



Empresa de Pesquisa Energética

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

ATA DA 110ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 07 DE FEVEREIRO DE 2023

Aos sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, às quatorze horas, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, Secretária-Geral. Participaram o Presidente do Comitê JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO e os membros CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO e LUDMILA DE MELO SOUZA.

ABERTURA.

O Presidente do Comitê Joaquim Rubens cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.

Diante da participação de todos os membros, restou configurado o atendimento do quórum estatutário.

APROVAÇÃO DE ATAS.

Foram aprovadas as atas das 108ª e 109ª reuniões do Comitê de Auditoria.

MATÉRIA.

(1) Atualizações mensais da Auditoria Interna. Foram convidados o Auditor Interno Ramon Catran e os Analistas Renato Bonfim e Luciana Araújo. Ramon Catran apresentou o Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (RAINT) 2022, com os projetos programados e não previstos do PAINT 2022, o monitoramento das recomendações da Auditoria Interna, o acompanhamento das ações e os principais temas abordados pelos órgãos de controle externo e interno e a conclusão dos trabalhos. Caio Ramalho questionou sobre a existência de controles internos em relação à quantidade de horas dispendidas com os órgãos de controles e o Auditor informou que a avaliação não é realizada, mas apenas feita uma estimativa, pois não há tempo disponível para a efetiva contabilização da carga horária. Joaquim Rubens sugeriu *benchmarking* com demais empresas estatais sobre as demandas e o consumo de horas de auditorias internas em relação aos órgãos de controle. Caio Ramalho solicitou reflexão sobre o papel da Auditoria quanto ao acompanhamento das demandas externas acerca das áreas finalísticas. O Comitê demonstrou preocupação com essa dinâmica e suas implicações para as atividades da AIN. Caio Ramalho pediu acesso aos papéis de trabalho de quatro projetos. Questionado por Joaquim Rubens sobre o prazo do Projeto Programado PP06/2022, Ramon Catran explicou que a recomendação do termo de abertura dos trabalhos será tratada no âmbito da Presidência para toda a Empresa, demandando mais tempo no cumprimento da recomendação. Após sanar dúvidas, os convidados retiraram-se da reunião.

(2) Relatório 4ºT/2022 Processos Judiciais e Administrativos. Foi convidada a Consultora Técnica Luisa Alves, que apresentou os principais números, as alterações



Empresa de Pesquisa Energética

relevantes, os processos encerrados e os novos processos relacionados ao quarto trimestre de 2022. Caio Ramalho sugeriu comunicação à Área de Conformidade e Gerenciamento de Riscos, para acompanhamento, do processo AO 5008766-86.2022.5.01.5110. O membro do Coaud indagou sobre a provisão relativa aos honorários advocatícios e Ludmila Souza alertou para a criação de Política sobre o tema. Luisa Alves informou que os honorários são provisionados após os processos transitados em julgado. Ludmila Souza solicitou mapeamento dos processos que possuem honorários de sucumbência e o Comitê pediu o normativo de classificação dos processos. A Consultora Técnica relatou que a Auditoria Independente solicitou os processos administrativos da EPE perante à Receita Federal, monitorados pela Superintendência de Recursos Financeiros, que passarão a integrar o relatório da Consultoria Jurídica. Após sanar dúvidas, a convidada retirou-se da reunião.

(3) Relatórios 4ºT/2022 e 2022 Ouvidoria. Foi convidado o Ouvidor Rafael Pestana, que entregou os referidos relatórios. O Comitê encontrou tranquilidade em relação às demandas de Ouvidoria e questionou se haveria algum tema mais sensível. O Ouvidor informou que foram recepcionadas algumas reclamações, devidamente resolvidas. Joaquim Rubens perguntou sobre a alteração do procedimento do fluxo de denúncias e Rafael Pestana explicou o fluxo de aprovação do documento, relatando que o procedimento está em fase de revisão. Em seguida, o convidado retirou-se da reunião.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Dúvidas Plano de Trabalho 2023 Coaud. Alessandra Lopes apresentou algumas dúvidas e sugestões de alterações de datas no cronograma de 2023 do Comitê. Ficou acordado a revisão do documento pela Secretária-Geral e encaminhamento ao Conselho de Administração, para ciência.

(2) Atas demais órgãos de governança. Alessandra Lopes entregou, para conhecimento, as atas da 188ª reunião do Conselho Fiscal, das 228ª a 230ª reuniões do Conselho de Administração e das 689ª a 691ª reuniões da Diretoria Executiva, sanando dúvidas. O Comitê de Auditoria solicitou à Secretária-Geral a documentação que embasou a decisão da Diretoria sobre os honorários de sucumbência e posterior reunião com o Consultor Jurídico, para esclarecimentos.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às dezessete horas e quarenta e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 110ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Alessandra Lopes, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos membros do Comitê participantes e por mim.

(Assinado Eletronicamente)

JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO

CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO

LUDMILA DE MELO SOUZA

ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS