



RELATÓRIO  
INTEGRADO  
2021



NEOENERGIA

## Informação pública da Neoenergia

De forma sistemática e acessível, a Neoenergia coloca à disposição de seus grupos de interesse toda a informação relevante sobre o desempenho da companhia e sua estratégia de negócios.

## Informações anuais

### Relatório da Administração – Demonstrações Financeiras Padronizadas

Informações financeiras elaboradas de acordo com as normas internacionais de contabilidade (International Financial Reporting Standards – IFRS) e das disposições da Comissão de Valores Imobiliários (CVM). É auditado externamente.

### Relatório Anual – Demonstrativo ESG+F (informações não financeiras – de aspectos ambientais, sociais e de governança – e financeiras)

Relatório elaborado de acordo com as normas da Global Reporting Initiative (GRI), os padrões do Sustainability Accounting Standards Board (SASB) para o setor elétrico, os requisitos do Dow Jones Sustainability Index (DJSI) e as recomendações da *Task Force on Climate-Related Financial Disclosure* (TCFD, ou Força-tarefa sobre Divulgação Financeira Relacionada ao Clima, além de comunicar o avanço nos compromissos com o Pacto Global e os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), da ONU. É verificado externamente.

### Relatório integrado

Elaborado de acordo com as recomendações do International Integrated Reporting Council (IIRC – Conselho Internacional do Relatório Integrado).

### Relatório de Transparência Fiscal

Segue as determinações da Política Fiscal Corporativa, criada em 2018 e atualizada pela última vez em julho de 2021, que tem como base a excelência e o compromisso com as boas práticas tributárias.



# Índice



## CARTA DO PRESIDENTE



## A NEOENERGIA HOJE

A energia do futuro  
Propósito e valores  
Cadeia de valor  
Evolução da companhia  
Indicadores de referência  
Principais fatos de 2021  
Reconhecimentos externos  
Resultados comparados



## MODELO DE NEGÓCIOS E ESTRATÉGIA

Ação climática  
Um modelo de negócios consolidado e de sucesso  
Gestão dos capitais  
Ambiente regulatório  
Negócios de Redes  
Negócio de Renováveis  
Negócio de Liberalizados  
Gestão do capital financeiro  
Gestão do capital manufaturado



## MEIO AMBIENTE

Gestão do capital natural  
Emissões  
Uso sustentável de recursos e economia circular  
Biodiversidade



## SOCIEDADE

Gestão do capital social e de relacionamento  
Resumo do estudo de materialidade  
A Neoenergia e os ODS  
Estratégia ESG+F  
Gestão do capital humano  
Programas de apoio à comunidade e acesso à eletricidade  
Inovação, digitalização e qualidade

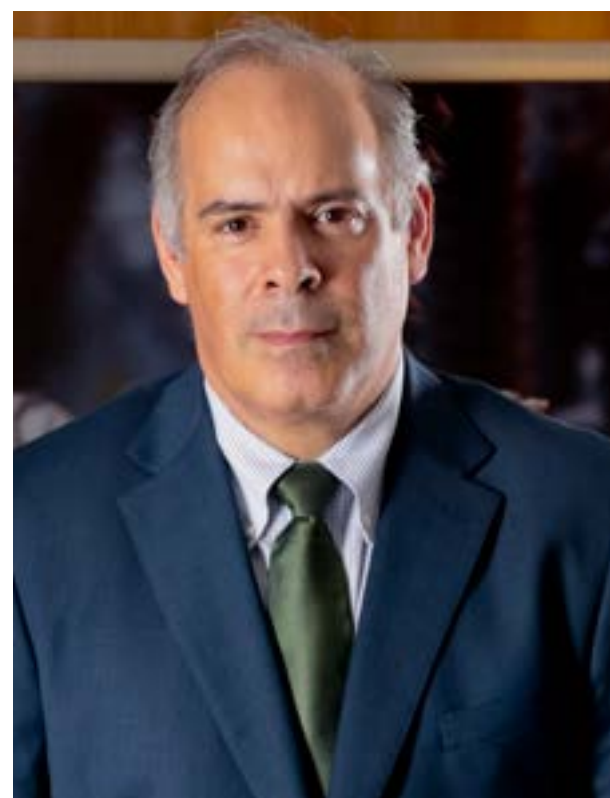


## GOVERNANÇA E SUSTENTABILIDADE

Sistema de governança e sustentabilidade  
O Modelo de Três Linhas  
Riscos  
Ética e integridade  
Cibersegurança e privacidade das informações  
Promoção de práticas socialmente responsáveis na cadeia de fornecimento  
Responsabilidade fiscal

## SOBRE ESSE RELATÓRIO

Sobre este relatório  
Reserva legal sobre afirmações ou declarações com projeções de futuro



**Mario Ruiz-Tagle**  
CEO da Neoenergia



Seguimos com a expansão do nosso parque de geração renovável, pois acreditamos que as energias limpas são o caminho para a descarbonização da economia."

Em mais um ano desafiador como 2021, com resiliência e determinação, nós, da Neoenergia, conquistamos resultados históricos. Orientados por uma estratégia sustentável, com atuação em todos os segmentos do setor elétrico, estamos há 25 anos comprometidos com a criação de valor para a sociedade, acionistas, clientes, colaboradores e todos com quem nos relacionamos.

No último ano, investimos mais de R\$ 9,4 bilhões em qualidade de serviço, expansão e digitalização das nossas redes e na experiência e satisfação de nossos clientes, além do avanço na construção de nossos projetos de transmissão e geração de energias renováveis.

Acreditamos que as energias limpas e a eletrificação da economia são o caminho para a descarbonização da economia. Por isso, seguimos firmes na expansão de redes e de nosso parque de energias renováveis. Concluímos o Complexo Eólico Neoenergia Chafariz, localizado no sertão da Paraíba, e com as entregas dos parques eólicos Neoenergia Oitis (Bahia e Piauí) e solares Neoenergia Luzia (Paraíba), previstas para o ano de 2022, a geração de energia renovável corresponderá a 90% da nossa matriz.

Seguimos com o desenvolvimento de uma carteira de projetos renováveis eólicos e fotovoltaicos, além da capacitação de equipes e parcerias estratégicas para a viabilidade de geração eólica *offshore* e desenvolvimento de projetos-pilotos de hidrogênio verde.

Nossa estratégia de crescimento sustentável e o apoio do Grupo Iberdrola, reconhecido como líder mundial em energias limpas, nos proporcionou acesso a diferentes fontes de financiamento, como créditos verdes e incentivados. Para otimizar o financiamento de projetos, desenvolvemos, de forma pioneira, o *Green Finance Framework*, que classifica nossas práticas sustentáveis.

Acreditamos que nós, como empresa privada, podemos e devemos assumir um papel relevante no desenvolvimento nas regiões onde atuamos. Em linha com os 10 princípios do Pacto Global e os 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da ONU, buscamos contribuir com as pessoas e a economia de nossas áreas de atuação, além de promover a diversidade.

Nossas práticas sustentáveis, alinhadas com as melhores práticas ESG e integradas ao modelo de negócio, nos destacam e, hoje, figuramos em importantes índices de sustentabilidade e governança, como FTSE4 Good Index Series da Bolsa de Londres, o ISE da B3Bovespa e no anuário The Sustainability Yearbook da S&P, além do reconhecimento com selo Pró-Ética pelo quarto ano consecutivo, com certificação de nossas distribuidoras.

Neste nosso primeiro Relatório Integrado, apresentamos com uma abordagem mais direta os resultados financeiros e não financeiros do exercício de 2021, as ações estratégicas e o desenvolvimento de nossos negócios.

**Mario Ruiz-Tagle**  
CEO da Neoenergia

A NEOENERGIA HOJE



# A energia do futuro

Protagonista na transição energética para uma economia neutra em carbono, a Neoenergia atua em três linhas de negócios estratégicos de energia: Redes (distribuição e transmissão); Renováveis (geração eólica, hidrelétrica e solar) e Liberalizados (geração térmica, comercialização e serviços de energia). Controlada pelo grupo espanhol Iberdrola, é uma empresa privada de capital aberto, com ações negociadas na B3 – Brasil, Bolsa, Balcão – que atua como *holding*, com participação no capital de outras empresas dedicadas às atividades dos negócios.

Atua em 18 estados e no Distrito Federal, com forte presença na Região Nordeste, e atende 15,7 milhões de unidades consumidoras. Por meio de cinco distribuidoras – Neoenergia Coelba (BA), Neoenergia Pernambuco (PE), Neoenergia Cosern (RN), Neoenergia Elektro (SP/MS) e Neoenergia Brasília (DF), leva energia a 37,6 milhões de pessoas em cinco estados e no Distrito Federal.

Em Transmissão, são 2.334 quilômetros de linhas em operação e 4.031 quilômetros em construção.

Na área de Geração, mantém 4.547 GW de capacidade instalada em operação, com significativa participação de renováveis. São sete hidrelétricas (3.030,6 MW) e 32 parques eólicos em operação (984 MW), além de 12 parques eólicos (566,50 MW) e dois parques fotovoltaicos em construção (149 MWp).

Também gera energia em uma usina termelétrica a gás, de ciclo combinado, a Termopernambuco (532,8 MW), que faz parte dos negócios Liberalizados, juntamente com a NC Energia, que comercializa energia e presta o serviço de gestão de energia, e a Neoenergia Serviços, que oferece produtos e soluções energéticas, incluindo projetos de geração distribuída.



# Principais indicadores da Neoenergia em 2021

15,7 milhões de clientes

15.058 empregados próprios

R\$ 15,8 bilhões recolhidos em tributos

R\$ 33,6 bilhões pagos a fornecedores

R\$ 9,4 bilhões de investimento Capex

43.615 colaboradores, entre próprios, contratados de terceiros e estagiários

66.257 GWh de energia distribuída

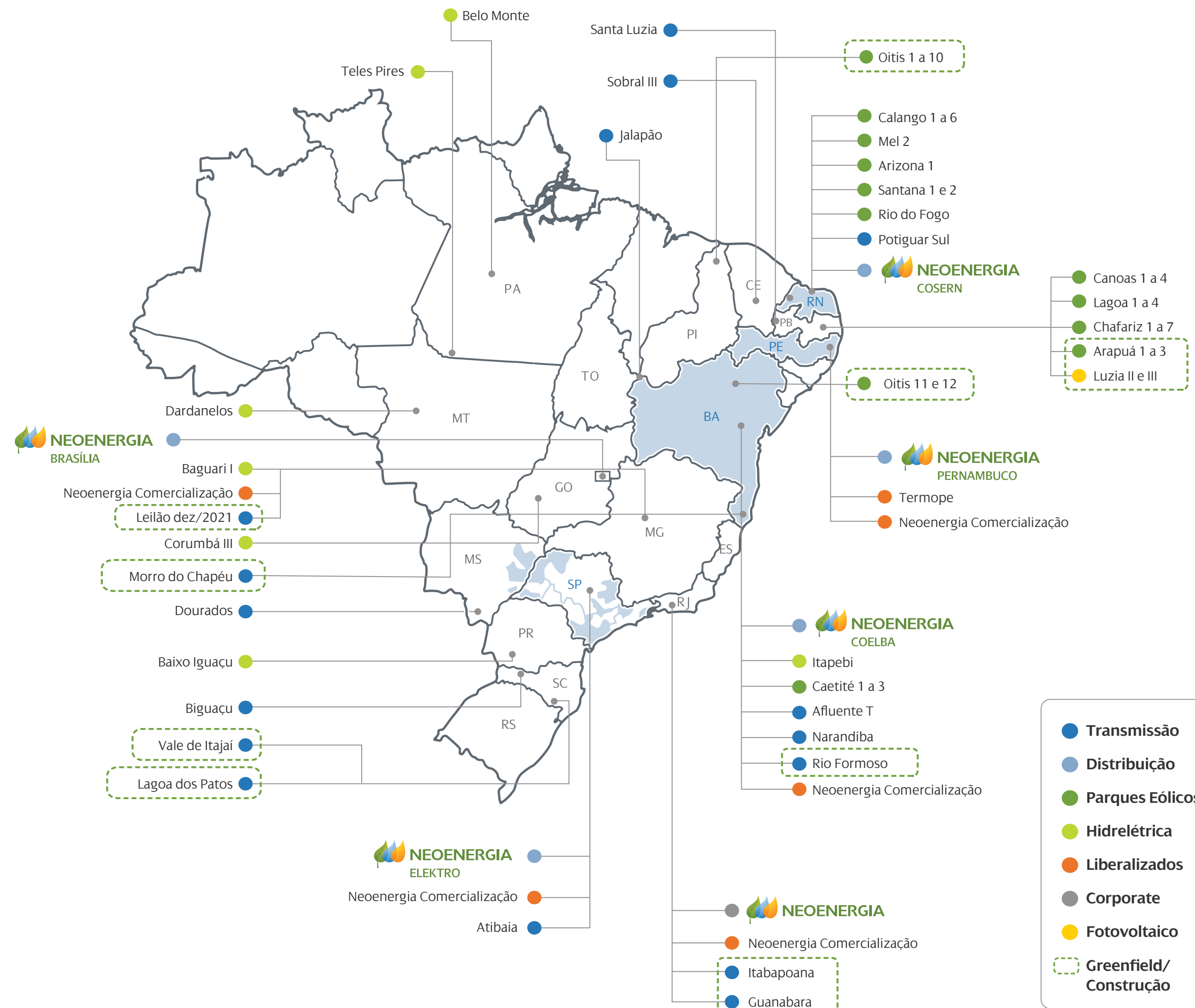
15.129 GWh de energia gerada

4.547 MW de capacidade instalada de geração

4.015 MW de capacidade de fontes renováveis

2.334 km de redes de transmissão

668.123 km de redes de distribuição



# Propósito e valores

O propósito social da Neoenergia, alinhado aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da Agenda 2030 das Nações Unidas, inclui as principais tendências sociais e responde aos grandes desafios econômicos, sociais e ambientais. Ele reflete as expectativas dos grupos de interesse e define o papel da companhia como agente de mudança e transformação social no setor de energia. Sua formulação é a seguinte:

“Continuar construindo, a cada dia e de forma colaborativa, um modelo de energia elétrica mais saudável e acessível”



Esse **PROPÓSITO** expressa:

- | O compromisso com o **bem-estar** das pessoas e a **preservação** do planeta.
- | O compromisso com uma **transição energética** real e global baseada na descarbonização e eletrificação do setor energético e da economia no seu conjunto, que contribua com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável, particularmente no combate às mudanças climáticas, e proporcione novas oportunidades de desenvolvimento econômico, social e ambiental.
- | A constatação de que um **modelo de energia mais elétrica**, que abandone o uso de combustíveis fósseis e amplie o uso de fontes de energia renováveis, armazenamento eficiente de energia, redes inteligentes e transformação digital também é mais saudável para as pessoas, cujo bem-estar depende da qualidade ambiental do seu entorno.
- | A aspiração de que **novo modelo** energético seja também mais acessível para todos e promova a inclusão, a igualdade, a equidade e o desenvolvimento social.
- | A vontade de promover esse novo **modelo em colaboração** com todos os agentes envolvidos e com toda a sociedade.

Para atingir este Propósito, a Neoenergia condensou os seus **VALORES** corporativos nos três seguintes conceitos:

- | **Energia sustentável:** porque buscamos ser sempre um modelo de inspiração, criando valor econômico, social e ambiental em toda nossa volta e pensando no futuro.
- | **Força integradora:** porque temos uma grande força e uma grande responsabilidade, trabalhamos juntos, somando talentos, por um propósito que é por todos e para todos.
- | **Impulso dinamizador:** porque fazemos pequenas e grandes mudanças, somos eficientes e exigentes, buscando sempre o aprimoramento contínuo.



# Cadeia de valor

A Neoenergia atua em toda a cadeia do setor elétrico, nas atividades de geração, transmissão, distribuição e comercialização de energia.

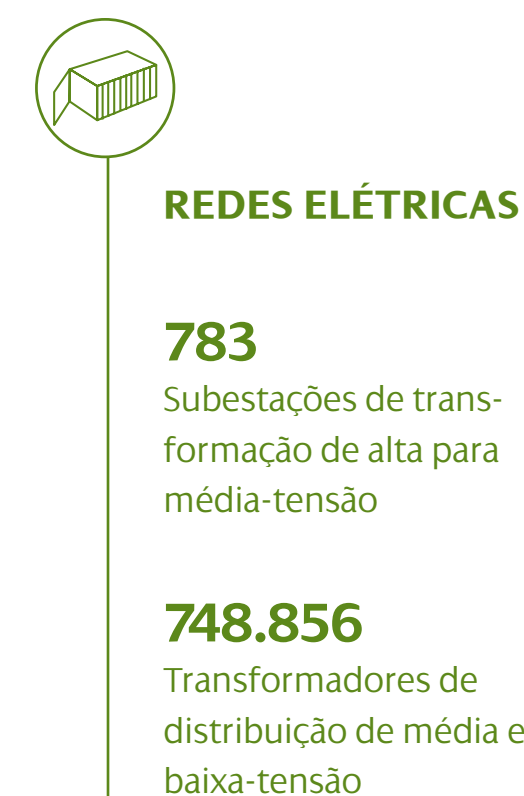
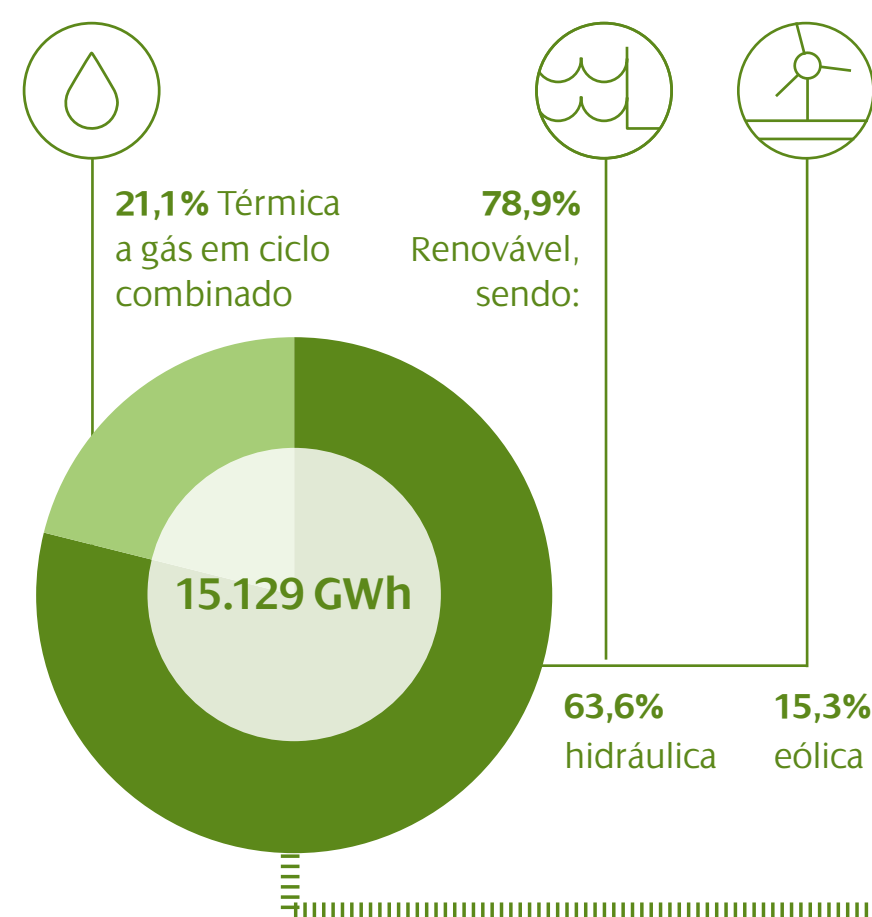
## Geração de energia elétrica

Construção, operação e manutenção de usinas de geração, com ênfase em energias renováveis; e comercialização de energia.

## Transmissão e distribuição de energia elétrica

Construção, operação e manutenção de linhas elétricas, subestações, transformadores e outras infraestruturas, para levar a energia elétrica dos centros de produção ao usuário final e integrar a geração distribuída na rede.

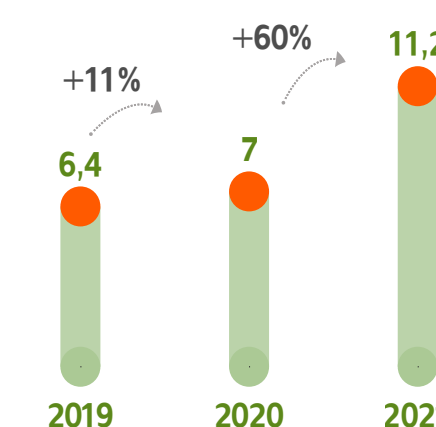
### ENERGIA GERADA EM 2021



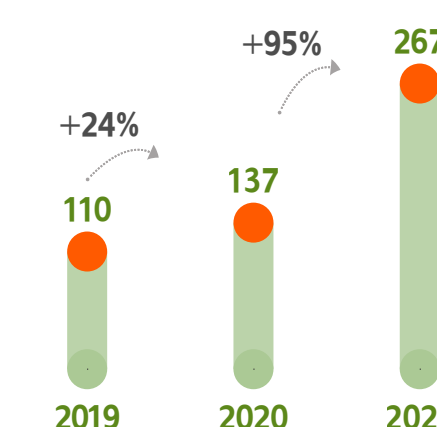
## Comercialização de energia e serviços

venda de energia para clientes finais no mercado livre de energia e oferta de produtos e serviços.

### VOLUME DE ENERGIA VENDIDA PARA CLIENTES FINAIS (TWH)<sup>1</sup>

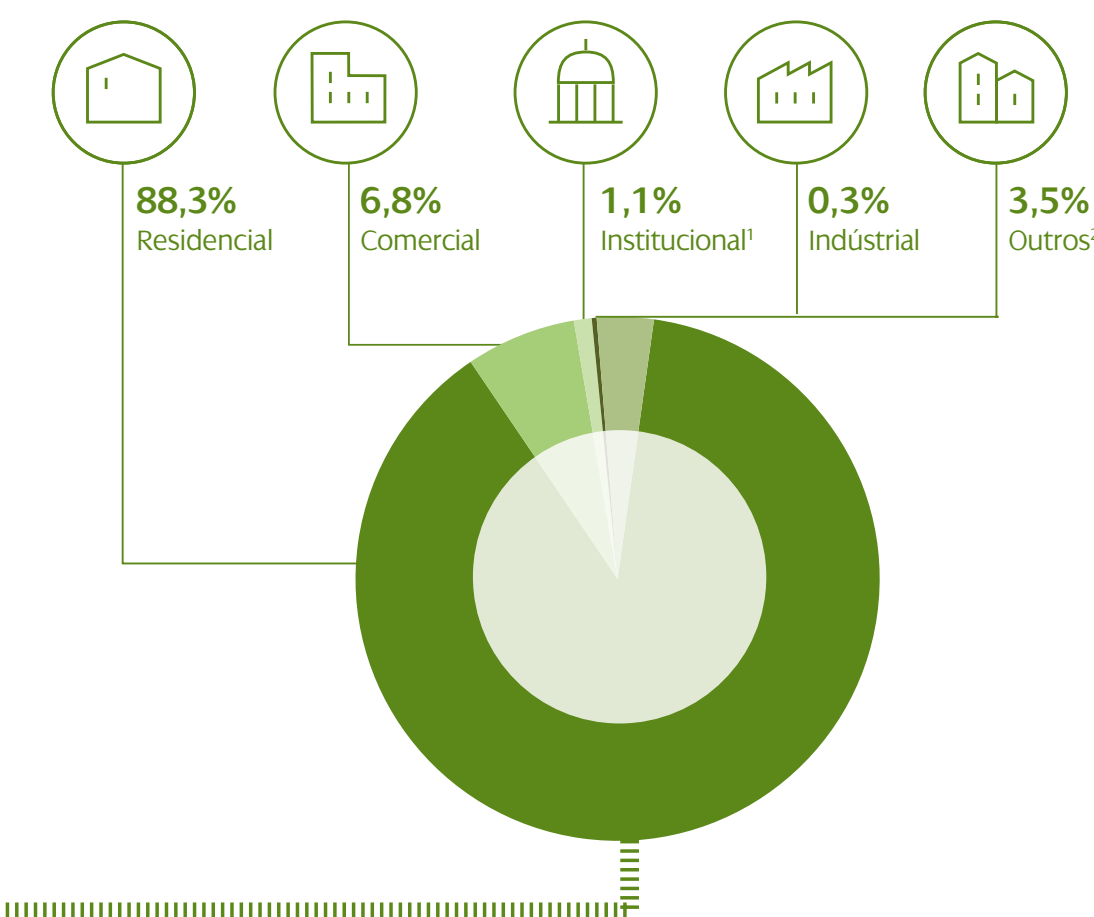


### CARTEIRA DE CLIENTES DE PRODUTOS E SERVIÇOS (MIL)<sup>2</sup>



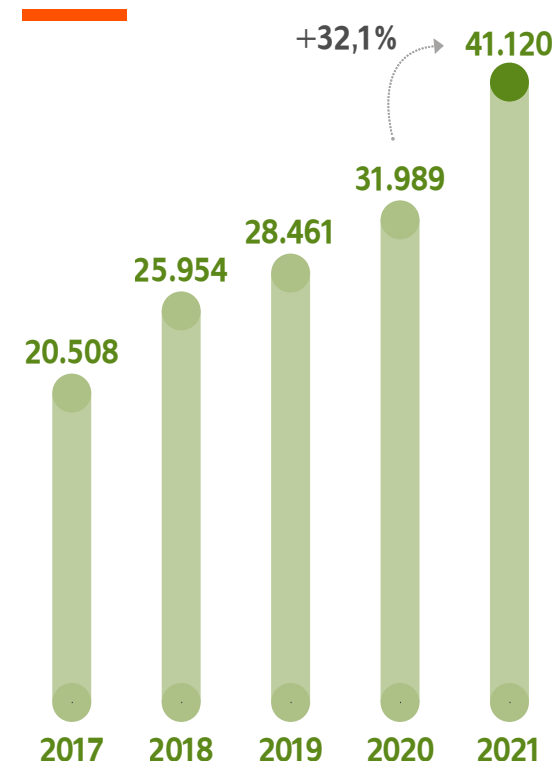
<sup>1</sup>Volume de energia vendida para o ano vigente e futuros (plano comercial iniciado em 2019).  
<sup>2</sup> Clientes de produtos e serviços incluem: solar, massificados, mobilidade elétrica e engenharia

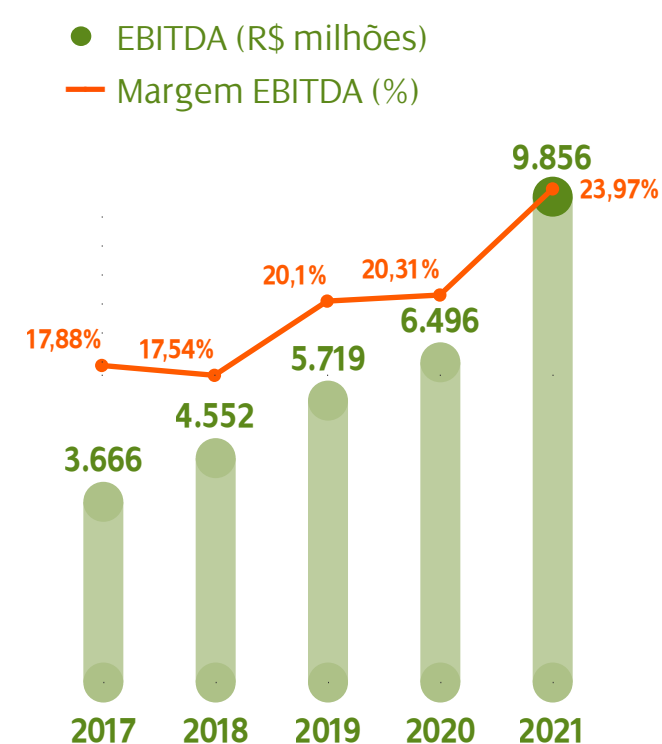
### CONSUMIDORES ATIVOS POR CLASSE – MERCADO CATIVO



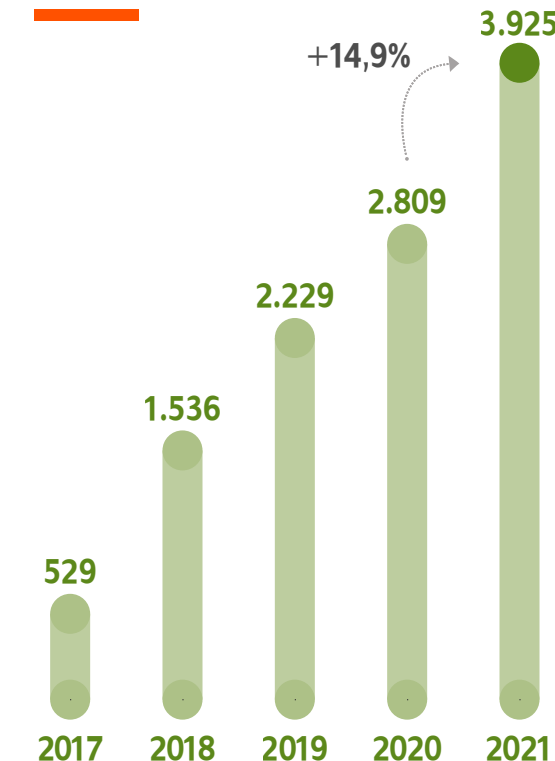
<sup>1</sup> Poder público, Iluminação pública e Serviço público  
<sup>2</sup> Rural e consumo próprio

# Evolução da companhia

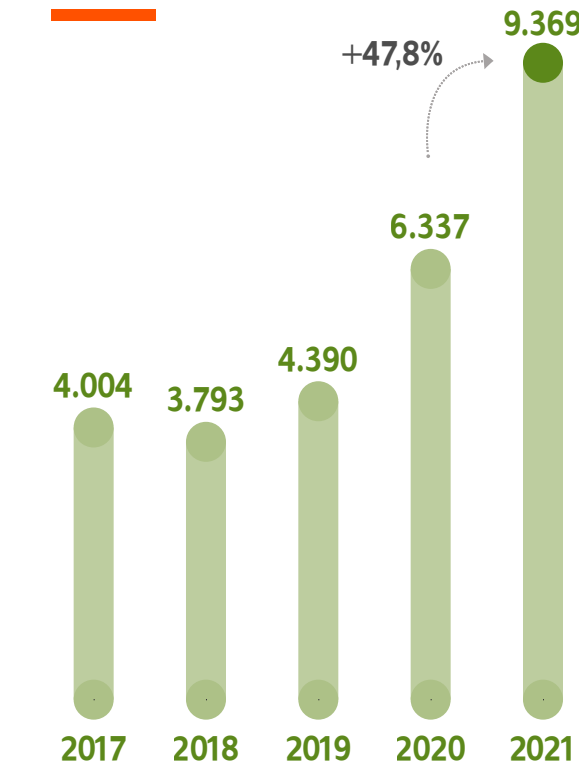
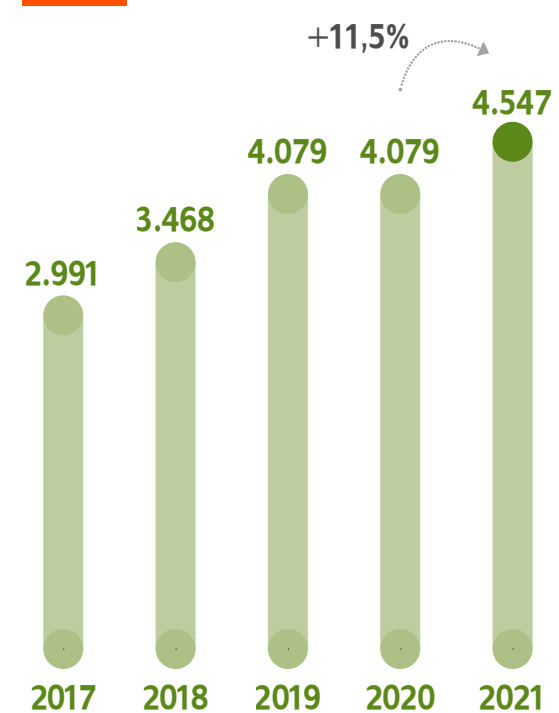
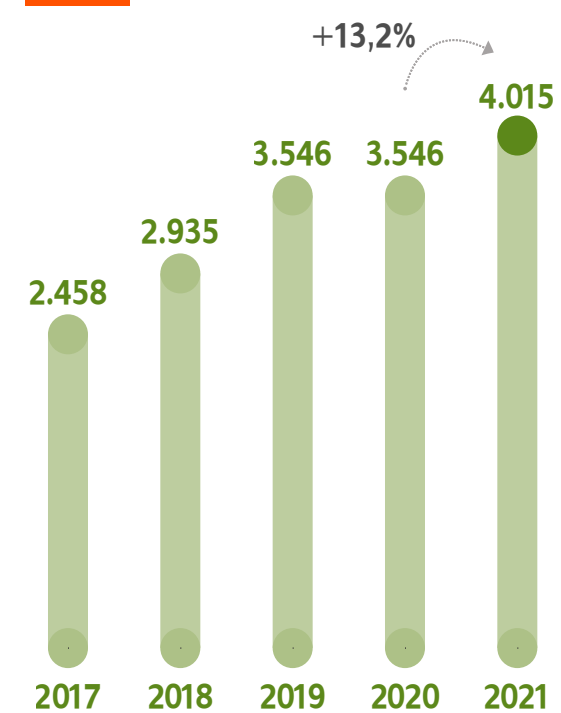
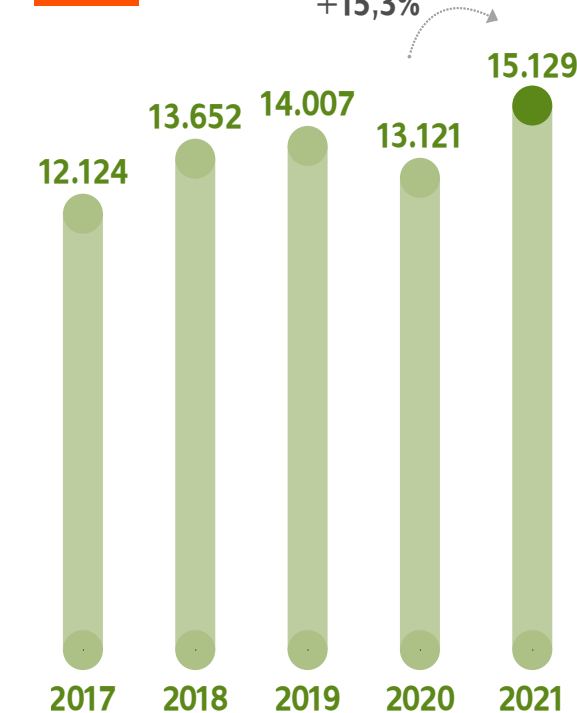
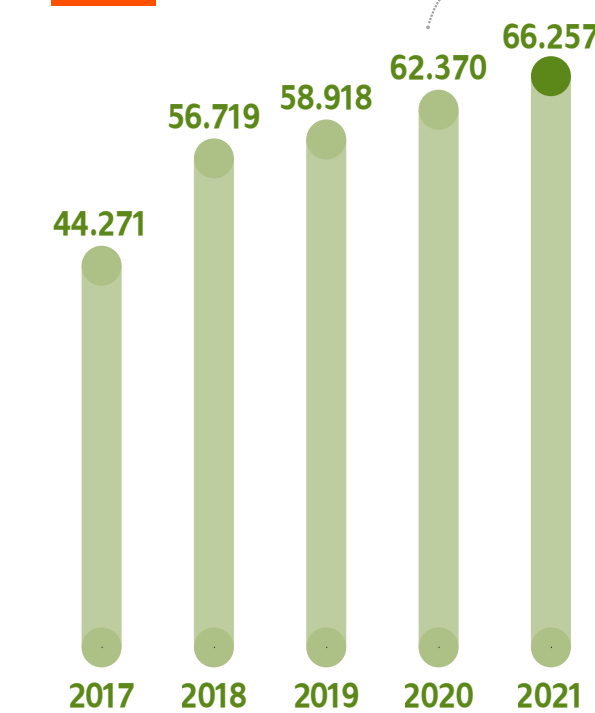
**RECEITA LÍQUIDA**  
(R\$ milhões)<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Considera a receita da construção.

**EBITDA E MARGEM**


Dados de 2017 pró-forma, contemplando 12 meses de Elektro.

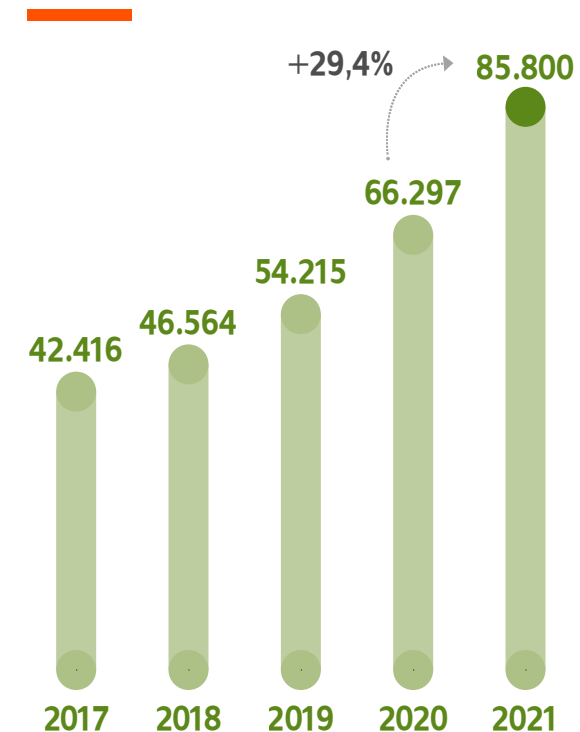
**LUCRO LÍQUIDO**  
(R\$ milhões)


Dados de 2017 pró-forma, considerando Neoenergia Elektro.

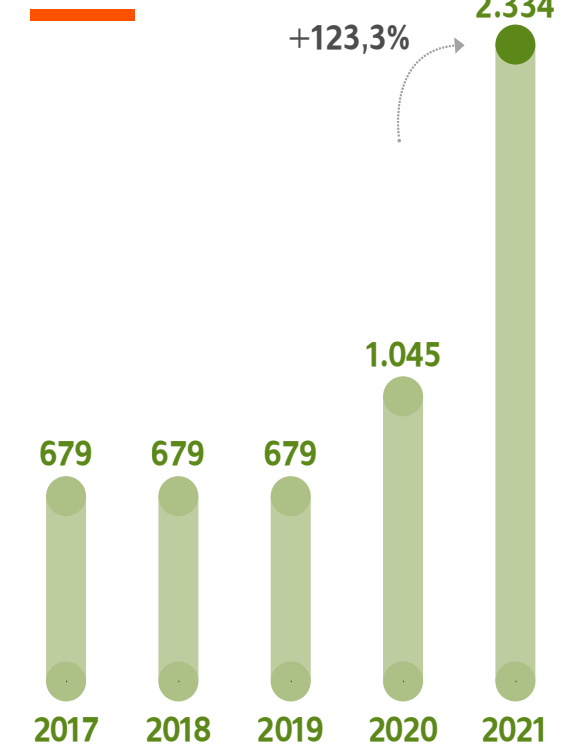
**INVESTIMENTOS CAPEX**  
(R\$ milhões)

**CAPACIDADE INSTALADA – GERAÇÃO (MW)**

**CAPACIDADE INSTALADA – RENOVÁVEIS (MW)**

**ENERGIA GERADA (GWh)**

**ENERGIA DISTRIBUÍDA (GWh)**


Mercado cativo + TUSD. Dados de 2020 pró-forma, considerando Neoenergia Brasília.

**ATIVOS  
(R\$ milhões)**



**LINHAS DE TRANSMISSÃO  
(km)**

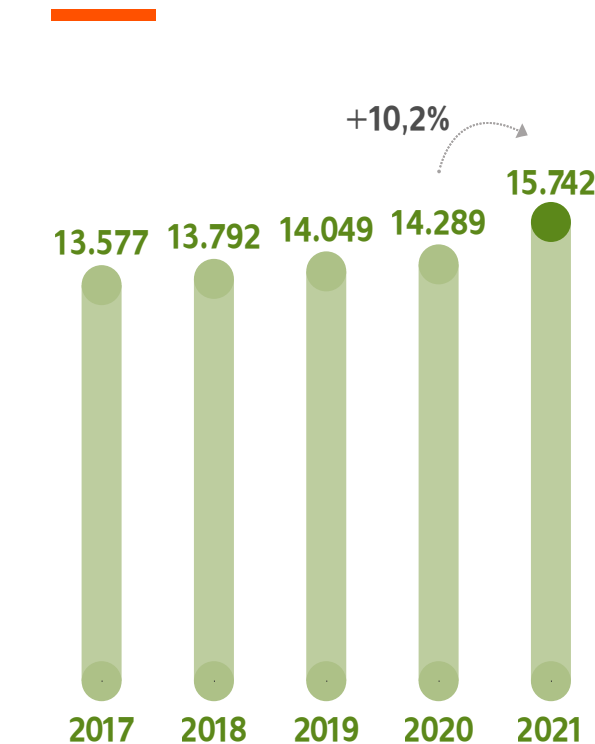


**LINHAS DE DISTRIBUIÇÃO<sup>2</sup>  
(km)**



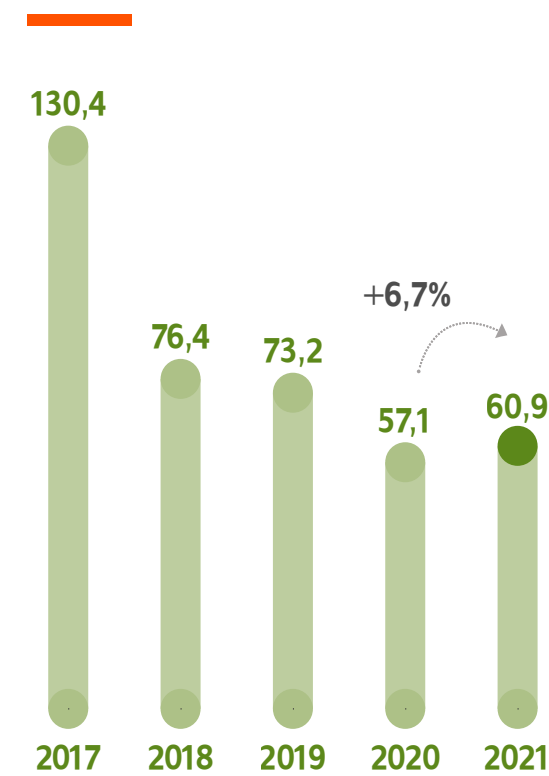
<sup>2</sup> Linhas de subtransmissão e distribuição

**NÚMERO DE CONSUMIDORES  
(mil)<sup>1</sup>**

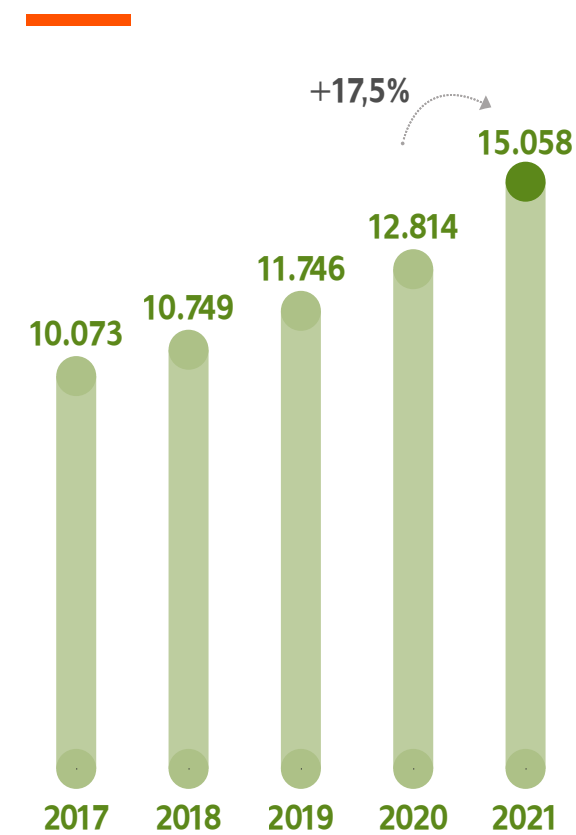


<sup>1</sup> Considera Neoenergia Brasília a partir de março de 2021

**INTENSIDADE DE EMISSÕES  
(gCO<sub>2</sub>/KWh gerado)**

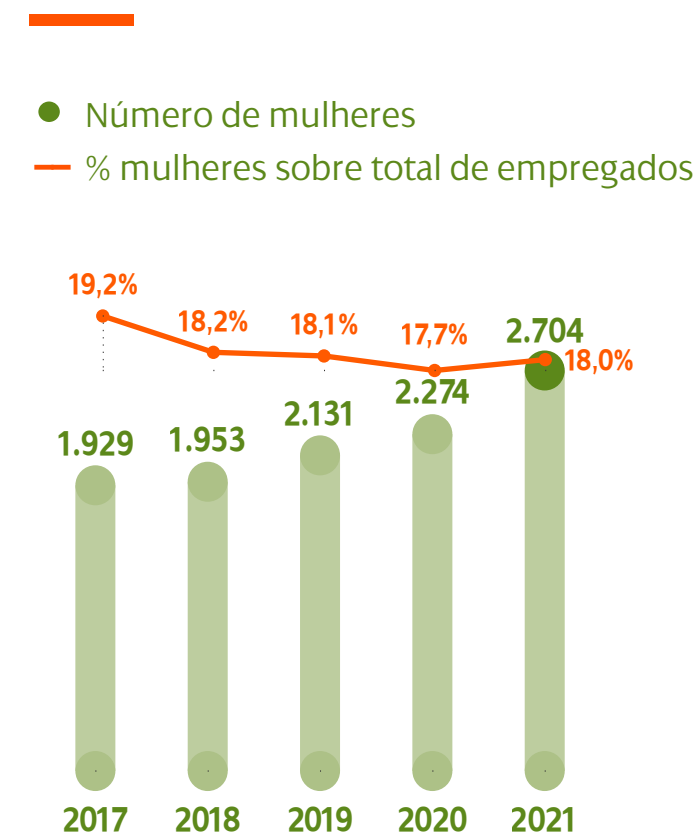


**EMPREGADOS PRÓPRIOS<sup>1</sup>**

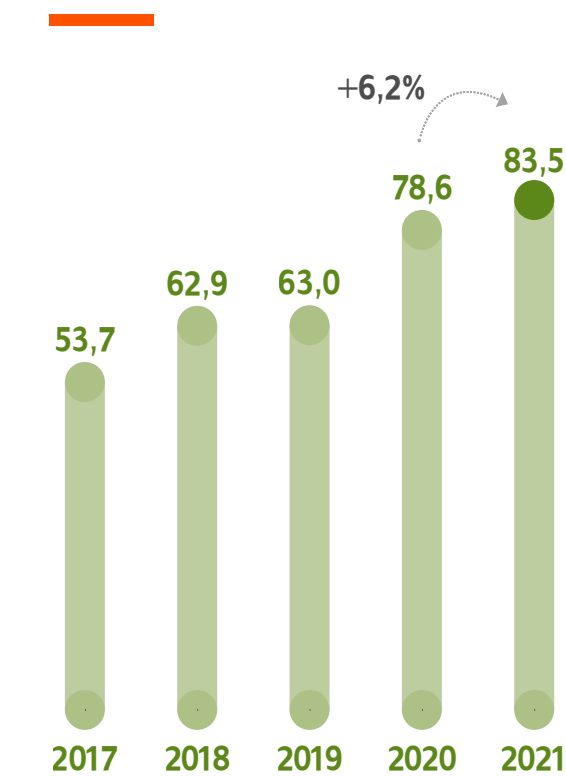


<sup>1</sup> Considera Neoenergia Brasília a partir de março de 2021

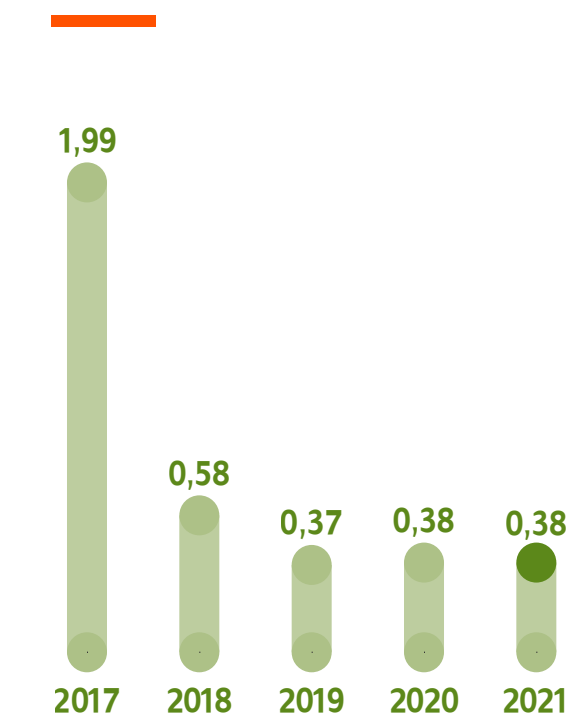
**DIVERSIDADE DE GÊNERO**



**HORAS DE FORMAÇÃO  
POR EMPREGADO**



**TAXA DE FREQUÊNCIA  
DE ACIDENTES<sup>1</sup>  
(Pessoal próprio)**



<sup>1</sup> (Acidentes com afastamento/horas trabalhadas) x 1.000.000

# Indicadores de referência

<b>DESEMPENHO FINANCEIRO (R\$ milhões)</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Receita operacional líquida	20.508	25.954	28.461	31.989	43.165
Margem bruta	6.034	7.857	9.164	10.226	14.146
EBITDA consolidado <sup>1</sup>	3.666	4.552	5.719	6.496	9.856
EBTIDA Redes <sup>2</sup>	NA	3.730	5.025	5.787	8.891
EBITDA Renováveis <sup>2</sup>	NA	579	634	595	521
EBITDA Liberalizados <sup>2</sup>	NA	401	268	347	665
Depreciação e amortização	880	1.128	1.299	1.473	1.777
Resultado operacional	2.124	3.270	4.273	4.878	7.872
Resultado financeiro	-1.394	-1.169	-1.341	-1.030	-2.283
Resultado antes dos tributos sobre o lucro	730	2.101	2.932	3.848	5.589
Lucro líquido consolidado <sup>1</sup>	529	1.594	2.309	2.905	4.066
Atribuído aos controladores	529	1.536	2.229	2.809	3.925
Atribuído aos minoritários	NA	58	80	96	141
Ativos totais	42.146	46.564	54.215	66.297	85.800
Patrimônio líquido	15.602	17.577	19.259	21.509	24.238
Investimentos Capex	4.004	3.793	4.390	6.337	9.369
Caixa e equivalentes de caixa	3.856	3.934	4.041	9.692	5.709
Dívida líquida	13.510	15.865	17.134	18.527	30.749
Tributos pagos	8.192	10.910	11.945	11.983	15.783
<b>ÍNDICES FINANCEIROS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Margem EBITDA (EBITDA/receita líquida) (%)	17,9%	17,5%	20,1%	20,3%	22,8%
Margem líquida (Lucro líquido/receita líquida) (%)	2,2%	5,9%	7,8%	8,8%	9,1%
Retorno sobre o patrimônio (ROE) (%)	2,9%	8,7%	11,6%	13,1%	16,2%
Dívida financeira líquida / EBITDA (vezes)	4,38	3,49	3	2,85	3,12
Fluxo de Caixa Operacional/ Dívida Líquida (%)	28,5%	24,8%	23,6%	52,3%	18,6%



**Eólica**  
**Rio do Fogo**

**MERCADO DE CAPITAIS <sup>3</sup>**

	2017	2018	2019	2020	2021
Quantidade de ações	NA	1.213.797.248	1.213.797.248	1.213.797.248	1.213.797.248
Valor da ação (R\$)	NA	15,65	24,88	17,62	16,20
Valor de mercado (R\$ milhões)	NA	18.996	30.199	21.387	19.664
Lucro líquido por ação (R\$)	NA	1,28	1,84	2,39	3,35

**DESEMPENHO OPERACIONAL**

	2017	2018	2019	2020	2021
Capacidade instalada de geração de energia (MW) <sup>4</sup>	3.162	3.467	4.079	4.079	4.547
Produção líquida total de energia (GWh)	12.215	13.652	14.007	13.121	15.129
Energia elétrica distribuída – cativo + livre (GWh) <sup>5</sup>	44.271	56.719	58.918	57.026	66.257
Linhas de transmissão – 230 kV + 500 kV (km)	679	679	679	1.045	2.334
Linhas de subtransmissão – 69 kV + 138 kV (km)	18.634	19.398	19.147	20.262	21.361
Linhas de distribuição – < 69 kV (km)	590.197	603.916	620.591	634.624	668.123

**DESEMPENHO AMBIENTAL**

	2017	2018	2019	2020	2021
Capacidade instalada de energia renovável (MW)	2.629	2.935	3.546	3.546	4.015
Capacidade instalada de energia renovável (%)	83,1%	84,6%	86,8%	86,9%	88,3%
Intensidade de emissões (gCO <sub>2</sub> /kWh gerado) <sup>5</sup>	130,4	77	73	53	61
Consumo de combustíveis (GJ)	ND	26.313.061	25.847.952	18.294.705	23.987.769
Investimentos ambientais (R\$ milhões) <sup>7</sup>	646	919	947	518	4.934
Uso de água (m <sup>3</sup> /GWh gerado)	ND	22.063	23.664	18.198	16.105
Emissões diretas de GEE (Escopo 1) (tCO <sub>2</sub> e) <sup>6</sup>	ND	1.043.248	1.024.241	750.128	986.065
Emissões indiretas de GEE (Escopo 2) (tCO <sub>2</sub> e) <sup>6</sup>	ND	488.001	538.802	490.242	967.717
Emissões SO <sub>2</sub> (t/GWh)	0	0,0031	0,0030	0,0016	0,0031
Emissões NO <sub>x</sub> (t/GWh)	0,0589	0,0622	0,0615	0,0578	0,0607


 UHE  
Corumbá

**DESEMPENHO SOCIAL**

	2017	2018	2019	2020	2021
Número de clientes	13.577	13.792	14.049	14.289	15.742
Número de pessoal próprio	10.096	10.749	11.746	12.814	15.058
Contratos de tipo indefinido (%)	ND	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%
Número de terceiros	22.382	21.604	25.704	24.743	27.993
Trabalhadores com acordos coletivos (%)	97,1%	99,9%	99,9%	99,9%	100%
Rotatividade de empregados (%)	8,5%	8,9%	9,9%	8,7%	7,6%
Rotatividade voluntária de empregados (%)	ND	1,4%	1,4%	1,4%	3,3%
Diversidade – Homens/Mulheres (%)	81%/19%	82%/18%	82%/18%	82%/18%	82%/18%
Diversidade – Mulheres em cargos de liderança (%) <sup>8</sup>	ND	ND	19,4%	27,6%	26,2%
Taxa de acidentes de trabalho com pessoal próprio	0,28	0	0,52	0,86	0,44
Taxa de frequência de acidentes com pessoal próprio	1,99	0,58	0,37	0,38	0,38
Horas de formação (milhões de horas)	570.747	676.408	739.524	1.023.922	1.307.921
Horas de formação por empregado	53,7	62,9	63	79,9	83,5
Investimento na sociedade (R\$ mil)	78.016	69.990	9.204	74.723	19.361
Investimento em eletrificação rural – programa Luz para Todos, sem a subvenção do governo federal (R\$ mil)	798.288	261.551	177.673	247.853	326.039
Programa de eletrificação rural – Luz para Todos (nº de conexões)	22.382	21.716	26.034	17.644	16.966
Investimentos em I+P&D (R\$ mil) <sup>9</sup>	ND	ND	100.047	145.411	174.030
Valor pago a fornecedores (R\$ mil)	17.222.005	21.518.564	22.672.632	25.587.000	33.612.000
Compras de fornecedores locais (%)	79,6%	79,3%	98,6%	99,5%	99,3%

<sup>1</sup> Dados de 2017, para EBITDA e lucro líquido, consideram pró-forma Elektro, distribuidora incorporada integralmente em 2018.

<sup>2</sup> A estruturação da Neoenergia nesses segmentos ocorreu em 2018.

<sup>3</sup> A Neoenergia abriu o capital em 2019.

<sup>4</sup> Exclui a Usina Tubarão, da Neoenergia Pernambuco (4,8 MW de capacidade), instalada em Fernando de Noronha.

<sup>5</sup> Dado de 2020 considera pró-forma Neoenergia Brasília, distribuidora que começou a operar como Neoenergia em março em 2021.

<sup>6</sup> Dados de 2021 preliminares e que ainda passarão por auditoria. O inventário final de emissões será publicado na página de Sustentabilidade ([www.neoenergia.com](http://www.neoenergia.com)).

<sup>7</sup> Dados de 2021 incorporam os investimentos em novas unidades de geração renovável.

<sup>8</sup> Mulheres em cargo de liderança: diretoras, superintendentes, gerentes.

<sup>9</sup> Investimento em P&D não inclui recursos para Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (FNDTC), Ministério das Minas e Energia (MME) e Conta de Desenvolvimento Energético (CDE).

NA – Não aplicável.

ND – Não disponível.



# Capacidade instalada e produção

## CAPACIDADE INSTALADA POR FONTE (MW)

	2017	2018	2019	2020	2021
Renováveis	2.629	2.935	3.546	3.550	4.015
Eólica	516	516	516	516	984
Hidrelétrica	2.113	2.419	3.031	3.031	3.031
Ciclo combinado	533	533	533	533	533
<b>Total Neoenergia<sup>1</sup></b>	<b>3.162</b>	<b>3.467</b>	<b>4.079</b>	<b>4.079</b>	<b>4.547</b>

<sup>1</sup> Exclui a Usina Tubarão, da Neoenergia Pernambuco (4,8 MW de capacidade), instalada em Fernando de Noronha.

## ENERGIA GERADA POR FONTE (GWh)

	2017	2018	2019	2020	2021
Renováveis	8.168	10.099	10.673	10.681	11.935
Eólica	1.865	2.120	1.993	1.878	2.313
Hidrelétrica	6.303	7.979	8.680	8.803	9.622
Ciclo combinado	3.956	3.553	3.334	2.440	3.194
<b>Total Neoenergia<sup>1</sup></b>	<b>12.215</b>	<b>13.652</b>	<b>14.007</b>	<b>13.121</b>	<b>15.129</b>

<sup>1</sup> Exclui a Usina Tubarão, da Neoenergia Pernambuco (4,8 MW de capacidade), instalada em Fernando de Noronha.

## LINHAS DE TRANSMISSÃO E DISTRIBUIÇÃO (km)

	2017	2018	2019	2020	2021
Transmissão (230 kV + 500 kV)	679	679	679	1.045	2.334
Subtransmissão (69 kV + 138 kV)	18.634	19.398	19.147	20.262	21.361
Distribuição (< 69kV)	590.197	603.916	620.591	634.624	668.123



# Principais fatos de 2021

## Janeiro

- Início da operação comercial do terceiro trecho da linha de transmissão Dourados (MS), com antecipação de 19 meses.
- Estreia no Índice Carbono Eficiente (ICO2), da B3.

## Fevereiro

- Doação de 700 refrigeradores científicos para 673 municípios da Bahia e de Pernambuco em apoio a campanhas de imunização contra Covid-19.

## Março

- Neoenergia assume operação da distribuidora CEB-D (atual Neoenergia Brasília), adquirida em leilão no final de 2020.
- Início da montagem de aerogeradores do Complexo Eólico Chafariz (PB).
- Projeto Conexão Digital completa um ano, com 6 milhões de atendimento pelo assistente digital.
- Recertificação do Sistema Integrado de Gestão (SIG) das usinas hidrelétricas (ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001).

## Abril

- CEB-D passa a se chamar Neoenergia Distribuição Brasília.
- Lançado aplicativo 'Publicações Neoenergia', com informações educacionais sobre eficiência energética para os clientes.
- Início da operação do quarto e penúltimo trecho do lote de transmissão Dourados (MS), arrematado no leilão 005/2016.
- Concluída instalação de novo transformador reserva da Termopernambuco.

## Mai

- Adesão ao Compromisso Empresarial Brasileiro para a Biodiversidade.
- Centro de Gerenciamento de Redes Inteligentes (Cegri), em Salvador, passa a concentrar a gestão de ativos digitais.

## Junho

- Publicado *Green Finance Framework* para pautar investimentos sustentáveis.
- Lançamento do Projeto Logo, uma plataforma de gestão de obras em tempo real.
- Instalados primeiros compensadores síncronos em Santa Vitória do Palmar e Santana do Livramento (RS), do Lote 14 (Leilão Aneel de Transmissão 004/2018).

## Julho

- Neoenergia completa 24 anos.
- Início da operação comercial das primeiras unidades geradoras do projeto eólico Chafariz.
- Início da operação de uma subestação e uma linha de transmissão de Santa Luzia (PB).
- Inaugurado novo Centro de Operações Integradas (COI) na Neoenergia Brasília.

## Agosto

- Unificação da marca e incorporação de nova identidade nas cinco distribuidoras: Neoenergia Coelba (BA), Neoenergia Cosern (RN), Neoenergia Elektro (SP/MS), Neoenergia Pernambuco (PE) e Neoenergia Brasília (DF).
- Início da operação de quatro sistemas de minigeração solar em Pernambuco, com capacidade de 851 kWp.
- Início da operação da última etapa do projeto Dourados (MS), arrematado no leilão de transmissão 005/2016.
- Inaugurados novos Centros de Distribuição (CDs) das distribuidoras na Bahia e no Rio Grande do Norte.
- Inventário de gases de efeito estufa 2020 é publicado e recebe selo ouro do Programa Brasileiro do GHG Protocol.
- Neoenergia Elektro, Neoenergia Cosern e Neoenergia Pernambuco são reconhecidas no Prêmio Abradee.
- Recebido Troféu Transparência, da Anefac.

## Setembro

- Solange Ribeiro, Diretora-Presidente Adjunta da Neoenergia, é nomeada Vice-presidente do Conselho do Pacto Global da ONU.

## Outubro

- Implantação de eletropostos de mobilidade elétrica nas bases operacionais do Nordeste.

## Novembro

- Realização do primeiro Investor Day, em São Paulo.
- Recertificação da ISO 37001, de gestão antissuborno.
- Energização do segundo trecho da linha de transmissão Santa Luzia (PB).

## Dezembro

- Recebido selo de empresa Pró-Ética.
- Termopernambuco vende energia no leilão de reserva de capacidade da Aneel, a partir de 2026, pelo prazo de 15 anos.
- Arrematado Lote 4 no leilão de transmissão 2021: uma subestação em Ibiraci (MG) e de três compensadores síncronos.
- Recebido score A- na estreia no CDP do Clima.
- Neoenergia permanece na 17ª carteira do Índice de Sustentabilidade Empresarial (ISE) da B3.
- Licenças prévias das linhas do projeto de transmissão Morro do Chapéu (BA/MG/ES).
- Inauguração do Centro de Operação da Transmissão (COT), em Campinas (SP), após passar por reforma e modernização tecnológica.



# Reconhecimentos externos

**Prêmio Aberje** – A live de fim de ano #BrilhaNeo, realizada em dezembro de 2020, foi reconhecida como o melhor evento empresarial do Brasil, na categoria Eventos.

**Prêmio Cliente S.A.** – A Neoenergia foi reconhecida com a titulação prata no Prêmio Cliente SA 2021 na categoria Líder em projeto de gestão de clientes pelo case Chatbot Neoenergia – Assistente Virtual e novas experiências para os clientes.

**Smart Customer** – A companhia foi a grande vencedora da edição 2021 como o Case Smart do Ano, com o projeto de assistente virtual, o mesmo premiado pela Cliente S.A. O mesmo projeto obteve o Ouro na categoria Automação na Experiência com Cliente, consagrando o assistente virtual como o destaque da noite.

**Prêmio Abradee** – Distribuidoras da Neoenergia foram reconhecidas por seu desempenho operacional. A Neoenergia Elektro ficou em 1º lugar na categoria Qualidade da Gestão e 2º na Região Sudeste. Já a Neoenergia Cosern conquistou 2º posição no *ranking* em Responsabilidade Socioambiental e, também, em Gestão Operacional, além da segunda colocação na Região Nordeste. A Neoenergia Pernambuco figurou em 3º lugar em Qualidade da Gestão.

**Ranking 100 Open Startups** – A Neoenergia foi eleita Top2 na categoria de energias renováveis e Top4 na categoria energia nesse *ranking* que avalia o engajamento das organizações com *startups*.

**Troféu Transparência** – A Neoenergia foi uma das 10 empresas na categoria receita líquida acima de R\$ 8 milhões contempladas com o Troféu Transparência, da Associação Nacional dos Executivos de Finanças, Administração e Contabilidade (Anefac), pela qualidade das demonstrações financeiras.

**Selo Pró-Ética** – Pela quarta vez consecutiva, a companhia recebeu o selo de Empresa Pró-Ética 2021, concedido pela Controladoria-Geral da União (CGU) para as empresas que se engajam no combate à corrupção e se esforçam em possuir programas de integridade efetivos. As distribuidoras Neoenergia Coelba, Neoenergia Pernambuco, Neoenergia Elektro e Neoenergia Cosern também foram contempladas, mostrando o compromisso do grupo com um sistema de gestão antissuborno eficiente.

**Prêmio Aneel de Ouvidoria** – A Neoenergia Cosern conquistou a 3ª posição nacional e 1ª lugar do Nordeste no *ranking* da Aneel de qualidade no fornecimento de energia. A qualidade é medida pelos indicadores de média de horas sem energia (DEC) e frequência das interrupções (FEC).

**The Sustainability Yearbook** – Menção no anuário elaborado pela S&P Global ESG, que reúne as instituições com as melhores práticas nos aspectos ambientais, sociais e de governança (ESG). Mais de sete mil empresas foram avaliadas e somente 15% das que obtiveram a melhor pontuação em seu setor foram mencionadas na publicação. O relatório ESG é referência para investidores internacionais no tema sustentabilidade.

**ISE – Índice de Sustentabilidade Empresarial** – A Neoenergia se manteve na 17ª carteira do Índice de Sustentabilidade Empresarial (ISE B3), para vigorar entre os dias 3 de janeiro de 2022 a 30 de dezembro de 2022. Essa é a segunda vez consecutiva que a companhia compõe a carteira.

**FTSE4Good Index Series** – A Neoenergia integra, pelo segundo ano consecutivo, o índice FTSE4Good Index Series, aferido pela Financial Times Stock Exchange (FTSE) Russell, divisão da Bolsa de Valores de Londres.

**CDP** – A Neoenergia conquistou o score A- no caderno de mudanças climáticas do CDP em sua primeira participação nesta iniciativa considerada a principal do setor financeiro em relação à mitigação das mudanças climáticas.

**Índice Carbono Eficiente (ICO2) B3 – Brasil, Bolsa, Balcão** – A Neoenergia integrou a carteira do Índice Carbono Eficiente (ICO2), da B3, durante os três primeiros quadrimestres de 2021.

**Programa Brasileiro do GHG Protocol** – Obteve o Selo Ouro do programa pela publicação do inventário de gases de efeito estufa 2020, auditado de forma independente, com informações transparentes que demonstram sua estratégia voltada à descarbonização da economia.

**Valor 1000** – Destaque no *ranking* do jornal *Valor Econômico* na edição de 2021, pelos resultados alcançados no ano anterior, o grupo ficou na 25ª posição entre as maiores empresas do Brasil. Dentre as empresas do setor elétrico, ficou na 7ª posição em *ranking* das melhores e em 1º lugar no setor em crescimento sustentável.

# Resultados comparados

Nos cinco anos entre 2017 e 2021, a Neoenergia aumentou em 103,6% seus ativos, 110,5% sua receita líquida e 218,4% sua geração operacional de caixa (EBITDA), indicadores que mostram a evolução sustentada dos negócios. A taxa de crescimento anual composto (CAGR) chega a 26,1% ao ano no EBITDA e a 55,2% no valor adicionado distribuído aos acionistas, somando dividendos, juros sobre o capital pagos e lucros retidos.

## VARIÁVEIS ECONÔMICO-FINANCEIRAS

	31/12/2017	31/12/2021	Variação (%)	CAGR (%) <sup>1</sup>
Ativos (R\$ milhões)	42.146	85.800	103,6%	19,4%
Receita líquida (R\$ milhões)	20.508	41.120	110,5%	20,4%
EBITDA (R\$ milhões) <sup>2</sup>	3.666	9.856	168,8%	28,0%
Lucro líquido (R\$ milhões) <sup>2</sup>	529	3.925	668,8%	66,5%
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio (R\$/ação) <sup>3</sup>	0,2471	0,4378	77,2%	15,4%
Dívida líquida/EBITDA (vezes)	4,38	3,12	-1,26 p.p.	-
Valor adicionado distribuído a acionistas (R\$ milhões)	452	4.066	799,6%	55,2%

<sup>1</sup> CAGR: *Compound Annual Growth Rate*, ou Taxa de Crescimento Anual Composto.

<sup>2</sup> Dados de 2017 pró-forma, contemplando 12 meses de Neoenergia Elektro.

<sup>3</sup> O valor considera Juros sobre Capital Próprio (JCP) e dividendos mínimos obrigatórios.



Linha de transmissão e gerador eólico

**MODELO DE NEGÓCIOS  
E ESTRATÉGIA**



# Ação climática

A Neoenergia acredita firmemente que a transição para uma economia neutra em carbono até 2050 é tecnologicamente possível, economicamente viável e socialmente necessária.

Por isso, a empresa tem defendido a transição energética, por meio de um modelo de negócio sustentável, executado com inovação, flexibilidade e eficiência em todas as suas linhas de atuação.

A Política de Ação Climática da Neoenergia estabelece o marco da estratégia e do modelo de negócios da empresa, alinhados com o Acordo de Paris e a Agenda 2030 da Organização das Nações Unidas (ONU), na luta contra as mudanças climáticas. A companhia se compromete a contribuir para um futuro neutro em carbono e sustentável e a assumir as recomendações da *Task Force on Climate-Related Financial Disclosures* (TCFD – Força-Tarefa sobre Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima) e de outras organizações de referência.

A Neoenergia acredita firmemente que a transição para uma economia neutra em carbono até 2050 é tecnologicamente possível, economicamente viável e socialmente necessária.

## Governança climática

A Neoenergia dispõe de vários órgãos de governança que monitoram o acompanhamento de suas políticas. A Política de Ação Climática, aprovada pelo Conselho de Administração inicialmente em julho de 2018 e atualizada em julho de 2021, formaliza a obrigação do Conselho de Administração de desenhar, avaliar e revisar o Sistema de Governança e Sustentabilidade e, especificamente, as políticas relacionadas, entre elas a de Ação Climática.

Respondendo à necessidade de profissionalização, diversificação e qualificação em temas relevantes, o Conselho conta com um programa de capacitação e atualização de conhecimentos para seus membros, que inclui temas relacionados a aspectos de *Environmental, Social and Corporate Governance* (ESG).

Por sua vez, a estrutura de remuneração dos diretores-executivos e da equipe de gestão considera aspectos econômico-financeiros, operacionais e de sustentabilidade. O plano de remuneração de longo prazo inclui parâmetros relacionados aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável, como a promoção da sustentabilidade na cadeia produtiva, ampliando a proporção de fornecedores sujeitos a padrões de desenvolvimento sustentável, entre outros.

Para informações mais detalhadas, consulte [aqui](#) o Sistema de Governança e Sustentabilidade.

## Objetivos e elementos da ação climática

Entre 2017 e 2021, a Neoenergia reduziu em 52,4% a intensidade de emissões atmosféricas por kWh de energia produzida: de 128 gCO<sub>2</sub>e/kWh para 60,9 gCO<sub>2</sub>e/kWh. Em 2021, comparativamente a 2020, quando a intensidade foi de 53,3 gCO<sub>2</sub>e/kWh, o desempenho foi afetado pela escassez hídrica registrada no Brasil e pela maior demanda por geração térmica acionada pelo Operador Nacional do Sistema Elétrico (ONS), aumentando o despacho da Termopernambuco, que opera em ciclo combinado de gás e vapor.

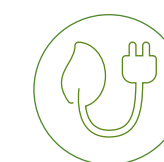
### OBJETIVOS CLIMÁTICOS DA NEOENERGIA



**Reduzir a intensidade das emissões de CO<sub>2</sub> para 50 gCO<sub>2</sub>/kWh em 2030**



**Contribuir com objetivo do grupo Iberdrola para reduzir em 43% as emissões absolutas de GEE dos escopo 1, 2 e 3 até 2030 em relação ao ano-base de 2017.**



**Em 2050, ser carbono neutro.**

A Companhia trabalha para acelerar ao máximo seus objetivos de descarbonização. Os seus compromissos climáticos estão ligados à estratégia de crescimento e investimento que, por sua vez, está totalmente orientada para a promoção de uma transição energética rápida, justa e inclusiva. A ferramenta de precificação interna de carbono tem sido aliada na identificação de potenciais rotas de descarbonização de emissões em seus processos produtivos.

A UHE Teles Pires possui desde 2012 projeto aprovado na ONU que utiliza o Mecanismo de Desenvolvimento Limpo (MDL), a partir da compensação de emissões de GEE. A usina emitiu, em 2021, 4,9 milhões de toneladas de carbono equivalente em créditos, referentes à energia renovável gerada entre 2017 e 2018. A iniciativa tem validade até 2025,

O Plano de Ação Climática se baseia em elementos-chave como: investir em inovação tecnológica e empresarial, estabelecer alianças e participação ativa nos principais marcos da agenda climática, bem como apoiar as principais iniciativas que buscam uma maior ambição climática e sensibilizar sobre esse tema com ações externas e internas e em colaboração com instituições de referência.

O plano de investimentos da Neoenergia está comprometido com o desenvolvimento das energias renováveis, redes inteligentes, digitalização e diversificação tecnológica de sua atividade.

## Oportunidades e riscos climáticos. Avaliação e gestão

O plano de investimentos da Neoenergia está comprometido com o desenvolvimento das energias renováveis, redes inteligentes, digitalização e diversificação tecnológica de sua atividade. Esse desenho é baseado na análise de cenários futuros para avaliar sua resiliência aos riscos e oportunidades das mudanças climáticas e da transição energética.

A identificação, análise e gestão dos riscos derivados das mudanças climáticas foram integrados, com uma abordagem que orienta sua gestão de riscos.

A revisão dos riscos derivados das alterações climáticas permitiu identificar que há grandes oportunidades para a Neoenergia decorrentes da descarbonização da economia global (crescimento das energias renováveis, investimentos em redes inteligentes, eletrificação dos transportes, hidrogênio verde).

## Indicadores e métricas

A Neoenergia monitora uma série de indicadores relacionados ao clima e à estratégia de combate às mudanças climáticas, que são fundamentais para o acompanhamento contínuo da resiliência da estratégia diante dos cenários analisados. O inventário de emissões de gases de efeito estufa, intensidade de emissões, metas de

Além disso, fatores como a antecipação na transformação do modelo de negócios, a diversificação de ativos, a experiência acumulada e a consideração da ciência climática na tomada de decisões, referenciada na *Science Based Target Initiative* (SBTi, ou metas baseadas na ciência) permitem destacar que, em linhas gerais, o modelo de negócios da Neoenergia pode ser classificado como de baixas emissões de GEE.

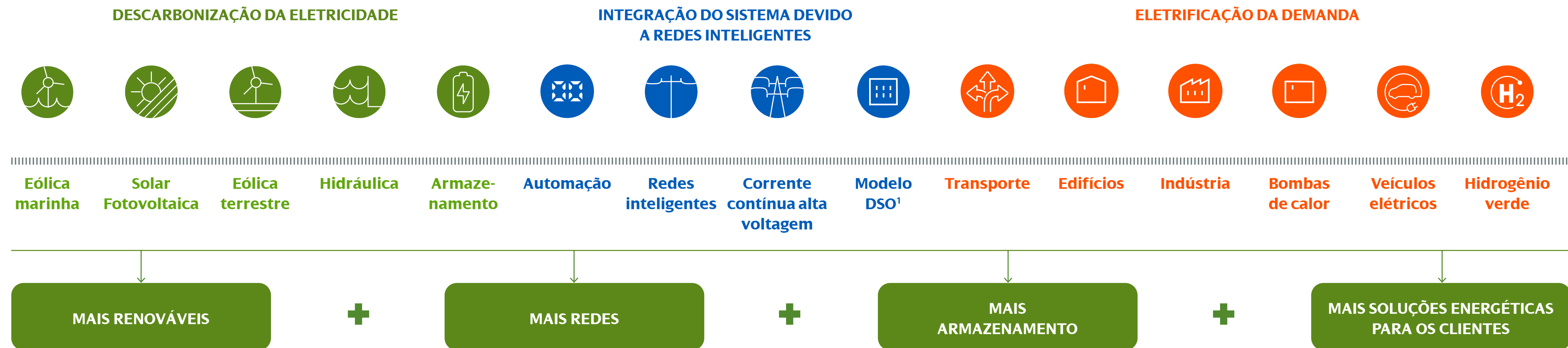
No entanto, é necessário continuar avançando e analisando os possíveis riscos, tanto físicos, associados a instalações específicas, quanto de transição, e reforçar a integração da variável mudanças climáticas nas decisões da companhia. Isto faz parte de um processo corporativo de melhoria contínua, conforme os cenários e informações da Base Científica das Mudanças Climáticas Globais são revisados, refinados e atualizados. Para mais informações, consulte o conteúdo de Mudanças Climáticas no Relatório Anual de Sustentabilidade 2021 publicado no site corporativo.

redução, uso de energia, intensidade energética, mix energético, potência instalada renovável, uso de água, origem da água, I+P&D e investimentos Capex se destacam no desenvolvimento de produtos, serviços e/ou tecnologia de baixa emissão de carbono.

# Um modelo de negócios consolidado e de sucesso

A Neoenergia acredita firmemente que a transição para uma economia neutra em carbono até 2050 é tecnologicamente possível, economicamente viável e socialmente necessária. A descarbonização da economia é uma grande oportunidade para gerar renda, criar empregos e atuar na conservação do planeta e na melhoria da saúde das pessoas.

Por esse motivo, junto com o Grupo Iberdrola, a companhia se comprometeu a liderar a transição energética, priorizando a descarbonização, as energias renováveis, a descentralização e a digitalização das redes, em iniciativas alinhadas ao que sinaliza a Agência Internacional de Energia (IEA na sigla em inglês) como demandas para o setor. Este compromisso será alcançado promovendo:



<sup>1</sup>DSO: *Distribution System Operation*, de distribuição da energia digitalizada, descentralizada e bidirecional, substituindo o modelo tradicional e unidirecional (*Distribution Network Operation – DNO*).

## Crescimento sustentado

Em 2021, a Neoenergia completou 24 anos de crescimento sustentado em um modelo de negócios que acelera a criação de valor para todos os grupos de interesse e busca:

- 1.** Relacionar-se com os grupos de interesse.
- 2.** Concentrar o investimento em negócios regulados ou com contratos de longo prazo, que proporcionam fluxos de caixa conhecidos e recorrentes.
- 3.** Acelerar o crescimento das atividades em renováveis, principalmente eólicas, fotovoltaicas e na produção de hidrogênio verde, para cumprir com o objetivo de descarbonização estável.
- 4.** Diversificação geográfica, com presença em todas as regiões do país.
- 5.** Política de dividendos sustentável, segura e crescente, em linha com o aumento dos resultados da empresa.
- 6.** Manter uma posição financeira sólida, que torne possível cumprir os objetivos de investimento.
- 7.** Um dos principais instrumentos de financiamento é o Título Verde, que garante transparência sobre o impacto e utilização dos recursos e permite manter adequada liquidez.



# Gestão dos capitais

A Neoenergia possui ativos valiosos para desenvolver o seu modelo de negócios. A estratégia definida pela empresa transforma esses capitais de forma a criar valor para todos os seus grupos de interesse.

Capital	O que é	Forma de gestão	Aspectos relevantes
<b>Financeiro</b> 	Recursos econômicos que a empresa possui ou obtém nos mercados de capital.	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Criar valor para o acionista por meio do crescimento sustentável.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Crescimento equilibrado e diversificado.</li> <li>■ Robustez da estrutura financeira.</li> <li>■ Excelência operacional.</li> <li>■ Resultados sustentáveis e dividendos.</li> <li>■ Políticas de governança, <i>compliance</i> e riscos.</li> </ul>
<b>Manufaturado</b> 	Ativos ou bens tangíveis usados pela empresa para realizar suas atividades.	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Oferecer opções de geração, transmissão e distribuição competitivas, em um ambiente seguro e confiável.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Ativos para a geração de energia elétrica.</li> <li>■ Ativos para transmissão e distribuição de eletricidade de energia.</li> <li>■ Promover a sinergia dos ativos.</li> <li>■ Outros ativos.</li> </ul>
<b>Intelectual</b> 	Ativos intangíveis baseados em conhecimento.	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Considerar a inovação como elemento estratégico da empresa.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Promoção de Inovação + Pesquisa e Desenvolvimento (I+P&amp;D).</li> <li>■ Política de Inovação.</li> <li>■ Digitalização para a eficiência e o desenvolvimento de novos produtos e serviços.</li> <li>■ Tecnologia e modelos de negócios disruptivos.</li> </ul>
<b>Humano</b> 	Conhecimento, habilidades, experiência e motivação dos empregados.	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Garantir a disponibilidade de uma equipe comprometida e qualificada.</li> <li>■ Oferecer um ambiente de trabalho diversificado, inclusivo e saudável.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Gestão global de recursos humanos.</li> <li>■ Políticas de Igualdade, Diversidade e Inclusão, de Gestão do Conhecimento, de Seleção e Contratação, de Direitos Humanos.</li> <li>■ Programa “Zero acidentes”.</li> <li>■ Gestão de talentos.</li> <li>■ Diversidade, igualdade de oportunidades e equilíbrio entre vida pessoal e profissional.</li> </ul>
<b>Natural</b> 	Recursos naturais potencialmente afetados pelas atividades da empresa.	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Garantir o uso sustentável dos recursos naturais e contribuir para a luta contra a mudança climática e pela conservação da biodiversidade.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Mudanças climáticas.</li> <li>■ Preservação da biodiversidade e do capital natural.</li> <li>■ Gestão da pegada ambiental.</li> <li>■ Excelência operacional e eficiência energética.</li> <li>■ Economia circular.</li> <li>■ Políticas de Gestão Sustentável, Ambiental, Ação Climática, Biodiversidade.</li> </ul>
<b>Social e relacionamento</b> 	Capacidade de compartilhar, se relacionar e colaborar com seus grupos de interesse, favorecendo o desenvolvimento e o bem-estar da comunidade.	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Promover relações de confiança com grupos de interesse, melhorando a qualidade de vida das pessoas nas áreas nas quais o grupo atua.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Política de Relacionamento com Grupos de Interesse.</li> <li>■ Programas de apoio comunitário e acesso à eletricidade.</li> <li>■ Sistema de <i>due diligence</i> em direitos humanos.</li> <li>■ Instituto Neoenergia.</li> <li>■ Gestão da marca.</li> </ul>



# Ambiente regulatório

As principais questões regulatórias de 2021 foram:

**Taxa Regulatória de Remuneração do Capital (WACC)** – Em 15 de março, foi publicada a atualização do WACC dos segmentos de geração (usinas cotistas), transmissão e distribuição. Em 2021, para as distribuidoras foi aplicado 7,02%; para as transmissoras e usinas cotistas: 6,76%. Os novos percentuais vêm sendo utilizados nos processos de revisão e licitação que ocorrerem no período entre março de 2021 e fevereiro de 2022.

**Geração Distribuída** – Projeto de Lei aprovado em dezembro criou o marco regulatório para micro e minigeração distribuída (DG). O projeto de lei manterá as regras em vigor até 2045 para as unidades que já possuem geração distribuída, bem como para aquelas que solicitarem acesso às distribuidoras em até 12 meses após a publicação da Lei.

## Medidas associadas à Covid-19

**Restrições operacionais temporárias para distribuidoras** – Resolução Normativa Aneel nº 928/2021 vedou suspender o fornecimento para determinados grupos de consumidores (residencial baixa renda, usuários de equipamentos vitais, entre outros), cortar o fornecimento no caso de atraso de 90 dias no pagamento da conta de energia (todos os consumidores) e postergou o pagamento pelas distribuidoras das compensações por violação dos limites de continuidade individuais e de conformidade de tensão. A resolução, que tinha vigência inicial até 30 de junho, foi prorrogada até 30 de setembro por meio da Resolução Normativa Aneel nº 936/2021, de 15 de junho.

**Reequilíbrio das distribuidoras** – Resolução Normativa Aneel nº 952/2021, publicada em novembro, trata da correção dos desequilíbrios econômicos

decorrentes da pandemia, do estabelecimento da metodologia de cálculo da sobrecontratação involuntária resultante da redução de carga durante a crise sanitária e da definição dos critérios para ressarcimento aos consumidores de custos associados à operação de crédito da Conta-Covid em 2020.

## Medidas associadas à crise hídrica

**Criação da Câmara de Regras Excepcionais para Gestão Hidroenergética (CREG)** – A Medida Provisória nº 1.055, de junho, instituiu a CREG, que teve como competência definir diretrizes sobre condições excepcionais e temporárias para a operação dos reservatórios das usinas hidrelétricas do país (limites de uso, armazenamento e vazão). A vigência da CREG foi até 30/12/2021.

**Programa de Incentivo à Redução Voluntária do Consumo de Energia Elétrica** – Instituído entre agosto e dezembro de 2021, recompensou consumidores que reduziram o consumo entre 10% e 20% com um bônus de R\$ 50 para cada 100 kWh economizados.

**Bandeira Tarifária de Escassez Hídrica** – Criada em setembro de 2021 para custear os custos excepcionais do acionamento de usinas térmicas e da importação de energia, a bandeira foi estabelecida em R\$ 14,20 a cada 100 kWh consumidos e passou a valer para todos os consumidores de setembro/21 a abril/22, com exceção dos beneficiários da tarifa social.

**Operações de crédito** – Em dezembro, Medida Provisória autorizou a estruturação de operações de crédito para cobrir os custos adicionais das distribuidoras decorrentes da crise hídrica.



# Finanças sustentáveis

Coerente com seu modelo de negócio sustentável, a Neoenergia posiciona-se como um dos grupos empresariais pioneiros no financiamento ESG. Tudo isso com o triplo objetivo de (i) alinhar sua estratégia financeira com seu propósito, valores e estratégia de investimento, (ii) otimizar o custo de sua dívida e (iii) diversificar suas fontes de financiamento, tornando a sustentabilidade um fim e um meio ao mesmo tempo para a solidez financeira que persegue e pela qual se caracteriza.

Para ratificar seu compromisso com os aspectos de sustentabilidade e em linha com o crescimento orgânico dos seus negócios, a Neoenergia publicou em dezembro de 2020, em seu site na internet, o *Green Finance Framework* do grupo, com base nos *Green Bond Principles* (GBP) publicados pela International Capital Market Association (ICMA). Esses princípios promovem a integridade no mercado de dívidas verdes por diretrizes que visam assegurar transparência, com divulgação de indicadores e práticas. O documento também atende aos Green Loan Principles (GLP), que se baseiam e se referem aos GBP da ICMA, com o objetivo de promover consistência no mercado financeiro. O framework se alinha com os quatro componentes principais do GBP e GLP: (i) uso de recursos; (ii) avaliação e seleção dos ativos; (iii), gestão e controle dos recursos e (iv) relato.

As linhas de negócios elegíveis no framework como “verdes” ajudam no alcance direto dos ODS 7 (energia limpa e acessível), 8 (trabalho decente e crescimento econômico) e 13 (ação contra a mudança global do clima), além de impactar de forma indireta outros ODS.

## Operações de financiamento verde

Em 2021, a Neoenergia realizou as primeiras emissões lastreadas no *Green Finance Framework* e, também, as primeiras dívidas de mercado de capital certificadas como verdes nas distribuidoras do grupo, são elas:

- 3ª Emissão de Notas Promissórias da Neoenergia Elektro, R\$ 500 milhões
- 3ª série da 11ª Emissão de Debêntures da Neoenergia Pernambuco, R\$ 200 milhões
- 13ª Emissão de Debêntures da Neoenergia Coelba em três séries, R\$ 800 milhões
- 1ª série da 1ª Emissão de Notas Comerciais da Neoenergia Coelba, R\$ 266 milhões
- 1ª Emissão de Notas Comerciais da Neoenergia Cosern em duas séries, R\$ 200 milhões

Essas operações são as primeiras certificadas como verde no setor de distribuição de energia elétrica do país e totalizam o volume de aproximadamente R\$ 2 bilhões. Elas são destinadas ao financiamento de Planos de Desenvolvimento de Distribuição (PDD) enquadráveis como verdes. As emissões, além de realizadas com base no *Green Finance Framework* do grupo, contaram também com Parecer Simplificado de Segunda Opinião da Sitawi Finanças do Bem, corroborando as boas práticas de sustentabilidade das empresas.

Conforme previsto no *Green Finance Framework*, a companhia cumpre seu compromisso de relatar anualmente os indicadores específicos para os projetos que serão utilizados como lastro para celebração dos financiamentos verdes. O grupo ratifica que todos os compromissos assumidos no *Green Finance Framework* continuam válidos e atendidos. Em dezembro de 2021, a Neoenergia contratou um financiamento com o Banco Europeu de Investimento (BEI) no montante de até 200 milhões de euros. Trata-se de um financiamento verde que tem como lastro o Capex dos seguintes projetos: Complexo Eólico Oitis (localizado na Bahia e no Piauí), Complexo Eólico Chafariz (localizado na Paraíba) e parques solares Luzia (localizados na Paraíba). Seu prazo é de até dez anos, sendo três anos de carência, e os desembolsos devem ocorrer em até 36 meses. O BEI é uma das maiores agências multilaterais do mundo para o financiamento de investimentos alinhados a iniciativas para atenuar alterações climáticas.

Coerente com seu modelo de negócio sustentável, a Neoenergia posiciona-se como um dos grupos empresariais pioneiros no financiamento ESG.

**DÍVIDAS VERDES – GRUPO NEOENERGIA**

Ano	Empresa	Instrumento	Lastro	Volume	Critério de enquadramento
2019	Neoenergia	6ª Debêntures – 1ª Série	Transmissão & Renovável	R\$ 803 milhões	Certificação de Parecer de Segunda Opinião
	Neoenergia	6ª Debêntures – 2ª Série	Transmissão & Renovável	R\$ 492 milhões	Certificação de Parecer de Segunda Opinião
	Neoenergia	Longo Prazo – BEI	Renovável	EUR 250 milhões	BEI
2020	Neoenergia Itabapoana	1ª Debêntures	Transmissão	R\$ 300 milhões	Certificação de Parecer de Segunda Opinião
	Neoenergia Coelba	Longo Prazo – JICA	-	R\$ 508 milhões	JICA
2021	Neoenergia Elektro	3ª Nota Promissória	PDD <sup>1</sup>	R\$ 500 milhões	<i>Green Finance Framework</i> alinhado com as melhores práticas ESG
	Neoenergia Pernambuco	11ª Debêntures – 3ª Série	PDD	R\$ 200 milhões	
	Neoenergia Coelba	13ª Debêntures	PDD	R\$ 800 milhões	
	Neoenergia Coelba	1ª Nota Comercial – 1ª Série	PDD	R\$ 266 milhões	
	Neoenergia Cosern	1ª Nota Comercial – 1ª Série	PDD	R\$ 66,67 milhões	
	Neoenergia Cosern	1ª Nota Comercial – 2ª Série	PDD	R\$ 133,33 milhões	
Neoenergia	Longo Prazo – BEI	Renovável	R\$ 200 milhões	BEI	

<sup>1</sup> PDD: Planos de Desenvolvimento de Distribuição





# Negócios de Redes

## Entorno regulatório do negócio

**Revisões e reajustes tarifários** – Três das cinco distribuidoras da Neoenergia passaram por reajustes tarifários e duas tiveram revisão tarifária. Em abril de 2021, a Neoenergia Coelba e a Neoenergia Cosern tiveram seus reajustes tarifários aprovados pela Aneel, com efeito médio para o consumidor de 8,98% e 8,96%, respectivamente, aplicados a partir de 22 de abril. Em agosto de 2021, a Aneel aprovou reajuste para a Neoenergia Elektro, com efeito médio para o consumidor de 11,49%, aplicado a partir de 27 de agosto. Neoenergia Pernambuco e Neoenergia Brasília passaram pelo quinto ciclo de revisão tarifária, com efeito médio para o consumidor de 8,99% e 11,10%, respectivamente. No caso da distribuidora de Pernambuco, o uso dos créditos tributários referentes ao trânsito em julgado da exclusão do ICMS da base do PIS/Cofins, assim como o reperfilamento da Rede Básica e a Conta-Covid contribuíram para a redução do efeito médio ao consumidor. Na concessionária de Brasília ainda influenciaram o diferimento da compra de energia de Itaipu e o relativo à Bandeira Escassez Hídrica.

**Perdas de Energia e Receitas Irrecuperáveis** – Em dezembro de 2021, a Aneel aprovou a nova metodologia de perdas, atualizando-a com aprimoramentos que trouxeram avanços na modelagem especialmente na construção do *ranking* de complexidade, que passou a ser único (baseado em 138 modelos), e não mais pela média de três modelos. As variáveis avaliadas foram ampliadas para 17. Outros aprimoramentos foram: a definição do ponto de partida; a alteração do ano de referência no cálculo da meta passando a adotar média de 3 anos; o tratamento para empresas com meta superior ao ponto de partida; a redução do nível de perdas estruturais (limite mínimo); a elevação do limite da velocidade da trajetória de redução e o estabelecimento de regras específicas para áreas de risco, ASRO – Áreas com Severa Restrição Operativa. Para Receitas Irrecuperáveis, foi mantida a metodologia atual atualizando a base de dados para período de quatro anos (2017 a 2020).

**Receitas Anuais Permitidas (RAP)** – Em 13 de julho de 2021, a Aneel homologou o reajuste das Receitas Anuais Permitidas (RAP) vinculadas às instalações de transmissão de energia elétrica em operação comercial e das licitadas e autorizadas com previsão de entrada em operação comercial até 30 de junho de 2022, para o período de 1º de julho de 2021 a 30 de junho de 2022. Para a Afluente T, o reajuste foi de 37% baseado na variação do IGP-M no período de junho de 2020 a maio de 2021. Para as demais transmissoras, o reajuste foi de 8% baseado na variação do IPCA no período de junho de 2020 a maio de 2021.

**Liberalização do mercado** – O Projeto de Lei 414/2021, em tramitação do Senado, prevê a portabilidade da conta de luz entre as distribuidoras, alterando, dessa forma, o marco regulatório do setor elétrico e possibilitando a criação de um mercado verdadeiramente livre no País. O texto segue em tramitação na Câmara dos Deputados. Outra mudança é que os resultados das operações das distribuidoras com excesso involuntário de energia – observados os mecanismos de ajuste de sobras e déficits de energia elétrica disponíveis e o princípio de máximo esforço – serão alocados a todos os consumidores dos ambientes de contratação regulada e livre, mediante encargo tarifário na proporção do consumo de energia.

# Principais atividades, riscos e objetivos

## Principais atividades de 2021

### Transmissão

Em dezembro de 2021, a companhia arrematou o Lote 4 no Leilão de Transmissão promovido pela Agência Nacional de Energia Elétrica (Aneel), com deságio de 58,63%. Consta de uma subestação em Ibiraci (MG), além de três compensadores síncronos e tem Receita Anual Permitida (RAP) de R\$ 37,1 milhões. Desde 2017, a Neoenergia arrematou 13 empreendimentos em leilões de transmissão.

No encerramento do ano encontravam-se em operação oito ativos de transmissão (Afluente T, Narandiba, Potiguar Sul, Atibaia, Biguaçu, Sobral, Dourados e Santa Luzia), num total de 2.334 quilômetros de linhas e 11 subestações. Em agosto de 2021 entrou em operação comercial o último trecho de 169 quilômetros de linha de transmissão que compõe o empreendimento de Dourados, no Mato Grosso do Sul.

Dessa forma, foi finalizada a entrega do leilão de abril de 2017, com antecipação média de 15 meses em relação ao prazo Aneel e economia de 20% em relação ao investimento estimado originalmente pelo regulador. No ano também foram energizados os dois trechos do lote 6 do leilão de dezembro de 2017 (Santa Luzia/PB), que totalizam 345 quilômetros. E em janeiro de 2022 entrou em operação o projeto Jalapão, com 728 quilômetros de extensão (a maior em operação da Neoenergia), que passa pelos estados de Tocantins, Maranhão, Piauí e Bahia.

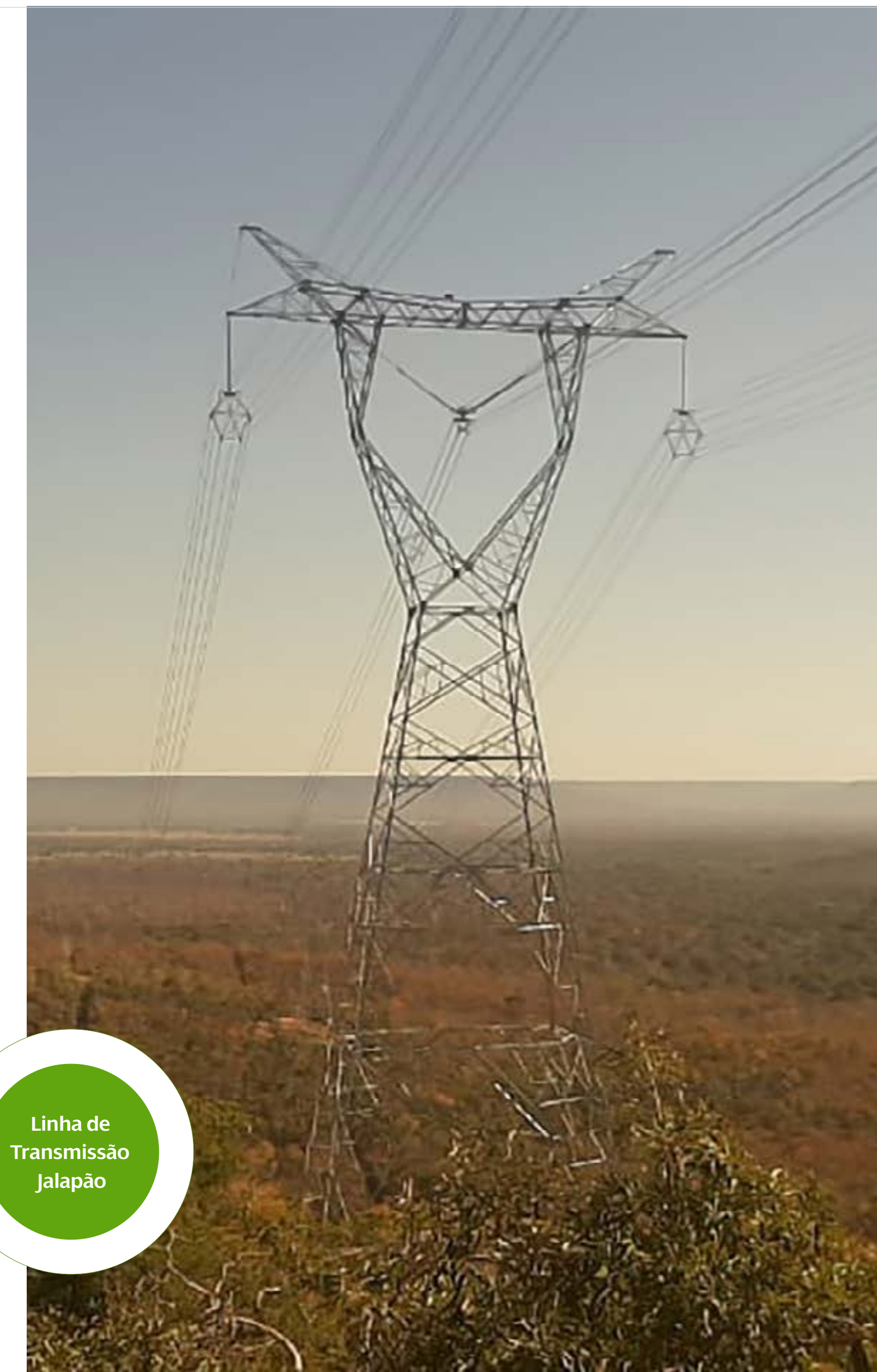
A Neoenergia possui mais sete projetos de transmissão em desenvolvimento e construção, distribuídos pelas cinco regiões do país, com avanços significativos registrados em 2021, apesar da morosidade na obtenção das licenças ambientais, em decorrência da pandemia.

### Distribuição

A partir de março de 2021, a Neoenergia assumiu a operação da CEB-D, agora Neoenergia Distribuição Brasília, concessionária arrematada pelo valor de R\$ 2,5 bilhões em leilão de privatização realizado em dezembro de 2020. A distribuidora agregou 1,1 milhão de unidades consumidoras à base de clientes, que passou a 15,7 milhões, crescimento de 2,3%, ou mais 361 mil consumidores. Desconsiderando Neoenergia Brasília, o aumento foi de 10,2%.

As distribuidoras apresentaram crescimento sustentável em volume de energia injetada (+ 3,7% considerando Neoenergia Brasília e + 3,5% apenas no volume das demais distribuidoras) e de número de clientes (+ 2,3% e + 2,2%, respectivamente).

Quatro das cinco distribuidoras se mantiveram abaixo dos limites regulatórios nos indicadores de qualidade expressos por Duração Equivalente de Interrupção por Consumidor (DEC) e Frequência Equivalente de Interrupção por Consumidor (FEC). A exceção foi Neoenergia Brasília, em que o FEC superou o estabelecido pela Aneel.



### Serviço ao cliente

A digitalização está cada vez mais presente nos processos de relacionamento com o cliente. Com os novos serviços criados ou aprimorados durante a pandemia – chatbot para WhatsApp e Facebook, plataforma de negociação digital, serviços da agência virtual, novas formas de pagamento, cadastro e envio de fatura por SMS e WhatsApp – os canais de atendimento digital já alcançam 91,82% dos atendimentos. A tecnologia chatbot, que usa a inteligência artificial para interagir de forma automática com os clientes, já possibilita solicitar mais de 70 serviços, superando 1 milhão de atendimentos mensais aos clientes.

O processo é apoiado pelo Conexão Digital, considerado o mais importante projeto brasileiro de Pesquisa e Desenvolvimento (P&D) com foco no cliente do setor elétrico, regulado pela Agência Nacional de Energia Elétrica (Aneel). A iniciativa atua em três pilares: modernização da jornada dos clientes, desenvolvimento integrado de soluções digitais e inclusão digital. Eles melhoram o Índice de Esforço do Cliente (IEC), que mede a quantidade de interações adicionais necessários para ter sua solicitação atendida nos canais da Neoenergia. Em dezembro de 2021, o IEC era de 1,49 (redução de 7% em relação a 2020).

A Frequência Equivalente das Reclamações (FER), que mede a quantidade de reclamações procedentes a cada mil clientes, encerrou o ano com 7,10, resultado inferior à meta regulatória estabelecida para as empresas do grupo Neoenergia, de 9,57.

Num ano desafiador ainda pelos efeitos da Covid-19, foram criadas campanhas de negociação, ampliados canais de pagamento e intensificadas ações de comunicação (URA, SMS, e-mail e WhatsApp), além de aplicadas condições diferenciadas de parcelamento para

incentivar a adimplência e regularizar os clientes inadimplentes. As opções disponíveis para os clientes quitarem suas contas de energia incluem PIX, carteiras digitais, auxílio emergencial, parcelamento no crédito, débito automático, internet banking e unidades pagadoras credenciadas e pagamento na fatura do cartão de débito, entre outras.

O Portal de Negociação, lançado em 2020, recebeu novas funcionalidades e inicialmente expandiu o número de clientes atendidos. Isso proporcionou aumento de 37% na quantidade de acordos realizados e de 34% na arrecadação. Foram mais de 665 mil negociações, com uma arrecadação de R\$ 214 milhões, o que representou redução de R\$ 44 milhões nas Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD).

### Excelência operacional

Os planos e modelos que permitem acabar com as fraudes no consumo de eletricidade continuam a ser desenvolvidos e cumprem os parâmetros definidos pelos reguladores. Foram adotadas diversas ações de combate a perdas, como a realização de inspeções e blitzes (incluindo uso de fotos via satélite), substituição de medidores obsoletos ou com possível defeito, regularização de clandestinos, levantamento e fiscalização de iluminação pública, combate a perdas técnicas e administrativas.

Com isso, as perdas totais seguem em trajetória de queda e recuaram em todas as cinco distribuidoras na comparação com 2020, embora em três empresas ainda tenha permanecido acima dos limites regulatórios: Neoenergia Coelba (14,77% versus limite de 14,26%), Neoenergia Pernambuco (17,13% em comparação a 15,18%) e Neoenergia Brasília (12,73% versus 11,63%).

### Digitalização da rede e flexibilidade

Parte do bom resultado na redução de perdas e na melhoria dos indicadores de qualidade nas distribuidoras pode ser atribuído aos sistemas *self-healing* (autorrecomposição), que minimizam a interrupção de energia, em casos dos chamados defeitos temporários, quando, por exemplo, galhos de árvores caem sobre a fiação. No ano, 1,2 mil equipamentos foram contemplados por essa tecnologia. Ao todo, a Neoenergia possui cerca de 14 mil equipamentos religadores, dos quais 26% contam com *self-healing*, instalados em 536 municípios em cinco estados e no Distrito Federal.

Em maio de 2021, o Centro de Gerenciamento de Redes Inteligentes (Cegri) da Neoenergia, instalado em Salvador (BA), que centraliza o gerenciamento das operações de telecomunicações e de redes inteligentes das distribuidoras do grupo, passou a concentrar também a gestão e o monitoramento dos ativos digitais. Isso engloba todos os equipamentos digitais utilizados nas operações das redes de energia, tais como religadores, medidores, sensores e transformadores inteligentes, superando 75 mil dispositivos monitorados. O algoritmo transforma em informação dados que chegam a 10 gigabytes por dia, contribuindo na tomada de decisão.

A iniciativa integra um projeto global da Iberdrola em que supercomputadores instalados no Centro de Inovação, no Qatar, analisam os dados dos equipamentos e contribuem na manutenção preditiva, antecipando possíveis falhas e ocorrências. A manutenção preditiva é possível devido ao uso de data analytics em combinação com a inteligência artificial.

