ATA DA 24ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE, REALIZADA NO DIA 27 DE JUNHO DE 2019

Aos vinte e sete dias do mês de junho do ano de dois mil e dezenove, às nove horas e trinta minutos, no Escritório Central da EPE, situado na Avenida Rio Branco, número um, 9° 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. 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. Foi convidado a participar da reunião o Auditor Interno RAMON CATRAN JUNIOR.

ABERTURA.

O Presidente do Comitê Luís Carlos da Conceição Freitas cumprimentou os presentes e declarou aberta a reunião.

VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.

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

APRESENTAÇÃO.

Foi aprovada a ata da 23ª reunião do Comitê de Auditoria da EPE.

Em seguida, foram convidados o Superintendente Adjunto de Recursos Financeiros, Contador da Empresa, Sandro da Silva Abilio e a Consultora Técnica Mariana Gonçalves de Azevedo Pacheco. O Contador apresentou as demonstrações financeiras de maio de 2019 e explicou que o voto do acionista na 3ª Assembleia Geral Ordinária da EPE contemplou a reserva especial de dividendos. O Comitê manifestou-se favoravelmente ao ato.

Após, Sandro Abilio explicou a mudança de entendimento da Superintendência de Recursos Financeiros em relação ao processo do ISS, cujo valor foi atualizado. A SRF defende que não há materialidade e que o processo pode ser ajustado no exercício. Porém, o Coaud entende que há materialidade e que não foram apresentadas justificativas, até o momento, para que a EPE mude o entendimento em relação à forma de ajuste. O Comitê solicitou parecer do Auditor Independente sobre o assunto e sobre o conceito de materialidade na EPE.

A seguir, a Consultora Técnica Mariana Pacheco informou que o Ministério de Minas e Energia está negociando com o Ministério da Economia o contingenciamento orçamentário. Assim, o contingenciamento proposto continua válido e a SRF aguarda

decisão para realocar os recursos. Mariana Pacheco relatou que a Diretoria Executiva decidiu não deixar saldo em restos a pagar. Os convidados retiraram-se da reunião.

Posteriormente, o Auditor Interno Ramon Junior explicou os pontos de auditoria e informou que o relatório ainda será revisado. Luis Freitas sugeriu que, quando a auditoria for parcialmente atendida, incluísse no relatório os itens restantes. Sugeriu, também, modificar o termo "não atendida" para "em atendimento", incluir o risco e o prazo. O Auditor Interno retirou-se da reunião.

Após, foi convidada a Consultora Técnica Roberta de Albuquerque Cardoso, que apresentou o contrato do software de interpretação sísmica, detalhando sua motivação, as especificações, os riscos envolvidos, o cronograma atualizado e os desafios e dificuldades do projeto. Roberta Cardoso informou que há multas previstas para o caso de descumprimento do contrato e existe acordo de confidencialidade com o Ministério de Minas e Energia. O Presidente do Comitê questionou sobre a previsão de o empregado não poder trabalhar em empresas do setor após saída da EPE, por algum tempo. Elani Silva citou a Lei de Conflito de Interesses. A convidada retirou-se da reunião.

Por questão de tempo, os itens "atualização sobre ações para mitigação de riscos colocadas em prática no 1° trimestre de 2019 e possíveis alterações na matriz de risco" e "apresentação do 1° Relatório Trimestral de 2019 da Ouvidoria" serão contemplados em reuniões posteriores.

Em assuntos gerais, a Secretária-Geral Alessandra Santos deu conhecimento ao Coaud sobre o informe do Conselho de Administração de que a análise do não atendimento de metas do Planejamento Estratégico Institucional está sendo realizada.

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 24ª 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