



Empresa de Pesquisa Energética

## **EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)**

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

### **ATA DA 121ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 26 DE JULHO DE 2023**

Aos vinte e seis dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e três, às quatorze horas e vinte minutos, 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 de Auditoria (Coaud), 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 ATA.**

Foi aprovada a ata da 120ª reunião do Comitê de Auditoria.

#### **MATÉRIA.**

**(1) Revisão dos Procedimentos de Ouvidoria - Fluxos de Denúncias.** O Comitê debateu previamente sobre a revisão do fluxo de denúncia associado à Comissão de Ética. Ato contínuo, foram convidados o Ouvidor Rafael Pestana e o Presidente da Comissão de Ética Leonardo Lopes. Foi acordada alteração no fluxo de denúncias da Comissão de Ética, de forma a contemplar a ciência do Coaud sobre o recebimento de possíveis denúncias no momento de sua entrada, mitigando riscos pelo conhecimento das denúncias posteriormente. Os convidados retiraram-se da reunião.

**(2) Demonstrações Financeiras junho/2023.** Foram convidados o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abílio e o Analista Sergio Souza, que entregaram as demonstrações financeiras de junho de 2023, com o balanço patrimonial, as demonstrações de fluxo de caixa e de resultados do exercício, os gastos com pessoal e cartão corporativo, o espelho de endividamento, os indicadores, o relatório gerencial e os restos a pagar. Sandro Abílio resumiu a matéria, destacando a receita de leilão. Questionado sobre a ausência de gastos nos cartões corporativos, o Superintendente informou que houve melhorias no processo de compras recorrentes, que passaram a ser realizadas mediante contratação e, sendo o caso, por dispensa de licitação. O Coaud sugeriu melhoria no gráfico de gastos com pessoal, colocando o orçado e o realizado. Foram debatidos os conceitos de subvenção e subsídio, de forma a inserir nas demonstrações financeiras a classificação mais adequada. O



Empresa de Pesquisa Energética

Coaud solicitou, para as próximas reuniões, as planilhas que subsidiam a matéria. Questionado sobre o item “recuperação de custos e despesas”, Sergio Souza discriminou os valores. Sobre a sugestão anterior do Coaud do acompanhamento das demonstrações financeiras mensais passar a ser realizado já no mesmo formato das demonstrações financeiras trimestrais, Sandro Abílio relatou que conversará novamente com a contabilidade terceirizada, tendo em vista a questão contratual. Os participantes discutiram sobre o tema “transações com partes relacionadas”. O Comitê indagou sobre o Centro de Pesquisas de Energia Elétrica (Cepel) não estar incluído nas partes relacionadas, tendo em vista a situação da EPE como associada ao Centro, ao mesmo tempo em que há contrato entre as partes para manutenção de *software* doado, e o Superintendente informou que irá conversar com o Consultor Jurídico. Sobre o tema “transações com partes relacionadas”, o Coaud também recomendou diálogo com a Auditoria Independente Berkan e a SRF informou que apresentará minuta. Os convidados retiraram-se da reunião.

**(3) Relatório Coaud Eletros 2/2021.** Foi discutido o prazo de entrega e as diretrizes para elaboração do relatório do Comitê de Auditoria sobre o plano de previdência, relativo ao 2º semestre de 2021.

#### **ASSUNTOS GERAIS.**

**(1) Atas demais órgãos de governança.** Alessandra Lopes entregou, para conhecimento, a ata da 194ª reunião do Conselho Fiscal.

**(2) Lista de solicitações Coaud.** A tabela com as atualizações das solicitações do Comitê de Auditoria foi revista e atualizada.

**(3) EXTRAPAUTA: Denúncia.** O Comitê registrou que recepcionou comunicado da Ouvidoria de recebimento de denúncia no dia 14 de julho.

#### **EXTRAPAUTA: ESCOLHA DO PRESIDENTE DO COMITÊ.**

O Coaud acordou pelo rodízio entre os membros em relação à Presidência do colegiado. Sendo assim, foi escolhido como novo Presidente o membro Caio Ramalho, que, em conjunto com Ludmila Souza, agradeceu as valiosas contribuições de Joaquim Rubens enquanto Presidente do Comitê.

#### **ENCERRAMENTO.**

Por fim, às dezessete horas e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 121ª 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