## Principais indicadores do Negócio de Redes

	2020	2021	Variação (%)
Receita líquida (R\$ milhões)	29.896	39.678	32,7%
Margem bruta s/VNR (R\$ milhões)	8.300	10.516	26,7%
EBITDA (R\$ milhões)	5.787	8.891	53,6%
Energia elétrica distribuída (GWh) <sup>1</sup>	62.370	66.257	6,2%
Energia injetada (GWh) <sup>1</sup>	73.103	75.814	3,7%
Número de clientes (mil) <sup>1</sup>	15.381	15.742	2,4%
Linhas de subtransmissão e distribuição (km)	654.886	689.484	5,3%
Linhas de transmissão (km)	1.045	2.334	123,3%
Investimentos (R\$ milhões)	5.335	6.176	15,8%
Quadro de pessoal (nº) <sup>2</sup>	11.186	13.305	18,9%

<sup>1</sup> Dados de 2020 pró-forma, considerando Neoenergia Brasília.

<sup>2</sup> Dados representam a visão de Negócio e não devem ser comparados com aqueles que possuem visão Empresa, ou seja, estão incluídos apenas os colaboradores da Diretoria de Redes e não os das empresas de Redes. As diferenças no head count total reportado representam os colaboradores das áreas corporativas: 2020 (1.226) e 2021 (1.317)

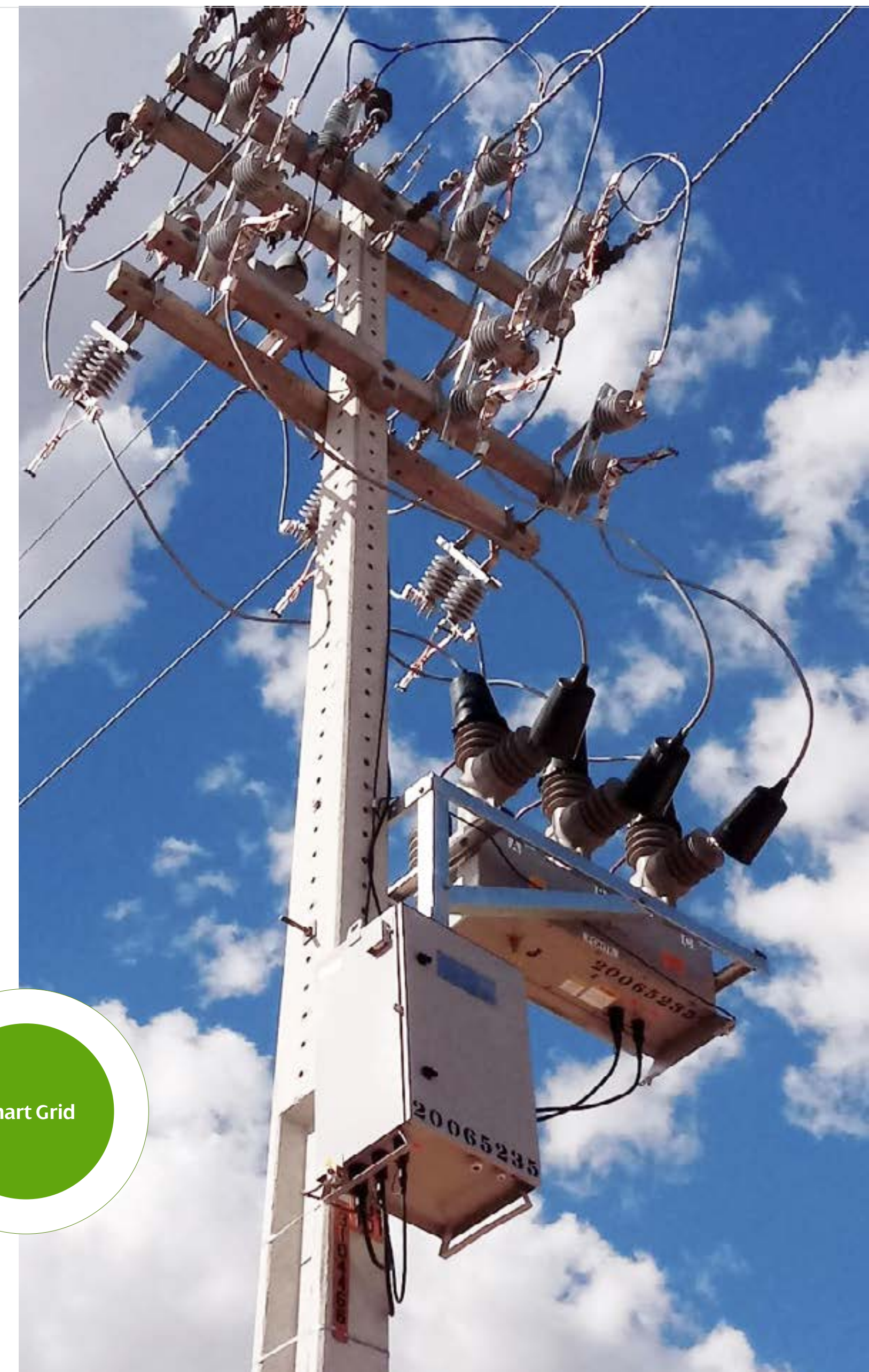
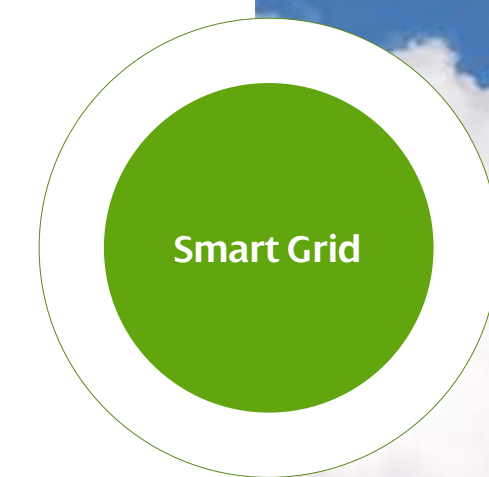
### Objetivos

- Zero acidentes.
- Oferecer aos clientes um serviço de excelência, baseado na qualidade do fornecimento a partir de informações sobre a rede.
- Maximizar a eficiência do sistema por meio da excelência operacional e da digitalização de ativos.
- Liderar a transição energética para um modelo mais limpo, favorecendo a integração mais eficiente das energias renováveis (centralizada e distribuída) e a implantação de veículos elétricos e uso de redes inteligentes.

### Riscos relevantes

- **Riscos operacionais:** condições de fornecimento decorrentes de mudanças climáticas, fenômenos naturais extremos, pandemias e acidentes de trabalho, operação e construção de instalações, entre outros.
- **Riscos tecnológicos e de cibersegurança:** falhas tecnológicas, erros humanos e obsolescência tecnológica, em eventos que afetem a segurança das instalações e o atendimento aos clientes.

Em longo prazo, as previsões incluem: automação das redes com uso das novas tecnologias (internet das coisas, inteligência artificial), medição inteligente dos clientes na baixa-tensão, gestão do consumo em tempo real, leitura e faturamento automáticos.





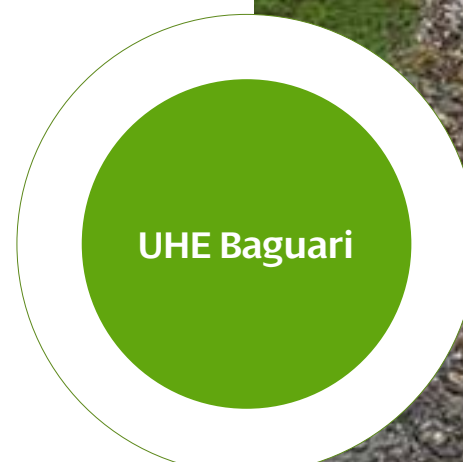
# Negócio de Renováveis

## Entorno regulatório do negócio

**Repactuação do risco hidrológico das geradoras** – A Lei nº 14.052, publicada em 9 de setembro de 2020, dispôs sobre a repactuação dos riscos não hidrológicos que têm sido indevidamente assumidos pelos geradores do Mecanismo de Realocação de Energia (MRE) nos últimos anos. A Lei prevê compensação aos participantes do MRE pelo deslocamento da geração hidrelétrica em razão de geração termelétrica fora da ordem de mérito de custo e dos efeitos causados pelos empreendimentos estruturantes no que se refere à antecipação de garantia física durante a fase de motorização e restrições de escoamento da energia em função de atrasos das instalações de transmissão. A Lei prevê ainda a compensação de forma retroativa para os agentes que não tenham repactuado o risco hidrológico e desistam das ações judiciais que discutam a isenção ou mitigação de riscos hidrológicos. A compensação prevista na lei é via extensão do prazo de concessão das usinas. Desta forma, em 17 de setembro de 2021, foi publicada a Resolução Homologatória nº 2.932 com os períodos de extensão da concessão para os empreendimentos da Neoenergia:

### EXTENSÃO DA CONCESSÃO

Usina	Dias
Baguari	1.678
Baixo Iguaçu	34
Corumbá III	1.163
Dardanelos	2.148
Itapebi	1.353
Teles Pires	235
Belo Monte	319





## Principais atividades, riscos e objetivos

### Principais atividades de 2021

No ano, a capacidade instalada cresceu 469 MW, passando de 3.546 MW em 2020 para 4.015 em 2021, com a entrada em operação do Complexo Eólico Chafariz. As primeiras turbinas foram acionadas em julho de 2021, superando as estimativas iniciais do Plano de Negócios que previa a conclusão no final do ano. A capacidade instalada gera energia suficiente para abastecer 1 milhão de pessoas por ano. Atualmente é o maior empreendimento eólico da companhia e quase dobrou o portfólio nessa fonte limpa, que era de 515,8 MW e passou para 984 MW.

Os parques eólicos apresentaram 66,15% de disponibilidade, mas excluindo Chafariz, contabilizado como zero, a taxa alcançou 97%, ficando acima do esperado. A geração de energia chegou a 2.313 GWh, 23,2% acima do ano anterior.

As seis usinas hidrelétricas do grupo cumpriram rigorosamente o programa de manutenção para evitar paradas não programadas de forma a gerarem seu potencial máximo demandado pela Operador Nacional do Sistema (ONS), minimizando o efeito da crise hídrica e do risco hidrológico. No ano, mesmo com restrições hidrológicas, geraram 9.622 GWh, 9,3% acima do ano anterior, com disponibilidade média de 97,62%.

Começou ainda a integração do Centro de Operação de Hidráulicas (COS) com o Centro de Operação de Eólicas (CORE), para a criação de um Centro de Operações Renováveis unificado, consolidando conhecimentos e tecnologias de ambos os setores – o que proporciona ganho de eficiência, segurança operacional e sinergia entre as áreas.

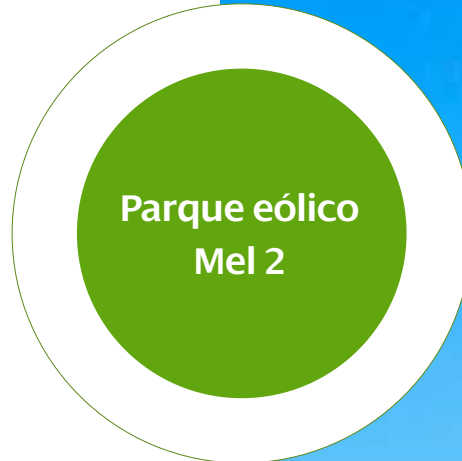
Em 2021 foram realizados os estudos ambientais e de engenharia, com anuência e aprovação do Ibama, para a execução da obra de retirada de soleira vertente no canal de fuga da usina Teles Pires, o que permitirá a revisão extraordinária de garantia física da usina, com incremento de 8,7 MW médios.

No ano, foi feito o diagnóstico e iniciada a implantação da gestão de ativos conforme a norma ISO 55001, buscando maior controle do ciclo de vida dos equipamentos e otimização dos recursos financeiros na manutenção das usinas hidrelétricas do grupo. Houve ainda a adoção do Sistema Integrado de Gestão (SIG) na modalidade multisite (normas ISO 9001, 14001 e 45001), que, além das usinas (que hoje já possuem o SIG certificado individualmente), passará a incluir a Diretoria Hidráulica & Offshore, localizada no escritório da *holding* no Rio de Janeiro, prevendo-se a certificação para 2022.

**Fator de carga e disponibilidade** – Maximização do fator de carga e da disponibilidade dos empreendimentos, com ações de operação e manutenção, bem como sobre outros fatores externos, de forma a otimizar a produção.

**Custos de operação e manutenção** – Melhoria contínua da eficiência por meio de processos globais de padronização e sistematização, aproveitando as oportunidades da digitalização.

**Portfólio de projetos** – Desenvolvimento de portfólio de projetos eólicos e fotovoltaicos, com pipeline de 4,8 GW.



Parque eólico  
Mel 2



## Principais indicadores do Negócio de Renováveis

	2020	2021	Varição (%)
Receita líquida (R\$ milhões)	1.010	1.154	14,3%
Margem bruta (R\$ milhões)	297	869	192,6%
EBITDA (R\$ milhões)	595	521	-12,4%
Lucro líquido (R\$ milhões)	202	25	-87,6%
Capacidade instalada (MW)	3.550	4.015	13,1%
Energia gerada (GWh)	10.681	11.935	11,7%
Investimentos (R\$ milhões)	898	3.106	245,9%
Quadro de pessoal (nº de pessoas) <sup>1</sup>	248	268	8,1%

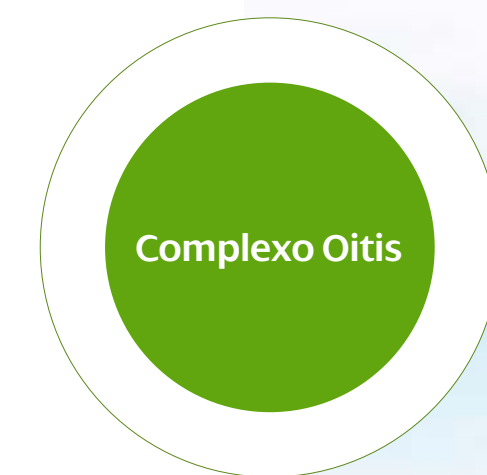
<sup>1</sup> Dados representam a visão de Negócio e não devem ser comparados com aqueles que possuem visão Empresa, ou seja, estão incluídos apenas os colaboradores da diretoria de Renováveis e não os das empresas de Renováveis. As diferenças no *head count* total reportado representam os colaboradores das áreas corporativas: 2020 (1.226) e 2021 (1.317)

### Objetivos

- Zero acidentes.
- Eficiência nas operações para otimizar o desempenho dos ativos.
- Eficiência nos custos de desenvolvimento e construção para maximizar a competitividade de todos os projetos renováveis.
- Crescimento rentável de diferentes tecnologias.
- Desenvolvimento de um portfólio robusto que permita cumprir o plano de crescimento da empresa.

### Riscos relevantes

- Risco regulatório:** mudanças de regulação que afetem condições de geração.
- Risco operacional:** índice de disponibilidade de instalações e potenciais acidentes com impacto ambiental.
- Risco hidrológico:** efeitos decorrentes de mudanças climáticas, como secas e chuvas fora de padrões históricos.
- Risco de mercado:** evolução dos preços da energia nos mercados de curto prazo.
- Riscos tecnológicos e de cibersegurança:** falhas tecnológicas, erros humanos e obsolescência tecnológica, em eventos que afetem a segurança das instalações.



Em 2022, entram em operação 12 parques do Complexo Oitis, no Piauí e na Bahia, com capacidade instalada total de 566,5 MW, e dois parques solares Luzia, na Paraíba, com 149 MWp.





# Negócio de Liberalizados

## Entorno regulatório do negócio

Com base na Portaria nº 465, do Ministério de Minas e Energia, publicada em dezembro de 2019, consumidores com carga  $\geq 1.500$  kW puderam migrar para o mercado livre a partir de 1º de janeiro de 2021. Consumidores com carga  $\geq 1.000$  kW terão acesso a partir de 1º de janeiro de 2022 e consumidores com carga  $\geq 500$  kW, a partir de 1º de janeiro de 2023.

Para consumidores com carga inferior a 500 kW foram realizados estudos sobre as medidas regulatórias necessárias para permitir a abertura do mercado livre para esse segmento em 1º de janeiro de 2024.

Em 2021 foram vendidos 5,2 milhões de Certificados de Energia Renovável (I-REC, na sigla em inglês), relativos à entrega de energia no ano corrente e para anos futuros.

## Principais atividades, riscos e objetivos

### Principais atividades de 2021

#### Termopernambuco

A termelétrica gerou 3.334 GWh de energia em 2021, 36,6% acima do ano anterior, variação explicada pela maior quantidade de dias de operação no terceiro trimestre, quando esteve 76% despachada em virtude da crise hidrológica do país. No primeiro semestre, esteve 100% despachada.

A disponibilidade ficou em 96,49%, o que é um recorde histórico. Parte desse resultado pode ser atribuído à migração do sistema de controle, ainda a ser finalizado em 2022, que permite aumentar a flexibilidade operativa, reduzindo os tempos de partida da usina. O índice de eficiência média foi de 54,74% no ano, ante 54,88% em 2020.

No final do ano, a térmica venceu o leilão de reserva de capacidade promovido por Aneel, Ministério de Minas e Energia e Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE). Foi vendida toda a capacidade disponível da usina, de 498 MW, ao preço da potência

R\$ 487.412,70 MW/ano, assegurando a receita fixa de potência de R\$ 207 milhões por ano. Com vigência de 15 anos, o contrato prevê início de fornecimento em 1º de julho de 2026.

#### Comercialização

A NC Energia forneceu 4,45 TWh de energia para clientes finais de mais de 750 unidades consumidoras, aumento de 52% em relação a 2020, fomentando o crescimento sustentável da área de geração renovável do grupo. Encerrou o ano com 134 clientes de gestão de energia e vendeu mais de 11 TWh de energia para clientes finais, relativos à entrega de energia no ano corrente e para anos futuros, o que representa um crescimento de 60% em relação ao ano anterior.

Em 2021 foram vendidos 5,2 milhões de Certificados de Energia Renovável (I-REC, na sigla em inglês), relativos à entrega de energia no ano corrente e para anos futuros. Cada MWh gerado por uma usina de energia limpa cadastrada equivale a 1 I-REC. Os certificados garantem a rastreabilidade da energia, comprovando que ela é de fonte renovável, impulsionando uma matriz elétrica ainda mais limpa.

### Serviços

Mais de 267 mil clientes fazem parte da carteira da Neoenergia Serviços, incluindo produtos e serviços de instalações solares, engenharia, seguros massificados e mobilidade elétrica, o que representa cerca de 95% de crescimento sobre 2020.

A carteira de seguros massificados compreende mais de 262 mil clientes, que possuem acesso a produtos de assistência à saúde e odontológica, descontos em educação e lazer, crédito popular, entre outros produtos.

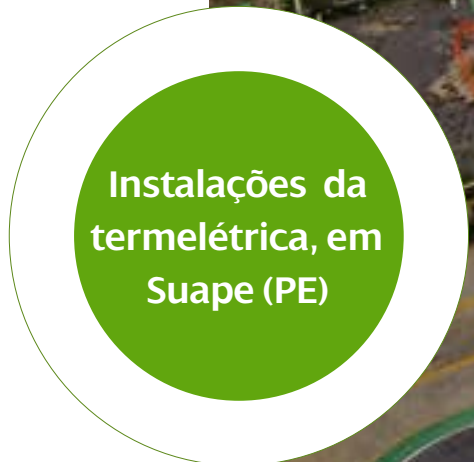
Para acelerar o crescimento do mercado de mobilidade elétrica, foi desenvolvido uma linha de negócio para infraestrutura de recarga de veículos elétricos, incluindo oferta de carregadores e soluções de Smart Charging para empresas que desejam eletrificar suas frotas e condomínios.

### Eficiência

- | Digitalização de processos e serviços para melhorar a experiência do cliente.
- | Otimização da produção e aumento da disponibilidade das instalações térmicas.
- | Operação flexível para participação em mercados complementares.

### Crescimento

- | Desenvolvimento de novos produtos e soluções adaptadas às necessidades dos clientes, que promovam a eficiência e o consumo de energias renováveis.
- | 1.688 instalações de sistemas solares em unidades consumidoras.



## Principais indicadores do Negócio de Liberalizados

	2020	2021	Varição (%)
Receita líquida (R\$ milhões)	2.273	2.776	22,1%
Margem bruta (R\$ milhões)	535	883	65,0%
EBITDA (R\$ milhões)	347	665	91,6%
Lucro líquido (R\$ milhões)	194	452	133,0%
Capacidade instalada (MW)	533	533	0,0%
Energia gerada (GWh)			
– Termopernambuco	2.440	3.334	36,6%
Investimentos (R\$ milhões)	101	84	-16,8%
Quadro de pessoal (nº de pessoas) <sup>1</sup>	54	55	1,8%

<sup>1</sup> Dados representam a visão de Negócio e não devem ser comparados com aqueles que possuem visão Empresa, ou seja, estão incluídos apenas os colaboradores da diretoria de Liberalizados e não os das empresas de Liberalizados. As diferenças no head count total reportado representam os colaboradores das áreas corporativas: 2020 (1.226) e 2021 (1.317)

### Objetivos

- Zero acidentes.
- Desenvolvimento de oportunidades de crescimento e novas soluções energéticas, colocando o cliente no centro da transição: eletrificação da procura de energia e novos serviços.
- Fornecimento competitivo e excelência no atendimento ao cliente.
- Excelência operacional e melhoria contínua da eficiência.
- Identificação e minimização de riscos.

### Riscos relevantes

- Risco regulatório:** mudanças na regulação que limitem a liberalização do mercado.
- Riscos operacionais:** taxa de disponibilidade de instalações e potenciais acidentes com impacto ambiental.
- Risco de mercado:** evolução dos preços de energia e níveis de concorrência nos mercados liberalizados.
- Riscos tecnológicos e de cibersegurança:** falhas tecnológicas, erros humanos e obsolescência tecnológica, em eventos que afetem a segurança das instalações.

NC  
Energia gere e vende energia destinada ao mercado livre





# Gestão do capital financeiro

## Forma de gestão

### Crescimento sustentável por meio de financiamento verde

- A empresa desenvolve uma política de investimentos consistente com sua visão estratégica e política financeira. O principal objetivo é garantir o retorno do capital por meio de projetos e investimentos, preferencialmente em negócios regulados, ou em ativos renováveis.
- Para isso e como um dos pilares, o financiamento verde será utilizado como principal instrumento, devido às suas características intrínsecas (garantia, responsabilidade, apoio à transição energética).

### Solidez da estrutura financeira

- A Neoenergia considera a solidez financeira um fator essencial, que lhe permite enfrentar com sucesso as potenciais turbulências do mercado e estar em condições de aproveitar as oportunidades de crescimento.
- A política financeira busca consolidar sólidos índices de solvência, equilibrando o aumento do endividamento com a geração de caixa adicional decorrente de novos investimentos.
- A estrutura da dívida responde ao perfil do negócio, majoritariamente regulado.

### Resultados e dividendos sustentáveis

- A Neoenergia propõe a seus acionistas e demais grupos de interesse a criação de valor em longo prazo, por meio do dividendo social.
- A confiança dos acionistas permite dispor dos recursos necessários para desenvolver o projeto de crescimento e, ao mesmo tempo, oferecer uma remuneração atrativa e sustentável.

### Excelência operacional

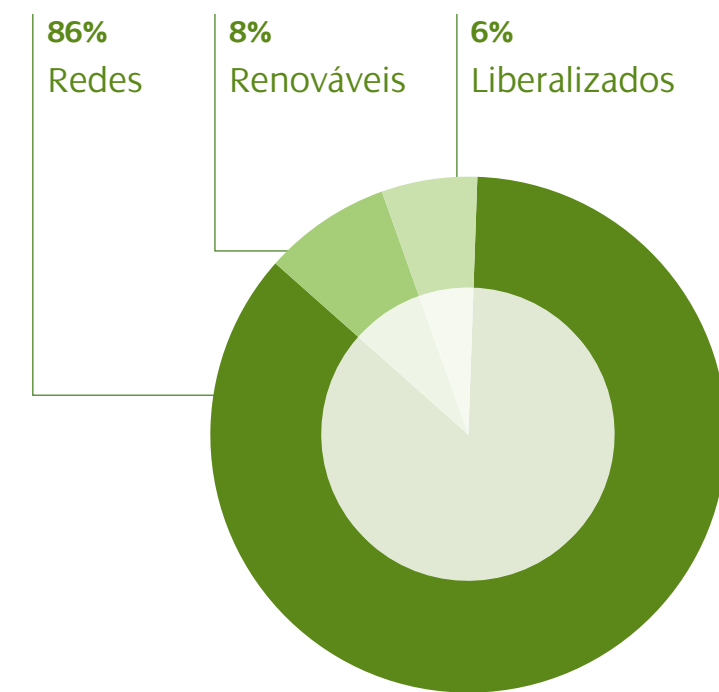
- Apesar dos altos níveis de eficiência já alcançados, a empresa considera que ainda há espaço para melhorias, auxiliadas pelos investimentos em digitalização e inovação.
- A implementação das melhores práticas em todas as áreas permitirá economias adicionais e aumento de sinergias em nível global.

## Resultados 2021

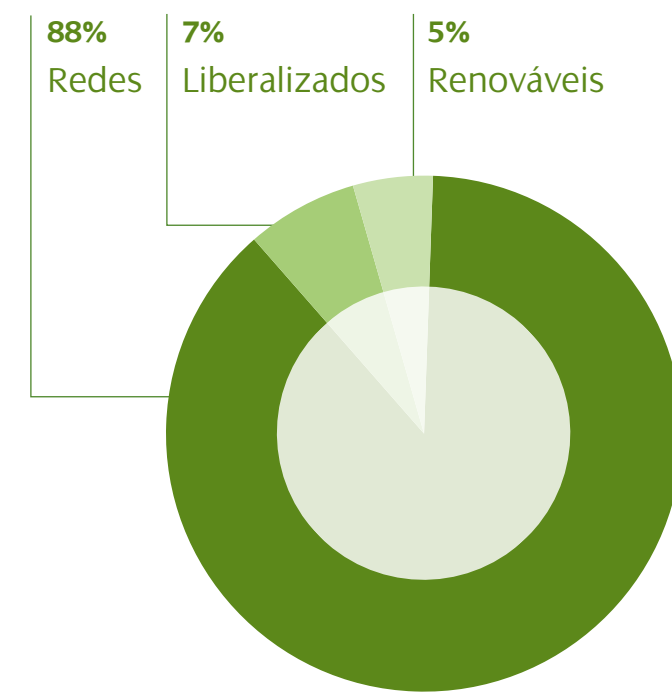
- R\$ 2 bilhões captados em títulos verdes, com base no *Green Finance Framework*, destinados a Planos de Desenvolvimento das Distribuidoras (PDD).
- Investimentos Capex de R\$ 9,4 bilhões. Valor recorde, com crescimento de 49% em relação a 2020.
- Os investimentos em Renováveis cresceram 246% sobre o ano anterior, impulsionados pela conclusão do Complexo Eólico Chafariz, obras de Oitis e dos parques solares Luzia.
- Margem bruta de R\$ 12.567 milhões, 30% além de 2020.
- Lucro líquido consolidado de R\$ 4.066 milhões (+20%), sendo R\$ 3.925 milhões atribuídos aos controladores e R\$ 141 milhões a minoritários.
- EBITDA consolidado cresceu 51,7% para R\$ 9.856 milhões.
- Caixa e equivalente de caixa somavam R\$ 5.545 milhões, 9,6% acima do ano anterior, com instrumentos financeiros de alta liquidez.
- R\$ 1.114 milhões de remuneração aos acionistas, de acordo com a Demonstração do Valor Adicionado, 32,3% acima do ano anterior. Mais R\$ 2.952 milhões de lucros retidos, 43,1% acima de 2020, seguindo a política de criação de valor em longo prazo.
- Pagamento de juros sobre o capital próprio de R\$ 0,14 por ação relativos ao primeiro semestre de 2021 (R\$ 0,22 em 2020).
- As despesas operacionais subiram 10%, em linha com a alta da inflação no ano (10,06%, de acordo com o IPCA), influenciadas pela absorção do maior número de clientes e empregados, assim como novos negócios e a retomada da normalidade das atividades operacionais.

# Criar valor para os acionistas com crescimento sustentável

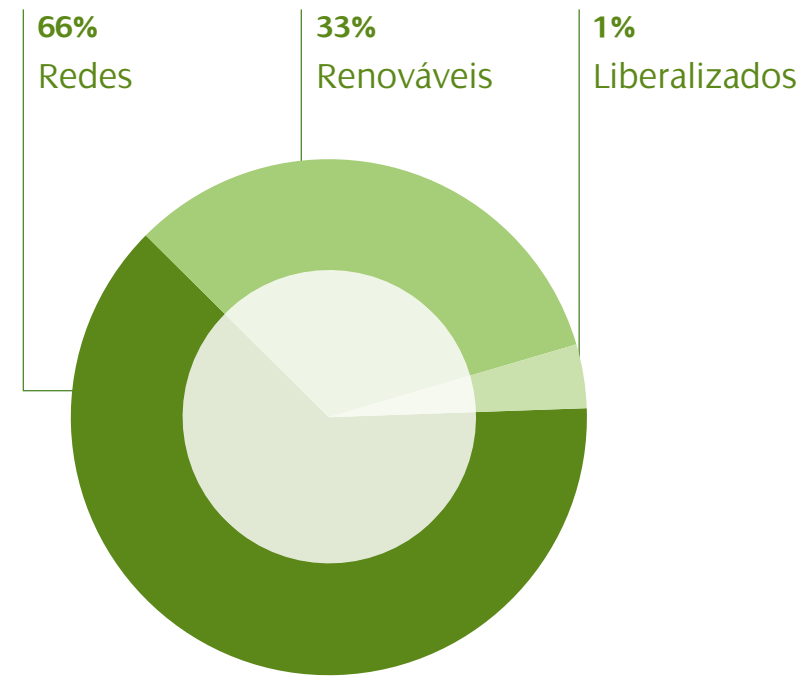
## MARGEM BRUTA POR NEGÓCIO



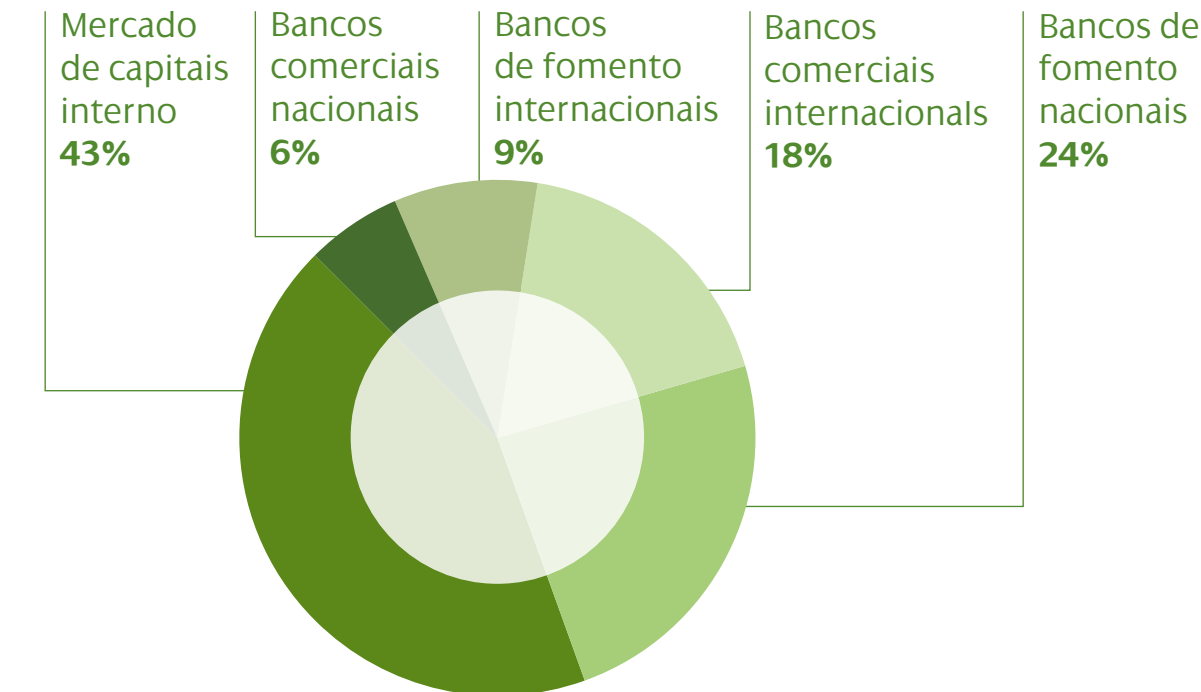
## EBTIDA POR NEGÓCIO



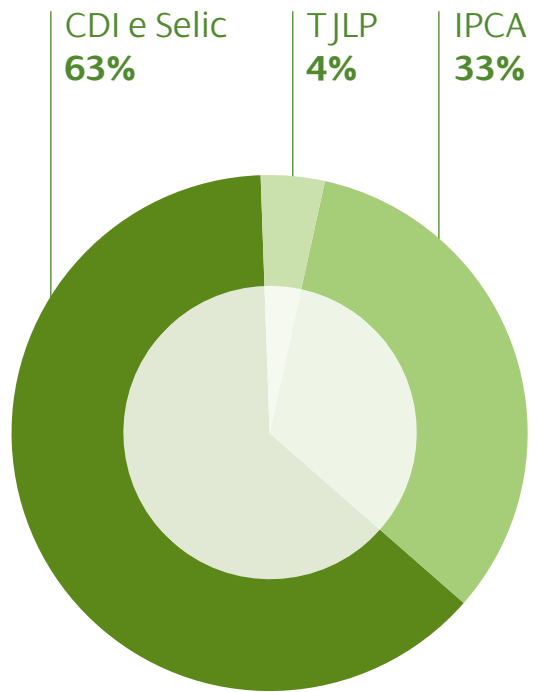
## INVESTIMENTOS POR NEGÓCIO



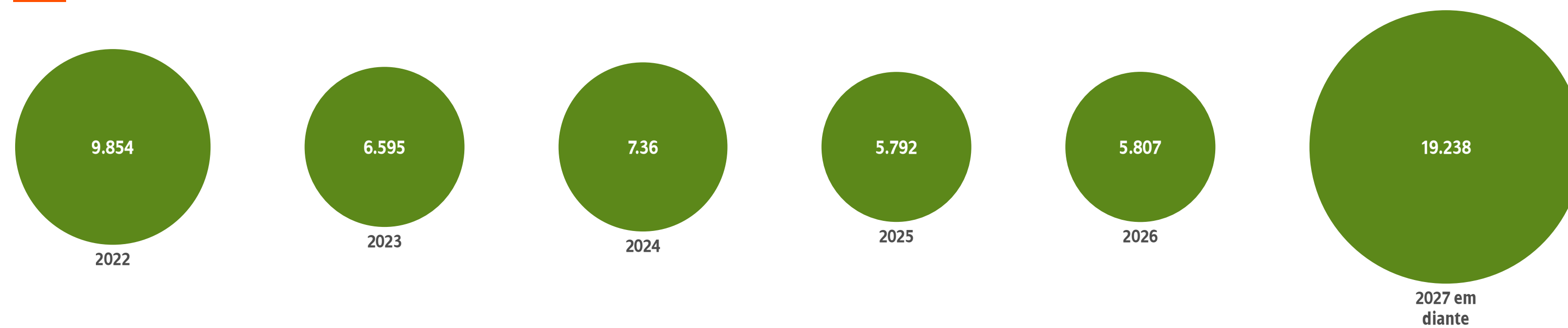
## DÍVIDA POR TIPO DE FINANCIAMENTO



## DÍVIDA POR INDEXADOR



## CRONOGRAMA DE VENCIMENTO DA DÍVIDA





# Gestão do capital manufaturado

## Forma de gestão

### Ativos para geração de eletricidade

Os ativos em operação totalizam 32 parques eólicos, 7 usinas hidrelétricas (das quais 6 controladas pela Neoenergia) e 1 usina térmica de ciclo combinado. As usinas em operação contam com um programa de manutenção e segurança que garante estabilidade e confiança da operação, controlada remotamente com o apoio do Centro de Operações mantido no Rio de Janeiro (RJ).

