EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)
CNPJ: 06.977.747/0001-80
COMPANHIA FECHADA

ATA DA 135ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 07 DE FEVEREIRO DE 2024

Aos sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às quatorze horas e vinte minutos, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria (Coaud) da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, HIGIA MARTINS, Advogada. Participaram o Presidente do Comitê CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO e os membros JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO e LUDMILA DE MELO SOUZA. Ausente a Secretária-Geral ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, por motivo de férias. Foi convidada para participar da reunião a Analista Isabella Segal.

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 ATA.

Foi aprovada a ata da 134ª reunião 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) Relatórios OUV 2023. Participou o Ouvidor Rafael Pestana, da Ouvidoria da EPE. O Coaud perguntou sobre a constituição do conselho de usuários da EPE, e a Ouvidoria informou que tiveram poucos acessos e que a interface possui algumas diferenças para o cidadão em relação ao acesso de funcionários internos. A Ouvidoria reforçou que ainda não há conselheiro representante dos usuários e que uma das metas deste ano é engajar mais pessoas. A Ouvidoria também citou que uma enquete acerca da qualidade dos serviços prestados foi incluída na página de habilitação de projetos nos leilões de energia, por ser a página com mais acessos no *site*. O Coaud sugeriu entrar em contato com a consultoria especializada contratada pela Comunicação para verificar a possibilidade de colaborar no aprimoramento do *site* e ter apoio na atividade de atrair candidatos a conselheiro dos usuários, e também sugeriu refletir sobre a conveniência de engajar acadêmicos especializados nos temas de interesse desse conselho. O Coaud sinalizou que os fluxos disponibilizados *no site* ainda não foram atualizados, e a Ouvidoria informou que solicitou no início do semestre passado e realizou acompanhamentos junto à Área de Conformidade e Gerenciamento de Riscos (CGR), mas ainda não houve aprovação do setor para divulgação das informações atualizadas. Isso seria resolvido até o início deste mês, porém ainda tal fato não ocorreu. O Coaud registrou que solicita à CGR que seja informado ao Comitê o cronograma com o prazo para aprovação definitiva das atualizações dos fluxos e normativos. O Coaud questionou

Clicksign 686deb77-6c0e-481b-b1f6-794f153bca77

sobre o *status* de apuração das denúncias que foram encaminhadas à Comissão de Ética e Integridade da EPE e a Ouvidoria informou que elas ainda estão sendo analisadas. O Coaud registrou a solicitação para que seja convidada a Comissão de Ética e Integridade da EPE para apresentar ao Comitê o *status* das apurações das denúncias recebidas até o momento. O Coaud perguntou se a Ouvidoria possui as condições necessárias para que o seu trabalho seja realizado de maneira efetiva e independente, sem interferência externa ou interna. A Ouvidoria anuiu positivamente, porém reforçou a necessidade de pessoal na área e que, atualmente, recebe algumas ajudas informais, mas que não são suficientes. Ato contínuo, o convidado se retirou da reunião.

(3) EXTRAPAUTA: Email da Ouvidoria. O Coaud registrou que recebeu o e-mail da Ouvidoria de 02/02/2024.

(4) EXTRAPAUTA: Monitoramento sobre a atualização das normas internas da EPE. O Coaud constatou que diversas políticas e normas internas da EPE disponíveis no *site* estão desatualizadas, algumas datam de 2014, 2016 e 2018. O Coaud registrou que solicita à CGR o esclarecimento sobre o *status* e o cronograma com os prazos de atualização das políticas e normas internas da empresa. O Coaud também registrou a solicitação para tomar conhecimento sobre a atual arquitetura de normas da EPE.

(5) Follow up – STI. Participou a Superintendente de Tecnologia da Informação (STI) Cláudia Bento. O Coaud elogiou o conteúdo da última reunião com a STI sobre a atividade e o planejamento da área e, considerando o discutido anteriormente e as ponderações adicionais da área, o Coaud registrou a recomendação para que a STI reflita sobre como, tempestivamente: 1. elaborar um *framework* formal de Governança de TI para a EPE; 2. aprimorar a segregação de funções da atividade de "Contratações de TI"; 3. estruturar a matriz de riscos para o processo de "Contratações de TI"; 4. incorporar ferramentas automatizadas de Compliance na atividade de "Contratações de TI"; e 5. automatizar os processos e controles internos da EPE – por exemplo, melhoria no registro e acompanhamento dos processos judiciais e administrativos da Consultoria Jurídica (Conjur), conforme necessidade apontada nos relatórios da Auditoria Independente (Berkan). O Coaud também registrou a sugestão para que a STI considere essas recomendações na revisão do PETI com apoio do Gartner. O Coaud questionou como está sendo feita a introdução do uso da inteligência artificial (IA) na EPE, inclusive quanto à otimização de atividades, cargos e funções. A STI ponderou que o tema é amplo e que será feita uma apresentação à Diretoria Executiva com o Gartner como convidado para abordar o assunto, especialmente a respeito do cuidado com o uso indiscriminado da IA. Além disso, alertou que normas e políticas se tornam essenciais para a proteção da EPE. O Coaud perguntou se há alguma normal, política e/ou ação previstas quanto à IA, e a STI informou que ainda são ideias embrionárias e que algumas áreas a utilizam como apoio no desenvolvimento. Os participantes discutiram sobre a preocupação do vazamento de informações, o cuidado com a propriedade intelectual e a importância de normativos internos sobre o tema. O Coaud sinalizou que diversas empresas já possuem políticas e restrições no uso de IA. O Coaud registrou a necessidade da reflexão da administração da EPE sobre a criação de normativos internos para o uso da IA como mecanismo de gerenciamento de riscos. Após, a convidada se retirou da reunião.

Clicksign 686deb77-6c0e-481b-b1f6-794f153bca77

Empresa de Pesquisa Energética

(6) Revisão do Plano Anual de Contratações. A secretária da reunião e a analista da Secretaria-Geral se retiraram da reunião a pedido do Coaud. Ao retornarem à reunião, o Coaud registrou que tomou conhecimento da matéria.

(7) Follow up - Material Conjur. O Coaud tomou conhecimento dos materiais recebidos. O Comitê registrou que recebeu o material com os valores corrigidos do Relatório de Processos 4T23, cujo somatório possuía divergência com as informações preliminares das Demonstrações Financeiras e solicitou seu encaminhamento à Superintendência de Recursos Financeiros (SRF) para ciência. O Comitê observou que a PRD n° 108/2023 e a PRD n° 111/2023 foram preparadas e assinadas pelo mesmo funcionário que preparou e assinou a CI/EPE/PR/PCJ/019/2023 e a CI/EPE/PR/PCJ/022/2023, respectivamente. Dessa forma, o Coaud registrou a recomendação para que a CGR avalie a criação de mecanismos formais de segregação de funções pelas áreas nesse tipo de procedimento, visando o aprimoramento dos controles internos e da governança da EPE.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Atas demais órgãos de governança. Foi entregue, para conhecimento, a ata da 17ª Assembleia Geral Extraordinária.

(2) Lista de solicitações Coaud. A tabela com as solicitações do Coaud foi 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 trinta e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 135ª reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Higia Martins, 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
HIGIA MARTINS

Clicksign 686deb77-6c0e-481b-b1f6-794f153bca77