

CENTRAIS ELÉTRICAS DE SANTA CATARINA S.A. – CELESC

NIRE Nº 42300011274 – CNPJ/MF Nº 83.878.892/0001-55

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

1. **DATA, HORA E LOCAL:** aos vinte e sete dias do mês de março de dois mil e vinte e cinco, na sede da companhia, localizada à Avenida Itamarati, 160, Bairro Itacorubi, Florianópolis – SC, com início às 9 horas.

2. **PRESENCAS:** Glauco José Côrte (Presidente), Sílvia Regina Marafon, Paulo Guilherme de Simas Horn, José Valério Medeiros Júnior, César Souza Júnior, Fábio William Loreti, Ivécio Pedro Felisbino Filho, Romeu Donizete Rufino e Marco Aurélio Quadros. Por videoconferência, Michel Nunes Itkes e Marcelo de Oliveira Figueiredo. Registra-se a presença do Diretor Presidente, Tarcísio Estefano Rosa.

3. **MESA:** o Presidente do Conselho de Administração, Glauco José Corte, na forma estatutária, e Raquel de Souza Claudino, secretária dos trabalhos.

4. **ORDEM DO DIA:** tomar conhecimento, examinar, discutir e votar os assuntos constantes da Ordem do Dia:

4.1 - Relato do **Diretor Presidente da Fundação CELOS, Ivécio Pedro Felisbino Filho**, que ressaltou o planejamento estratégico, planos previdenciários, benefícios pagos, rentabilidade 2024 – Plano CELOS, resultado atuarial dos planos, evolução das receitas em 2024, evolução dos fundos administrativos, empréstimos, utilização dos planos de saúde, redes credenciadas e, por fim, a evolução das receitas *versus* despesas.

4.2 - Relato do **Diretor Presidente da Companhia, Tarcísio Estefano Rosa**, que ressaltou como acontecimentos principais o avanço da distribuição de energia elétrica em diversos municípios do Estado, como Joinville, Capivari de Baixo, Santo Amaro da Imperatriz e Massaranduba, entre outros, em razão da construção de linhas de distribuição de energia elétrica de 138 kV e de subestações, permitindo a instalação de fábricas, inclusive. Dos 4,5 bilhões do plano de investimento, 2,2 bilhões já foram investidos. Relatou sobre a busca de alternativas frente à demanda recente do MPT – Ministério Público do Trabalho; o *status* do Projeto Conecte, destacando que a situação vem avançando positivamente. Por fim, frisou que os índices e indicadores técnicos da companhia estão melhores do que os exigidos pela ANEEL.

4.3 - Relato do Coordenador, Sr. Glauco José Corte, sobre a pauta do **Comitê de Auditoria Estatutário – CAE**, apreciada na reunião realizada em 25.3.2025: Demonstrações Financeiras Anuais Individuais e Consolidadas do Exercício de 2024 das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc Holding, Distribuição S.A. e Geração S.A.; IS 11/2024 – Contratos Clientes Grupo A; Resultado Gerencial – 4º Trimestre de 2024; Relatório Anual do Controle Interno – 2024 e *Status* Projeto Conecte.

4.4 - Relato do Sr. Ivécio Pedro Felisbino Filho, Coordenador do **Comitê de Recursos Humanos**, sobre os assuntos apreciados na reunião realizada no dia 26.3.2025: item 5 da pauta de Deliberação do Conselho de Administração.

4.5 - Relato do Sr. Ivécio Pedro Felisbino Filho, Coordenador do **Comitê de Finanças e Comercialização**, sobre os assuntos apreciados na reunião realizada no dia 26.3.2025: itens 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9 e 10 de Deliberação da pauta do Conselho de Administração.

4.6 - Relato do Sr. Michel Nunes Itkes, Coordenador do **Comitê Estratégico, Regulatório e de Sustentabilidade**, sobre os assuntos apreciados na reunião realizada no dia 26.3.2025: item 4 da pauta de Deliberação do Conselho de Administração.