### Ativos para transmissão e distribuição de energia elétrica

As redes são compostas por 2.334 quilômetros de linhas de transmissão e 689 mil quilômetros de linhas de subtransmissão e distribuição. São 783 subestações e 748 mil transformadores de distribuição, além de 11 subestações de transmissão, ativos construídos e operados para fornecer um serviço elétrico de alta qualidade e confiabilidade.

### Outros ativos

A Neoenergia tem 72 unidades operacionais<sup>1</sup>, sendo 10 unidades administrativas (escritórios) 62 centros de produção (49 em distribuição, 11 em renováveis, 1 em transmissão e 1 em geração térmica). Os edifícios funcionam de acordo com padrões de sustentabilidade e eficiência, tal como a frota, em progressiva transformação para veículos elétricos, livres de emissões.

## Resultados 2021

A capacidade total instalada em operação é de 4.547 MW: 3.030,6 MW em hidrelétricas, 984 MW em eólicas e 533 MW em termelétrica. Assim, 88,3% da capacidade é de energias renováveis.

O Complexo Eólico Chafariz, na Paraíba, entrou em operação em julho.

Entraram em operação 1.289 quilômetros de novas linhas de transmissão, mais do que dobrando a extensão mantida no ano anterior. As linhas de distribuição foram ampliadas em 34.597 quilômetros. O negócio Distribuição também adicionou 55 subestações e 46.226 transformadores, somando investimentos e a absorção da Neoenergia Brasília

No final do ano, os veículos híbridos e elétricos já representavam 17% da frota leve da Neoenergia.

<sup>1</sup> Redes: centros de atividades são considerados aqueles escritórios a partir dos quais os processos operacionais das áreas de Distribuição e Transmissão de energia são planejados, gerenciados e coordenados. O critério a ser usado para classificar um centro de atividades como principal para o Negócio Redes é que existam mais de 75 empregados no local.

Renováveis: centros de atividade são os escritórios que planejam, gerenciam e coordenam os processos operacionais do negócio Renováveis.

Geração e Liberalizados: número de instalações convencionais de produção classificadas por tecnologia (centrais térmicas de ciclo combinado, centrais de cogeração, etc.); número de instalações de produção para outros vetores energéticos (centrais de hidrogênio); número de escritórios que não correspondem a edifícios corporativos da Neoenergia onde os processos operacionais empresariais são planejados e geridos.



**MEIO AMBIENTE**





# Gestão do capital natural

## Forma de gestão

### Proteger o entorno e deter a perda de biodiversidade

- Preservar e recuperar os ecossistemas associados às atividades, com planos de biodiversidade.
- Melhorar a compatibilidade das infraestruturas com cuidado com o meio ambiente.
- Evitar descargas e contaminação da água e do solo, de acordo com a Política de Biodiversidade e Política Ambiental da Neoenergia.
- Aplicação dos princípios da hierarquia de mitigação (evitar, minimizar, remediar e, como última alternativa, compensar), evitando a localização de empreendimentos em áreas protegidas.

### Combater as mudanças climáticas e seus efeitos

- Prevenir a poluição e a emissão de gases de efeito estufa (GEE) por meio de práticas que reduzam ou eliminem na fonte a geração de poluentes.
- Reduzir as emissões atmosféricas de outros gases e poluentes.
- Substituir gradativamente equipamentos que utilizam substâncias que afetam a camada de ozônio.
- Campanhas de sensibilização sobre a qualidade do ar.
- Novas instalações livres de emissões de GEE (renováveis eólicas, hidrelétricas, etc.).
- Mobilidade elétrica.

### Garantir modalidades de produção e consumo sustentáveis

- Melhoria contínua no desempenho operacional.
- Iniciativas para aumentar a eficiência energética.
- Redução do consumo de recursos naturais.
- Inclusão da variável ambiental nos projetos de infraestrutura (Ecodesign).
- Melhoria no controle e na gestão dos resíduos gerados.

### Revitalizar alianças com grupos de interesse para o desenvolvimento sustentável

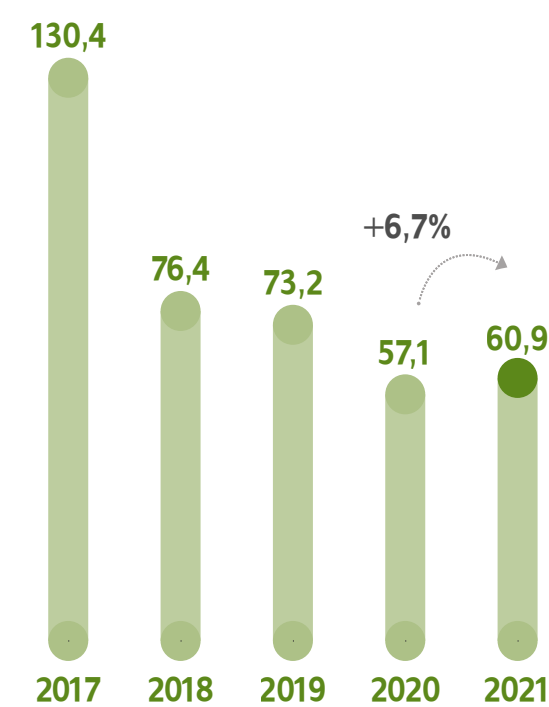
- Promover o diálogo transparente com as partes interessadas na busca de soluções conjuntas para os problemas ambientais.
- Gerenciar a conformidade ambiental em fornecedores.
- Relatar de forma transparente os resultados e ações ambientais.
- Otimização e inovação dos sistemas de gestão ambiental.

## Resultados 2021

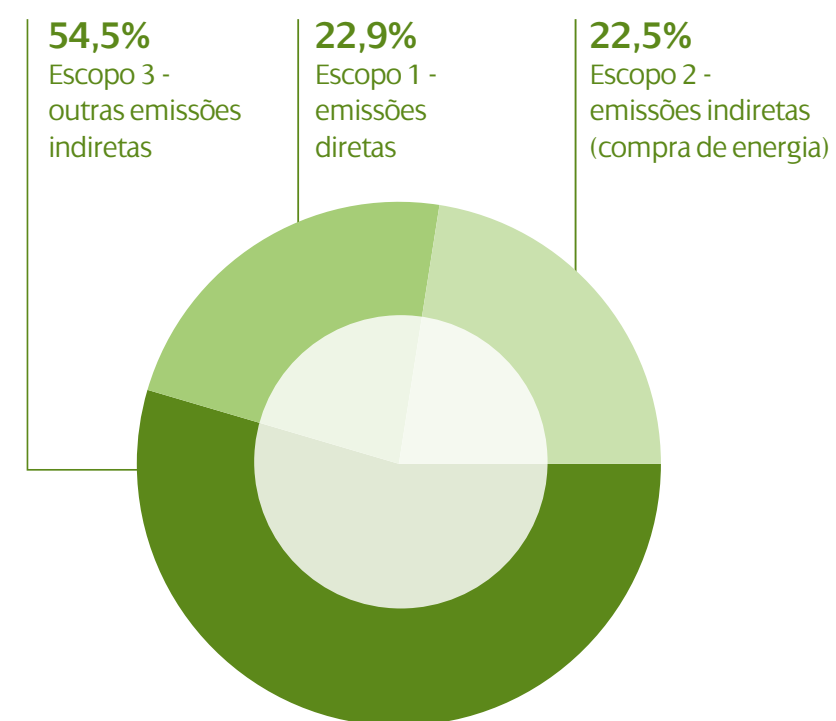
- Renovação do certificado ISO 14001 nas usinas hidrelétricas.
- Planos de ação para a biodiversidade.
- Diretrizes ambientais vinculadas aos ODS.
- Projetos-piloto para buscar um balanço líquido positivo em biodiversidade em novos empreendimentos.
- Adesão ao Compromisso Empresarial Brasileiro para a Biodiversidade.
- Programa de Monitoramento de Primatas descobriu uma nova espécie na UHE Teles Pires: o sagui-de-Schneider.
- Programa Árvores, em sua vertente de mitigação e compensação, com iniciativas de proteção, recuperação e restauração em áreas de preservação permanente de quase 30 mil hectares nas usinas hidrelétricas.
- Inventário de emissões recebeu o Selo Ouro do Programa Brasileiro do GHG Protocol.
- Emissões de 60,9 gCO<sub>2</sub>/kWh de energia gerada (queda de 53% sobre os 130 gCO<sub>2</sub>/kWh registrados em 2017).
- Inventário de gases de efeito estufa da Neoenergia feito segundo a norma ISO 14064.
- Gestão dos riscos e oportunidades climáticas do portfólio de acordo com as recomendações da *Task Force on Climate-Related Financial Disclosure* (TCFD).
- Participação no programa Ambição Net Zero, do Pacto Global.
- Precificação Interna de Carbono.
- Iniciativas de inovação para gestão e controle do meio ambiente.
- Gestão eficiente do consumo de água.
- Projeto de captação de água da chuva.
- Melhoria na captação e consumo de águas nas instalações de geração.
- Melhoria na reutilização e reciclagem de resíduos.
- Participação no Energy Compact, iniciativa das Nações Unidas para adotar metas de neutralização climática e universalização do acesso da população à energia limpa e a preços acessíveis.
- Participação em Grupos de Trabalho do CEBDS e da Rede Brasil do Pacto Global.
- Contribuição em formulação de políticas públicas e fóruns subnacionais.

# Emissões

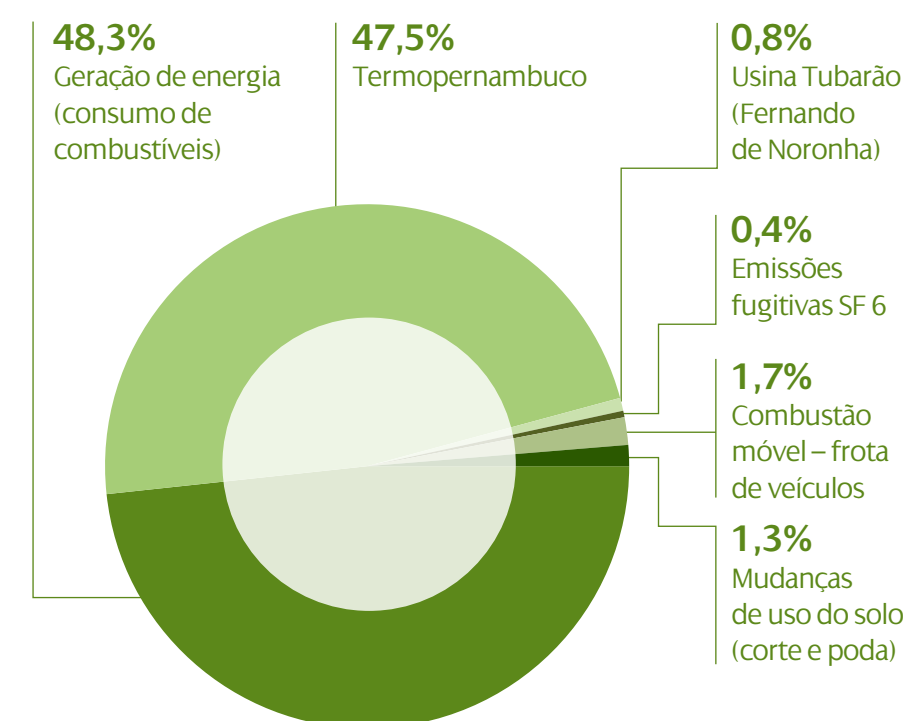
**INTENSIDADE DE EMISSÕES (gCO<sub>2</sub>/KWh)**



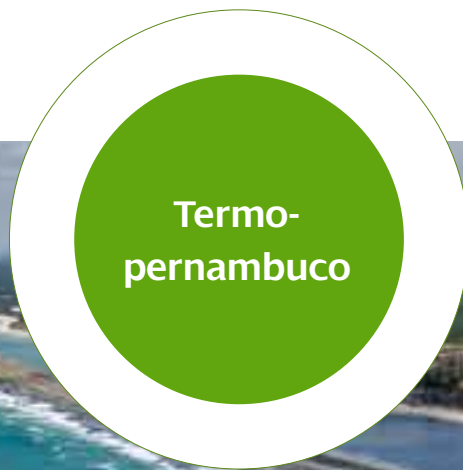
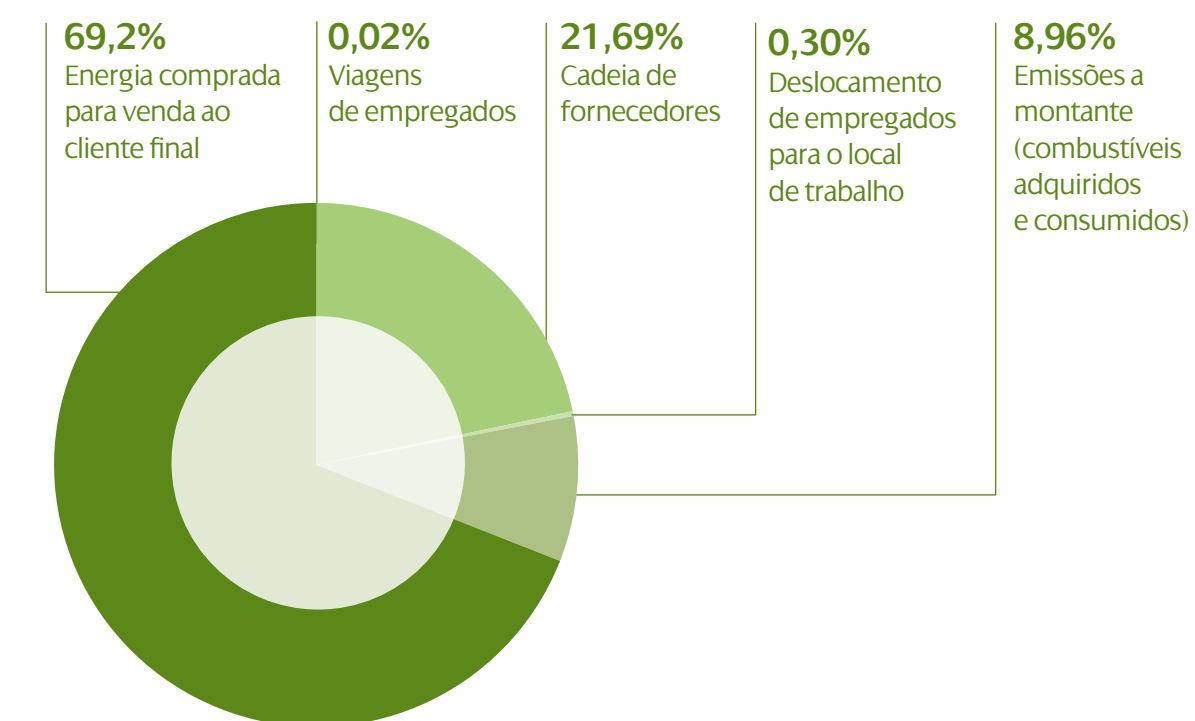
**EMISSÕES DE GASES DE EFEITO ESTUFA**



**EMISSÕES ESCOPO 1 – POR TIPO**



**EMISSÕES ESCOPO 3 – POR TIPO**



# Uso sustentável de recursos e economia circular

Para a Neoenergia, a economia circular é um elemento-chave para o desenvolvimento sustentável e representa uma oportunidade como motor da ação climática e da transição energética.

O modelo de energia sustentável da companhia, comprometido com a descarbonização e eletrificação da economia e com a inovação, está diretamente alinhado com a economia circular por meio da redução de emissões, uso de recursos renováveis para a produção, melhoria da eficiência, otimização de recursos e maximização do aproveitamento de resíduos.

## Gestão de resíduos

O objetivo da empresa é reduzir a geração de resíduos para qualquer processo ou atividade (construção, operação, manutenção de instalações e centros de trabalho) e priorizar sua reciclagem e reutilização. A companhia está comprometida com o conceito de "economia circular" com todos os agentes que fazem parte de sua atividade.

A gestão de resíduos é realizada de acordo com as seguintes premissas:

- Minimizar a geração de resíduos na fonte.
- Maximizar a reutilização, reciclagem e valorização de resíduos.
- Promover campanhas de conscientização sobre a minimização de resíduos.
- Tratar e fazer gestão específica de resíduos perigosos.



## RESÍDUOS POR DESTINAÇÃO FINAL (t)



# Biodiversidade

A Neoenergia e seu controlador, o Grupo Iberdrola, estão empenhados em assumir uma posição de liderança em conservação e promoção da biodiversidade no setor elétrico e promover uma cultura de valorização e uso sustentável de ecossistemas. Baseiam esse posicionamento em dados da Plataforma Intergovernamental sobre Biodiversidade e Serviços Ecossistêmicos (IPBES) que identificam cerca de 1 milhão de espécies de animais e plantas atualmente em perigo de extinção como consequência do impacto das atividades humanas. Corroborando com essa análise, o Global Risk Report de 2022, do Fórum Econômico Mundial, avaliou a perda de biodiversidade como o terceiro maior risco com poder de afetar a economia mundial (era o quinto no relatório anterior).

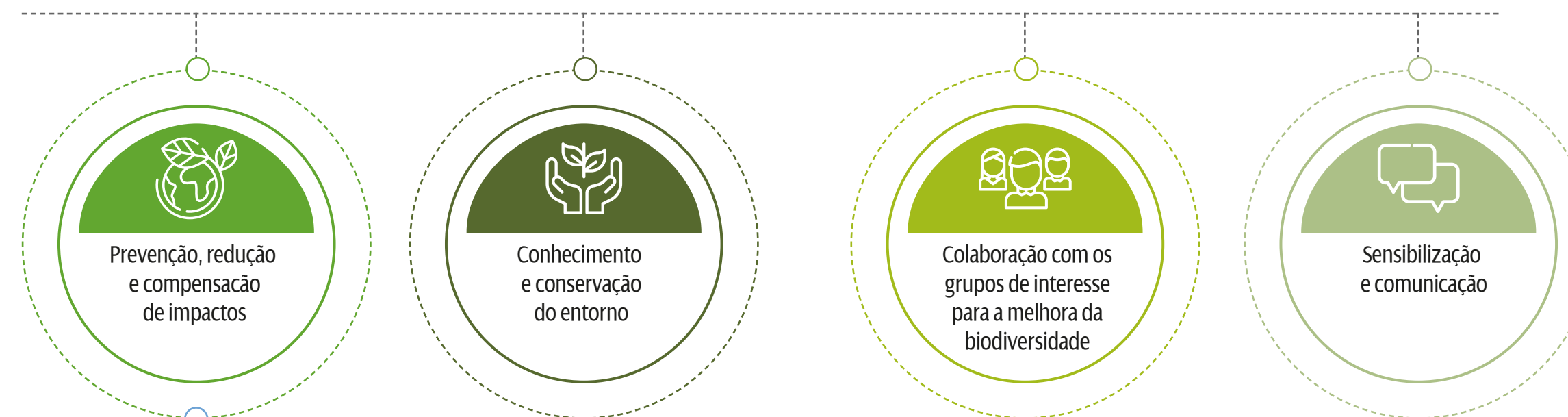
Nesse sentido, a Neoenergia anunciou em 2021 seu compromisso em alcançar a perda líquida nula de biodiversidade em novos empreendimentos a partir de 2030. Desde 2019, são desenvolvidos projetos-pilotos em métricas para buscar um balanço líquido positivo em biodiversidade em novos empreendimentos de geração, transmissão e distribuição de energia.

A companhia aderiu ao Compromisso Empresarial Brasileiro para a Biodiversidade, documento proposto pelo Conselho Empresarial Brasileiro para o Desenvolvimento Sustentável (CEBDS), que prevê metas para a conservação e o uso responsável dos recursos naturais. Com a ação, assume os objetivos de manter a biodiversidade nos seus planos de negócios, monitorar a diversidade biológica nas áreas de atuação e potencializar ações de conservação e recuperação nessas regiões, buscando sempre que possível um impacto líquido positivo.

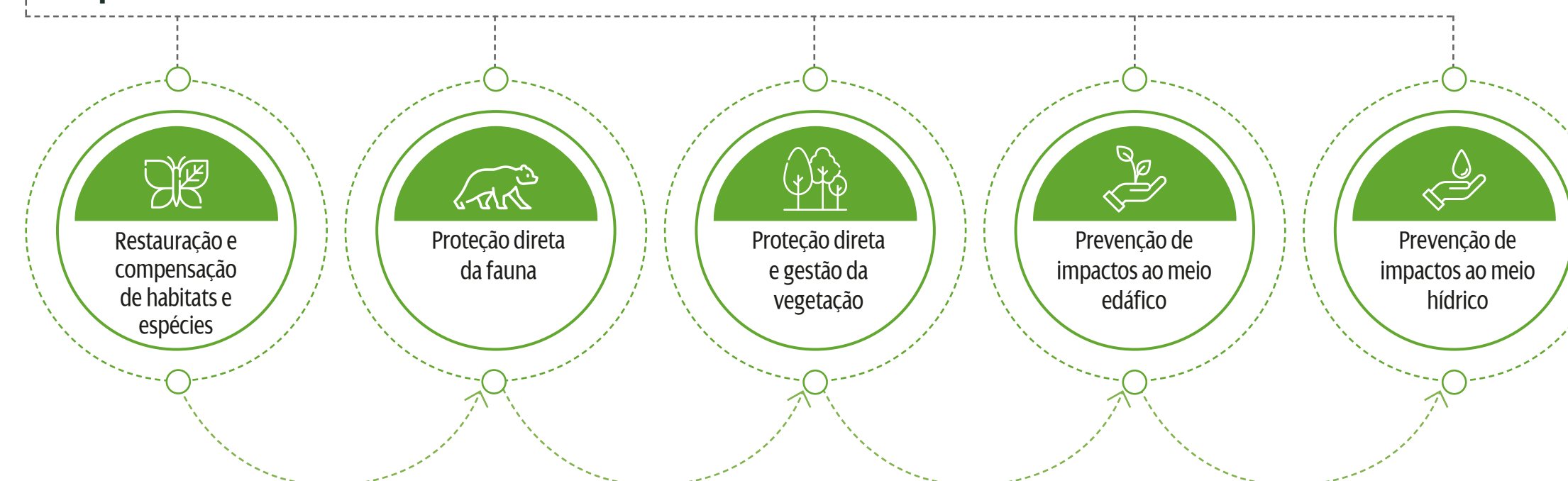
Por entender que o respeito à biodiversidade e aos ecossistemas deve integrar a estratégia de negócios, considera políticas e processos de gestão nos processos decisórios (Política de Biodiversidade, Sistema de Gestão Ambiental, Planos de Ação de Biodiversidade), assim como ferramentas para avaliação de impactos ambientais. A Política de Biodiversidade pode ser consultada aqui.

## PLANO DE AÇÃO DE BIODIVERSIDADE

### PLANOS



### Subplanos



SOCIEDADE





# Gestão do capital social e de relacionamento

## Relacionamento com Grupos de Interesse

A Neoenergia atua para engajar cada vez mais seus grupos de interesse (GI) em todas as atividades e operações da empresa e tem uma Política de Relação com Grupos de Interesse para orientar essas ações. Ao longo de toda a cadeia de valor, a companhia interage com milhões de pessoas e milhares de entidades e organizações que constituem seu capital social e de relacionamento e, portanto, um elemento fundamental da atuação sustentável da empresa.

Para cumprir seus objetivos nesta área, a Neoenergia conta com um Modelo Global de Relacionamento com Partes Interessadas, desenvolvido pela Iberdrola com base nas normas AA1000 Stakeholder Engagement Standard 2015 (AA1000SES, 2015 e norma AA1000 AccountAbility Principles 2018 (AA1000AP, 2018), assim como em seus quatro princípios de inclusão, relevância, capacidade de resposta e impacto. Esse Modelo pretende que todas as áreas e negócios tenham um profundo conhecimento de seus grupos de interesse; mantenham canais de comunicação adequados com eles; analisem suas expectativas (com seus riscos e oportunidades); e estabeleçam planos de ação apropriados com impactos concretos associados.

Grupos de interesse	Princípios	Objetivos
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Equipe humana</li> <li>■ Acionistas e comunidade financeira</li> <li>■ Órgãos reguladores</li> <li>■ Clientes</li> <li>■ Fornecedores</li> <li>■ Meios de comunicação</li> <li>■ Sociedade em geral</li> <li>■ Meio ambiente</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Responsabilidade</li> <li>■ Transparência</li> <li>■ Escuta ativa</li> <li>■ Participação e envolvimento</li> <li>■ Consenso</li> <li>■ Colaboração</li> <li>■ Melhora contínua</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Aproximar os grupos de interesse para envolvimento nas comunidades nas quais a Neoenergia opera e na criação de valor compartilhado.</li> <li>■ Responder aos interesses legítimos dos grupos de interesse.</li> <li>■ Gerar confiança dos grupos de interesse para construir relacionamentos duradouros, estáveis e robustos.</li> <li>■ Promover o reconhecimento do compromisso da Neoenergia com a diversidade.</li> <li>■ Contribuir para preservar a reputação corporativa nos diversos negócios e regiões de atuação</li> </ul>

**MODELO DE RELACIONAMENTO COM OS GRUPOS DE INTERESSE**



**Coordenação de grupos de interesse**

A Neoenergia, por meio da Superintendência de Comunicação Externa, coordena as equipes responsáveis pela gestão dos grupos de interesse, do qual fazem parte os responsáveis pelo relacionamento com os grupos de todos os negócios da companhia.

**Canais de relacionamento, temas relevantes e boas práticas**

A Neoenergia mantém atualizados os canais de relacionamento com seus grupos de interesse e faz um esforço contínuo para identificar os temas mais importantes para cada um deles. Embora existam canais e temas exclusivos para cada região e grupo de interesse, boa parte deles são comuns para o grupo, conforme demonstrado abaixo:

**CANAIS E QUESTÕES TRANSVERSAIS RELEVANTES PARA TODOS OS GRUPOS DE INTERESSE**

Canais transversais	Frequência de uso	Questões transversais relevantes
Telefone, e-mail, web e intranet	Constante	Ética, integridade e transparência
Reuniões e audiências	Periódico	Combate às mudanças climáticas e transição energética
		Inovação, digitalização e cibersegurança
		Preços da energia elétrica
		Clientes vulneráveis
		Estratégia, planos de investimento, perspectivas financeiras e mudanças regulatórias
		Direitos humanos
		Objetivos de Desenvolvimento Sustentável



## Indicadores de Grupos de Interesse

Como a aplicação de seu Modelo de Relacionamento com Grupos de Interesse, em 2021 a Neoenergia identificou:

- | 283 entidades com as quais se relaciona
- | 132 canais de relacionamento
- | Mais de 55 assuntos relevantes
- | 54 tendências emergentes

As principais tendências e questões relevantes orientam a empresa em suas decisões e planejamento. Também estão alinhadas com o mais recente Estudo de Materialidade realizado em 2020 por empresa independente com base em fontes externas de informação.

## Solidez e fortaleza da marca

- | Gestão da marca para que transmita a essência do Propósito do grupo e reflita a estratégia de compromisso com o meio ambiente e o desenvolvimento sustentável.
- | Unificação da marca Neoenergia, preparando a companhia para a futura liberalização do mercado e reforçando o compromisso com o fornecimento de energia limpa, acessível e de qualidade e fortalecendo o modelo de negócios.

### Evolução do ecossistema digital

- | Oferta de informação útil e dinâmica, com mensagens adaptadas a cada grupo de interesse.
- | Interação direta com os públicos de interesse superando barreiras e aprovando as sinergias existentes.

### NEOENERGIA NAS REDES SOCIAIS


**Web**

**Twitter**

**LinkedIn**

**Facebook**

**Youtube**

**Instagram**

### Reputação

A Neoenergia considera a reputação um ativo intangível de grande valor, que influencia aspectos tão relevantes como a atração e retenção de talentos, o relacionamento comercial com os clientes, a valorização da empresa no mercado de capitais, a integração nas comunidades onde atua e, portanto, o desempenho geral da companhia. A empresa administra e mensura sua reputação com um duplo objetivo:

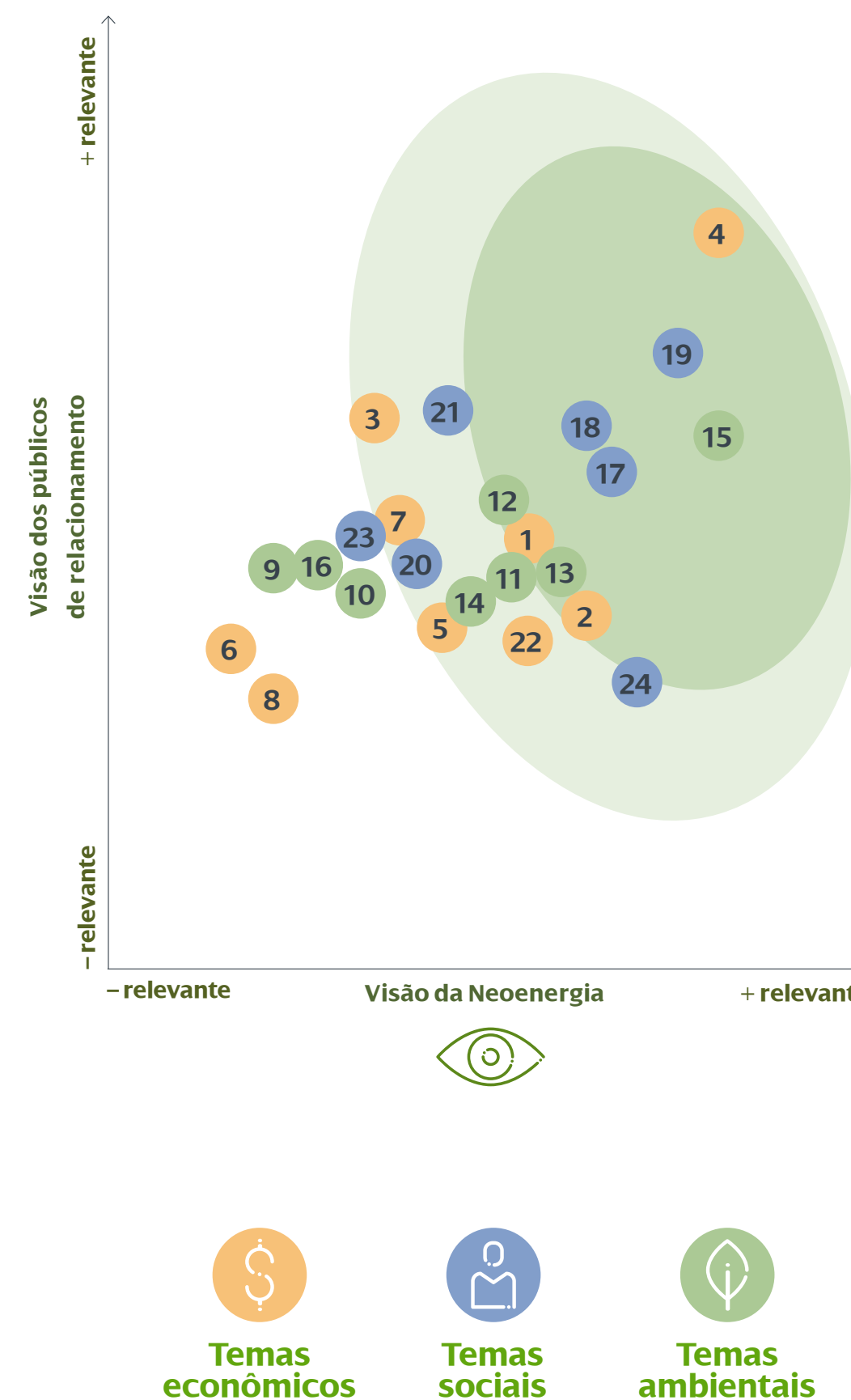
- | Impulsionar oportunidades que provoquem um comportamento favorável dos grupos de interesse em relação à empresa.
- | Minimizar e mitigar os riscos reputacionais inerentes à atividade desenvolvida.
- | A gestão da reputação é realizada por todas as áreas e negócios, destacando dois elementos:
  - | Gestão proativa dos grupos de interesse por meio da aplicação do Modelo de Relacionamento com Grupos de Interesse, que permite conhecer expectativas e necessidades, analisar riscos (inclusive reputacionais) e estabelecer planos de ação específicos.
  - | Desenvolvimento de planos de comunicação e inúmeras ações específicas, com foco em cada negócio e nos grupos de interesse de cada empresa.

# Resumo do estudo de materialidade

A Neoenergia identifica os aspectos materiais para seus grupos de interesse e para a própria companhia em um Estudo de Materialidade realizado com o assessoramento de uma consultoria contratada, a partir da consulta de fontes internas e externas. O processo prioriza os aspectos econômicos, sociais, ambientais e de governança relevantes para sua abordagem de desenvolvimento sustentável.

A análise seleciona os temas de interesse de acordo com sua relevância, tanto para os grupos de interesse quanto para a estratégia da empresa. No último estudo, realizado em 2020, foram identificados 18 temas materiais, sendo 10 avaliados como "prioritários". O gráfico a seguir ilustra o resultado da análise:

MATRIZ DE MATERIALIDADE



### Temas prioritários

- 4 Ética e integridade
- 19 Saúde e segurança
- 15 Transição energética
- 18 Diversidade e igualdade de oportunidades
- 17 Satisfação do cliente
- 24 Conectividade, digitalização e cibersegurança
- 12 Integração de energias renováveis ao sistema elétrico
- 2 Desempenho econômico e financeiro
- 13 Mudança climática
- 1 Investimento socialmente responsável

### Temas relevantes

- 11 Inovação e novos modelos de negócios
- 22 Clientes vulneráveis
- 14 Gestão da biodiversidade
- 7 Redes inteligentes e qualidade de fornecimento
- 20 Impacto nas comunidades locais
- 5 Cadeia de fornecimento responsável
- 21 Direitos humanos
- 3 Transparência

# A Neoenergia e os ODS

A Neoenergia vinculou a sua estratégia de negócio e sustentabilidade aos Princípios do Pacto Global e aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), ambas iniciativas da Organização das Nações Unidas (ONU) que engajam as empresas em uma agenda para erradicar a pobreza, promover a prosperidade e o bem-estar de todos e proteger o meio ambiente.

Os processos de tomada de decisão são orientados pelos ODS cujos princípios relacionam-se ao desempenho e ao trabalho diário do grupo e nos quais sua contribuição é mais relevante. O foco principal das ações está nos ODS 7 (energia limpa e acessível) e 13 (ação global contra as mudanças climáticas), intrinsecamente relacionados ao setor elétrico.

Além desses dos objetivos prioritários, estabeleceu compromisso em contribuir diretamente com os ODS 6 (água limpa e saneamento), 9 (indústria, inovação e infraestrutura), 15 (vida terrestre) e 17 (parcerias em prol das metas). Indiretamente, contribui com os objetivos 1 (erradicação da pobreza), 3 (saúde e bem-estar), 8 (Trabalho decente e crescimento econômico) e 16 (Paz, justiça e instituições eficazes).


