



Empresa de Pesquisa Energética

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

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

### **ATA DA 151ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 06 DE NOVEMBRO DE 2024**

Aos seis dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas e dez minutos, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria (Coaud) da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA, Secretária-Geral. Participaram o Presidente do Comitê JOSÉ LUIZ DE SOUZA GURGEL e o membro CLAUDIA CARVALHO POSDNYAKOV. Ausente o membro PAULO ROBERTO REICHELDT AYRES, por questões de saúde. Foi convidada para participar da reunião a Analista ISABELLA ARAÚJO SEGAL.

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

Diante da participação da maioria dos membros, restou configurado o atendimento do quórum estatutário. Assim, o Presidente do Comitê José Luiz Gurgel cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

#### **APROVAÇÃO DE ATA.**

Foi aprovada a ata da 150ª reunião do Comitê de Auditoria.

#### **MATÉRIA.**

Nesse momento, houve inversão de pauta

##### **(1) Demonstrações Financeiras (DFs)- Set/2024.**

Foram convidados o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abilio e o Analista Sergio de Souza. Sandro Abilio apresentou as demonstrações financeiras referentes a setembro de 2024 e seu conteúdo. Abordou sobre o ativo, com ênfase no arrendamento mercantil. O Coaud questionou sobre a atualização monetária e Sergio de Souza perguntou sobre a necessidade de registro do direito de uso, o que o Coaud debateu a respeito. Sandro Abilio sinalizou os pontos de destaque do 3º trimestre de 2024. O Coaud indagou sobre as estimativas de receita dos reembolsos de leilão e Sandro explicou o procedimento realizado junto à Diretoria de Estudos de Energia Elétrica (DEE). Em seguida, Sandro explanou o passivo, a receita, a despesa e o lucro das DFs. O Coaud perguntou sobre a tributação das receitas de leilão. Os convidados permaneceram para o próximo tópico.

##### **(2) Pregão nº PE.EPE.90.013/2024.**

Foram convidados o Superintendente Adjunto de Recurso Logísticos Leandro Galiza e o Advogado Frederico Kalache. Sandro Abilio contextualizou o histórico do edital de licitação e Frederico Kalache complementou com informações sobre o artigo 2º da resolução nº 30 do Conselho Nacional De Previdência Complementar (CNPC). Leandro Galiza explicou a exigência de associação ao Instituto Brasileiro de Atuária (IBA). O Coaud sinalizou o risco da contratação de uma empresa sem o recomendado registro. Leandro Galiza indicou que o risco é mitigado no pregão pelas outras exigências do edital e que seria muito restritivo exigir que



Empresa de Pesquisa Energética

a empresa mantenedora seja inscrita no IBA. O Coaud sanou dúvidas sobre outras exigências do edital e o fluxo processual de autorizações para pagamento antecipado. Ato contínuo os convidados retiraram-se.

### **(3) Overview da AIN.**

Foram convidados o Auditor Interno Suplente Renato Feitosa, os Analistas Jose Ricardo Lopes e Luciana Araújo. Devido ao cronograma de entrega do PAINT, a Auditoria Interna irá participar na próxima reunião apresentando os objetos de estudo selecionados para o PAINT25. Renato Feitosa explicou o procedimento para implementação da Corregedoria na EPE, que hoje está situada dentro da AIN, como unidade correccional. Assim, a Auditoria Interna está no processo de reestruturação da área. Renato Feitosa apresentou as instruções normativas que orientam o trabalho da AIN e demais instrumentos legais. Além disso, explanou o rol de atividades da Auditoria Interna, os parâmetros para o juízo de admissibilidade e os projetos planejados, concluídos e em andamento para o ano de 2024. Renato Feitosa também abordou sobre demais assuntos que envolvem a AIN. O Coaud perguntou se existe um acompanhamento estruturado em relação às recomendações e sua periodicidade, o que foi respondido positivamente. Por fim, a equipe apresentou o fluxo de processos da AIN. Após, os convidados retiraram-se.

### **(4) Relatório TI/SIC 1º e 2º Trimestres 2024.**

Matéria retirada de pauta.

### **(5) Ouvidoria da Mulher e Retaliação, Relatório CGU/Ouvidoria.**

Foi convidado o Ouvidor Rafael Pestana. O Ouvidor apresentou o objetivo do relatório da Controladoria Geral da União (CGU) e o *status* de suas recomendações. O Coaud questionou sobre existência de prazo para a execução de procedimentos que devam ser realizados por área diversa da Ouvidoria. O Ouvidor informou que nestes casos é pedida uma extensão de prazo à CGU. Rafael Pestana abordou também o normativo de procedimentos da ouvidoria, com suas atualizações sobre o acolhimento de funcionárias vítimas de violência no trabalho. O convidado retirou-se em seguida.

## **ASSUNTOS GERAIS.**

**(1) Atas demais órgãos de governança.** Foram entregues, para conhecimento, as atas 211ª reunião do Conselho Fiscal e da 787ª a 790ª reuniões da Diretoria Executiva.

## **ENCERRAMENTO.**

Por fim, às treze horas e vinte minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 151ª reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Cynthia de Almeida, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos membros do Comitê participantes e por mim.

*(Assinado Eletronicamente)*

CLAUDIA CARVALHO POSDNYAKOV

JOSÉ LUIZ DE SOUZA GURGEL

CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA