



Empresa de Pesquisa Energética

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

ATA DA 140ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 10 DE ABRIL DE 2024

Aos dez dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, às quatorze horas e dez minutos, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria (Coaud) da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, ISABELLA ARAÚJO SEGAL, Analista de Gestão Corporativa. Participaram o Presidente do Comitê CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO, os membros JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO e LUDMILA DE MELO SOUZA, bem como a Secretária-Geral da EPE ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS.

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 139ª 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) Medições do Programa de Remuneração Variável Anual (RVA) 2023. Participaram a Advogada Fernanda Corrêa e o Chefe de Gabinete Gustavo Ataíde, da Presidência da EPE (PR). O Coaud solicitou mais detalhes sobre o processo de elaboração dos indicadores do RVA 2023. A PR apresentou um histórico da construção desses índices e da aprovação deles pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (Sest), e explicou as dificuldades enfrentadas pela equipe. O Coaud indagou sobre alguns indicadores específicos e sobre o processo de organização interna, bem como o papel das áreas no processo de consolidação das informações, da medição dos indicadores e do cálculo do atingimento das metas do RVA 2023, e a PR endereçou os pontos abordados pelo Comitê. Ato contínuo, os convidados retiraram-se da reunião.

(3) Análise medições RVA 2023. O Coaud debateu a matéria, cuja análise será concluída posteriormente.

Nesse momento houve inversão de pauta.

(4) Atualizações mensais da Auditoria Interna (AIN). Participaram os Analistas Luciana Machado e Renato Feitosa, da Auditoria Interna (AIN), que apresentaram as atualizações da área. O Coaud sanou dúvidas sobre o relatório PP 02/2023 e, à luz das explicações, sugeriu que a AIN reflita sobre a importância de registrar adequadamente os achados identificados e,

dado a materialidade, expandir substancialmente os apontamentos nos trabalhos de auditoria acerca dos processos e controles internos que requerem melhorias. O Coaud questionou sobre o monitoramento do atendimento dos PP04/2023, PP08/2018, PP01/2019 e PP08/2019 previstos para 31/03/2024, e foi informado pela AIN que estão aguardando um retorno das áreas. O Coaud acordou que esses monitoramentos, entre outros previstos, serão apresentados pela AIN ao Comitê na reunião do dia 15/05/2024. Após discussões, os convidados retiraram-se da reunião.

(5) Relatórios AIN PP 01/2018, PP 01/2019 e PP 08/2019. O Coaud retirou o tema de pauta em função das atualizações em curso da AIN e será pautado em momento oportuno.

(6) Manifestação Superintendência de Recursos Logísticos (SRL) ref. relatório AIN PP 02/2023. O Coaud retirou o tema de pauta em função das atualizações em curso da AIN e será pautado em momento oportuno.

(7) Plano de Trabalho Berkan ref. Informações Trimestrais (ITRs) e Demonstrações Financeiras (DFs) 2024. O Coaud tomou conhecimento da matéria.

(8) Contratação Auditores independentes. Participaram o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abilio e o Analista Sergio Araujo, da Superintendência de Recursos Financeiros (SRF). Considerando que este é o último exercício do contrato com a atual empresa de auditoria independente (Berkan), cujo contrato não poderá mais ser renovado, o Comitê entende como importante que o assunto já comece a ser avaliado pela administração. O Coaud debateu o tema com a SRF e apontou necessidades e requisitos técnicos importantes a serem considerados na próxima contratação da empresa de auditoria independente. O colegiado debateu a melhor forma de encaminhamento e os convidados retiraram-se em seguida. O Coaud recomendou que a SRF reflita sobre o PLOA 2025 à luz das características técnicas necessárias da nova empresa de auditoria independente, O Coaud seguirá acompanhando o assunto com a SRF. Os convidados retiraram-se da reunião.

(9) Cessão de uso sem ônus (Software Organon). O Coaud analisou as informações, debateu o assunto e registrou a preocupação em a EPE, eventualmente, estar utilizando o *software* Organon sem a documentação contratual formal necessária entre a companhia e a proprietária HPPA Consultoria e Desenvolvimento e Engenharia. O Comitê pautará novamente o assunto em sua próxima reunião.

(10) Parecer atuarial 2023 Eletros. Matéria retirada de pauta, e será pautada novamente em momento oportuno.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Atas demais órgãos de governança. Foram entregues, para conhecimento, as atas das 751ª a 754ª reuniões da Diretoria Executiva.

(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.



Empresa de Pesquisa Energética

(4) EXTRAPAUTA: Alteração na Secretaria-Geral. A Secretária-Geral informou ao Coaud que foi cedida a outra empresa estatal e que a partir da próxima reunião do Comitê haverá uma nova pessoa à frente da área. Os membros do Coaud agradeceram a sua dedicação e contribuição ao Comitê, e desejam boa-sorte em seus novos desafios.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às dezessete horas e trinta e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 140ª reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Isabella Araújo Segal, 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
ISABELLA ARAÚJO SEGAL