**OBJETIVOS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL**


## Nosso foco principal – ODS 7 e 13



- Energia renovável: 88,3% da capacidade de geração de energia era de fontes renováveis em 2021. Meta é alcançar 90% em 2022, com inauguração de 12 parques eólicos e dois solares.
- Programa Luz para Todos: 16.966 conexões realizadas em 2021 na Bahia. A meta é universalizar todo o estado até 2022, totalizando 716,4 mil ligações.
- Tarifa Social: 3,3 milhões de clientes de baixa renda beneficiados com descontos de 10% a 65% na fatura de energia.



- Situar a intensidade das emissões abaixo de 50 gramas de CO<sub>2</sub> por kWh gerado em 2030, visando alcançar a neutralidade em carbono em 2050.
- Reduzir as emissões de gases de efeito estufa (GEE) com base na *Science Based Target Initiative* (SCBTi).
- Plano de mobilidade sustentável.
- Construção do Corredor Verde, entre Salvador (BA) e Natal (RN), com 12 estações de recarga nas rodovias e 6 em shoppings urbanos, interligando estados no Nordeste do Brasil.
- Outros projetos de P&D com foco em energias renováveis e soluções para a eletrificação da economia, como: Mobilidade elétrica em Fernando de Noronha; Caminhão elétrico; Microrrede; Sistema Inteligente de Armazenamento Energia (SIAE); Hidrogênio verde; Sistema solar híbrido (térmico e fotovoltaico).

### Contribuição direta



- Projetos de recuperação de nascentes nas usinas hidrelétricas.
- Bacias de contenção em subestações e usinas hidrelétricas para evitar a contaminação de solos e lençóis freáticos no eventual derramamento de óleo.



- Alcançar, até 2030, perda líquida nula biodiversidade em novos empreendimentos.
- 30 mil hectares de áreas de preservação permanente, com iniciativas de proteção, recuperação e restauração nos três principais biomas brasileiros (Amazônia, Mata Atlântica e Cerrado) nas áreas do entorno das usinas hidrelétricas.
- Corredor de Biodiversidade na UHE Baixo Iguaçu.



- Investimentos de R\$ 419,5 milhões em iniciativas de inovação e pesquisa e desenvolvimento nos últimos três anos.
- Lançamento da plataforma Go In, para transformar ideias dos colaboradores em soluções.
- Em 2021: 889 licenças de software, 6 patentes registradas; R\$ 3,7 milhões em produtos de P&D comercializados; R\$ 3,8 milhões de redução de custos e R\$ 5,7 milhões em aumento de receitas.



- Diretora-presidente adjunta da Neoenergia, Solange Ribeiro, foi nomeada vice-presidente do Conselho do Pacto Global da ONU.
- Participação na Rede Brasil do Pacto Global, no CEBDS, Instituto Ethos e Comunitas, além de presença nos índices ISE B3, CDP, The Sustainability Yearbook, FTSE4Good e GHG Protocol.

### Contribuição indireta



- Tarifa Social para grupos vulneráveis: 3,3 milhões de clientes classificados como de baixa renda. Nos dois últimos anos, 733 mil consumidores foram incluídos nessa classe de consumo, com descontos entre 10 e 65% até o limite de 200 kWh/mês.
- Mais de 244 toneladas de alimentos doadas durante o ano de 2021, unindo iniciativas da empresa, do Instituto Neoenergia, do Programa de Voluntariado e das UHEs Itapebi (BA) e Teles Pires (MT e PA).



- 1.496 profissionais internalizados em 2021, somando 5,3 mil desde 2017.
- Em 2021, 1.737 profissionais concluíram curso na Escola de Eletricistas, com aproveitamento de 95% dos formados.
- 1,3 milhão de horas de capacitação, com média de 83,5 horas de formação por empregado.
- Programa Acima de Tudo a Vida, de saúde e segurança ocupacional, com recorde de 23.372 fiscalizações em 2021.
- Meta de zero acidentes.



- Programas de apoio aos colaboradores e à comunidade para enfrentamento à Covid-19.
- Programas de saúde e qualidade de vida.
- Iniciativas de redução de emissões atmosféricas e de resíduos, criando um ambiente mais saudável.
- Programas de educação para uso seguro e eficiente de energia.



- Selo de Empresa Pró-Ética, pelo quarto ano consecutivo, contemplando também as distribuidoras.
- Recertificação do Sistema de Gestão Antissuborno (ISO 37001).
- Participação na campanha global Aliança pela Integridade.
- Membro no Conselho Consultivo da Plataforma de Combate à Corrupção da Rede Brasil do Pacto Global.

# Estratégia ESG+F

Ciente de que fatores ambientais, sociais e de boa governança corporativa influenciam os resultados da empresa e a sustentabilidade no médio e longo prazo, a Neoenergia integra indicadores de sustentabilidade em sua estratégia de negócios.

Por isso, está totalmente comprometida com o desenvolvimento sustentável e baseia seus investimentos em critérios ESG+F (em inglês, aspectos ambientais, sociais e de governança corporativa, aliados à solidez financeira). Sua atuação está apoiada nos pilares estratégicos que permitiram duas décadas de crescimento sustentável, graças à diversificação dos negócios, liderando a transição energética, promovendo a eficiência, investindo em inovação e gerando um dividendo sustentável.

Os sistemas de remuneração consideram, entre outros, fatores ESG como parâmetros de avaliação, vinculando-os a resultados específicos e iniciativas a serem realizadas, a exemplo de indicadores de saúde e segurança dos trabalhadores e dos clientes.

As conquistas da Neoenergia demonstram ano após ano que seu modelo de negócios sustentável cria valor para todos os seus grupos de interesse.

Durante as últimas duas décadas, os aspectos ESG têm sido parte integrante da estratégia da empresa. A companhia concretiza seu compromisso dando transparência a objetivos ambiciosos, relevantes e mensuráveis, que representam os aspectos prioritários em sua contribuição para o desenvolvimento sustentável.

## Compromissos e metas 2030

- situar a intensidade das emissões abaixo de 50 gramas de CO<sub>2</sub> por kWh gerado, visando alcançar a neutralidade em carbono em 2050.
- Alcançar perda líquida nula de biodiversidade em novos empreendimentos, apostando, sempre que possível, em um impacto líquido positivo nos novos projetos de infraestrutura.
- Alcançar 35% de mulheres em postos de liderança na Companhia.
- Ter 70% dos grandes fornecedores classificados como sustentáveis até 2022 e 100% em 2030.





# Gestão do capital humano

## Gestão de recursos humanos

### Forma de gestão

- Alcançar os objetivos de competitividade e eficiência empresarial favorecendo empregos estáveis e de qualidade.
- Transformação e digitalização dos processos de Recursos Humanos.
- Garantir um modelo comprometido com a excelência profissional e a qualidade de vida dos colaboradores.

### Resultados 2021

- Pesquisa de Clima teve adesão de 94% dos colaboradores, com 89% das respostas favoráveis ao engajamento e 83% ao suporte organizacional, confirmando as condições favoráveis para exercer seu potencial.
- Internalização dos serviços técnicos comerciais e manutenção da linha viva da subtransmissão, com a contratação de 1.496 profissionais.
- Melhoria na digitalização do processo de objetivos, treinamento, mobilidade e onboarding.
- Consolidação do papel do líder comunicador diante do cenário da Covid-19.
- Reforço aos compromissos com o desenvolvimento sustentável, promovendo um comportamento ético e responsável.

## Objetivo Acidente Zero

- Saúde e segurança são valores primordiais na Neoenergia.
- Prioridade à segurança das pessoas nas instalações do grupo e nas suas áreas de influência, promovendo a redução progressiva dos índices de acidentes e a melhoria das condições de segurança e saúde.
- Replicar as melhores práticas em saúde e segurança ocupacional, promovendo uma cultura de excelência na gestão e coordenando ações preventivas.

- Obtenção e/ou manutenção da certificação OHSAS 18001/ISO 45001. 87% das empresas do grupo estão certificadas.
- 20.604 pessoas, entre pessoal próprio e terceiros, participaram de 177 cursos, num total de 1.328.279 horas de treinamento em segurança.
- Continuidade do programa “Acima de tudo, a vida”, principal iniciativa interna de prevenção a acidentes. Participação recorde de 25.560 pessoas na Semana Interna de Prevenção de Acidentes do Trabalho (Sipat), com inclusão dos familiares nas atividades.
- 23.372 inspeções de segurança, em que os técnicos de segurança observam a atuação da operação de colaboradores próprios e de prestadores de serviços, reiterando práticas preventivas e identificando oportunidades de melhoria.
- Programa Mais Apoio, para situações de estresse, depressão, ansiedade, insônia, entre outros, e Programa de Atenção à Saúde Mental.
- Implementado o software Apollus para a gestão operacional dos processos de saúde e segurança.

**Forma de gestão**
**Gestão de talentos**

- | Promover qualificação técnica e habilidades dos profissionais para torná-los aptos ao desempenho de suas funções.
- | Desenvolver alternativas que compensem os efeitos do envelhecimento da força de trabalho.
- | Gerenciar talentos de forma integrada, com o objetivo de formar futuros líderes e prepará-los para assumir maiores responsabilidades.

**Diversidade, igualdade de oportunidades e conciliação**

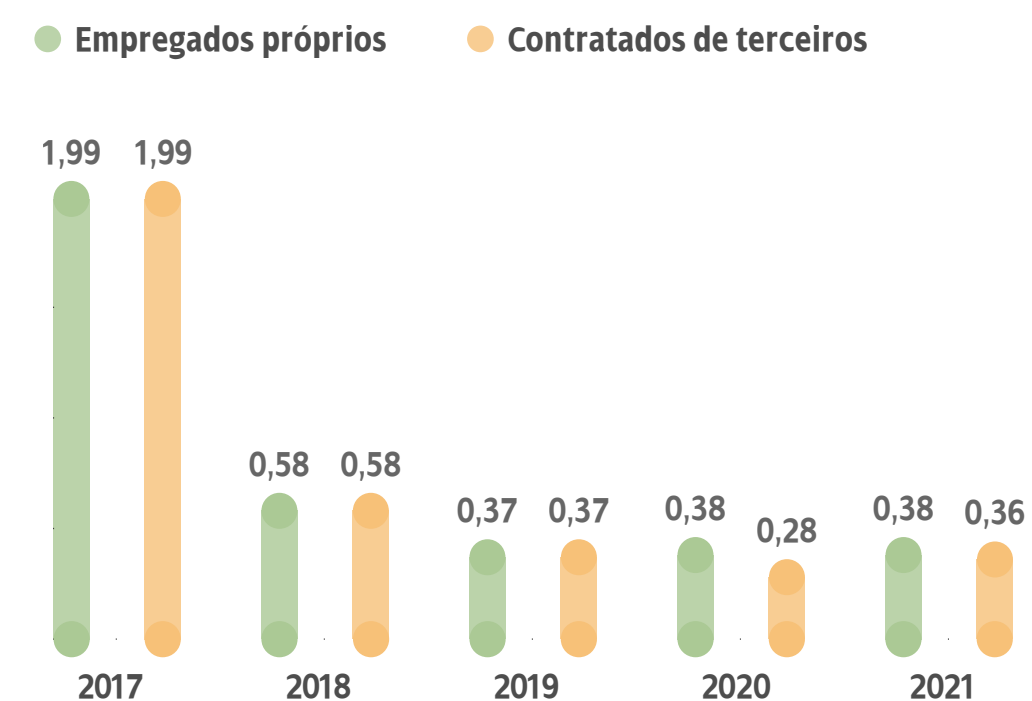
- | Promover uma cultura baseada na meritocracia, na igualdade de oportunidades, na não discriminação e na promoção da diversidade e inclusão como prioridade estratégica para o crescimento sustentável.
- | Criar um ambiente de trabalho inclusivo, de respeito às diferenças, que promova o empoderamento dos colaboradores e combata o preconceito.
- | Política de Igualdade de Oportunidades e Conciliação.
- | Promoção do equilíbrio entre a vida pessoal e profissional.
- | Contribuir para o alcance dos ODS para o horizonte 2015-2030 por meio do Programa de Voluntariado Corporativo.

**Resultados 2021**

- | Média de 83,5 horas de treinamento por empregado.
- | Avaliação de colaboradores de alto potencial e definição de planos de desenvolvimento individual.
- | Incorporadas ferramentas digitais, facilitando e incentivando o protagonismo na aprendizagem por meio de plataformas próprias com cursos online e webinars.
- | Programa Lidera, com o objetivo de formar líderes inspiradores, alinhados com a estratégia e a cultura da companhia.
- | Lançada uma plataforma exclusiva de troca de experiências entre os participantes do Lidera, com um hub interativo de conteúdo de liderança, fomentando autonomia e protagonismo.
- | Lançado posicionamento de diversidade "Juntos, nossa energia é feita da diversidade", reforçando o tema como um valor da companhia.
- | Plataforma WebApp Junt+s, exclusiva para multiplicar conteúdo, reconhecer e incentivar as boas práticas. Traz depoimentos, informações, números de diversidade, vídeos e jogos.
- | Formação de quatro grupos de afinidade: raça, mulheres, LGBTQIA+, pessoas com deficiência.
- | Turmas exclusivas para mulheres na Escola de Eletricistas na Neoenergia. Por meio dessa formação direcionada, a empresa contratou mais 558 mulheres eletricitistas nos últimos dois anos.
- | 24,01% de mulheres em cargos de gestão júnior, ou seja, primeiro nível de gestão; 23,2% em cargos de gerência sênior (a apenas duas categorias do CEO); e 18,61% mulheres em cargos de gerência em funções geradoras de receita.
- | Nas funções de engenheiros, 22,3% são mulheres.
- | Realizado censo para a autodeclaração de raça, para que o tema seja trabalhado com mais assertividade nos próximos anos.
- | Semana da Diversidade com palestras e rodas de debate.
- | Aumento de 5 para 20 dias e extensão da licença-paternidade para casais homoafetivos, equiparando às licenças-maternidade e paternidade já existentes.
- | Ações de Voluntariado Corporativo para a melhoria da qualidade de vida e integração de grupos vulneráveis, cuidado ambiental, recuperação de ambientes naturais e disseminação dos ODS.

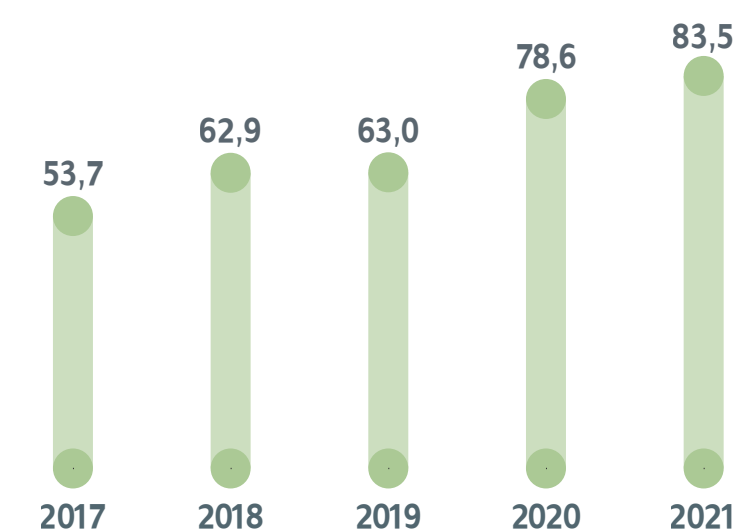
# Garantir a disponibilidade de uma força de trabalho comprometida, qualificada e diversificada em um ambiente estável e seguro

## TAXA DE FREQUÊNCIA DE ACIDENTES

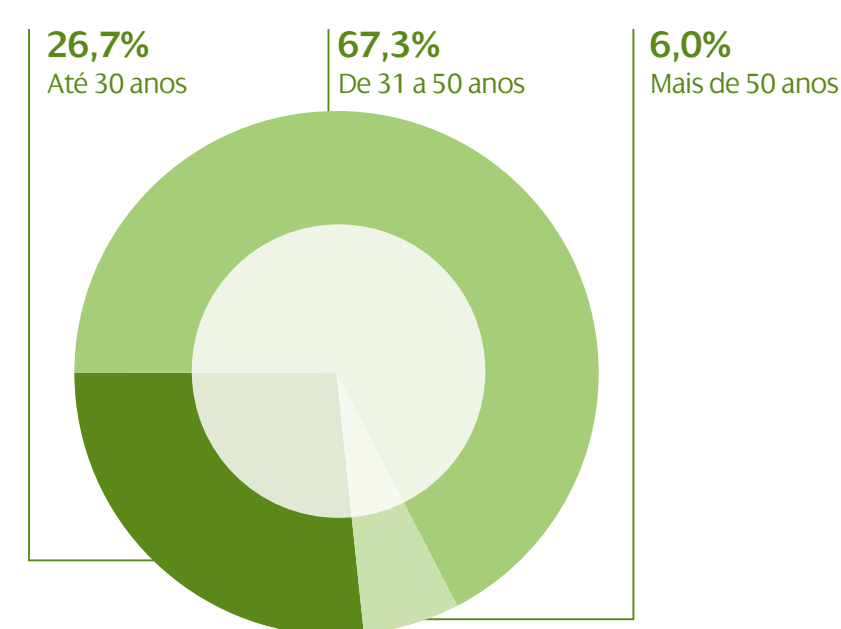


<sup>1</sup> Taxa de frequência: (acidentes com afastamento/horas trabalhadas) x 1.000.000

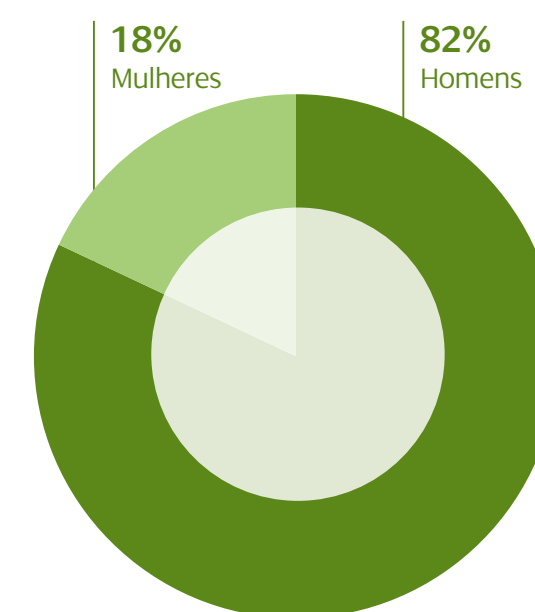
## HORAS DE TREINAMENTO POR EMPREGADO



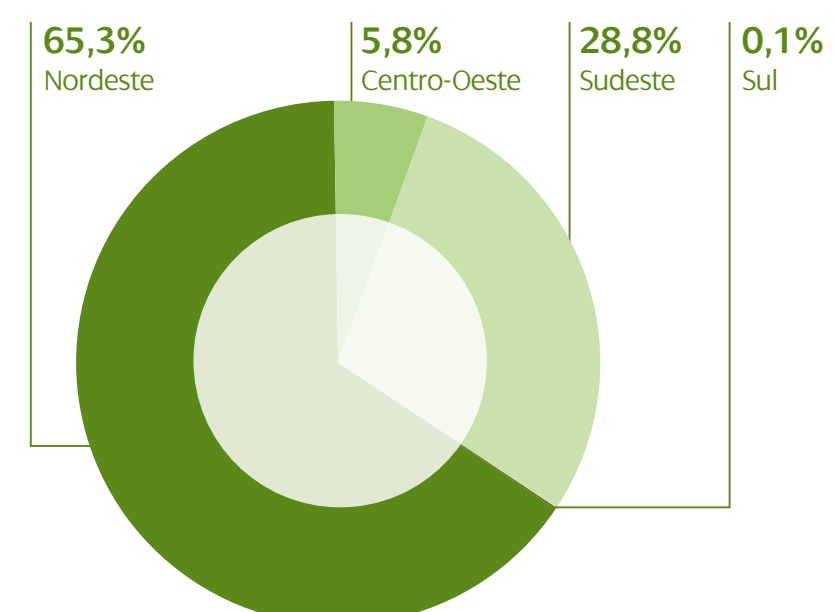
## EMPREGADOS POR FAIXA ETÁRIA



## EMPREGADOS POR GÊNERO



## EMPREGADOS POR REGIÃO





# Programas de apoio à comunidade e acesso à eletricidade

## Principais iniciativas 2021

Investimentos de R\$ 345,4 milhões a iniciativas, incluindo obras de infraestrutura e serviços que beneficiam as comunidades locais, em programas de desenvolvimento a partir do levantamento de necessidades e expectativas expressas pela população nos canais de relacionamento, destacando-se:

- Programa Luz para Todos** – Conexão à rede elétrica de 16.966 unidades consumidoras no estado da Bahia. O investimento foi de R\$ 584 milhões, dos quais R\$ 326 milhões da Neoenergia Coelba e R\$ 258 milhões do governo federal.
- Tarifa Social** – Inclusão de 733 mil consumidores no programa que traz descontos de 10% a 65% na conta de energia para famílias de baixa renda. As cinco distribuidoras encerraram 2021 com 3,3 milhões de consumidores beneficiados.
- Apoio a quilombolas** – Iniciativa envolve cerca de 100 famílias de duas comunidades na região onde foi construída uma linha de transmissão e estão em obras dois parques solares, na Paraíba. Ações incluem oficinas sobre identidade étnica, implementação de coleta seletiva, capacitação profissional e construção de novos espaços para a organização dos moradores.
- Doações de alimentos** – Mais de 244 toneladas de alimentos doados a pessoas em situação de vulnerabilidade de 12 estados nas cinco regiões do país.

- Uso seguro e consciente de energia** – Projetos de educação que envolvem alunos e professores de escolas públicas, como Educação com Energia; Olimpíada Nacional de Eficiência Energética, que envolveu 629 professores e 8.913 alunos; Unidade Móvel Educacional, que atendeu 1.040 consumidores e 1.175 estudantes do Distrito Federal; e Nova Escola, com formação online de rede de educadores de todo Brasil. Em 2021, foram formados 7.546 professores e 227.555 alunos.
- Atividades voluntárias** – Mais de 1,9 mil colaboradores participaram de atividades voluntárias, em 177 ações alinhadas aos ODS e que representaram 7.030 horas dedicadas ao trabalho voluntário.
- Educação ambiental** – Os parques eólicos têm mantido programas de capacitação de professores em temas socioambientais, formando multiplicadores de conceitos de sustentabilidade.

## Eficiência energética

Os investimentos em programas de eficiência energética somaram R\$ 96,8 milhões em 2021, valor 48,34% acima do ano anterior, aumento expressivo em decorrência do início das operações Neoenergia Brasília, adquirida no final de 2020. Foram beneficiadas 424.391 unidades consumidoras, proporcionando uma economia de energia de 76.610 MWh/ano, equivalente ao fornecimento para 32 mil residências com consumo médio de 200 kWh por mês.

Iniciativas incluíram doação de mais de 900 mil lâmpadas com menor consumo de energia para populações de baixa renda e iniciativas de eficiência de prédios e iluminação públicas assim como de entidades beneficentes. Foram atendidas 823 comunidades e 1.671 instituições.

## Instituto Neoenergia

O Instituto segue as diretrizes do Plano Diretor unificado do Comitê de Fundações da Iberdrola, que orienta as fundações e institutos do grupo em cinco pilares de atuação: Formação e Pesquisa, Biodiversidade e Mudanças Climáticas, Arte e Cultura, Ação Social e Colaboração Institucional. Em 2021, investiu com recursos diretos, incentivados e subcrédito social R\$ 9,1 milhões, destacando-se:

- Formação e Pesquisa** – O programa Balcão de Ideias e Práticas Educativas objetiva fortalecer a formação de professores e gestores escolares, estimulando a criação de novas práticas educativas. Em 2021, foram capacitados 346 profissionais das redes municipais de ensino de oito municípios nos estados da Paraíba, de São Paulo, do Rio Grande do Norte e da Bahia. E integrou uma nova frente – a de assessoria, com apoio ao corpo gestor de sete redes municipais para minimizar os impactos causados pela Covid-19.
- Biodiversidade e Mudanças Climáticas** – Com o projeto Coralizar, em 2021, foram restaurados 840 fragmentos de corais em Porto de

Galinhas (PE). Em outra frente, foi realizada uma expedição ao Atol das Rocas (PE), com a produção de mapas subaquáticos inéditos no país. E houve ainda um Desafio de Corais, com universitários incentivados a encontrar modelos de negócios que garantam a sustentabilidade financeira, em longo prazo, da restauração de corais. Já o projeto Flyways monitora aves que vivem em áreas úmidas, contribuindo para a preservação das espécies.

- Arte e Cultura** – Foca na preservação dos patrimônios históricos e artísticos e na promoção da diversidade cultural. Participa como fundador do Projeto Resgatando a História, em parceria com o BNDES, de apoio à recuperação do patrimônio arquitetônico e cultural. Com o edital Transformando Energia em Cultura patrocina 25 projetos no Rio Grande do Norte e na Bahia, dirigidos especialmente a crianças e jovens em vulnerabilidade. O Prêmio Inspirar reconheceu 16 iniciativas lideradas por mulheres que promovem transformação social no estado de Pernambuco e na cidade do Rio de Janeiro. O projeto Caravana Energia que Transforma promoveu oito cursos para 348 gestores socioculturais. Oficinas culturais e artísticas foram iniciadas em São Paulo e atenderam 360 jovens em ações de formação em cultura digital, design de moda e de produto.
- Ação Social** – Entre as iniciativas está o Programa de Aceleração Social Impactô, que em sua terceira edição deu enfoque a lideranças femininas, selecionando dez organizações lideradas por mulheres, que recebem capacitações e mentorias nas áreas de gestão estratégica, negócios e inovação. Já o programa de Líderes de Impacto Social desenvolve habilidades nas lideranças de iniciativas e projetos de Recife (PE), Rio de Janeiro (RJ), Franco da Rocha, Caieiras e Francisco Morato (SP). O programa SER – Saúde, Educação e Renda – atua em 14 comunidades na Paraíba e no Rio Grande do Norte, em instalações de tecnologias sociais (fogões ecoeficientes, cataventos, cisternas). E ocorreram ações emergenciais realizadas para combater a fome, agravada pela Covid-19. Foram distribuídas mais de 33 mil refeições pelo projeto Pessoas e Negócios Saudáveis.
- Colaboração Institucional** – Nesse pilar, o Instituto conecta parceiros, estimula o fortalecimento de redes e desenvolve iniciativas em prol da sociedade em geral e que gerem impacto positivo para o desenvolvimento sustentável.



# Inovação, digitalização e qualidade



## Gestão do capital intelectual

### Forma de gestão

#### Promoção de I+P&D

- A Neoenergia tem a inovação como um de seus pilares para enfrentar com sucesso o futuro cenário do setor elétrico, promovendo a eficiência energética, a descarbonização e a eletrificação da economia.
- Cinco temas estratégicos norteiam os projetos de P&D: Tecnologias inteligentes, Segurança, Recuperação de energia, Qualidade e confiabilidade e Sustentabilidade do negócio.

#### Eficiência e novos produtos e serviços

- Novos desenvolvimentos que promovam a flexibilidade, eficiência operacional e segurança das instalações, bem como a redução do impacto ambiental com o uso de tecnologias disruptivas e redução de emissões.
- Desenho de novos produtos que garantam um serviço eficiente, ágil e de qualidade e a melhoria da experiência dos clientes.

#### Tecnologia disruptiva e modelos de negócios

- Parcerias com instituições de ensino, centros de pesquisa, *hubs* de inovação, *startups* e instituições públicas e privadas formando um ecossistema robusto de inovação.
- Participação no PERSEO, programa internacional de *startups* da Iberdrola que investe em tecnologias avançadas e novos modelos de negócios disruptivos a partir das seguintes linhas:
  - Integração das energias renováveis.
  - Agregação e gestão de recursos energéticos distribuídos (baterias, solar, etc.).
  - Soluções inovadoras para os clientes (gestão de demanda, soluções digitais, etc.).
  - Operação e manutenção de ativos energéticos.
  - Mobilidade elétrica: infraestruturas de carregamento e novas soluções.
  - Eficiência energética.

### Resultados 2021

- R\$ 174 milhões de investimento em Inovação e Pesquisa e Desenvolvimento, aumento de 19,7% em relação a 2020.
- Lançamento da plataforma Go In, para cadastro e desenvolvimento de ideias e soluções sugeridas pelos colaboradores.
- Neoenergia foi uma das empresas selecionadas no IA<sup>2</sup> MCTI, iniciativa do Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovações de aceleração tecnológica em inteligência artificial.
- Projeto em parceria com o Centro de Inovação da Iberdrola utiliza inteligência artificial e *data analytics* na aplicação de um algoritmo capaz de prever possíveis falhas em equipamentos de telecomunicação e redes inteligentes.
- Realizada primeira semana de inovação da Neoenergia, em um ambiente metaverso (mundo virtual) desenvolvido para o evento de forma a garantir uma experiência de valor para os colaboradores. Difusão de conhecimento em mais de 150 iniciativas dos negócios.
- Projeto Conexão Digital ampliou canais digitais mais eficientes e personalizados melhorando atendimento tanto digital como humano.
- Novas funcionalidades nos aplicativos das distribuidoras, que ganhou *layout* mais instintivo e simplificado.
- Novas funcionalidades incluídas no assistente virtual, como serviço de consulta e negociação de débitos, religação de energia e orientações para a autoleitura.
- A tecnologia *chatbot*, que usa a inteligência artificial para interagir de forma automática com os clientes, já possibilita solicitar mais de 70 serviços, superando 1 milhão de atendimentos mensais aos clientes.
- Entrega em dezembro da Plataforma de *Data & Analytics*.
- Parte do PERSEO, o *Startup Challenge* traz a cada ano um desafio pra *startups* de diversos países, com apresentação de soluções inovadoras para um tema pré-definido. Em 2021, envolveu a área de Redes, com o objetivo detectar e reduzir as perdas não técnicas do sistema elétrico (fraudes, furtos, manipulações de medidores). Participaram 141 empresas, de 33 países. Foi vencedora a proposta da Automa, que aplica técnicas de *Machine Learning* e *Deep Learning* para processar imagens captadas por drones, câmeras de vigilância e sensores.

## Principais projetos nas áreas de I+P&D

### Tecnologias inteligentes

- Tecnologia nacional para redes elétricas inteligentes** – Há produtos já incorporados aos processos de negócios e outros em desenvolvimento e/ou aperfeiçoamento. Exemplo é o Sensor Inteligente, criado para identificar falhas e aprimorado para atuar na redução de perda técnica e comercial, que recentemente chegou a mais de 12 mil exemplares utilizados por distribuidoras do Brasil.
- Antenas inteligentes** – Conjunto de circuitos eletrônicos que formam um sistema confiável de antenas para a comunicação entre o Centro de Operações e as chaves de distribuição.

### Segurança

- Braço robótico** – A tecnologia possibilita a execução da poda de árvores próximas às redes energizadas de forma robotizada e com operação remota.
- Monitoramento de Barragens** – Desenvolvimento de software de monitoramento online do processo de erosão interna em barragens de terra e enrocamento, o qual é baseado em conceitos de Inteligência Artificial (IA) e Internet das Coisas (IoT).

### Recuperação de energia

- Godel Sensor Inteligente + Aplicativos** – Equipamento de sensoriamento das redes que permite reduzir a duração de interrupções de energia e indicar áreas com o maior nível de perdas.
- Godel Analytics** – Aplicativo que apresenta o mapeamento das perdas técnicas e comerciais, indicando as áreas com maiores oportunidades para desenvolver ações.

### Qualidade e confiabilidade

- Qualímetro com Oscilografia Contínua** – Possibilita avaliar qualidade do fornecimento de energia e contribui para o sistema de localização de defeitos.
- Subestação Subterrânea Hermética** – Desenvolvimento de um novo modelo de subestação subterrânea, que opera com alto nível de automação, sendo completamente hermética, automatizada e telesupervisionada.

### Sustentabilidade do negócio

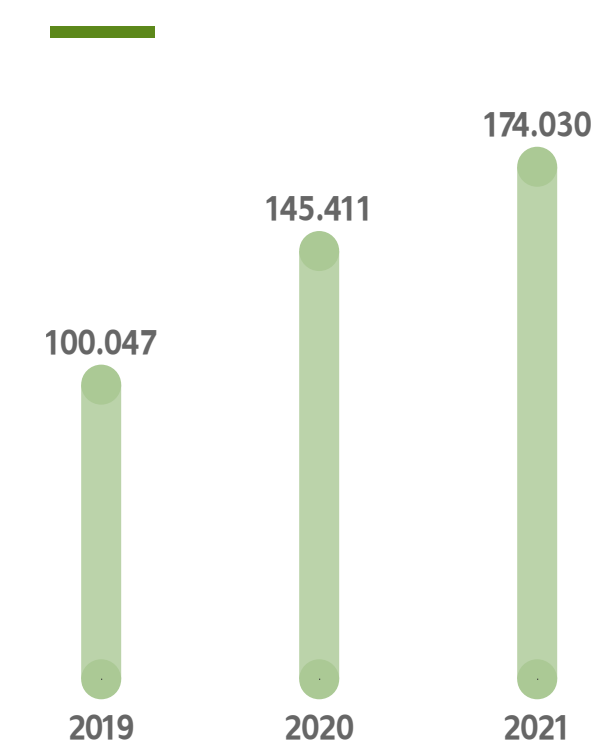
- Mobilidade elétrica** – Inclui várias iniciativas, como: Corredor Verde: instalação de 12 estações de recarga em rodovia (50kW) e mais 6 estações em shoppings urbanos com a criação de trecho entre Salvador (BA) e Natal (RN); Mobilidade elétrica em Fernando de Noronha: serão utilizados veículos elétricos e estações de carregamento em locais estratégicos, assegurando o suprimento por meio de fontes renováveis; Caminhão elétrico: veículos para uso nos serviços de manutenção da rede distribuição.
- Multissolar** – Sistema híbrido (térmico e fotovoltaico) que visa maximizar o uso da irradiação solar nos telhados das residências.

### Avanços em P&D

**2021**

Comercialização de produtos oriundos do P&D	3.651
Quantidade de equipamentos	2.762
Quantidade de licenças de software	889
Royalties (R\$ mil)	13,27
Nº de patentes depositadas	6
Aumento de faturamento (R\$ mil)	5.677
Redução de custo (R\$ mil)	3.651

### INVESTIMENTO EM I+P&D (R\$ MIL)



## Hidrogênio verde

Desenvolvimento de solução de produção local de hidrogênio verde, a partir de energia solar fotovoltaica para atendimento de demanda interna de resfriamento da Neoenergia Termopernambuco, aplicação em empilhadeiras industriais e em mobilidade elétrica (abastecimento veicular).

A companhia também assinou memorandos de entendimento com os governos de Pernambuco e do Ceará para o desenvolvimento de hidrogênio verde.

## Conexão Digital

O Conexão Digital, iniciado em 2020, é considerado o mais importante projeto brasileiro de Pesquisa e Desenvolvimento (P&D) com foco no cliente do setor elétrico. A iniciativa atua em três pilares: modernização da jornada dos clientes, desenvolvimento integrado de soluções digitais e inclusão digital. Assim, promove melhorias nas experiências dos consumidores, tendo sempre o cliente no centro do negócio.

