulador. Rossi ressaltou ainda a contratação de uma consultoria para

mitigação de riscos e informou da realização de um primeiro kickoff com a formatação atual do Comitê, sendo que a primeira reunião oficial será realizada em 26.06.2025.

Item 4. Status do Plano de Ação - Risco da Matriz do Monitoramento Prudencial – Compareceram à reunião a Sra. Katia Franco, gerente Executiva da área de Integridade Corporativa e Riscos, Cintia Bonani, Gerente da área de Riscos e Integridade, bem como o Sr. Diego Santos, profissional da referida área, Priscila Horie, Gerente Executiva da área de Segurança e Monitoramento, Helen Apolinario, Gerente da área de Monitoramento das Operações de Mercado, e Maurício Borges, Gerente da área de Conformidade dos Dados de Mercado,. Cintia conduziu a apresentação destacando inicialmente que apresentaria Status e o plano de ação de risco residual alto, identificado no processo de Monitoramento Prudencial. Ressaltou ainda que foi estabelecido um Plano de Ação, com o intuito de melhorar o processo, avaliando os controles implementados, a fim de refletir os resultados na matriz com as avaliações finais para as exposições aos riscos residuais. O acompanhamento do Plano de Ação indica a necessidade de ajuste no texto da Resolução normativa ANEEL nº 1.072/2023, que aguarda a finalização da consulta pública pela ANEEL. Por fim, Cintia registrou que, todo racional acerca do risco, está formalizado e o ofício foi protocolado junto a ANEEL.

Item 5. Outros assuntos - Os conselheiros fiscais registraram o entendimento de assuntos a serem pautados na próxima reunião do Conselho Fiscal, a ser realizada em 30.07.2025.

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram encerrados.

São Paulo, 25 de junho 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