



Empresa de Pesquisa Energética

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

ATA DA 141ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 25 DE ABRIL DE 2024

Aos vinte e cinco dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas e cinco minutos, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria (Coaud) da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, HIGIA MARTINS, Secretária-Geral Interina. Participaram o Presidente do Comitê CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO e os membros JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO e LUDMILA DE MELO SOUZA. Participou a Analista ISABELLA ARAÚJO 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 postergada a aprovação da ata da 140ª reunião do Comitê de Auditoria.

MATÉRIA.

(1) Plano de Negócios Anual (PNA) 2023. Participou o Gestor de Conformidade e Gerenciamento de Riscos (CGR) Elzenclever Aguiar. O Comitê analisou e debateu os índices e valores apresentados nos documentos referentes aos 1º, 2º e 3º quadrimestres, componente do RVA 2023, considerando que a média dos portfólios do 3º quadrimestre é um dos critérios do RVA 2023, questionando o critério de comparabilidade e de divulgação das medições de performance entre os quadrimestres, e no acumulado, dos diferentes portfólios e suas ações. A CGR explicou sobre a dinâmica de mensuração e ajustes na performance de ações plurianuais e sobre as dificuldades nos cálculos e nas divulgações dos resultados dos portfólios, se colocando à disposição para esclarecer eventuais inconsistências identificadas pelo Comitê. Ato contínuo, o convidado retirou-se da reunião.

(2) Apresentação dos relatórios emitidos pela Comissão de Ética. Participou o Presidente da Comissão de Ética, Leonardo Lopes. A Comissão de Ética apresentou o trabalho realizado nos anos 2022 e 2023, incluindo as ações de regramento ético, comunicação, educação e prevenção. Foi exposta a questão dos cargos vagos e o processo interno de seleção dos novos membros da Comissão. Também foi explicada a ação consultiva, de apuração de conduta ética, divulgação, monitoramento e planejamento da Comissão. O Coaud debateu com a Comissão de Ética os *status*, as materialidades e os desdobramentos das denúncias, o conceito de “assédio moral” e os benefícios e as proteções para o empregado integrar a Comissão. Foi reportado ao Coaud que as ações informadas no relatório, quanto à quantidade de denúncias que foram apuradas e que foram arquivadas por



Empresa de Pesquisa Energética

falta de materialidade, foram sugestões de melhorias à gestão da EPE no intuito de evitar a realização de infrações éticas. O Coaud solicitou que seja encaminhado o plano de trabalho do ano de 2024, bem como as atualizações quanto à recomposição da Comissão de Ética, para o seu conhecimento. O convidado retirou-se da reunião. O Coaud registrou que, considerando o relato da Comissão de Ética e as boas práticas de governança corporativa, o Comitê recomenda ao Conselho de Administração da EPE que avalie (i) a instituição de capacitação do Código de Ética e de assinatura do Termo de Compromisso ao Código de Ética obrigatórias para todos os empregados, gestores, conselheiros e membros de comitês da EPE, para fins de reforço da governança, do *compliance* e do programa de integridade da companhia; (ii) a promoção de uma campanha de conscientização sobre assédio moral; e (iii) a confecção de uma cartilha com exemplos práticos da definição de assédio moral a ser inserido dentro da campanha de conscientização a respeito do tema, conforme recomendado no item “ii” anterior.

(3) Plano Anual de Ouvidoria 2024. Participou o Ouvidor Rafael Pestana. A Ouvidoria apresentou as principais ações do plano anual para o ano de 2024 e informou sobre o prazo o mandato do Ouvidor, com possibilidade de renovação. O Coaud questionou sobre o planejamento para o Conselho de Usuários e a Ouvidoria informou que está sem membros no momento. O Coaud questionou, também, sobre a localização do espaço físico próprio para a Ouvidoria, tal como avaliado pela Controladoria Geral da União (CGU), o qual a Ouvidoria informou que, ainda que a sala se encontre dentro do edifício do Escritório Central da EPE, é franqueada o atendimento a qualquer cidadão, mediante solicitação de autorização de entrada. O Coaud solicitou à Ouvidoria que o documento de avaliação da CGU seja enviado ao Comitê, quando for recebido, para conhecimento. Além disso, o Coaud questionou sobre o treinamento do ouvidor substituto e sugeriu à Ouvidoria refletir se o plano anual está realmente adequado às necessidades da função. O Coaud também debateu com a Ouvidoria sobre as características de vinculação funcional do cargo e do mandato de Ouvidor. Ato contínuo, o convidado retirou-se da reunião. O Coaud registrou a recomendação ao Conselho de Administração que solicite à gestão da EPE que envide esforços para realizar, tempestivamente, um chamamento público para compor o referido Conselho dos Usuários, de forma que a EPE fique em conformidade com os normativos vigentes. No que tange à acumulação do cargo de Ouvidor com o de Encarregado de Dados da EPE, considerando as melhores práticas de governança e *compliance*, bem como os vínculos funcionais do cargo de titular e da área de Ouvidoria ao Conselho de Administração, o Coaud registrou a solicitação para que o Ouvidor reflita sobre o potencial conflito de seu atual mandato com sua nova atribuição e acúmulo de funções.

(4) Autoavaliação Coaud. O Coaud registrou que aguarda o encaminhamento do formulário por parte do Comitê de Pessoas, Elegibilidade e Remuneração.

(5) 1º Ciclo – Relatório Trimestral COAUD – Março/2024 (Monitoramento CGR ref. Riscos Estratégicos, Riscos de TIC/SIC, Riscos de Integridade; Riscos das Áreas e Superintendências). Matéria retirada de pauta e será pautada novamente em momento oportuno.



Empresa de Pesquisa Energética

(6) Ata da 1ª reunião CGRIC-X (de 20/03/2024). O Coaud tomou conhecimento.

(7) Cessão de uso sem ônus (Software Organon). O Coaud registrou que, com base nas informações recebidas até o momento, ainda não foi possível identificar a formalização das obrigações e responsabilidades entre a HPPA e a EPE, seja por meio de contrato ou outro acordo formal entre as partes, incluindo suas características em relação ao uso do software Organon pela companhia. O Coaud manifesta sua preocupação e seguirá acompanhando o assunto para verificar, adequadamente, se há algum efeito dessa relação nas Demonstrações Financeiras da EPE.

(8) Análise medições Remuneração Variável Anual (RVA) 2023. O Coaud registrou que continuou suas análises e discussões sobre a matéria para futura manifestação ao Conselho de Administração.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Atas demais órgãos de governança. Foram entregues, para conhecimento, as atas 755ª e 756ª, das 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.

ENCERRAMENTO.

Por fim, ao meio-dia e vinte minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 141ª reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética. 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