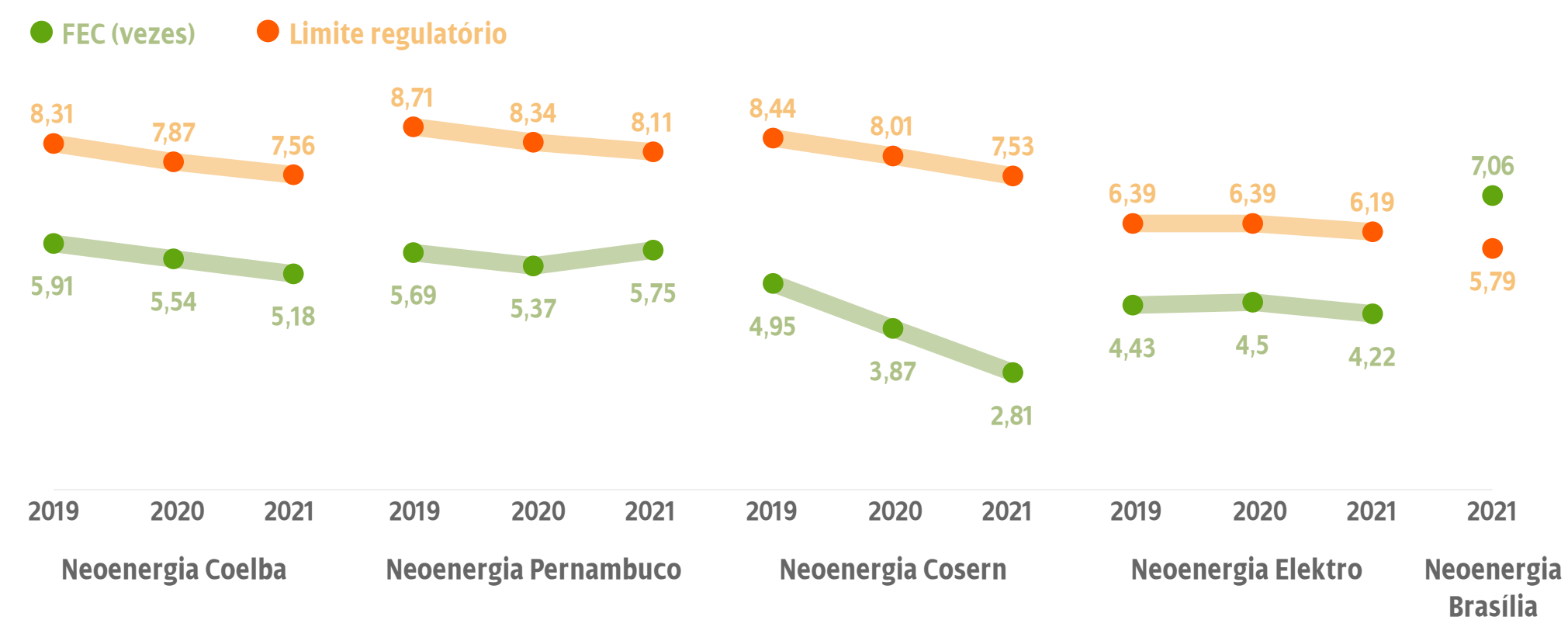
A digitalização está cada vez mais presente nos processos de relacionamento com o cliente. Com os novos serviços criados ou aprimorados durante a

pandemia – chatbot para WhatsApp e Facebook, plataforma de negociação digital, serviços da agência virtual, novas formas de pagamento, cadastro e envio de fatura por SMS e WhatsApp – os canais de atendimento digital já alcançam 91,82% dos atendimentos.

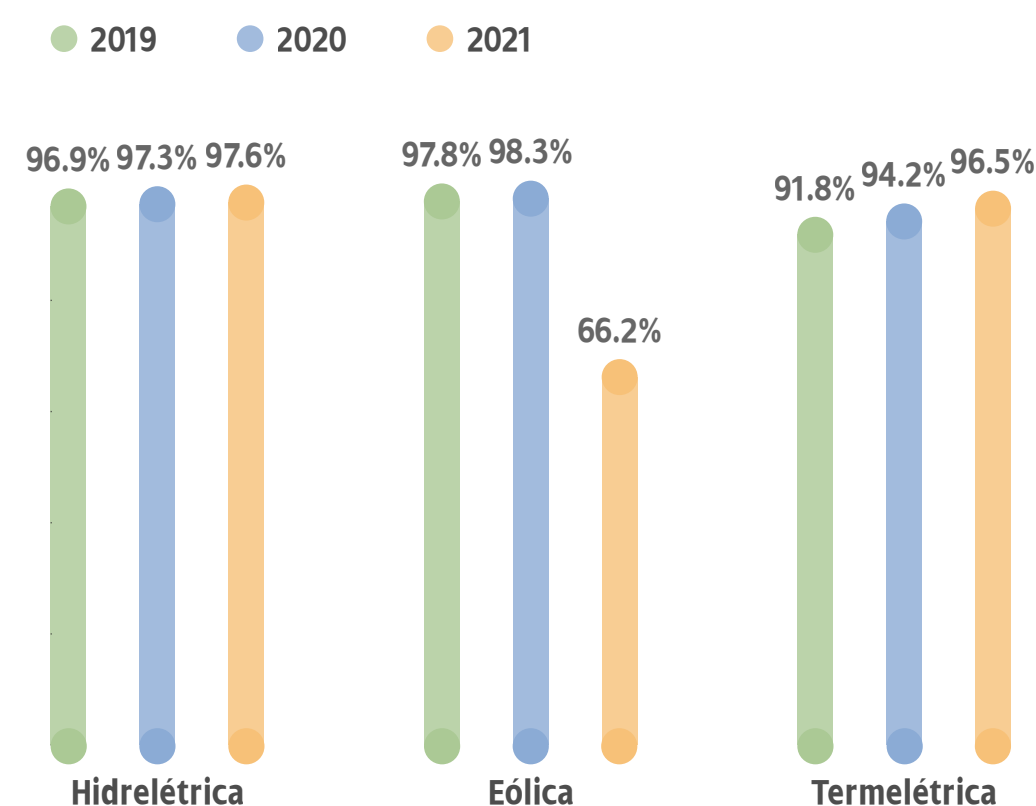
Essas iniciativas melhoram o Índice de Esforço do Cliente (IEC), que mede a quantidade de interações adicionais que um cliente precisa fazer para ter sua solicitação atendida nos canais da Neoenergia. Em dezembro de 2021, o IEC era de 1,49 (redução de 7% em relação a 2020). Esse indicador demonstra que estão sendo resolvidos os gargalos que comprometiam a satisfação do cliente.

## Qualidade do serviço

### FREQUÊNCIA DE INTERRUPÇÕES – FEC (VEZES)



### TAXA MÉDIA DE DISPONIBILIDADE – GERAÇÃO (%)

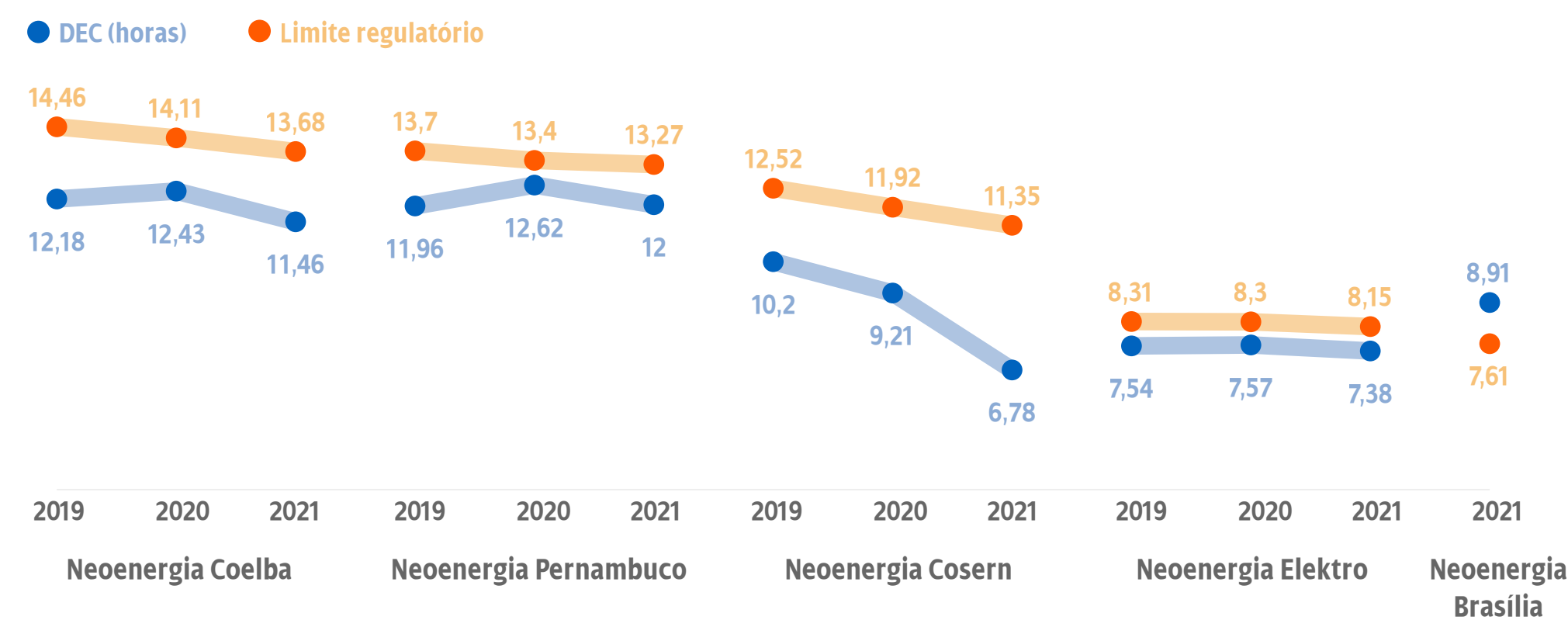


### TAXA DE DISPONIBILIDADE EM TRANSMISSÃO

Transmissora	2019	2020	2021
Afluentes T	99,88%	99,97%	99,96%
SE Nandiba <sup>1</sup>	99,94%	99,97%	99,99%
SE Extremoz II <sup>1</sup>	100,00%	100,00%	99,99%
SE Brumado II <sup>1</sup>	99,94%	99,97%	99,99%
Potiguar Sul	99,68%	99,93%	100%
Dourados	NA	100,00%	100%
Santa Luzia	NA	NA	100%
Jalapão	NA	NA	-
SE Atibaia	NA	99,99%	100%
SE Biguaçu	NA	100,00%	100%
SE Sobral	NA	100,00%	100%

<sup>1</sup> Nandiba é formada por 3 subestações: SE Nandiba, SE Extremoz II e SE Brumado II.

### DURAÇÃO DE INTERRUPÇÕES – DEC (HORAS)



**GOVERNANÇA  
E SUSTENTABILIDADE**



# Sistema de governança e sustentabilidade

Na vanguarda das melhores práticas nacionais e internacionais, o sistema de governança corporativa da Neoenergia avançou no último ciclo no sentido de valorizar os aspectos ESG. Ao incorporar novas práticas, como a criação do Comitê de Sustentabilidade, reforçou esse compromisso já existente na companhia, e passou a ser denominado Sistema de Governança e Sustentabilidade.

A organização societária e de governança, assim como seu modelo de negócios, estão baseados em uma estrutura descentralizada dos processos de deliberação. A Neoenergia é responsável pela estratégia e supervisão corporativa, deixando a gestão de cada empresa subsidiária a seus respectivos órgãos de governança.

Na vanguarda das melhores práticas nacionais e internacionais, o sistema de governança corporativa da Neoenergia avançou no último ciclo no sentido de valorizar os aspectos ESG.

## CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Cargo	Conselheiro	Condição	Última nomeação	Vencimento do mandato	Comitê
Presidente	José Ignacio Sánchez Galán	Presidente do Conselho de Administração e conselheiro delegado da Iberdrola S.A.	Agosto 2021	Agosto 2023	-
Titular	José Sainz Armada	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Remuneração e Sucessão
Titular	Daniel Alcaín López	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Auditoria
Titular	Mario José Ruiz-Tagle Larrain	Diretor-Presidente da Neoenergia	Agosto 2021	Agosto 2023	-
Titular	Pedro Azagra Blazquez	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Financeiro
Titular	Santiago Matias Martínez Garrido	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Remuneração e Sucessão
Titular	José Ángel Marra Rodriguez	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Remuneração e Sucessão
Titular	Denisio Augusto Liberato Delfino	Diretor da Previ	Agosto 2021	Agosto 2023	Auditoria e Sustentabilidade
Titular	Márcio de Souza	Diretor da Previ	Agosto 2021	Agosto 2023	Remuneração e Sucessão
Titular	Ênio Mathias Ferreira	Vice-presidente Corporativo Banco do Brasil	Março 2021	Agosto 2023	Auditoria
Titular	Juan Manuel Eguiagaray Ucelay	Independente	Agosto 2021	Agosto 2023	Auditoria e Partes Relacionadas
Titular	Marina Freitas Gonçalves de Araújo Grossi	Independente	Dezembro 2021	Agosto 2023	Sustentabilidade, Auditoria e Remuneração e Sucessão
Titular	Cristiano Frederico Ruschmann	Independente	Agosto 2021	Agosto 2023	Auditoria, Financeiro e Partes Relacionadas
Suplente	Jesús Martinez Perez	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Financeiro
Suplente	Alejandro Román Arroyo	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	-
Suplente	Mônica Grau Domene	Diretora da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Auditoria
Suplente	Tomas Enrique Gujjarro Rojas	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	-
Suplente	Miguel Gallardo Corrales	Executivo Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Financeiro
Suplente	Justo Garzón Ortega	Diretor da Iberdrola	Agosto 2021	Agosto 2023	Financeiro e Sustentabilidade
Suplente	João Ernesto de Lima Mesquita	Gerente-Executivo da Previ	Agosto 2021	Agosto 2023	Remuneração e Sucessão
Suplente	Lauro Sander	Vice-Presidente Financeiro da Associação Atlética Banco do Brasil (AABB Rio)	Agosto 2021	Agosto 2023	-
Suplente	Ana Maria Gati	Externo	Agosto 2021	Agosto 2023	-

## Estrutura corporativa e de governança

A Neoenergia está estruturada em três níveis que diferenciam as funções de estratégia, supervisão e controle do grupo como um todo (atribuídas à *holding*) e as de direção e gestão efetiva de cada um dos negócios (competência do dirigente das empresas).

Esse ordenamento interno, configurado inicialmente como um Sistema de Governança Corporativo, transformou-se no Sistema de Governança e Sustentabilidade, articulando seu conteúdo em torno dos três eixos que a comunidade de investimento internacional utiliza para medir o impacto e a sustentabilidade de seus investimentos: ambiental, social e governança corporativa (ESG, do inglês *environmental, social and governance*), ao qual o Grupo acrescentou a letra F, de financeiro (financial), usando a sigla ESG+F.

Em linha com a estratégia de desenvolvimento sustentável do Grupo, o Sistema de Governança e Sustentabilidade transcende também o enfoque tradicional centrado na governança corporativa e gira em torno de três pilares: (1) o desempenho ambiental e o combate à mudança climática, por meio das políticas de meio ambiente; (2) o compromisso social, que se manifesta nas políticas sociais; e (3) as normas e políticas de governança corporativa. A última atualização do conteúdo ocorreu em fevereiro de 2021.

O Conselho de Administração (CA) estabelece as diretrizes do negócio, propósito e valores, indica a composição da Diretoria-Executiva e garante sua eficiência. Tem a responsabilidade de

aprovar e supervisionar as políticas corporativas e o Código de Ética que atendem aos princípios de governança corporativa, normatização, cumprimento dos limites de riscos e responsabilidade socioeconômica.

- O presidente do Conselho de Administração não exerce função executiva na Neoenergia. A avaliação dos órgãos da administração, incluindo o Conselho de Administração, ocorre de forma colegiada, anualmente, por auditoria externa contratada para essa finalidade.
- Cinco comitês assessoram o Conselho de Administração: Auditoria, Financeiro, Remuneração e Sucessão, Partes Relacionadas e, desde 2021, Sustentabilidade.
- Quatro conselheiros são independentes, incluindo o presidente do Comitê de Auditoria.
- As distribuidoras Neoenergia Coelba, Neoenergia Cosern, Neoenergia Pernambuco e Neoenergia Elektro têm conselheiros independentes no Conselho de Administração. Apesar de a Neoenergia Brasília ser uma empresa de capital fechado, o grupo segue a mesma diretriz das demais distribuidoras em também eleger um conselheiro independente. As demais empresas do grupo não possuem membros independentes.

### ESTRUTURA SOCIETÁRIA



### COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA (%)

Acionista	2019	2020	2021
Iberdrola Energia S.A.	50,00	50,00	0,00
Iberdrola S.A.	1,04	1,04	53,20
Caixa de Previdência dos Funcionários do Banco do Brasil (Previ)	30,29	30,29	30,29
Free float	18,67	18,67	16,50



# Neoenergia na vanguarda da governança e sustentabilidade

## Estratégia

Os elementos-chave que definem a estratégia em termos de governança e sustentabilidade são:

- | Sistema de controles.
- | Desempenho ambiental, com ênfase na transição energética, no combate às mudanças climáticas e na proteção da biodiversidade.
- | Promoção da diversidade, inclusão, igualdade de oportunidades e promoção da excelência a todos os níveis.
- | Envolvimento dos acionistas.
- | Escuta ativa dos interesses legítimos dos grupos de interesse.
- | Dividendo social e contribuição para os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS).
- | Tolerância zero à corrupção e fraude.
- | Gestão de risco prudente e equilibrada.
- | Transparência.

## Melhoria contínua de padrões e práticas de governança corporativa

A Companhia toma como referência em matéria de governança corporativa as melhores práticas recomendadas pelo Código Brasileiro de Governança Corporativa, elaborado pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC), seguindo as normas do Novo Mercado da B3–Brasil, Bolsa, Balcão, onde é listada, assim como as práticas reconhecidas nos mercados internacionais.

## Funcionamento do Conselho

- | 23,1% dos conselheiros são independentes.
- | Diversidade de gênero: uma mulher titular no Conselho.
- | Diversidade de habilidades, experiências, nacionalidades e origens.
- | Avaliação anual dos órgãos da administração, incluindo o Conselho de Administração, ocorre de forma terceirizada por empresa contratada para essa finalidade.

## Desenvolvimento sustentável e reputação corporativa

- | Comitê de Sustentabilidade.
- | Acompanhamento da estratégia e do desempenho da companhia em aspectos de desenvolvimento sustentável e objetivos ESG+F.
- | Plano de Ação contra as Mudanças Climáticas e adoção das recomendações da *Task Force on Climate-Related Financial Disclosures* (TCFD – em português, Força-Tarefa sobre Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima).
- | Criação de valor para os grupos de interesse e reputação da companhia.

## Compromisso com acionistas e investidores

- | A Neoenergia tem um modelo operacional e financeiro baseado no crescimento equilibrado, focado nos negócios de redes, renováveis e ativos contratados de longo prazo, visando atingir objetivos que combinem a obtenção de resultados financeiros, ambientais e sociais.
- | Divulgação trimestral de resultados, com teleconferência para apresentação e discussão do desempenho.
- | A Companhia incentiva a participação dos acionistas ao longo do ano, principalmente na Assembleia Geral Ordinária.

## Política de remuneração

- | Remuneração dos administradores aprovada pela Assembleia Geral.
- | Remuneração variável dos administradores executivos relacionada com objetivos financeiros e não financeiros, incluindo indicadores de diversidade e de acidentes com a força de trabalho e a população.
- | O Comitê de Administração aprovou em 2020 um Programa de Incentivo de Longo Prazo (ILP), baseado em ações, como mecanismo de remuneração e de retenção dos administradores, executivos e gestores da *holding* e das subsidiárias.

## MODELO DE REMUNERAÇÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Tipo de remuneração	Conselheiros externos	Conselheiros executivos
Fixa	De acordo com suas responsabilidades	Em condições de mercado
Variável de curto prazo	Não se aplica	Vinculada a objetivos financeiros e não financeiros.
Variável de longo prazo	Não se aplica	Vinculada a objetivos plurianuais e pagável em ações (prazo de provisão de 3 anos e liquidação diferida nos 3 anos seguintes aos de acumulação).

### Parâmetros as quais está vinculada a remuneração variável anual dos administradores executivos em 2021:

- I Financeiro/Operacional:** Lucro líquido; EBITDA; Eficiência financeira; Crescimento do negócio; Revisão de Tarifas; e Solidez Financeira.
- I Desenvolvimento sustentável:** Segurança (indicadores de acidentes da força de trabalho e da população); Formação de eletricitistas do sexo feminino.

### Parâmetros aos quais está vinculada a remuneração variável plurianual (Bônus Estratégico 2020-2022)

- I** Lucro líquido
- I** Solidez financeira
- I** Retorno total para o acionista
- I** Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (promoção da sustentabilidade na cadeia produtiva, capacitação e presença feminina em cargos de liderança)

## Principais atividades do Conselho de Administração

### Temas-chaves em 2021

#### Crescimento equilibrado

- I** Revisão e apresentação de resultados: grau de cumprimento das Perspectivas.
- I** Aprovação dos orçamentos para o ano de 2022.
- I** Evolução e expectativas de cada um dos negócios do grupo.
- I** Análise dos impactos das medidas adotadas para combater a pandemia da Covid-19.

#### Remuneração sustentável ao acionista

- I** Remuneração ao acionista em linha com as Perspectivas 2018-2022.

#### Sustentabilidade

- I** Revisão dos riscos e oportunidades decorrentes das Mudanças Climáticas, Biodiversidade.
- I** Criação da área de Inovação e Sustentabilidade.
- I** Formulação da Demonstração de Informações Não Financeiras. Relatório Anual.
- I** Monitoramento das metas de redução de emissões de gases de efeito estufa.
- I** Planejamento da estratégia mundial de biodiversidade para 2030.
- I** Supervisão das ações do grupo com impacto nos Grupos de Interesse e seu alinhamento com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável.
- I** Atualização da Política de Ação Climática.
- I** Criação do Comitê de Sustentabilidade para assessorar o Conselho de Administração.
- I** Reformulação do Sistema de Governança Corporativa com base nos Princípios ESG.
- I** Publicação do Relatório de Transparência Fiscal.
- I** Publicação do Relatório de Diversidade e Inclusão.
- I** Intensificação do apoio às ações propostas pelo Instituto Neoenergia.
- I** Análise de tendências e melhores práticas em Gestão de Talentos.

#### Solidez financeira

- I** Aprovação de operações de financiamento relevantes, priorizando a emissão de títulos verdes.
- I** Acompanhamento dos indicadores-chaves financeiros.
- I** Reforço das condições das suas subsidiárias para a contratação de financiamentos.
- I** Aquisição da Neoenergia Distribuição Brasília (antiga CEB-D).
- I** Contratação de financiamento com o Banco Europeu de Investimento (BEI).
- I** Desinvestimentos em ativos não estratégicos: Início dos estudos para a potencial venda de participação na Norte Energia.

#### Controle de riscos corporativos

- I** Revisão e atualização das Políticas de Risco e aprovação das diretrizes sobre limites de risco.
- I** Acompanhamento dos sistemas de controle e gestão de risco e do grau de cumprimento da política fiscal das sociedades.

#### Governança Corporativa e Compliance

- I** Reorganização do Sistema de Governança Corporativa e evolução para o Sistema de Governança e Sustentabilidade, com base em critérios ambientais, sociais e de governança corporativa (ESG).
- I** Realização da Assembleia Geral de Acionistas de forma totalmente virtual.
- I** Nomeação e reeleição de diretores.
- I** Seleção e composição dos órgãos sociais.
- I** Propostas para a nomeação de administradores independentes nas subsidiárias de Distribuição.
- I** Remuneração dos membros do Conselho de Administração e da alta direção.
- I** Acompanhamento de contatos com acionistas.

# O Modelo de Três Linhas

## Um modelo baseado em princípios

O sistema de controles internos e a governança de riscos da Neoenergia atuam com base no Modelo de Três Linhas de Defesa, que fornece uma visão integrada de como as diferentes partes da organização interagem de uma forma eficaz e coordenada. Na primeira linha, as áreas de negócio são responsáveis pela gestão dos riscos específicos, por estratégias de mitigação e execução de controles. A segunda reúne as áreas de Risco Corporativo, Controles Internos e *Compliance*, responsáveis por diversas funções de controle e supervisão de conformidade. Apoia a primeira linha no gerenciamento dos riscos e recomenda adequações, quando necessário, atuando de forma consultiva. A terceira linha é a Auditoria Interna, que emite relatórios e recomendações de controle de forma independente.



Com base no documento "O modelo de três linhas do IIA 2020. Uma atualização das três linhas de defesa."

### Princípio 1: Governança

A governança da Neoenergia conta com estruturas e processos adequados que permitem:

- ▮ Prestação de contas do Conselho de Administração aos grupos de interesse pela supervisão da organização por meio de integridade, liderança e transparência.
- ▮ Ações (incluindo gestão de risco) da administração para atingir os objetivos do plano estratégico por meio de tomada de decisão baseada em risco e aplicação de recursos.
- ▮ Garantia e aconselhamento da função de auditoria interna para fornecer clareza e confiança e promover e facilitar a melhoria contínua por meio de investigação rigorosa e comunicação perspicaz.

### Princípio 2: Funções do Conselho de Administração

O Conselho de Administração da Neoenergia:

- ▮ Assegura que estruturas e processos adequados estejam implementados para uma governança eficaz.
- ▮ Garante que os objetivos e atividades da organização estejam alinhados com os interesses prioritários das partes interessadas.
- ▮ Delega responsabilidades e fornece recursos à administração para atingir os objetivos, garantindo que as expectativas legais, regulatórias e éticas sejam atendidas.
- ▮ Estabelece e supervisiona a função de auditoria interna independente, objetiva e competente para fornecer clareza e confiança no progresso para a consecução dos objetivos.

### Princípio 3: Direção e funções da primeira e segunda linhas

A responsabilidade da administração para atingir as metas organizacionais abrange tanto as funções de primeira linha quanto as de segunda linha. A equipe de gestão e os profissionais da Neoenergia são os gestores diretos dos riscos da companhia. Dessa forma, a Administração é responsável por manter um controle efetivo e executar procedimentos de controle de risco de forma contínua, com base nos objetivos de Controle Interno do modelo Coso (operacional, informação e conformidade – Comitê de Organizações Patrocinadoras, maio de 2013).

*Riscos relevantes dos negócios da Neoenergia / páginas 71 a 73*

As principais funções de gestão de riscos, dentro de suas respectivas áreas de responsabilidade, são: (i) a Superintendência de Riscos do grupo, no âmbito de suas funções no Sistema Integral de Controle e Gestão de Riscos; (ii) a Superintendência de Controles Internos, nas suas responsabilidades relacionadas com os sistemas de controle interno e de gestão de risco relativamente ao processo de preparação da informação financeira (Sistema de Controle Interno para Informações Financeiras, SCIIF) e informações não financeiras (Sistema de Controle Interno de Informações Não Financeiras, SCIINF) e com o ambiente SAP; (iii) Superintendência de *Compliance*, responsável por assegurar proativamente o funcionamento eficaz do Sistema de *Compliance* – sem prejuízo do acima exposto, nos processos de informação financeira e não financeira, o seu papel é considerado de terceira linha pela garantia que presta de forma independente em relação ao risco de não conformidade com os regulamentos legais; e (iv) a Superintendência de Cibersegurança, que supervisiona, monitora e relata os riscos de cibersegurança.

*Sistema de controle e gestão de riscos / página 70 |  
Compliance / página 74*

### Princípio 4: Funções de Terceira Linha

A função da área de Auditoria Interna é assegurar de forma proativa o bom funcionamento dos sistemas de controle interno, gestão de riscos e governança, auditando sistematicamente as funções de primeira e segunda linha na execução das respectivas responsabilidades, gestão e controle.

Como garantia de independência, o superintendente da Área de Auditoria Interna reporta-se hierarquicamente ao Presidente do Conselho de Administração e funcionalmente ao Comitê de Auditoria. Com esse mesmo posicionamento, existem Comitês de Auditoria e departamentos de Auditoria Interna nas diferentes empresas subsidiárias, coordenadas no âmbito da Norma Básica de Auditoria Interna. Essa norma, aprovada pelo Conselho de Administração, faz parte do Sistema de Governança e Sustentabilidade e estabelece o regulamento, as atribuições, as competências e os poderes da Auditoria Interna, bem como sua estrutura de relacionamento no grupo.

Os planos de atividades anuais da Superintendência de Auditoria Interna da Neoenergia e dos departamentos de Auditoria Interna do grupo, com uma abordagem baseada no risco, responderam aos requisitos estabelecidos pelo Comitê de Auditoria da *holding* e das empresas subsidiárias e incluíram:

- ▮ Revisões periódicas do funcionamento dos controles mais críticos do Sistema de Controle Interno para Informações Financeiras, assim como vários ciclos do Preparação de informação financeira, no âmbito da revisão de todo o SCIIF em cinco anos.
- ▮ Auditorias dos principais processos e riscos corporativos e de negócio, tendo como referencial as Políticas de Risco aprovadas anualmente pelo Conselho de Administração.
- ▮ Auditorias dos programas de *Compliance*.

### Princípio 5: Independência da terceira linha

A independência da Auditoria Interna das responsabilidades da administração é fundamental para sua objetividade, autoridade e credibilidade. Na Neoenergia, é estabelecido por meio de: relatório ao Conselho de Administração; acesso irrestrito às pessoas, recursos e dados necessários para concluir seu trabalho; e a ausência de prejuízo ou interferência na prestação de serviços de auditoria.

### Princípio 6: Criação e proteção de valor

Na Neoenergia, todas as funções estão alinhadas entre si e com os interesses dos *stakeholders*, contribuindo para a criação e proteção de valor.

### Auditores externos

Os reguladores estabelecem requisitos para fortalecer os controles das organizações e desempenhar uma função de supervisão independente. Além disso, entre suas atribuições, o Comitê de Auditoria garante que seja preservada a independência dos auditores externos, que asseguram a veracidade das informações financeiras da companhia. O relatório da Auditoria Externa KPMG sobre as contas de 2021 pode ser consultado [aqui](#), nas Demonstrações Financeiras Padronizadas.



# RISCOS

A gestão de risco na Neoenergia é baseada na antecipação, independência, compromisso com os objetivos dos negócios do grupo e envolvimento da alta direção e do Conselho de Administração.

## Comprometimento do Conselho de Administração e dos executivos

O Conselho de Administração e os executivos da Neoenergia têm um forte compromisso e envolvimento na gestão dos riscos do grupo:

- Ex-ante:** revisar e aprovar anualmente o nível aceitável de tolerância ao risco, por meio de políticas e limites de risco, que estabeleçam qualitativa e quantitativamente o apetite ao risco aceito pelo grupo e em cada um dos principais negócios e funções corporativas.
- Pos-ante:** acompanhamento periódico dos riscos (mapas de riscos-chave) e ameaças significativas e das diferentes exposições do grupo, bem como o cumprimento de políticas, limites e indicadores de risco aprovados.

Complementarmente, o grupo possui uma Sistema de *Compliance*, vinculado ao Comitê de Sustentabilidade do Conselho de Administração, um Código de Ética e uma Superintendência de *Compliance*.

## Sistema abrangente de controle e gerenciamento de riscos

A Política Geral de Gestão de Risco Corporativo, aprovada pelo Conselho de Administração em 30 de março de 2022, estabelece os mecanismos e princípios básicos para uma gestão adequada do binômio risco-oportunidade.



A Superintendência de Gestão de Riscos Corporativo da Neoenergia é responsável pela identificação, avaliação, execução de estratégias de mitigação, monitoramento e relato dos principais riscos estratégicos do grupo, reportando-se à Diretoria Financeira e de Relações com Investidores.

O processo de gerenciamento de risco tem como objetivos:

- Alcançar os resultados do planejamento estratégico com risco controlado
- Incorporar métricas de risco aos objetivos corporativos
- Preservar e criar resultado
- Garantir os interesses dos acionistas, clientes e demais stakeholders
- Proteger a reputação e a imagem do grupo
- Garantir estabilidade, solidez financeira e desenvolvimento sustentável, além de promover eficiência operacional

Para o cumprimento desses objetivos, são observados os seguintes princípios básicos:

- Integrar a visão risco-oportunidade na gestão das empresas
- Segregar as funções entre áreas tomadoras de risco e área de gestão de risco, garantindo nível adequado de independência
- Garantir a correta utilização de instrumentos de mitigação e de limites de risco
- Fortalecer a estrutura de governança corporativa

Para garantir o ciclo de gestão de risco, são realizadas reuniões entre a área de riscos e os principais responsáveis das áreas corporativas e dos negócios com o objetivo de comunicar a evolução dos riscos nos mapas e assegurar o cumprimento das diretrizes e limites das políticas. O resultado desse acompanhamento é reportado à Diretoria-Executiva nas matrizes de risco dos negócios e compõe o relatório semestral do Comitê de Auditoria.

### Políticas e limites de riscos

A Política Geral de Gestão de Risco Corporativo conta com uma estrutura de políticas e limites de riscos que são atualizados e aprovados anualmente pelo Conselho de Administração. No arcabouço de risco vigentes há 16 políticas específicas que são estabelecidas em relação a determinados riscos, funções corporativas ou negócios do grupo, que são também aprovadas anualmente pelo Conselho de Administração e incluem limites e indicadores que são posteriormente monitorados:

#### Políticas de Riscos Corporativos :

- | Política Geral de Risco Corporativo
- | Política de Risco de Crédito
- | Política de Risco de Mercado de Energia
- | Política de Risco Operacional em Transações de Mercado
- | Política de Seguros
- | Política de Investimentos
- | Política de Riscos Financeiros
- | Política de Ações em Tesouraria
- | Política de Compras
- | Política de Tecnologia da Informação (TI)
- | Políticas de Riscos de Cibersegurança
- | Política de Risco Reputacional
- | Política de Saúde e Segurança no Trabalho



### Políticas Específicas de Riscos para os distintos negócios do grupo:

- | Política de Risco do Negócio Liberalizados
- | Política de Risco do Negócio de Renováveis
- | Política de Risco do Negócio de Redes

A Política Geral de Gestão de Risco Corporativo se aplica a todas as empresas do grupo, devendo ser reproduzida por suas controladas, observando-se seus respectivos estatutos sociais e a legislação aplicável. Nas empresas participadas nas quais não é controlador, o grupo Neoenergia recomenda a promoção de princípios, diretrizes e limites de risco coerentes com essa Política, além da manutenção dos canais de informação adequados para garantir o conhecimento e monitoramento dos riscos.

### Principais fatores de risco do grupo Neoenergia

O grupo está exposto a diversos riscos inerentes aos setores e mercados em que atua, que podem impedi-lo de atingir seus objetivos e executar suas estratégias. Esses riscos são agrupados em:

- | **Risco de governança:** os principais riscos de governança derivam do eventual não cumprimento (i) da legislação aplicável, (ii) do disposto pelo Sistema de Governança e Sustentabilidade, (iii) das boas práticas de mercado e recomendações de seus órgãos reguladores, (iv) dos padrões internacionais relacionados à governança. As eventuais consequências podem ser: (i) a impugnação de acordos societários, (ii) a divergência entre acionistas, (iii) o recebimento de notificações de órgãos reguladores, (iv) o desinvestimento ou falta de interesse em ações do grupo Neoenergia.
- | **Riscos de mercado:** entendidos como a exposição dos resultados e do patrimônio do grupo às variações de preços e de outras variáveis de mercado, como, por exemplo:
  - **Financeiras:** câmbio, taxas de juros, solvência, liquidez, inflação e o valor dos ativos e passivos financeiros.

– **Preços de energia e outras matérias primas:** preços de energia, de gás e outros combustíveis, dos direitos de emissão de CO<sub>2</sub> e outros mecanismos de apoio às energias renováveis, assim como preços de outras matérias-primas (aço, alumínio, cobre, outros).

