

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

REUNIÃO 010-2025

Aos 20 (vinte) dias do mês de agosto de 2025, às 10h (dez horas) reuniram-se na forma on-line, os Conselheiros Fiscais, Kleberson Luiz da Silva, Bruno Bastos Resende, Talisa Rezzieri, André Millions Coutinho, e Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas, ausente, justificadamente, o conselheiro Gustavo Cavalcante de Carvalho Rocha para realização da 299ª 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. Eleição do novo presidente do Conselho Fiscal da CCEE;
- Item 2. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de junho 2025;
- Item 3. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de julho de 2025;
- Item 4. Acompanhamento “Oi CCEE”;
- Item 5. Apresentação dos Normativos Internos Atualizados;
- Item 6. Apresentação da Trilha de Auditoria – 2024/2025;
- Item 7. Apresentação do Histórico de Turnover CCEE; e
- Item 8. Outros assuntos.

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

Item 1. Eleição do novo presidente do Conselho Fiscal da CCEE – Conforme art. 3º do Regimento Interno do Conselho Fiscal da CCEE, os conselheiros fiscais decidiram realizar a eleição do novo presidente do Conselho Fiscal nesta oportunidade. Ato contínuo, por unanimidade, elegeram a conselheira Talisa Rezzieri para presidente do Conselho Fiscal da CCEE, que exercerá o mandato por 8 meses, a partir desta data.

Item 2. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de junho 2025 – Compareceram à reunião o Sr. Tiago Hayashida, Gerente Executivo da área de Finanças e Pessoas, o Sr. Adilson Lodovich, 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 maio 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. Após explanação, os Conselheiros Fiscais solicitaram o detalhamento das Ações Judiciais de Cobrança Ajuizadas pela CCEE.

Item 3. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de julho de 2025 - Compareceram à reunião o Sr. Tiago Hayashida, Gerente Executivo da área de Finanças e Pessoas, o Sr. Adilson Lodovich, Gerente da área de Contabilidade, Custos e Controladoria, o Sr. Marcos Luna, contador da área de Contabilidade, Custos e Controladoria, bem como Sr. Paulo Henrique Souza, especialista da referida área. Paulo Henrique realizou a condução do tema, ressaltando que o intuito é apresentar, para conhecimento do Conselho Fiscal, o saldo do orçamento referente ao período de janeiro a julho 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\$

14.847 mil de economia prevista para o final do exercício. Ademais, ressaltou que a variação acumulada até julho/25 apresenta uma economia sazonal de R\$7.532 mil, equivalente a 4,3%, advindas principalmente das contas: Pessoal, sendo principalmente por verbas indenizatórias, deflator e remuneração do novo conselho; (ii) Contas de Licenças da Segurança Digital: Tenable, Vmware e regras Firewall; e (iii) Projetos: abertura de mercado, evolução do portal institucional, plataforma de comunicação de agentes em monitoramento, plataforma integração, IA atendimento ao cliente e sistema para gestão estratégica do contencioso.

Item 4. Acompanhamento “Oi CCEE” – Compareceram à reunião a Sra. Katia Franco, Gerente Executiva da área de Riscos e Integridade, a Sra. Cintia Bonani, Gerente da área de Riscos e Integridade, bem como a Sra. Giovanna Franco, analista de compliance sênior da referida área. Conforme solicitado na última Reunião do Conselho Fiscal da CCEE, Giovanna apresentou os indicadores que se refere ao tipo/classificação das denúncias. Dito isso, iniciou sua apresentação expondo um panorama do uso do Canal de Denúncias (OiCCEE) em 2025, detalhando as categorias identificadas nas denúncias procedentes. Por fim, pontuou a quantidade de denúncias e a quantidade por classificação.

