



Empresa de Pesquisa Energética

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

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

### **ATA DA 154ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 18 DE DEZEMBRO DE 2024**

Aos dezoito dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas, 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 os membros CLAUDIA CARVALHO POSDNYAKOV e PAULO ROBERTO REICHELTY AYRES. Foi convidada para participar da reunião 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 José Luiz Gurgel cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

#### **MATÉRIA.**

##### **(1) Remuneração Variável Anual (RVA) 2024.**

Foram convidados o Chefe de Gabinete Gustavo Ataíde, a Consultora Técnica Fernanda Ferreira e o Analista Francisco Victer. Gustavo Ataíde contextualizou em uma linha do tempo o histórico das atividades relativas ao programa de Remuneração Variável Anual (RVA) do ano de 2024. Em seguida, o Chefe de Gabinete apresentou as premissas e orientações gerais do trabalho, assim como os valores e metas estabelecidos. Gustavo Ataíde explicou os indicadores a serem avaliados no RVA 2024. O Coaud indagou sobre o peso do indicador de governança, conformidade e transparência, relacionado ao fato de que a política de sustentabilidade estaria dentro do indicador IC-Sest, entretanto, Gustavo Ataíde apontou as diferenças qualitativas. Além disso, o Coaud questionou o peso dado ao índice econômico-financeiro, ao que o Chefe de Gabinete respondeu que eles não alteraram o peso dessa dimensão, que historicamente é de 30%. O Coaud indagou sobre quais são as empresas utilizadas em *benchmark*, ao que o Chefe de Gabinete informou que o Ministério de Minas e Energia (MME) faz um trabalho de interação entre as empresas relacionadas ao MME, com reuniões mensais para discussões. Francisco Victer detalhou os cálculos e metodologia dos indicadores. Gustavo Ataíde e Fernanda Ferreira destacaram as principais informações sobre cada indicador. O Coaud indagou sobre as iniciativas da EPE para o monitoramento de sustentabilidade. Fernanda Ferreira informou sobre os profissionais que terminaram a pós-graduação em ESG e estão focados no relatório de sustentabilidade da EPE, com metodologia própria, sendo uma medida para 2025. O Coaud sugeriu como indicador para o próximo ano a implementação dos planos de ação com as recomendações de melhoria da Auditoria Interna. Francisco Victer concordou com a sugestão e complementou que o atendimento aos órgãos de fiscalização (ex: TCU) podem ser objeto de indicador de

desempenho. Os convidados apresentaram as perspectivas futuras. O Coaud perguntou sobre os prazos para *feedback*, o que não é propriamente definido. Após, os convidados retiraram-se.

## **(2) RAIN - Evolução dos trabalhos.**

Foram Convidados o Auditor Interno Suplente Renato Feitosa e os Analistas Jose Ricardo Lopes e Luciana Araújo. Renato Feitosa apresentou as atualizações dos prazos e a evolução dos projetos. Além disso, foram sinalizadas as recomendações em andamento. O Coaud solicitou que Renato Feitosa retorne para a próxima reunião, em 06/01/2025, objetivando atualizar o andamento das ações. Adicionalmente, manifestou preocupação sobre a manutenção da Auditoria Interna como responsável pelo processo de admissibilidade de juízo das denúncias recebidas. Ou seja, cabe a Auditoria Interna decidir sobre o início da apuração dos fatos ou arquivamento da denúncia. Esse processo pertence a área de Corregedoria que ainda não está implementada na EPE, conforme informação do Auditor Interno Suplente, Renato Feitosa. Ato contínuo, os convidados retiraram-se. Por fim, o Coaud requereu a participação da responsável pela Superintendência de RH na próxima reunião, a fim de informar como será o processo de substituição do responsável pela área de Auditoria Interna, dado que durante a reunião houve a informação que o atual gestor continua afastado e não deve retornar para sua posição, tendo em vista que em fevereiro encerrará seu mandato.

## **(3) DFs novembro/2024.**

Matéria retirada de pauta. O COAUD tempestivamente aproveitando a presença do Sandro Abilio, na última reunião do ano, questionou sobre a variação significativa da conta restos a pagar em 2024 (de janeiro a novembro) e a previsão de encerramento do ano. Sandro Abilio esclareceu, exemplificou e informou.

## **(4) Pagamento antecipado – atas Diretoria Executiva**

Foi convidado o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abilio, que sanou dúvidas referentes à utilização do pagamento antecipado nas contratações e reforçou que não há impedimentos para o contrato com pagamento antecipado que foi aprovado na 788ª reunião da Diretoria Executiva. Após, o convidado retirou-se.

## **ASSUNTOS GERAIS.**

**(1) Atas demais órgãos de governança.** Foram entregues, para conhecimento, as atas 213ª reunião do Conselho Fiscal, da 276ª e 279ª reuniões do Conselho de Administração e da 793ª reunião da Diretoria Executiva.

**(2)** O COAUD solicita do RH, referente projeto piloto PRD 112 e 119/24, conhecer o resultado da avaliação da consultoria jurídica, as condições a serem atendidas e anexos.

## **ENCERRAMENTO.**

Por fim, às doze horas e vinte minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 154ª reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética



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

PAULO ROBERTO REICHELT AYRES

CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA