

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 quatro dias do mês de setembro de dois mil e vinte e seis, na sede da Companhia, localizada à Avenida Itamarati, 160, Bairro Itacorubi, Florianópolis – SC, com início às 9h.

2. PRESENCAS: Glauco José Côrte (Presidente), Marco Aurélio Quadros, César Souza Junior, José Valério Medeiros Júnior, Ivécio Pedro Felisbino Filho, Fábio William Loreti, Carlos Emanuel Baptista Andrade, Michel Nunes Itkes e, por videoconferência, Silvia Regina Marafon, Paulo Guilherme de Simas Horn e Romeu Donizete Rufino. Registra-se a ausência justificada do Conselheiro César Souza Junior. Registram-se as presenças do Diretor Presidente, Edson Moritz, do Diretor Financeiro, Júlio Cesar Pungan, do Diretor Comercial, Wagner Felipe Vogel, do Diretor Jurídico, Pedro Augusto S. Carvalho Junior, do Diretor de Engenharia e Obras, Claudio Varella do Nascimento, do Diretor Administrativo, Moisés Diersmann e da Diretora de Regulação, Pilar Sabino.

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

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

4.1. Palestra do Sr. **Vinicius Lummertz**, que abordou o tema “Energia, Planejamento e o próximo ciclo de Santa Catarina: uma visão estratégica para o Conselho de Administração”.

4.2. Relato do Presidente do Conselho e Coordenador do **Comitê de Auditoria Estatutário – CAE**, relativo:

- a) à reunião do **Comitê de Elegibilidade** realizada no dia 23.9.2026, sobre o item de deliberação 5.13 da pauta do Conselho de Administração (na ausência justificada do respectivo Coordenador); e
- b) aos assuntos apreciados na reunião realizada em 22.9.2026: Relatório de Auditoria IS 02/2026 – LIES; Relato sobre manifestação das áreas auditadas a respeito de Auditorias realizadas; Refinamento dos Planos de Ação da Reforma Tributária e Matriz Risco; Atualização do Mapa de Riscos Corporativos; – Revisão Anual da P-100.0003 – Política de Transações com Partes Relacionadas; Apresentação Integração da Transformação Corporativa – Diretoria Administrativa; Apresentação do Panorama das Ações de Fumo.

4.3. Relato do Conselheiro Michel Nunes Itkes, Coordenador do **Comitê Estratégico, Regulatório e de Sustentabilidade**, sobre os assuntos apreciados na reunião realizada no dia 23.9.2026, sobre o item de deliberação 6.12 da pauta do Conselho de Administração e Apresentações: Progresso da Estratégia 2T/2026 – Plano Diretor, Estratégico e Operacional (PDEO) da Celesc para 2026-2035; PDEO 2027 – 2035; *Status* do Mapeamento e Otimização de Processos – Kearney.

4.4. Relato e apresentação do Conselheiro Carlos Emanuel Baptista Andrade, Coordenador do **Comitê de Finanças e Comercialização**, sobre os assuntos apreciados no dia 23.9.2026 e sobre os itens de deliberação 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.8, 5.9, 5.10, 5.11, 5.14 da pauta do Conselho de Administração

e Apresentações *Benchmark* Postes; Panorama das Ações de Fumo; Maiores Processos Provisionados e Maiores Processos Celesc Credora.

O Conselho de Administração tomou conhecimento dos assuntos tratados nas reuniões dos Comitês mencionados, sem ressalvas. Informações detalhadas sobre os relatos dos Comitês encontram-se arquivadas na Secretaria de Governança Corporativa da Companhia. Em seguida, foram discutidas as Deliberações.

5. DELIBERAÇÕES:

5.1. Aprovada, por unanimidade, a destinação de Juros sobre o Capital Próprio (JCP) pela Companhia Celesc Holding, nos termos da NE-CA 2026.04.00149 e Deliberação 104/2026, com recomendação favorável do Conselho Fiscal e do Comitê de Finanças e Comercialização, conforme segue: aprovado o crédito de JCP das Centrais Elétricas de Santa Catarina – Celesc no valor bruto de R\$ 78.641.473,38, à razão de R\$ 1,923901638 por ação ordinária e R\$ 2,116291802 por ação preferencial. Farão jus aos JCP os detentores de ações de emissão da Companhia em 30.9.2026, sendo as ações da Companhia negociadas “ex-juros sobre capital próprio” a partir de 1º.10.2026. Os JCP ora deliberados serão imputados ao dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2026, não sofrerão atualização monetária e estarão sujeitos à incidência de imposto de renda, conforme legislação aplicável, e deverão ser pagos em duas parcelas iguais, à razão de R\$ 0,9619508190 por ação ordinária e R\$ 1,0581459010 por ação preferencial. As datas de pagamento dos JCP ora declarados serão deliberadas, oportunamente, pelo Conselho de Administração e/ou pela Assembleia Geral de Acionistas, devendo a primeira parcela ser paga até 30.6.2027 e a segunda parcela até 30.12.2027.

