

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

REUNIÃO 012-2023

Aos 20 (vinte) dias do mês de outubro de 2023, às 09h (nove horas) reuniram-se na forma híbrida, os Conselheiros Fiscais Leonardo Faria Landim, Mariane Lohn, Bruno Bastos Resende, Kleberson Luiz da Silva, e Talisa Rezzieri, ausente, justificadamente, o conselheiro Olival Fernando Lima Schultz, para realização da 275ª 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 Setembro de 2023;
- Item 2. Apresentação da Segunda Revisão do Planejamento Orçamentário 2023;
- Item 3. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de Agosto de 2023;
- Item 4. Apresentação CAFTs que permaneceram: CONER, Cotas GF e Angra;
- Item 5. Apresentação do Orçamento CCEE – 2024;
- Item 6. Apresentação do Status dos Trabalhos para Abertura de Mercado;
- Item 7. Soluções Tecnológicas de Normativos e Processos; e
- Item 8. Assuntos Gerais.

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

Item 1. Apresentação do Painel Orçamentário, com dados de Setembro de 2023 - Participaram da reunião a Sra. Priscila Horie, Gerente Executiva de Finanças, Administrativo & Contas Setoriais, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente da área de Contabilidade, Custos & Controladoria, e o Sr. Marcos Luna, contador, para efetuar a apresentação do item. O Sr. Adilson Lodovichi, realizou a apresentação informando que a variação entre o realizado e o revisado de setembro é de R\$ 509, equivalente a 0,3%, advindas principalmente das contas orçamentárias: (i) Honorários e Custas/Despesas Judiciais; (ii) Consultorias referentes a Segurança de Mercado; (iii) Renovação Software Antivírus Defender; e (iv) Ferramenta para Devop's.

Item 2. Apresentação da Segunda Revisão do Planejamento Orçamentário 2023 – Participaram da reunião a Sra. Priscila Horie, Gerente Executiva de Finanças, Administrativo & Contas Setoriais, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente da área de Contabilidade, Custos & Controladoria, e o Sr. Marcos Luna, contador, para efetuar a apresentação do item. A executiva Priscila Horie deu início à apresentação ressaltando que falaria a respeito da 2ª Revisão Orçamentária de 2023, que contempla 8R+4P, sendo: (i) 08 Meses Realizados (Janeiro - Agosto); e (ii) 04 Meses Projetados (Setembro - Dezembro). Dito isto, a executiva passou a apresentar as principais premissas utilizadas na elaboração da segunda revisão orçamentária, destacando os pontos mais relevantes. Ato contínuo, Priscila informou que a segunda revisão contempla um saldo de R\$ \$ 3.164 (1,45%), quando comparado ao orçamento aprovado advindo principalmente, dos grupos de despesas: (i) Pessoal; (ii) Novo modelo operação MCP; (iii) Plataforma de conscientização SI e Pendest; (iv) Materiais institucionais; (v) Reforma recepção; (vi) Tecnologia; e (vii) Demais saldos. Adicionalmente, foi observado uma previsão maior nos custos com Consultoria estratégica Thutor, Viagens / hospedagem e Licenças CRM Einsten. O conselheiro Bruno Resende questionou o motivo de não utilizar o saldo previsto para correção salarial de acordo com a inflação, considerando que poderá haver reflexos em turnover. A executiva Priscila Horie, ressaltou que esse saldo será utilizado para compras em tecnologia.

Item 3. Aprovação do Relatório Econômico-Financeiro – REF do mês de Agosto de 2023 – Compareceram à reunião Sra. Priscila Horie, Gerente Executiva de Finanças, Administrativo & Contas Setoriais, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente de Contabilidade, Custos e Controladoria e o Sr. Marco Luna, contador. Marcos Luna realizou a apresentação das principais variações tributárias que ocorreram no mês de agosto de 2023 e, sendo assim, prosseguiu abordando os seguintes temas (i) Análise Geral das Contas – Ativo: circulante e não circulante, Passivo: circulante e não circulante; caixas e bancos – Aplicações Financeiras – CCEE e CAFT, Contas a Receber, Despesas Antecipadas, Ativo Fiscal Corrente e Créditos Diversos; (ii) Evolução DRE; (iii) Abertura por Mercado; e (iv) Fatos relevantes ocorridos no mês. Na sequência, os seguintes pontos foram abordados, considerando a análise prévia do Relatório Econômico-Financeiro – REF, referente ao mês de agosto de 2023.

Item 4. Apresentação CAFTs que permaneceram: CONER, Cotas GF e Angra – Compareceram à reunião Sra. Priscila Horie, Gerente Executiva de Finanças, Administrativo & Contas Setoriais, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente de Contabilidade, Custos e Controladoria e o Sr. Eduardo Oliveira, profissional da referida área. Eduardo Plinio deu início a apresentação ressaltando que, conforme alinhado na última reunião, foi realizado um novo estudo e ressaltou a alteração na Conta de Energia de Reserva, com incremento de 1 fte. Eduardo informou também a porcentagem de aumento para cada processo indicado, o valor aprovado para 2023 e o estimado para 2024. Dito isso, foram esclarecidas as dúvidas dos Conselheiros Fiscais a respeito do assunto. Desta forma, ficou acordado que será emitido e encaminhado para assinatura o parecer do Conselho Fiscal aprovando os custos, das contas indicadas.

