

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

**REUNIÃO 011-2024**

Aos 23 (vinte e três) dias do mês de outubro de 2024, às 10h (dez horas) reuniram-se na forma híbrida, os Conselheiros Fiscais Bruno Bastos Resende, Talisa Rezzieri, Kleberson Luiz da Silva, André Millions Coutinho, Gustavo Cavalcante de Carvalho Rocha e Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas, para realização da 287ª 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 Agosto de 2024;
- Item 2. Apresentação da Segunda Revisão do Planejamento Orçamentário 2024; e
- Item 3. 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 Agosto de 2024** – Compareceram à reunião o Sr. Tiago Hayashida, Gerente Executivo da área de Finanças e Pessoas, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente de Contabilidade, Custos e Controladoria, bem como o Sr. Marcos Luna, Contador da referida área. Marcos Luna realizou a apresentação das principais variações contábeis que ocorreram no mês de agosto de 2024 e, sendo assim, prosseguiu abordando os seguintes temas: (i) Análise Geral das Contas: (a) Ativo: circulante e não circulante; e (b) Passivo: circulante e não circulante; (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 2024:

Variação das rubricas referente aos meses de julho e agosto de 2024:

- Conta 361020004 Assistência Médica

Houve um lançamento equivocado na integração da folha de julho/24 e ajustado em agosto/24, bem como o reajuste no valor no plano de saúde.

- Conta 362020010 Atualização Provisão Ações Judiciais

Os valores de contingência e provisão de honorários de sucumbência foram revisados pelo escritório, em função da alteração do valor da causa (processo nº 0002082-35.2012.4.04.0000), após impugnação acolhida e trânsito em julgado. Considerando que os honorários de sucumbência foram fixados em 10% do valor da causa, a contingência e a provisão foram ajustadas para R\$ 2,973 milhões. O valor corrigido para agosto de 2024 é de R\$ 2,678 milhões.

**Item 2. Apresentação da Segunda Revisão do Planejamento Orçamentário 2024** - Participaram da reunião o Sr. Tiago Hayashida, Gerente Executivo da área de Finanças e Pessoas, o Sr. Adilson Lodovichi, Gerente de Contabilidade, Custos e Controladoria, bem como o Sr. Marcos Luna, contador, da referida área, para realizar a apresentação do item. Adilson iniciou a apresentação ressaltando que falaria a respeito da 2ª Revisão Orçamentária de 2024, que contempla: (i) 08 Meses Realizados (Janeiro - Agosto); e (ii) 04 Meses Projetados (Setembro - Dezembro). Dito isto, apresentou as principais premissas utilizadas na elaboração da segunda



revisão orçamentária, destacando os pontos mais relevantes. Ato contínuo, Adilson informou que a segunda revisão contempla um saldo de R\$ 13,3 milhões (5%), quando comparado ao orçamento aprovado, advindo principalmente dos grupos de despesas: (i) Pessoal: R\$ 7,4 milhões; (ii) Tecnologia: R\$ 3,4 milhões; e (iii) Abertura de Mercado: R\$ 1,9 milhões. Adicionalmente, considerando a sobra orçamentária, foi informado que o Conselho de Administração aprovou a antecipação de algumas despesas que seriam realizadas em 2025, no valor total de R\$ 5,8 milhões para: (i) troca de equipamentos de tecnologia – notebooks dos colaboradores da CCEE, cujo tempo de uso já supera em média mais de 5 anos, custo total estimado em R\$ 4,3 milhões; (ii) substituição dos servidores de preços, custo total estimado em R\$ 800 mil; (iii) aquisição de monitores, custo total estimado em R\$ 360 mil; e (iv) implementação de canais de atendimento personalizado e especial (WhatsApp/Chat), custo total estimado em R\$ 250 mil.

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram encerrados.

São Paulo, 23 de outubro de 2024.

Bruno Bastos Resende  
Presidente do Conselho Fiscal

Kleberson Luiz da Silva  
Conselheiro Fiscal

Talisa Rezzieri  
Conselheira Fiscal

André Millions Coutinho  
Conselheiro Fiscal Suplente

Gustavo Cavalcante de Carvalho Rocha  
Conselheiro Fiscal Suplente

Juliano Alexandre Cordeiro de Seixas  
Conselheiro Fiscal Suplente