

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

REUNIÃO 009-2022

Ao 20 (vinte) dia do mês de julho de 2022, às 09h (nove horas), reuniram-se na forma híbrida, considerando a situação excepcional causada pela COVID-19, conforme diretrizes da Organização Mundial de Saúde, da Lei Federal nº 13.979/2020 e do Decreto Estadual nº 64.881/2020, os Conselheiros Fiscais Olival Fernando Lima Schultz, Leonardo Faria Landim, Mariane Lohn, Bruno Bastos Resende, Gabriela Kowalski Oliveira de Mattos, e Kleberon Luiz da Silva, para realização da 259ª Reunião do Conselho Fiscal. Cumpridas as formalidades legais, com posterior assinatura da lista de presença, os Conselheiros Fiscais convidaram a mim, Everilda Borges, para secretariar a presente Reunião, com a seguinte Ordem do Dia:

- Item 1. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de junho de 2022;
- Item 2. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de maio de 2022;
- Item 3. Análise dos Parcelamentos;
- Item 4. Matriz de Risco e Controles - Segurança e Retenção de Conhecimento; e
- Item 5. Assuntos Gerais.

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

Item 1. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de junho de 2022 – Compareceram à reunião o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente de Contabilidade, Custos e Controladoria e a Sra. Patrícia Beppu, contadora, para efetuar a apresentação do item. Adilson realizou a apresentação informando aos Conselheiros Fiscais que apresentaria o Painel Orçamentário com o fechamento do mês de junho de 2022, ressaltando que o fechamento desse mês apresentou uma variação sazonal de 720 mil (0,8%), advindas principalmente das contas: (i) Pessoal: Horas Extras; (ii) Serviço de Consultoria: Blockchain e Devops; (iii) CliqCCEE; e (iv) Honorários Advocáticos.

Item 2. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de maio de 2022 – Compareceram à reunião o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente de Contabilidade, Custos e Controladoria e a Sra. Patrícia Beppu, contadora, para efetuar a apresentação do item. Patrícia realizou a apresentação das principais variações tributárias que ocorreram no mês e, prosseguiu abordando os seguintes temas (i) Análise Geral das Contas; (ii) Evolução DRE; (iii) Abertura por Mercado; e (iv) Fatos relevantes ocorridos no mês.

Item 3. Análise dos Parcelamentos – Compareceram à reunião o executivo Luiz Zanata, Gerente Executivo de Contabilização e Liquidação, juntamente com o Sr. Guilherme Rocha, Gerente de Contabilização, para a apresentação do item. Inicialmente, Luiz Zanata ressaltou que apresentariam de forma objetiva e direta os principais pontos do parcelamento realizado na CCEE. Na sequência, Guilherme conduziu a apresentação, informando primeiramente que a CCEE tem a prerrogativa do parcelamento por meio do reconhecimento da ANEEL sobre a atribuição do Conselho de Administração da CCEE para deliberar os pedidos de parcelamentos de débitos no âmbito da Liquidação Financeira do Mercado de Curto Prazo (MCP) e da Liquidação Financeira do Mecanismo de Compensação de Sobras e Déficits (MCSDs), conforme consta na Resolução Normativa ANEEL nº 957/2021. Ato contínuo, foi explicado o rito processual que se inicia pelo recebimento dos pedidos e encerra-se com a gestão dos parcelamentos aprovados. Finalizados os esclarecimentos, ficou acordado que na próxima reunião do Conselho Fiscal, serão apresentados outros esclarecimentos a respeito do assunto, abordando os temas (i) Levar para a Assembleia autorização dos agentes para Governança dos

Parcelamentos com critérios mais claros; (ii) Processos e critérios devem ser mais claros, melhor desenhados e devem ser públicos; (iii) Garantia de isonomia nas deliberações; (iv) Controle de Governança das decisões a fim de evitar riscos para a CCEE; (v) Criar visibilidade para que os agentes possam rastrear os parcelamentos concedidos; (vi) Acompanhamento/perspectiva do crédito de todos os agentes (Recuperação de Crédito); (vii) Mapear e consultar pelo menos os 10 maiores credores a fim de garantir lisura no processo; e (viii) Apresentar em até 6 meses, melhorias e relatórios com informações sobre o parcelamento.

Item 4. Matriz de Risco e Controles - Segurança e Retenção de Conhecimento – Compareceram à reunião a executiva Katia Franco, Gerente Executiva de Governança Institucional, juntamente com os colaboradores Eliton Souza e Cintia Oliveira, profissionais da área, para apresentação do item. Inicialmente, Katia realizou uma breve contextualização a respeito do assunto, ressaltando que estava atendendo uma demanda dos conselheiros fiscais referente a uma análise e controles estabelecidos que mitiguem e tratem o turnover e controles de segurança que estão implementados na empresa. Dito isto, Eliton apresentou uma análise de riscos e controles relacionados à temática de rotatividade de colaboradores. Sendo assim, foram apresentados os doze riscos corporativos da metodologia atual, distribuídos dentro das categorias (i) Estratégico; (ii) Compliance; (iii) Operacional; (iv) Financeiro; e (v) Segurança e Privacidade. Tomando como base os doze riscos apresentados, Eliton informou que foi realizada uma tarefa a fim de levantar quais riscos estavam relacionados com o turnover na CCEE, bem como a aplicação dos controles para cada um deles. Finalizada a apresentação, os conselheiros fiscais esclareceram suas dúvidas a respeito do assunto.

Item 5. Assuntos Gerais – Os conselheiros fiscais registraram o entendimento de assuntos a serem pautados na próxima reunião do Conselho Fiscal, a ser realizada em 24.08.2022, de forma presencial.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho encerrou os trabalhos.

São Paulo, 20 de julho de 2022.

Olival Fernando Lima Schultz
Presidente do Conselho Fiscal

Leonardo Faria Landim
Conselheiro Fiscal

Mariane Lohn
Conselheira Fiscal

Bruno Bastos Rezende
Conselheiro Fiscal Suplente

Gabriela Kowalski Oliveira de Mattos
Conselheira Fiscal Suplente

Kleberson Luiz da Silva
Conselheiro Fiscal Suplente