5.2. Aprovada, por unanimidade, a Destinação de Juros sobre o Capital Próprio (JCP) pela Companhia Celesc Distribuição S.A, nos termos da NE-CA 2026.04.00150 e Deliberação 136/2026, com recomendação favorável do Conselho Fiscal e do Comitê de Finanças e Comercialização, conforme segue: aprovado o crédito de Juros sobre o Capital Próprio (JCP) da Celesc Distribuição S.A. referente ao 3º trimestre do exercício de 2026. Os JCP não sofrerão atualização monetária e haverá incidência de imposto de renda, conforme legislação aplicável. Os JCP ora deliberados serão imputados ao dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2026.

5.3. Aprovada, por unanimidade, a transferência de recursos – Integralização de Capital Social da Celesc Holding para Celesc Distribuição S.A, nos termos da NE-CA 2026.04.00156 e Deliberação 105/2026, com recomendação favorável do Conselho Fiscal e do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.4. Aprovada, por unanimidade, a transferência de recursos – Aumento de Capital Social da Celesc Distribuição S.A, nos termos da NE-CA 2026.04.00155 e Deliberação 137/2026, com recomendação favorável do Conselho Fiscal e do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.5. Aprovado, por unanimidade, o encaminhamento ao Governo do Estado de Santa Catarina, acionista majoritário: (i) Proposta de aumento do capital social autorizado das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc; (ii) Proposta de Alteração do artigo 5º do Estatuto Social das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc; (iii) Proposta de integralização futura de capital social nas Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc com utilização de reservas de lucros e dispensa de nova anuência legislativa, nos termos da NE-CA 2026.04.00158 e Deliberação 106/2026, com recomendação favorável do Conselho Fiscal e do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.6. Aprovada, por unanimidade, a rerratificação da autorização para contratação de operação de crédito externo junto ao Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID, no âmbito do Programa BID II, nos termos da NE-CA 2026.04.00163 e Deliberação 138/2026, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.7. Aprovada, por unanimidade, a abertura de processo licitatório com o objetivo de construção da nova subestação e nova linha de distribuição Ascurra, destinadas à ampliação do Sistema Elétrico de Potência da Celesc Distribuição, nos termos da NE-CA 2026.04.00145 e Deliberação 132/2026, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.8. Abertura de processo licitatório para contratação, na modalidade Built to Suit (BTS), de edificação destinada à nova sede da Agência Regional de Chapecó – ARCHA, compreendendo a concepção, implantação e disponibilização de imóvel desenvolvido especificamente para atendimento às necessidades da Celesc, contemplando ainda a alienação do imóvel atualmente ocupado pela Agência Regional, conforme premissas estabelecidas no estudo de viabilidade. NE-CA 2026.04.00147 e Deliberação 133/2026. O item foi retirado de pauta em razão do pedido de vistas realizado pelo Conselheiro Paulo Guilherme de Simas Horn. O Presidente fixou o prazo de 5 (cinco) dias úteis para o retorno desta pauta à Secretaria Geral pelo referido Conselheiro.

5.9. Aprovada, por unanimidade, a abertura de processo licitatório visando à locação de utilitários equipados com cesta aérea, para renovação da frota operacional e ampliação da eficiência dos serviços da Celesc Distribuição S.A., nos termos da NE-CA 2026.04.00157 e Deliberação 139/2026, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.10. Aprovada, por unanimidade, a formalização de termo de cessão de uso oneroso entre a Celesc Distribuição S.A e a Fundação Celesc de Seguridade Social – CELOS, para implantação de Atendimento Assistencial Presencial, nos termos da NE-CA 2026.04.00146 e Deliberação 140/2026, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização. Registra-se a abstenção de voto do Conselheiro Ivécio Pedro Felisbino Filho, por ser parte diretamente interessada.

5.11. Aprovada, por unanimidade, a revisão Anual da P-100.0003 – Política de Transações com Partes Relacionadas, nos termos da NE-CA 2026.04.00129 e Deliberação 107/2026, com recomendação favorável do Comitê de Auditoria Estatutário e do Comitê de Finanças e Comercialização.

5.12. Aprovado, por unanimidade, o lançamento da Chamada Pública de Projetos do Programa de Eficiência Energética 2026, nos termos da NE-CA 2026.04.00142 e Deliberação 141/2026, com recomendação favorável do Comitê Estratégico, Regulatório e de Sustentabilidade.

5.13. Aprovada, por unanimidade, a recondução dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, com recomendação favorável do Comitê de Elegibilidade, sendo eleitos para o mandato até **24.9.2028** os Senhores: **Glauco José Côrte**, brasileiro, viúvo, advogado, portador do CPF nº 003.467.999-53 e do RG: 891370-6 – SSP/SC, residente e domiciliado à Rua Capitão Romualdo de Barros, 705, casa 28, Saco dos Limões, Florianópolis- SC, CEP 88040-600; **Fabrício Santos Debortoli**, brasileiro, casado, contador, inscrito no Cadastro de Pessoas Físicas do Ministério da Fazenda CPF sob nº 027.664.219-80 e portador do Documento de Identidade SSP/SC nº 357.356-0, residente e domiciliado à Rodovia João Adão Reitz, nº 11326, CS 01 – Biguaçu – SC, CEP 88164-183; **Sigiane Krzeminski Nunes**, brasileira, casada, administradora inscrita no CPF/MF sob o nº 821.562.639-49 e RG 300.027.2, residente e domiciliada à Rua Triângulo Mineiro, 290, bairro Saguazu, Joinville, SC, CEP 89221-017; **Sérgio Tadeu Nabas**, brasileiro, casado, economistas, residente e domiciliado à rua Laranjeira, 252, Jardim Santa Clara, Indaiatuba/SP, CEP 13331-290, inscrito no Cadastro de Pessoas Físicas do Ministério da Fazenda (CPF) sob nº 514.168.918-20 e portador do Documento de Identidade SSP/SP nº 6.323.029-X; e **Marcos Aurélio Pamplona da Silva**, brasileiro, casado, advogado inscrito na OAB/SC sob o nº 21.589 e inscrito no CPF/MF sob o nº 732.739.379-04, residente e domiciliado à Rua Esteves Junior, 522, Apto. 101, Bloco B, Centro, Florianópolis/SC, CEP 88015-130. Registra-se a abstenção de voto do Conselheiro Glauco José Côrte neste item.

5.14. Aprovada, por unanimidade, a renovação do prazo de deliberação das obras das novas Subestações e novas Linhas de Distribuição Araranguá Lagoa da Serra e Itapoá Saí Mirim destinadas à ampliação do Sistema Elétrico de Potência da Celesc D, nos termos da NE-CA nº 2026.04.00056 e Deliberação nº 047/2026, com recomendação favorável do Comitê de Finanças e Comercialização.

6. APRESENTAÇÕES:

A – Fluxo de Caixa. Relator: Diretor Julio Cesar Pungan. Apresentados o fluxo de caixa da Celesc Distribuição S.A., a projeção referente ao período set/26 a dez/27, o caixa realizado até o mês de agosto de 26, cenários das debêntures, captações, alienações, bem como futuros leilões de imóveis. Na oportunidade, foram ressaltados ainda aspectos dos investimentos.

B – Inadimplência. Relator Fernando Luis Kaszewski. Apresentados o sumário executivo, como o estoque da dívida, inadimplência acumulada, classe residencial, os cortes executados, negativação, sistemas de comunicação e impactos decorrentes.

C – Status Governança SAP Hana. Relator: Fernando Hidalgo Molina. Apresentados a agenda que abrange os trabalhos em andamento para a estabilização, principais indicadores, *status* de chamados e projetos, faturas não emitidas Grupo A e B, reclamações, lojas de atendimento e, por fim, os próximos passos.

D – Reforma Tributária. Relatores: Marcio de Oliveira e Deloitte. Apresentados os principais impactos da reforma tributária nas Diretorias da Companhia, citando-se, como exemplos, aspectos da apuração assistida, da contabilização das contas, gestão de ativos, licitações e contratos, sistema e processo, faturamento e créditos tributários, dentre outros de igual importância.

7. ENCERRAMENTO: nada mais havendo a ser tratado e na inexistência de qualquer ressalva ou 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 para as providências que se fizerem necessárias. Ata processada por meio eletrônico, cuja publicação é autorizada sob a forma de sumário. Florianópolis, 24 de setembro de 2026. Glauco José Côrte, Presidente; Raquel de Souza Claudino, Secretária.

Glauco José Côrte
Presidente

Raquel de S. Claudino
Secretária