Item 5. Apresentação do Orçamento CCEE – 2024 - Participaram da reunião a Sra. Priscila Horie, Gerente Executiva de Finanças, Administrativo & Contas Setoriais e o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente da área de Contabilidade, Custos & Controladoria. Priscila Horie apresentou a proposta para o orçamento 2024, e no primeiro momento expôs a estruturação da proposta orçamentária para 2024, iniciando pelo orçamento ordinário, apresentado os principais destaques em (i) Pessoal – informando que enquanto o número de agentes aumentou em 63%, o quadro CLT cresceu 2,4% de 2019 para 2023; (ii) Despesas e Serviços; (iii) Despesas recorrentes. Para esses itens apresentados, foi realizado reajuste de 6% em relação a 2023. Na sequência, informou sobre as outras frentes de atuação da CCEE, sendo (iv) Abertura de Mercado; (v) Segurança de Mercado; (vi) Evoluções de Mercado; (vii) Tecnologia; e (viii) Nova Governança. Ato contínuo, a executiva apresentou os principais destaques da proposta orçamentária bem como o índice com valores adversos para reajustes. Além disto, Priscila destacou que com a proposta de nova governança, a CCEE tem a oportunidade para aprimorar a governança com base nas melhores práticas, fortalecendo a transparência, responsabilidade corporativa, responsabilidade setorial, equidade e prestação de contas, e apresentou a adequação do custeio, com a aprovação da Nova Governança, após a publicação do Decreto. Por fim, destacou-se que, a proposta de Orçamento para o exercício de 2024 será apresentada no valor total de R\$ R\$ 286.210.994,37 (duzentos e oitenta e seis milhões, duzentos e dez mil, novecentos e noventa e quatro Reais e trinta e sete centavos), e Contribuição Associativa anual de R\$ 21.503.736,55 (vinte e um milhões, quinhentos e três mil, setecentos e trinta e seis Reais e cinquenta e cinco centavos). Finalizada a apresentação, após esclarecimentos realizados a respeito dos números apresentados, registra-se que o conselheiro Bruno Resende solicitou que seja separado a aprovação do orçamento ordinário e o extraordinário (Evolução de Mercado, Nova Governança e PPR) como itens extra para aprovação em apartado.

Item 6. Apresentação do Status dos Trabalhos para Abertura de Mercado – Participaram da reunião a Sra. Adriana Sambiase, Gerente Executiva de da área de Cadastros & Contratos, o Sr. Cesar Pereira, Gerente Executivo da área de Regulação & Capacitação, e o Sr. Galdino Barros, Assessor da área de Operações de Mercado. O conselheiro Marcelo Loureiro fez uma breve contextualização do tema, ressaltando que a abertura do mercado livre para todos os consumidores da alta tensão, que deve ocorrer a partir de janeiro de 2024, trará um potencial inicial de migração de até 72 mil novas unidades consumidoras para o ambiente, segundo estudo realizada pela Câmara. Na sequência, a Sra. Adriana Sambiase deu continuidade na apresentação do item,

informando que aos últimos anos as áreas (GMCT, GEOP, GCON, GAAC) realizaram **diversas ações** que contribuíram para a abertura de mercado, para o qual elencou cada uma das frentes realizadas desde 2021 até os dias atuais. Dito isso, informou o contexto histórico; a regulação vigente; e o aprimoramento regulatório, ressaltando, principalmente, qual o papel da CCEE nesse processo, que iniciou a partir de um grupo de trabalho com o objetivo de coordenar, junto com a Aneel, a implementação da Abertura de Mercado e as fases posteriores. Com intuito de dar visibilidade aos conselheiros, informou o cronograma do grupo de trabalho e as melhorias no processo atual, com as considerações realizadas na CP ANEEL nº 28/23. Por fim, informou sobre o projeto experimental realizado, que tem como objetivo de permite acesso às informações de medição diretamente pelos agentes varejistas e viabiliza a operação de agregação dos dados de medição, a ser aplicado no sistema de contabilização e liquidação.

Item 7. Soluções Tecnológicas de Normativos e Processos – Assunto será tratado na próxima reunião.

Item 8. Assuntos Gerais – Os conselheiros fiscais registraram o entendimento de assuntos a serem pautados na próxima reunião do Conselho Fiscal, a ser realizada em 23.11.2023.

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram encerrados.

São Paulo, 20 de outubro de 2023.

Mariane Lohn
Presidente do Conselho Fiscal

Leonardo Faria Landim
Conselheiro Fiscal

Bruno Bastos Resende
Conselheiro Fiscal Suplente

Talisa Rezzieri
Conselheira Fiscal Suplente

Kleberson Luiz da Silva
Conselheiro Fiscal Suplente