O Conselho de Administração tomou conhecimento dos assuntos tratados nas reuniões dos Comitês mencionados, sem ressalvas. Informações detalhadas sobre os relatos dos Comitês se encontram arquivadas e disponíveis na Secretaria de Governança Corporativa da Companhia.

5. DELIBERAÇÕES:

5.1 - Aprovada, por maioria, a proposta da Administração a ser submetida à AGOE CELESC 2025, nos termos da NE-CA 2025.04.00021 e Deliberação 020/2025, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização. O Conselheiro Paulo Guilherme Horn registra voto contrário em razão do percentual do lucro líquido a ser distribuído aos acionistas e o limite da remuneração variável da Diretoria Executiva constante na proposta de remuneração dos Administradores.

5.2 - Aprovada, por unanimidade, a orientação de Voto para AGOEs Participadas HOLDING (DFESA), nos termos da NE-CA 2025.04.00018 e Deliberação 018/2025, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.3 - Aprovada, por unanimidade, a orientação de Voto para AGEs Participadas HOLDING (SCGÁS), nos termos da NE-CA 2025.04.00017 e Deliberação 017/2025, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.4 - Estruturação de um Novo Processo de Atualização da TIR Mínima (NE-CA 2025.04.00014 e Deliberação 019/2025). O assunto deverá ser apresentado e deliberado na próxima reunião, conforme recomendações do Comitê Estratégico, Regulatório e de Sustentabilidade.

5.5 - Revisão do Quadro de Dotação proposto para 2025 e contratação de empregados. NE-CA 2025.04.00024 e Deliberação 037/2025. O Conselho, por unanimidade, aprovou: (i) delegar à Diretoria Colegiada a gestão de pessoal do Quadro de Dotação, contemplando um percentual discricionário de flexibilidade de até 2% sobre o Quadro de Dotação, fixado no item 3.8 da Ata de Reunião do Comitê de Recursos Humanos de 21.2.2024 (3.759,5 FTEs + 52 FTEs temporários, perfazendo um total de 4.096 pessoas), tudo no melhor interesse da companhia e, ainda, nos ajustes e encaminhamentos dados no Inquérito Civil nº 001011.2024.12.000, do Ministério Público do Trabalho; (ii) fica a Diretoria autorizada a realizar as contratações propostas na NE-CA 2025.04.00024 e Deliberação 037/2025, mediante o contingenciamento; (iii) até setembro de 2025 as questões orçamentárias decorrentes da operacionalização das contratações realizadas e demais

fatores exógenos serão revisitados, a fim de realizar as eventuais adequações; (iv) adicionalmente, o Conselho aprovou a elaboração, pela Diretoria, de um plano de adequação dos valores em causa para encaixe no Orçamento em curso. Registra-se a manifestação de voto do Conselheiro Paulo Guilherme de Simas Horn anexo à presente ata.

5.6 - Aprovadas, por unanimidade, as Demonstrações Financeiras Anuais Individuais e Consolidadas do Exercício de 2024 das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc H, nos termos da NE-CA 2025.04.00028 e Deliberação 021/2025, com recomendações favoráveis do Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Finanças e Comercialização. Destaque aos seguintes aspectos econômico-financeiros consolidados: Receita Operacional Líquida – ROL, que totalizou R\$10.658.858 mil no acumulado de 2024, evidenciando um aumento de 2,46% em relação ao mesmo período de 2023 (R\$10.402.608 mil). O EBITDA (LAJIDA) foi de R\$1.567.207 mil, configurando uma variação de 37,51% superior a 2023 (R\$ 1.139.704 mil). A Celesc encerrou o ano de 2024 com Lucro Líquido de R\$715.802 mil, sendo 28,5% maior do que o Lucro Líquido de 2023 (R\$557.034 mil). Os investimentos do ano de 2024 somaram R\$1.264.694 mil.