▮ **Riscos de crédito:** definidos como a possibilidade do não cumprimento de obrigações financeiras e contratuais de contrapartes, incluindo o risco de falência e custo de substituição, como inadimplência ou 'não performance', originando uma perda econômica ou financeira para o grupo. As contrapartes podem ser clientes finais, contrapartes em mercado financeiro ou mercado de energia, sócios, fornecedores, entidades financeiras e seguradoras, dentre outros.

▮ **Riscos de negócio:** estabelecidos como a incerteza quanto ao comportamento das variáveis-chave intrínsecas aos negócios do grupo, como, por exemplo, o balanço de oferta/demanda de energia elétrica, a hidrologia e a estratégia dos demais agentes.

▮ **Riscos regulatórios e políticos:** são aqueles provenientes de criação ou alteração nas normas estabelecidas pelos órgãos reguladores sobre as quais o setor elétrico ampara suas operações, tais como mudança no grau de controle das atividades reguladas e condições de fornecimento, ou ainda, sobre a regulamentação ambiental ou fiscal, incluindo os riscos de mudança política que possam afetar a segurança jurídica e o marco legal aplicável aos negócios em cada jurisdição, a nacionalização ou expropriação de ativos, cancelamento de licenças, descumprimento parcial ou total dos contratos e risco legal ou de fraude.

▮ **Riscos operacionais, tecnológicos, ambientais, sociais e legais:** são os referidos à ocorrência de perdas econômicas ou financeiras, diretas ou indiretas, resultantes de eventos externos ou de processos internos inadequados, incluindo os provenientes de:

- falhas tecnológicas, erros humanos e obsolescência tecnológica;
- operação e construção de instalações;
- compras e cadeias de suprimentos;

- cibersegurança e sistemas de informação;
- saúde e segurança das pessoas;
- mudanças climáticas, fenômenos naturais extremos e pandemias;
- conformidade regulatória;
- confiabilidade das informações financeiras e não financeiras;
- fraude e corrupção; e
- litígios, arbitragens e contingências fiscais.

▮ **Riscos reputacionais:** potencial impacto negativo no valor do grupo Neoenergia devido à conduta, comportamento e posicionamento da empresa em desacordo com as expectativas criadas pelos diversos grupos de interesse, tal como definidos na Política de Relação com Grupos de Interesse, incluindo os comportamentos ou condutas relacionadas à corrupção.



**Arena das Dunas – Natal**



## Fatores de risco e medidas de mitigação

### Riscos de preço e demanda

- Variações no preço da energia**
- Os Negócios Renováveis comercializam preferencialmente a sua energia a: 1) tarifa regulada ou 2) preço fixo por meio de contratos no Ambiente de Contratação Livre (ACL). A exposição restante de mercado é transferida para gestão pelo negócio de Liberalizados.
  - A compensação de posições em risco entre a atividade de geração e a atividade de comercialização permite reduzir bastante o risco de mercado.

- Variação na demanda**
- Renováveis e Liberalizados: impacto moderado no curto prazo, pelas características do parque gerador do grupo e pela estrutura dos contratos de venda de energia de longo prazo.
  - Redes: sem impacto, exceto entre os períodos tarifários.

### Riscos de recursos

- Variação de recursos eólicos**
- Mitigado pelo número de parques eólicos em operação e sua dispersão geográfica. Em longo prazo, os anos com mais vento são compensados por aqueles com menos vento.

- Variação de recursos hídricos**
- Em médio e longo prazos, os anos úmidos são compensados por períodos secos. A capacidade de armazenagem e o portfólio de usinas do grupo mitigam o nível de volatilidade no ano. Adicionalmente, o modelo brasileiro inclui o Mecanismo de Realocação de Energia (MRE), que tem por objetivo mitigar o risco hidrológico e repartir os ganhos da gestão centralizada do parque gerador entre as usinas.

### Riscos financeiros

- Variação da taxa de juros**
- É mantida uma estrutura de dívida em consonância com o ciclo financeiro dos negócios, observando as peculiaridades de cada empresa e as características das concessões e autorizações. Visando reduzir o custo da dívida e alongar seu perfil de amortização, a companhia executa ainda uma gestão ativa de seus passivos financeiros de modo a evitar concentração dos vencimentos de dívida, resultando em efetivo alongamento. Monitora continuamente as taxas de juros de mercado com o objetivo de avaliar a eventual necessidade de contratação de proteção contra o risco de volatilidade dessas taxas.
  - No encerramento de 2021, 63% da dívida estava indexada ao CDI e Selic, 33% ao IPCA e 4% à TJLP.

- Variação da taxa de câmbio**
- Visando assegurar que oscilações nas taxas de câmbio não afetem seu resultado e fluxo de caixa, a Neoenergia possuía em 31 de dezembro de 2021, operações de hedge cambial, para a totalidade de suas dívidas em moeda estrangeira e para seus principais desembolsos e investimentos previstos em moeda estrangeira.

### Outros riscos

- Risco de crédito**
- A companhia monitora o volume das contas a receber de clientes, solicita garantias e realiza diversas ações de cobrança em conformidade com a regulamentação do setor elétrico. Além disso, para as contrapartes de comercialização de energia, são adotados critérios específicos quanto à avaliação da sua capacidade de crédito e aprovação de limites.
  - Para as operações envolvendo caixa e equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários e derivativos, Política de Risco de Crédito estabelece a mitigação do risco pela diversificação de instituições financeiras que possuam boa qualidade de crédito.
  - É também monitorado o risco de crédito relacionado aos fornecedores do grupo e inclusão de garantias em contratos, cuja não performance poderá acarretar prejuízos como o eventual sobrecusto e as restrições de mercado associados à sua substituição

- Risco operacional**
- Esses riscos são mitigados com os investimentos necessários, aplicação de procedimentos e programas de operação e manutenção (apoiados em sistemas de qualidade), treinamento e qualificação adequados de pessoal e, por fim, contratando o seguro adequado, na área de danos, materiais e responsabilidade civil.

- Risco regulatório e político**
- O grupo está sujeito às leis e regulamentos sobre tarifas e outros aspectos regulatórios de suas atividades. A introdução de novas leis/regulamentos ou alterações aos em vigor podem afetar negativamente as operações, os resultados anuais e o valor econômico dos negócios.

- Risco de mudança climática**
- Inclui riscos de transição (regulatórios ou de mercado associados a metas de redução de emissões) e riscos físicos (derivados dos possíveis impactos de um aumento de eventos climáticos extremos, aumento de temperatura, elevação do nível do mar, mudanças nos padrões de chuva, etc.). A Neoenergia está bem-posicionada para enfrentar o risco, dadas as características de seus negócios atuais e seus principais objetivos de crescimento.

# Ética e integridade

## Sistema de Compliance

O Sistema de *Compliance* da Neoenergia integra normas, procedimentos formais, ações e medidas preventivas para garantir uma atuação conforme os princípios éticos e a legislação aplicável. Coordenado pela Superintendência de *Compliance* e validado pela alta administração para sua efetividade, contempla planejamento, concepção, execução, manutenção e avaliação. Suas atividades inerentes baseiam-se nos pilares da prevenção, detecção e reação (remediação) e, nas três linhas de defesa, contendo os elementos necessários para a gestão estratégica de integridade.

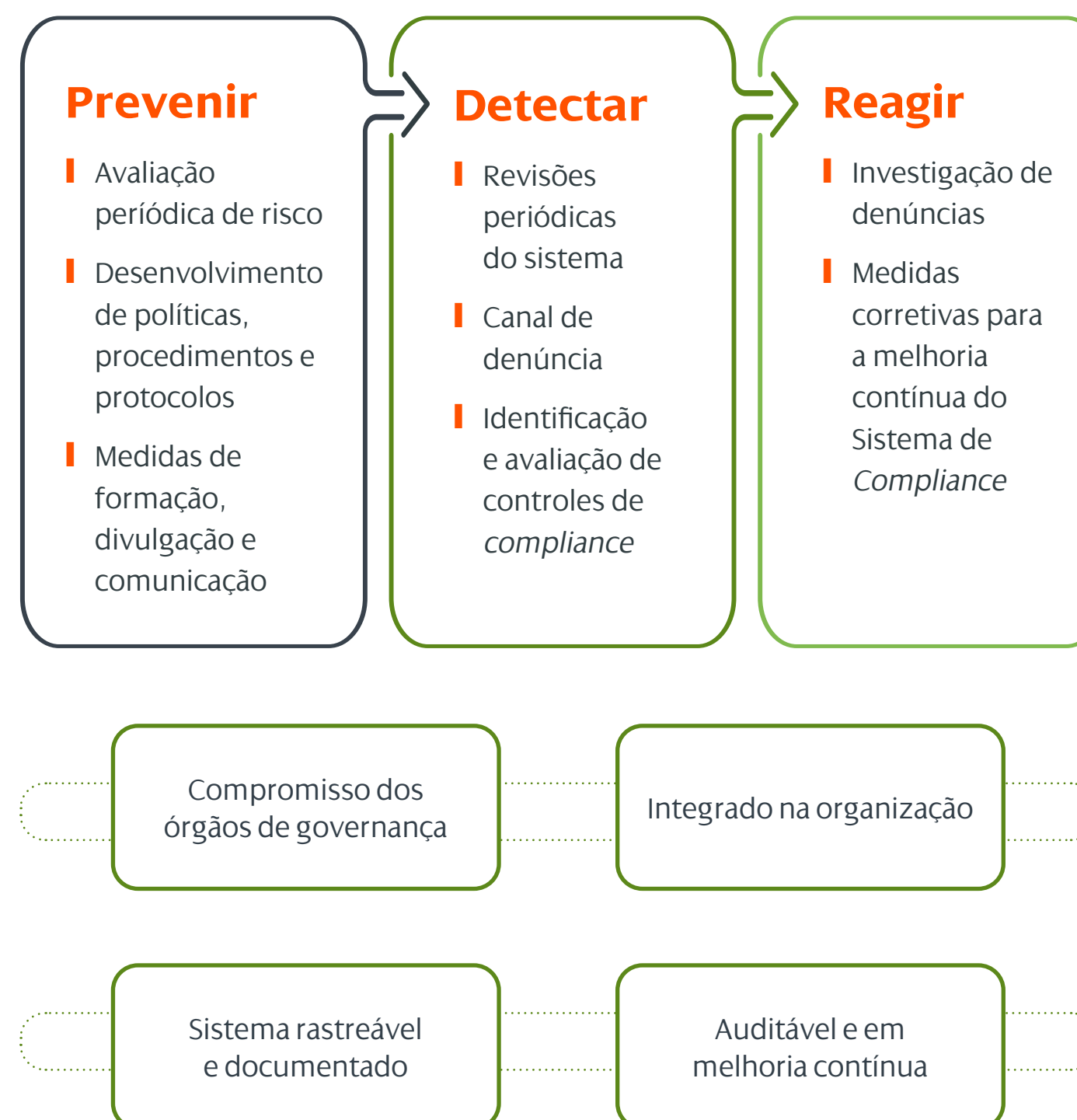
O Código de Ética, que faz parte do Sistema de Governança Corporativa e Sustentabilidade, foi aprovado pelo Conselho de Administração originalmente em 2006 e é atualizado periodicamente, sendo a última revisão em 2021, adequando o conteúdo ao Sistema de Governança e Sustentabilidade da Neoenergia.

## Superintendência de Compliance

A Superintendência de *Compliance* tem autonomia orçamentária e independência de atuação e está vinculada ao Conselho de Administração via Comitê de Sustentabilidade (e via Comitê de Auditoria em caso de denúncias que envolvam fraudes financeiras). A Superintendência, por meio do Comitê, submete um plano de trabalho anual ao Conselho, o qual acompanha trimestralmente o andamento das ações da Superintendência.

## Competências da Superintendência

São de responsabilidade da Superintendência a disseminação de uma cultura de integridade na organização, a avaliação dos riscos de corrupção, a avaliação de fornecedores, as apurações e o



acompanhamento dos casos de violação das normas de conduta, assim como auxílio para esclarecer dúvidas e dar a correta interpretação dos dispositivos do Código de Ética. Conta com o apoio de um Comitê de *Compliance*, de caráter consultivo, composto por áreas-chave da organização. A gestão de consequências para aplicação de medidas disciplinares fica a cargo da área de Recursos Humanos.

## Certificação de gestão

Como comprovação das melhores práticas e reafirmando seu compromisso com a integridade de processos e combate à corrupção, a *holding* revalidou em 2021 a certificação do Sistema de Gestão Antissuborno (ISO 37001), obtida em 2019, além de ter obtido a certificação para a NC Energia em 2021. A norma tem como principal objetivo apoiar o combate ao suborno por meio de uma cultura de integridade, transparência e conformidade com as leis, regulamentos, diretrizes nacionais e internacionais, aplicáveis aos negócios das organizações.

## Principais reconhecimentos

Além de ser reconhecida como a empresa mais transparente do Brasil pela ONG Transparência Internacional, em 2018, a companhia conquistou pela quarta vez consecutiva o Selo de Empresa Pró-Ética (da Controladoria-Geral da União – CGU), na edição 2020-2021.

O selo foi estendido também para as quatro distribuidoras do grupo submetidas ao processo: Neoenergia Coelba, Neoenergia Elektro, Neoenergia Cosern e Neoenergia Pernambuco. A recém-adquirida Neoenergia Brasília, passou por um processo de integração ao programa de integridade do grupo ao longo de 2021, incluindo a criação de uma estrutura própria de *Compliance*.

# Cibersegurança e privacidade das informações

A Neoenergia segue as diretrizes globais da Iberdrola e atribui importância estratégica à gestão dos riscos de cibersegurança que podem comprometer a concretização dos seus objetivos, a integridade dos seus ativos e informação, ou a continuidade do fornecimento de energia elétrica, essencial para os seus clientes e para a sociedade. A empresa está sujeita a rígidas normas de segurança e é submetida a auditorias externas periódicas, que incluem a avaliação dos controles de cibersegurança nos ativos e sistemas críticos.

Para mitigar os riscos, possui uma Política de Riscos de Cibersegurança, aprovada pelo Conselho de Administração e considera o tema em novos projetos e processos desde a concepção. Há também um Comitê de Cibersegurança que, entre outros, tem como objetivos definir e garantir a correta implementação da Política de Riscos de Cibersegurança e reunir, fortalecer e compreender os requisitos de segurança cibernética e proteção de dados pessoais. Em 2021, todas as conexões remotas realizadas à rede corporativa foram estabelecidas utilizando protocolo de dupla autenticação, que faz com que a rede esteja protegida de acessos indevidos.

Cabe ainda à área promover uma sólida cultura de cibersegurança e proteção de dados pessoais em toda a organização, assegurando a

conscientização e formação sobre o tema, por meio de abordagens em reuniões presenciais, e-mails, informativos quinzenais, treinamentos, *e-learning*, seminários, entre outros formatos. As medidas de cibersegurança implantadas também se estendem à proteção de dados dos clientes, fornecedores e demais grupos de interesse, de forma a coibir possíveis riscos de fraude por meio de ataques de engenharia social ou utilização da marca de forma indevida.

Um exemplo de disseminação dessa cultura foi a realização da Semana Cibersegurança Neoenergia. O tema central foi a proteção de dados pessoais, uma vez que a nova lei (LGPD) passou a vigorar com todos os seus efeitos no ano de 2021.

### Proteção de dados pessoais

A Neoenergia dispõe de uma Política de Proteção de Dados Pessoais, aprovada pelo Conselho de Administração e adaptada à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD), com o objetivo garantir o direito à proteção de dados de todas as pessoas físicas que se relacionam com o grupo. Durante 2020 e 2021, foi desenvolvido e implementado um modelo de governança para gerenciar a proteção de dados e garantir o cumprimento sistemático e contínuo da LGPD. Em 2021, foi implementado o plano de adaptação à nova lei.



# Promoção de práticas socialmente responsáveis na cadeia de fornecimento

A Neoenergia registrava, no final de 2021, 5.726 fornecedores atuando em serviços técnicos e comerciais, como novas ligações, corte, manutenção, limpeza de faixa de servidão e extensão de rede; serviços não técnicos, que incluem tecnologia da informação, manutenção predial, frota de veículos, assistência médica serviços de comunicação e jurídicos; de materiais e equipamentos (fabricantes, distribuidores).

Empresas locais normalmente são priorizadas na contratação de serviços e insumos gerais, tanto por oferecerem preços mais competitivos como pelo compromisso da companhia com o desenvolvimento das comunidades. Os gastos totais com fornecedores, incluindo compra de energia para distribuição, atingiram R\$ 33,6 bilhões, dos quais 99% são referentes a fornecedores locais, instalados no território nacional. Desses, cerca de 60% concentram-se na Bahia, em São Paulo, em Pernambuco e no Rio Grande do Norte, estados em que atuam as distribuidoras do grupo.

## Compromissos

Todos os contratos firmados com fornecedores preveem cláusulas anticorrupção e é solicitado às empresas contratadas que compartilhem internamente as políticas da Neoenergia e seu Código de Ética e Conduta. Foram incluídas também cláusulas referentes à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD). Também são considerados critérios socioambientais (práticas ambientais, trabalhistas, de direitos humanos e impactos na sociedade), expressos em cláusulas

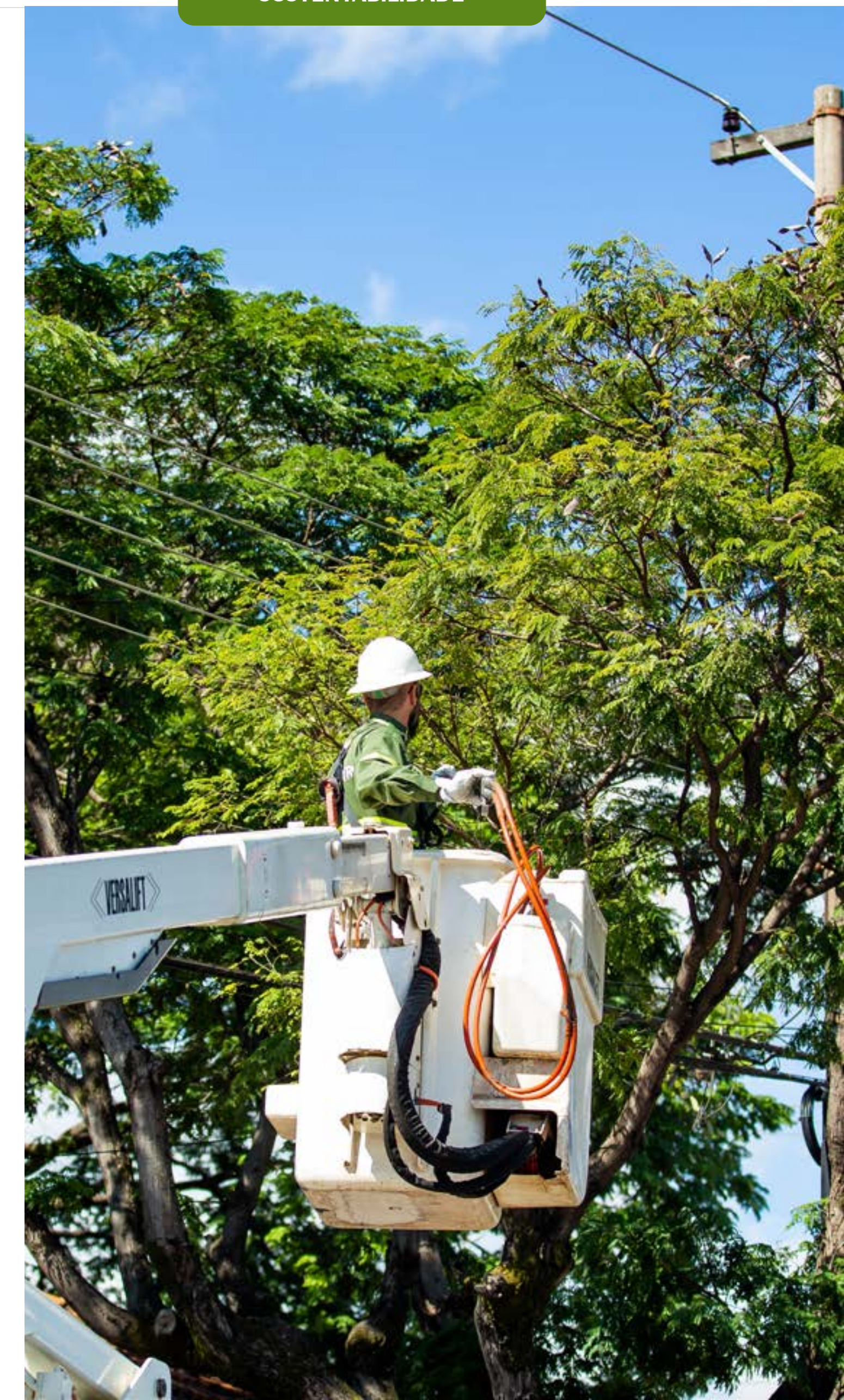
presentes em todos os contratos, independentemente do valor. Além disso, todas as contratações iguais ou acima de R\$ 4 milhões passam por uma avaliação de conformidade. Em 2021, 83% dos novos fornecedores contratados pela companhia foram selecionados com base em critérios ambientais e sociais, conforme cláusulas contratuais.

Adicionalmente, a partir de novembro de 2021, todos os novos fornecedores de compras centralizadas e descentralizadas (serviços de consultoria, assessoria, jurídicos e de representação, serviços de inteligência e publicidade) foram inseridos na ferramenta Dow Jones Risk & Compliance, passando a ser monitorados diariamente em aspectos de conformidade.

## Avaliação de fornecedores

Desde 2020 é adotada a plataforma Go Supply, por meio da qual é feita a pontuação das empresas no quesito sustentabilidade. O potencial fornecedor deve preencher um questionário com 43 perguntas de âmbito social, ético, ambiental e de governança. Empresas que obtiverem pontuação superior a 51 pontos são consideradas sustentáveis. As que não conseguem inicialmente atingir tal graduação, recebem orientação de como se tornar mais aderente às políticas do grupo por meio de planos de melhorias personalizados e acompanhados pelo time de Compras.

A meta da empresa para a contratação de fornecedores sustentáveis é de alcançar um mínimo de 70% dos grandes fornecedores até 2022 e 100% em 2030.



# Responsabilidade fiscal

A estratégia tributária da Neoenergia é expressa em sua Política Fiscal Corporativa, que orienta as linhas de conduta da companhia e dos profissionais que dirigem e fiscalizam as questões tributárias do grupo. Ela integra o conjunto de Políticas de Governança e *Compliance*, que reúnem as normas e os princípios que regem a organização, a operação e as relações da companhia.

Tem como base a excelência e o compromisso com as boas práticas tributárias. Consiste basicamente em garantir o cumprimento da regulamentação fiscal aplicável e assegurar uma adequada coordenação das práticas fiscais, sempre no âmbito de concretizar o interesse social e apoiar uma estratégia de negócio de longo prazo que evite riscos e ineficiências fiscais na execução das decisões do negócio. Para isso, leva em consideração todos os interesses legítimos de suas diferentes partes relacionadas.

## Comportamento fiscalmente responsável

A Neoenergia conta com uma Política Fiscal Corporativa desde 2018, sendo a última atualização em julho de 2021, disponível em seu site. Cabe ao Conselho de Administração aprovar formalmente essa política, bem como as atualizações correspondentes.

Para assegurar uma abordagem fiscal responsável, a companhia assegura que a tributação mantenha uma relação adequada com a estrutura e localização das atividades e fomenta uma relação com as autoridades fiscais baseada no respeito pela lei, lealdade, confiança, profissionalismo, colaboração, reciprocidade e boa-fé.

## Governança fiscal e gestão de riscos

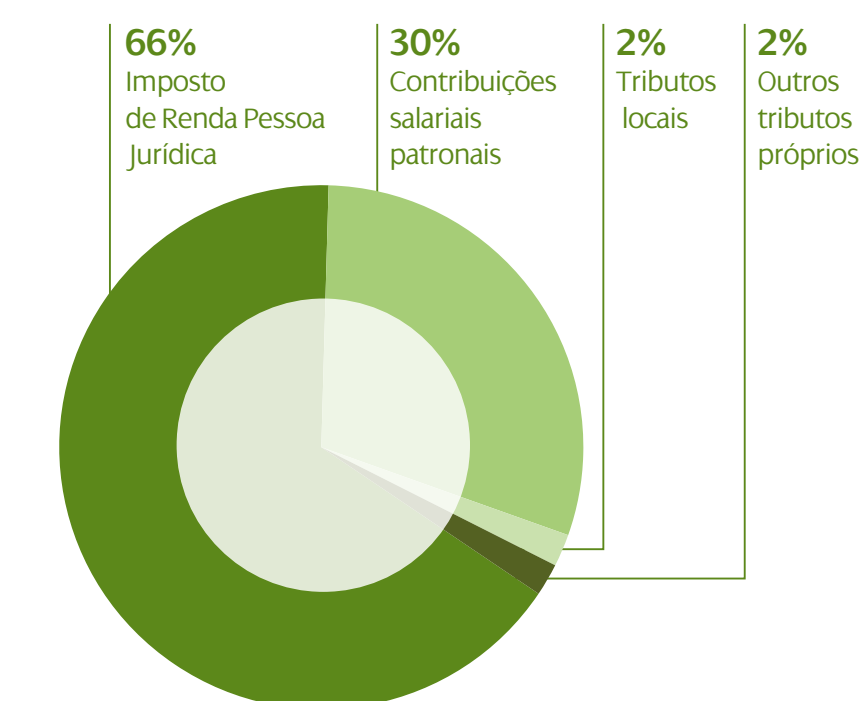
**Responsabilidade** O Conselho de Administração da Neoenergia S.A., por meio do seu presidente, do CEO e da equipe de gestão, promove o acompanhamento dos bons princípios e práticas fiscais. Da mesma forma, nas empresas subsidiárias, os respectivos Conselhos de Administração são os responsáveis de assegurar o cumprimento da política fiscal.

**Controle e acompanhamento** O monitoramento e controle do cumprimento de normas, princípios e boas práticas fiscais estabelecidos na Política Fiscal Corporativa é feito em três níveis: pela Superintendência Tributária, em alinhamento com a Superintendência de *Compliance*; pelo Comitê de Auditoria e pelo Conselho de Administração da Neoenergia que asseguram políticas e os critérios fiscais aplicados durante o ano e, em particular, sobre o grau de cumprimento da Política Fiscal Corporativa pelo grupo.

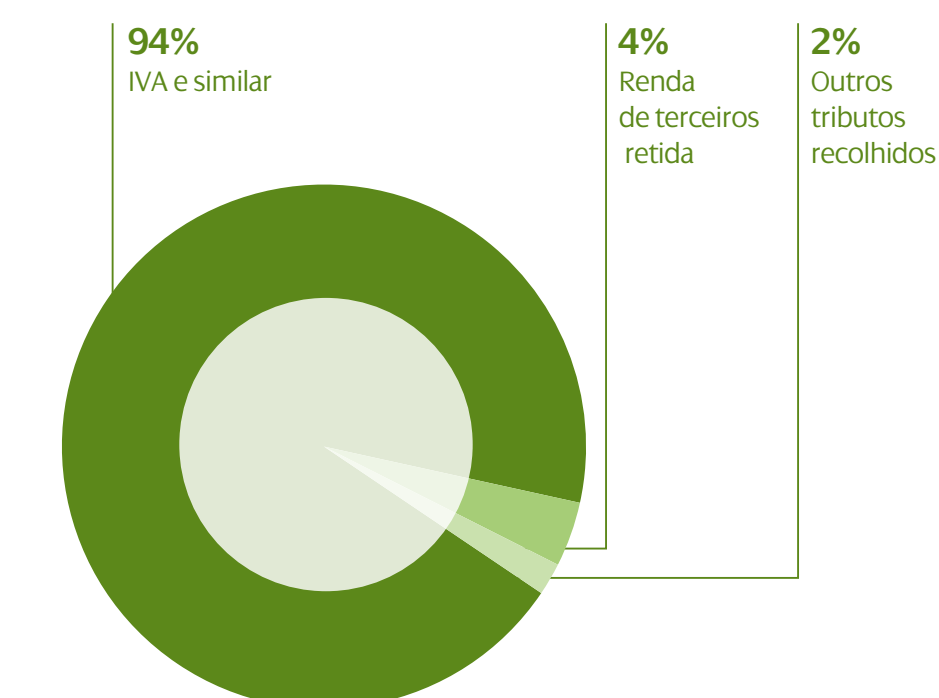
**Gestão de Riscos e Compliance** A Neoenergia garante que riscos tributários significativos sejam prevenidos e reduzidos e, para isso, estabeleceu critérios objetivos para classificar as operações com base em seu risco fiscal. Em linha com esse compromisso, a empresa não inclui entre as suas sociedades participadas controladas e ativas nenhum residente em paraísos fiscais de acordo com a legislação de referência (Real Decreto 1080/1991) ou territórios classificados pela União Europeia na sua lista negra como não cooperativos jurisdições em matéria tributária

A Política Fiscal parte do princípio de que os tributos que o grupo recolhe constituem a principal sustentação das cargas públicas. É, portanto, uma das principais contribuições para a sociedade em geral e à realização dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) aprovados pela Organização das Nações Unidas, especificamente ao ODS 8 (Trabalho decente e crescimento econômico). Em 2021, o impacto econômico desses tributos somaram R\$ 15,8 bilhões, que representam 56% do valor adicionado distribuído.

## TRIBUTOS PRÓPRIOS



## TRIBUTOS ARRECADADOS



# SOBRE ESSE RELATÓRIO

Este relatório foi elaborado de acordo com a estrutura de informações proposta pelo International Integrated Reporting Council (IIRC – Conselho Internacional do Relatório Integrado), seguindo suas recomendações, levando em consideração as demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas preparadas pelo Conselho de Administração, auditadas e aprovadas pela Assembleia Geral de Acionistas da Neoenergia.

O conteúdo deste relatório foi consolidado pela Superintendência de Inovação e Sustentabilidade da Neoenergia. Todos os números operacionais e financeiros foram extraídos das Demonstrações Financeiras Padronizadas da Companhia, aprovadas pelo Conselho de Administração em 17 de fevereiro de 2022, na sequência das previsões estratégicas aprovadas pelo Conselho de Administração e divulgadas no Investor Day, realizado em São Paulo no dia 26 de novembro de 2021. Os dados socioambientais e de governança foram extraídos do Relatório Anual de Sustentabilidade verificado por auditoria interna e por terceira parte (KPMG Assessores), certificados por controles internos e verificados pelo Comitê de Sustentabilidade, Comitê de Auditoria e Conselho de Administração, sendo publicado em 16 de março de 2022.

### Tópicos materiais

- A Neoenergia conta com canais de comunicação e diálogo com seus grupos de interesse, desenvolvidos segundo os princípios da Norma de Garantia AA1000, conforme detalhado na Política de Relacionamento com Grupos de Interesse.
- A Companhia realiza periodicamente análises de materialidade que identificam questões relevantes para seus grupos de interesse,

apontando questões de especial sensibilidade em assuntos econômicos, ambientais ou sociais e de governança corporativa, relacionados aos negócios nas diferentes comunidades e regiões geográficas em que o grupo opera no Brasil.

- O último processo de materialidade foi realizado em 2020 e teve como referência as orientações da Global Reporting Initiative (GRI) e a norma AA1000 (Accountability 1000). Houve consulta online às principais lideranças da empresa e públicos de relacionamento, sendo o questionário respondido por 389 representantes dos grupos de interesse (acionistas, mercado financeiro, clientes, fornecedores, colaboradores próprios e contratados de terceiros, imprensa, comunidade e parceiros de projetos sociais, órgão regulador e órgão ambiental). A descrição do processo de materialidade é apresentada no Relatório Anual 2021, que pode ser consultado aqui.
- O conteúdo deste relatório foi selecionado levando em consideração tanto os canais de diálogo estabelecidos, quanto as análises de materialidade e a estrutura definida pelo IIRC para esse tipo de informação.

### Limites da informação

- A informação apresentada é a correspondente à Neoenergia e às suas subsidiárias. O Relatório Anual 2021, que pode ser consultado aqui, define os limites de informação dos tópicos materiais.

### Verificação

- Embora não tenha sido objeto de um processo específico de verificação externa independente, uma parte significativa da informação que este relatório contém, relativa aos exercícios de 2021 e anos anteriores,

provém dos relatórios anuais financeiros e de sustentabilidade, ambos auditados ou verificados externamente, possuindo os certificados correspondentes. As demais informações têm origem principalmente em apresentações públicas da Companhia.

### Evolução da Neoenergia

- A evolução do grupo nos últimos anos tem sido influenciada por operações de crescimento orgânico e aquisições diretas ou por meio de leilões organizados pela Aneel e Ministério das Minas e Energia. Estas operações estão descritas em informações públicas do grupo, destacando-se:
- A incorporação na Neoenergia S.A. de todos os negócios que o Grupo Iberdrola mantinha por meio da Elektro Holdwing S.A., que passou a ser subsidiária da companhia, enquanto a Neoenergia S.A tornou-se a *subholding* da Iberdrola no Brasil (agosto de 2017).
- Oferta inicial de ações (IPO) da Neoenergia S.A., realizado na B3– Brasil, Bolsa, Balcão em julho de 2019.
- Aquisição em leilão público de 100% do capital da empresa CEB Distribuição S.A., em dezembro de 2020. A distribuidora se tornou uma subsidiária integral da Neoenergia S.A. em março de 2021, passando a se chamar Neoenergia Distribuição Brasília.
- Leilões de transmissão de energia, organizados pela Aneel, com participação desde o ano de 2017 até o final de 2021. Desde então, arrematou 13 empreendimentos, dos quais cinco já entraram em operação e oito estavam em construção ou desenvolvimento no final de 2021.

# Reserva legal sobre afirmações ou declarações com projeções de futuro

Este documento foi preparado pela Neoenergia S.A. visando indicar a situação geral e o andamento dos negócios da companhia. O documento é propriedade da Neoenergia e não deverá ser utilizado para qualquer outro propósito sem a prévia autorização escrita da Neoenergia. A informação contida neste documento reflete as atuais condições e ponto de vista da organização até esta data, estando sujeitas a alterações. O documento contém declarações que apresentam expectativas e projeções da Neoenergia sobre eventos futuros. Estas expectativas envolvem vários riscos e incertezas, podendo, desta forma, haver resultados ou consequências diferentes daqueles aqui discutidos e antecipados, não podendo a Companhia garantir a sua realização.

A esse respeito, embora a Neoenergia considere que as expectativas contidas em tais informações ou declarações são razoáveis, os investidores e titulares de ações da companhia são advertidos de que as informações e declarações com projeções futuras estão sujeitas a riscos e incertezas, muitos dos quais são difíceis de prever e estão, em geral, fora do controle da Neoenergia. Esses riscos podem fazer com que os resultados reais sejam significativamente diferentes daqueles expressos, implícitos ou projetados nas informações e afirmações com projeções de futuro. Entre esses riscos e incertezas estão aqueles identificados em documentos enviados pela Neoenergia à Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e que são acessíveis ao público.

As informações e afirmações ou declarações com projeções futuras referem-se exclusivamente à data em que foram apresentadas, não constituem garantia de resultados futuros e não foram revisadas pelos auditores da Neoenergia. Recomenda-se não tomar decisões com base em informações e afirmações ou declarações com projeções de futuro. Todas as informações e afirmações ou declarações com projeções futuras refletidas neste relatório estão sujeitas às advertências efetuadas e baseiam-se nas informações disponíveis na data de sua aprovação. Exceto na medida exigida pela lei aplicável, a Neoenergia não assume nenhuma obrigação – mesmo quando novos dados sejam publicados ou novos fatos ocorram – de atualizar publicamente suas afirmações ou declarações ou revisar as informações com projeções futuras.