Item 5. Apresentação dos Normativos Internos Atualizados - Compareceram à reunião a Sra. Katia Franco, Gerente Executiva da área de Riscos e Integridade, a Sra. Cintia Bonani, Gerente da área de Riscos e Integridade, bem como a Sra. Giovanna Franco, analista de compliance sênior da referida área. Giovanna apresentou como funciona o fluxo de normativos, explicando que, a área técnica responsável redige a minuta, com o envolvimento de outras áreas e, posteriormente, encaminhada para análise do jurídico. Importante mencionar que os documentos são encaminhados para a Comissão Normativa e, após essa etapa, é inscrito para deliberação do Conselho de Administração. Giovanna ressaltou que todo esse processo leva, em média, três meses para ser concluído. Dito isso, passou a apresentar os indicadores relacionados aos normativos, destacando, inicialmente, a quantidade total de documentos: 106 normativos, sendo 52 normas, 31 políticas, 19 regimentos, 2 manuais e outros tipos de documentos. Com isso, foi possível ter uma visão do panorama geral dos normativos, abordando a quantidade de documentos vencidos e a distribuição por etapa dentro do fluxo de revisão e aprovação. Ao final, destacou os normativos de compliance que já foram elaborados e aqueles que estão atualmente em andamento.

Item 6. Apresentação da Trilha de Auditoria – 2024/2025 - Compareceram à reunião a Sra. Katia Franco, Gerente Executiva da área de Riscos e Integridade e a Sra. Nathani Franklin, Gerente da área de Auditoria. Nathani iniciou o item pelo panorama geral dos trabalhos conduzidos pela Gerência de Auditoria Interna nos anos de 2024 e 2025. Em seguida, abordou de forma breve os principais pontos de auditorias classificadas como de risco alto em 2024, que envolveram inconsistências na contratação por modalidade simplificada, ausência de uma análise adequada de conflito de interesses nos processos de compra, acesso indevido à diretoria da rede, controles inefetivos para garantir o uso adequado de táxi e aplicativos, inconsistências no processo de compras, ausência de segregação de funções em atividades críticas e a falta de formalização dos procedimentos de recrutamento e seleção. Nathani finalizou sua apresentação trazendo o status atualizado dos pontos levantados pela auditoria interna.

Item 7. Apresentação do Histórico de Turnover CCEE - Compareceram à reunião o Sr. Tiago Hayashida, Gerente Executivo da área de Finanças e Pessoas, a Sra. Juliana Munhoz, Gerente da área de Desenvolvimento de Pessoas e Cultura Organizacional, bem como a Sra. Ana Luisa Ribeiro, executiva da referida área. Ana Luisa Ribeiro iniciou sua apresentação explicando os conceitos de turnover, destacando que o turnover voluntário ocorre por iniciativa do colaborador, enquanto o involuntário é decorrente de decisão da empresa. Em seguida, apresentou o histórico de turnover da CCEE, mostrando que, ao longo dos últimos dois anos, a taxa vem reduzindo, atingindo 4% em julho de 2025. Atualmente, o turnover voluntário está menor do que o involuntário. Dito isso, fez uma comparação desse índice com a média das 175 Melhores Empresas para Trabalhar, segundo o ranking GPTW Brasil 2024 – 28ª edição, que é de 9%. Ana Luisa finalizou destacando que esse bom resultado



é reflexo de diversos fatores, como o clima organizacional positivo, contratações mais alinhadas à cultura e aos valores da empresa, um pacote de benefícios competitivo, equilíbrio entre vida pessoal e profissional, modelo de trabalho híbrido e ações constantes de reconhecimento e valorização dos colaboradores.

Item 8. Outros assuntos - Os conselheiros fiscais registraram o entendimento de assuntos a serem pautados na próxima reunião do Conselho Fiscal, a ser realizada em 24.09.2025.

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram encerrados.

São Paulo, 20 de agosto de 2025.

Kleberson Luiz da Silva
Presidente do Conselho Fiscal

Talisa Rezzieri
Conselheira Fiscal

Bruno Bastos Resende
Conselheiro Fiscal

André Millions Coutinho
Conselheiro Fiscal Suplente

Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas
Conselheiro Fiscal Suplente