5.7 - Aprovadas, por unanimidade, as Demonstrações Financeiras Anuais Individuais e Consolidadas do Exercício de 2024 da Celesc Distribuição S.A. – Celesc D, nos termos da NE-CA 2025.04.00029 e Deliberação 038/2025, com recomendações favoráveis do Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Finanças e Comercialização. Destaque aos seguintes aspectos econômico-financeiros: Receita Operacional Líquida – ROL, que totalizou R\$10.478.617 mil no acumulado de 2024, evidenciando um aumento de 2,4% em relação ao mesmo período de 2023 (R\$10.228.383 mil). O EBITDA (LAJIDA) foi de R\$1.410.710 mil, configurando uma variação de 39,6% superior a 2023 (R\$1.010.242 mil). A Celesc D encerrou o ano de 2024 com Lucro Líquido de R\$591.104 mil, sendo 34,3% maior do que o Lucro Líquido de 2023 (R\$440.160 mil). Os investimentos do ano de 2024 somaram R\$1.230.450 mil.

5.8 - Aprovadas, por unanimidade, as Demonstrações Financeiras Anuais Individuais e Consolidadas do Exercício de 2024 das Celesc Geração S.A. – Celesc G, nos termos da NE-CA 2025.04.00030 e Deliberação 009/2025, com recomendações favoráveis do Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Finanças e Comercialização. Destaque aos seguintes aspectos econômico-financeiros: Receita Operacional Líquida – ROL, que totalizou R\$189.436 mil no acumulado de 2024, evidenciando uma variação de 3,49% em relação ao mesmo período de 2023 (R\$183.051 mil). O EBITDA (LAJIDA) foi de R\$127.031 mil, configurando um aumento de 20,58% em relação a 2023 (R\$105.349 mil). A Celesc G encerrou o ano de 2024 com Lucro Líquido de R\$103.149 mil, sendo 7,84% maior do que o Lucro Líquido de 2023 (R\$95.654 mil). Os investimentos do ano de 2024 somaram R\$34.244 mil.

Na sequência, o representante da Auditoria Independente KPMG, Samuel Ricken, prestou esclarecimentos sobre os trabalhos de auditoria realizados, enfatizando que o respectivo relatório não contém ressalvas. O Conselho de Administração, após as análises devidas, manifestou entendimento de que as Demonstrações Financeiras, conforme itens 5.6, 5.7 e 5.8, estão aptas a serem apreciadas e submetidas à aprovação pela Assembleia de Acionistas.

5.9 - Aprovada, por unanimidade, a abertura e execução de procedimento para contratação, via inexigibilidade de licitação, para prestar serviço especializado de manutenção e suporte técnico do Sistema de Supervisão e Aquisição de Dados – SCADA, denominado Network Manager, nos termos da NE-CA 2025.04.00016 e Deliberação 039/2025, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.10 - Aprovada, por unanimidade, a celebração de um Aditivo ao Termo de Compromisso nº 01/2023 Pacto Pelas Estradas, com o objetivo de renovar o prazo de vigência, mantendo as demais cláusulas inalteradas e condicionada ao parecer favorável do Departamento Jurídico e das demais áreas previstas na Política de Transações com Partes Relacionadas (P-100.0003), nos termos da NE-CA 2025.04.00032 e Deliberação 041/2025, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

6. APRESENTAÇÕES: A – Status Projeto Conecte. Apresentados a agenda, **compreendendo** as ações em curso (principais ofensores, plano de estabilização); indicadores e resultados (status atual do projeto e meta de estabilização) e, por fim, os próximos passos (ações tomadas no último mês.

