



Empresa de Pesquisa Energética

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

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

### **ATA DA 127ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 11 DE OUTUBRO DE 2023**

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

#### **ABERTURA E VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.**

Diante da participação de todos os membros, restou configurado o atendimento do quórum estatutário. Assim, o Presidente do Comitê Caio Ramalho cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

#### **APROVAÇÃO DE ATAS.**

Foram aprovadas as atas das 124ª, 125ª e 126ª reuniões do Comitê de Auditoria.

#### **MATÉRIA.**

**(1) Discussão prévia do Coaud sobre as matérias da reunião.** Os membros do Comitê debateram e alinharam algumas questões sobre as matérias da reunião.

**(2) Relatório 2ºQ/2023 Ouvidoria.** Participou o Ouvidor Rafael Pestana, da Ouvidoria. Foi apresentado o relatório do 2º quadrimestre de 2023 da Ouvidoria, com os tipos de manifestações, o extrato do “Painel Resolveu?”, as áreas internas acionadas, o extrato do Painel Lei de Acesso à Informação, o quadro de recursos e as principais atividades e acontecimentos no período. O Coaud questionou sobre o andamento da denúncia encaminhada à Comissão de Ética em 14 de julho e a Ouvidoria informou que ainda está sendo apurada. O Coaud indagou sobre o percentual de manifestações internas e externas e a Ouvidoria informou que é em torno de 50%. A Ouvidoria confirmou ao Comitê que estão tendo as condições necessárias dentro da companhia para a realização de seu trabalho de forma independente. A Ouvidoria também informou que há previsão de uma vaga para a Ouvidoria em 2024. Sobre a revisão e aprovação do procedimento do fluxo de denúncias, a Ouvidoria relatou que o documento se encontra em análise pela área de Conformidade e Gerenciamento de Riscos (CGR). A seguir, o convidado retirou-se da reunião.

**(3) Plano Previdência Eletros.** O Coaud registrou a solicitação à Superintendência de Gestão de Pessoas (SGP) de confirmação do cronograma, enviado por email em 13 de julho, de entrega do relatório da consultoria Exacttus sobre o plano de previdência complementar Eletros. O Coaud também registrou a solicitação à Superintendência de Recursos Financeiros



Empresa de Pesquisa Energética

(SRF) de explicação, para a próxima reunião, sobre a contabilização da parcela BD do plano CV nas demonstrações financeiras da EPE.

**(4) Atualizações mensais da AIN e relatórios finais ref. PP 02/23 e PP 04/23.** O Coaud registrou que não apreciou o tema, pois não foram recebidos no prazo acordado os arquivos com as atualizações mensais da Auditoria Interna (AIN) e os relatórios finais PP 02/2023 e PP 04/2023.

**(5) Partes Relacionadas.** O Coaud registrou que tomou conhecimento do *e-mail* enviado em 21 de setembro pela Consultoria Jurídica (Conjur). O Comitê também registrou que (i) sugere que seja considerada pela administração a definição de uma área responsável pela análise preliminar e pelo monitoramento contínuo da conformidade e dos riscos das transações com partes relacionadas; e (ii) entende como relevante que a administração considere a adoção de sistema/software de *background check*, o qual inclusive poderá ser utilizado no gerenciamento de riscos de outros processos da EPE (ex. contratações).

#### **ASSUNTOS GERAIS.**

**(1) Atas demais órgãos de governança.** Foram entregues, para conhecimento, as atas das 721<sup>a</sup> a 723<sup>a</sup> reuniões da Diretoria Executiva e da 196<sup>a</sup> reunião do Conselho Fiscal.

**(2) Lista de solicitações Coaud.** A tabela com as solicitações do Coaud foi discutida, revista e atualizada.

**(3) Discussão final do Coaud sobre as matérias da reunião.** Os membros do Comitê debateram algumas questões apresentadas na reunião.

#### **ENCERRAMENTO.**

Por fim, às dezesseis horas e cinquenta e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 127<sup>a</sup> 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)*

CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO

JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO

LUDMILA DE MELO SOUZA

ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS