

**ATA DA 14ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA
EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE,
REALIZADA NO DIA 24 DE JANEIRO DE 2019**

Aos vinte e quatro dias do mês de janeiro do ano de dois mil e dezenove, às nove horas, no Escritório Central da EPE, situado na Avenida Rio Branco, número um, 9º andar, Centro, Rio de Janeiro – RJ, reuniu-se o Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética – EPE, secretariado por mim, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, Secretária-Geral Substituta. Estiveram presentes os membros do Comitê de Auditoria: LUÍS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, Presidente, ELANI MENDES DA MOTA SILVA e HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS.

ABERTURA.

O Presidente do Comitê LUÍS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS cumprimentou os presentes e declarou aberta a reunião.

VERIFICAÇÃO DE QUORUM.

Diante da presença de todos os membros do Comitê de Auditoria, restou configurado o atendimento do *quorum* estatutário para deliberações.

APRESENTAÇÃO.

A Analista de Gestão Corporativa LUCIANA CASTELLO BRANCO MACHADO ARAÚJO, representante da Auditoria Interna, foi convidada para mostrar as alterações propostas ao PAINT/2019 a serem apresentadas ao Conselho de Administração. O Comitê discutiu as soluções expostas e foi acordado que ELANI MENDES DA MOTA SILVA iria acompanhar a representante da Auditoria Interna na reunião do Conselho



de Administração, conforme determina o Art. 104 do Estatuto Social da EPE. Em seguida, LUCIANA CASTELLO BRANCO MACHADO ARAÚJO retirou-se da reunião.

Foram convidados o Diretor de Gestão Corporativa ÁLVARO HENRIQUE MATIAS PEREIRA e o Superintendente Adjunto de Recursos Financeiros SANDRO DA SILVA ABILIO, que apresentou as demonstrações financeiras de 2018. ÁLVARO HENRIQUE MATIAS PEREIRA ressaltou a execução orçamentária de 98% e os convidados sanaram dúvidas sobre o resultado financeiro de 2018.

Após, SANDRO DA SILVA ABILIO apresentou a planilha de riscos fiscais trabalhistas, cíveis e tributários. HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS questionou a diferença de provisionamento de um mês para o outro em duas ações trabalhistas e sugeriu que a Superintendência de Recursos Financeiros converse com a Consultoria Jurídica para entender se houve mudança substancial nestes processos uma vez que não parece ser razoável o valor que está sendo complementado de provisão para perda nesses dois processos. LUÍS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS recomendou a avaliação destes dois processos, incluindo as atualizações monetárias. Foi acordado que, após análise jurídica, caso haja necessidade de correção contábil, a Superintendência de Recursos Financeiros juntamente com o Auditor Independente decidirão a melhor forma de fazê-la. Após análise, revisão e eventual correção dos exercícios anteriores, o resultado será levado à Diretoria Executiva, ao Conselho Fiscal e ao Comitê de Auditoria.

O próximo item da pauta foi a apresentação do parecer da Empresa UHY sobre riscos fiscais e tributários. HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS comentou que não houve avaliação jurídica quanto à classificação dos processos como possíveis ou prováveis. SANDRO DA SILVA ABILIO informou que a norma contábil não exige avaliação jurídica dos processos administrativos, mas que seria uma boa prática. O parecer ainda será levado ao conhecimento da Consultoria Jurídica da EPE.



Em seguida, SANDRO DA SILVA ABILIO apresentou o contrato do Auditor Independente, Aguiar Feres. O Comitê de Auditoria acha importante que reuniões periódicas sejam realizadas com o Auditor Independente e o COAUD. Após, o Superintendente Adjunto de Recursos Financeiros divulgou o cronograma de elaboração do Relatório de Administração e informou que o Auditor Independente estará na EPE em fevereiro. O COAUD notificou que analisará o Relatório de Administração previamente. ÁLVARO HENRIQUE MATIAS PEREIRA e SANDRO DA SILVA ABILIO retiraram-se da reunião.

Por último, a Ouvidora ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS apresentou os relatórios do último trimestre de 2018 e anual de 2018 da Ouvidoria, com as análises quantitativa e qualitativa das manifestações recebidas pela EPE nos períodos. O Comitê de Auditoria externou a necessidade de conhecer as denúncias recebidas pela EPE. ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS explicou que nos relatórios trimestrais enviados ao COAUD as eventuais denúncias estão listadas e que somente após a apuração elas podem ser publicadas.

LUÍS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS registrou o recebimento de uma denúncia pelo Comitê de Auditoria, a ser encaminhada para a Ouvidoria da EPE para seguir o fluxo legal.

Tendo em vista o encerramento do horário da reunião, o item de pauta “atualização da matriz de riscos da EPE” será apresentado na próxima reunião do COAUD.

ENCERRAMENTO.

Em seguida, às doze horas, nada mais havendo a tratar nem tendo qualquer membro do Comitê manifestado desejo de fazer uso da palavra, o Presidente do Comitê LUÍS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS agradeceu a presença e a participação de todos e deu por encerrada a 14ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética – EPE. Assim, eu, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS,



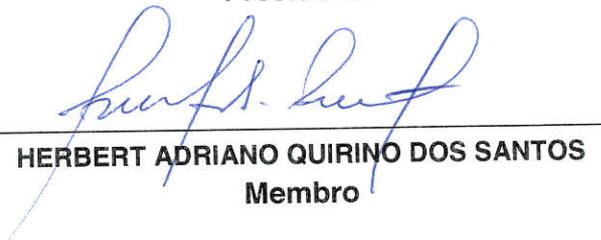
lavrei a presente Ata que, depois de lida e achada conforme, será assinada pelos membros do Comitê presentes e rubricada em todas as folhas.



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Presidente



ELANI MENDES DA MOTA SILVA
Membro



HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS
Membro



ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS
Secretária-Geral Substituta