7. ASSUNTOS GERAIS: (i) O Conselho de Administração conheceu do Ofício n. 0304/2025/10PJ/CHA da Promotoria de Chapecó, encaminhando o Procedimento Preparatório 06.2024.00002285-1 já arquivado, a fim de que se conheça e analisem, “sob a ótica própria da gestão de negócios, as consequências dos processos de tomada de decisões que resultaram na instalação da Estação de Tratamento de Água em Chapecó, e que nunca chegou a operar”. Considerando que a Celesc não foi parte do processo administrativo e, no que lhe diz respeito, a análise é sobre o fornecimento de energia à citada instalação, acolhem-se as explicações da Agência Regional de que o todo o trâmite foi regular e dentro daquilo que é pertinente à obra de melhoria de rede e ligação da energia em média tensão, inclusive com pagamento mensal do custo da demanda contratada.

(ii) Na sequência, foi aprovada a prorrogação dos mandatos dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, Srs. Glauco José Côte, Fabrício Santos Debortoli e Fábio Fick, até 30.4.2025.

8. ENCERRAMENTO: nada mais havendo a ser tratado e na inexistência de qualquer outra manifestação, a reunião foi encerrada, tendo antes o Presidente reiterado a informação de que a documentação dos assuntos deliberados e apresentados, assim como as atas dos Comitês, se encontram disponíveis para acesso dos Senhores Conselheiros na Secretaria de Governança Corporativa da Companhia. A presente ata será encaminhada à Presidência da companhia para conhecimento e as providências que se fizerem necessárias. Ata processada por meio eletrônico, cuja publicação é autorizada sob a forma de sumário. Florianópolis, 27 de março de 2025. Glauco José Corte, Presidente; Raquel de Souza Claudino, Secretária.

Glauco José Corte
Presidente

Raquel de S. Claudino
Secretária

Silvia Regina da S. Marafon
Conselheira

Michel Nunes Itkes
Conselheiro

Paulo Guilherme de Simas Horn
Conselheiro

José Valério Medeiros Júnior
Conselheiro

Marcelo de Oliveira Figueiredo
Conselheiro

Fábio William Loreti
Conselheiro

Romeu Donizete Rufino
Conselheiro

César Souza Júnior
Conselheiro

Ivécio Pedro Felisbino Filho
Conselheiro

Marco Aurélio Quadros
Conselheiro

VOTO EM SEPARADO RCA 27.3.2025

CONSELHEIRO PAULO GUILHERME DE SIMAS HORN

5.5 - Revisão do Quadro de Dotação proposto para 2025 e contratação de empregados. NE-CA 2025.04.00024 e Deliberação 037/2025.

O Conselheiro Paulo Guilherme Horn registra que a revisão do quadro é necessária, considerando que desde a última revisão, em 2021, houve um acúmulo de novas atividades, processos de otimização que não se concretizaram, além do crescimento do número de unidades consumidoras atendidas, denotando que o vigente está defasado, apontando para uma necessidade crescente de pessoas. O Conselheiro reafirma a necessidade de planejamento focado no atendimento à sociedade, apontando que existe a necessidades de recomposição nas Agências Regionais, que se encontram em situação crítica com a falta de pessoal. No caso de assistentes administrativos, existe déficit do atual quadro, que é defasado, apresentando uma necessidade muito superior para fazer frente à nova realidade do sistema, mitigação do impacto sobre as lojas de atendimento e da continuidade das atividades da empresa. A situação do quadro de eletricitistas, cargo fundamental para a prestação do serviço também apresenta ampla defasagem. Ao não contemplar a revisão e recomposição do quadro, há um risco de aumento da terceirização das atividades-fim e consequente precarização do serviço prestado à população. Da mesma forma, as regionais apontam uma necessidade de recomposição de técnicos industriais, atendentes comerciais e engenheiros que não estão contempladas nesta revisão e devem fazer parte da já deliberada por este Conselho da revisão do quadro de dotação. Considerando que a gestão do quadro de pessoal nos limites propostos é de responsabilidade da Diretoria, o Conselheiro reitera que esta deve observar as necessidades das Agências Regionais, visando o bom atendimento à sociedade.

Secretaria de Governança Corporativa