

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

NIRE:53 5 0000503-0

**ATA DA 49ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA
EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE,
REALIZADA NO DIA 31 DE JULHO DE 2020**

Aos trinta e um dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte, às nove horas e vinte minutos, por videoconferência, aprovada pelo colegiado devido à pandemia do COVID-19, reuniu-se o Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, Secretária-Geral. Participaram da reunião os membros do Comitê de Auditoria: HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, Presidente, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS e JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO.

ABERTURA.

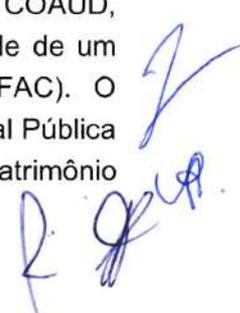
O Presidente do Comitê Herbert Adriano Quirino dos Santos cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.

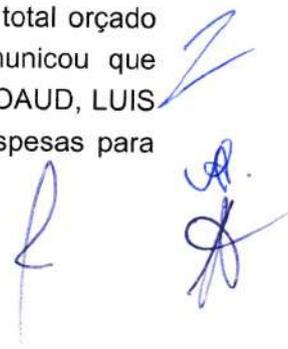
Diante da presença de todos os membros do Comitê de Auditoria, restou configurado o atendimento do quórum estatutário.

APRESENTAÇÃO.

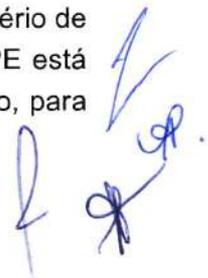
Em consonância com o primeiro item da pauta desta reunião, o Superintendente da SRF, PAULO EMÍLIO BARBOSA e o Superintendente Adjunto da SRF, SANDRO ABÍLIO, fizeram a apresentação das Demonstrações Financeiras da EPE para o primeiro semestre de 2020, explicando que houve um pequeno atraso na sua preparação devido ao incidente cibernético ocorrido na empresa. O Superintendente Adjunto explicou que, com a decisão de contabilizar os investimentos como AFAC, a previsão é que a empresa tenha prejuízo ao final de 2020, não tendo que pagar dividendos e podendo absorver no todo ou em parte a reserva para dividendos a pagar. Ainda sobre as Demonstrações Financeiras do primeiro semestre de 2020, o Superintendente Adjunto da SRF explicou que está fazendo a conciliação das notas explicativas e financeiras para encaminhar aos auditores independentes de forma a concluir o processo de informação, para obtenção do parecer final da Berkan sobre essas demonstrações financeiras. O Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, perguntou se haveria necessidade de um contrato para dar suporte aos Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC). O Superintendente Adjunto do SRF respondeu que não porque para Empresas Estatal Pública dependente do Tesouro Nacional é possível contabilizar o AFAC direto no Patrimônio



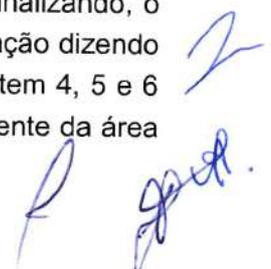
Líquido, sem necessidade de contrato com o Tesouro Nacional. Ainda assim, o Presidente do COAUD solicitou que essa pergunta fosse encaminhada aos Auditores Independentes para confirmação, tendo em vista que a EPE segue a Lei 6.404/76. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, perguntou ao Superintendente Adjunto da SRF, qual era a legislação que suporta a afirmação de que o AFAC pode ser contabilizado direto no Patrimônio Líquido, tendo recebido a resposta de que é baseado na Macrofunção 021122, que reúne todas as legislações e normas de repasse de recursos financeiros. O Presidente do COAUD solicitou ao Superintendente da SRF que encaminhasse ao COAUD essa legislação, identificando a parte relacionada com Empresas Estatais dependentes do Tesouro Nacional. Em seguida perguntou se o Superintendente Adjunto da SRF conhecia outras empresas que davam o mesmo tratamento contábil às AFACs, sem suporte de contrato formal. A resposta foi de que pelo menos oito empresas, sendo a VALEC a maior delas, foram encontradas e que em nenhuma havia sido identificado contrato formal de suporte às AFACs. Por oportuno, o Superintendente da SRF mencionou que o valor contabilizado como AFAC no primeiro semestre de 2020 se refere a investimento em TI e que está fazendo injunções junto à Secretaria do Tesouro Nacional para que os recursos para investimentos já venham categorizados como AFAC. Em seguida, o Superintendente da SRF, PAULO EMÍLIO BARBOSA, comunicou que um Ofício foi preparado sobre o tema, depois de passar pela aprovação da Diretoria Executiva. O Presidente do COAUD comunicou que também fará uma Nota Técnica sobre o tema assim que a SRF obtiver o parecer dos auditores independentes e a opinião do Tesouro Nacional, além de pedir que a SRF fizesse menção à Macrofunção 021122 na Nota Técnica que preparam. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, perguntou se o Conselho Fiscal da EPE já havia recebido alguma comunicação sobre o tratamento contábil da AFAC, ao que o Superintendente da SRF respondeu afirmativamente, dizendo que havia copiado o Presidente do Conselho Fiscal na Nota sobre o tema. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, perguntou ao Superintendente Adjunto da SRF se a EPE ainda podia ser considerada empresa de pequeno porte, tendo recebido a resposta afirmativa já que a receita de subsídios só é reconhecida como Receita Operacional Bruta para efeitos tributários. A Secretária Geral da EPE, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, adicionou que existe uma Portaria do Ministério da Economia, que lista as empresas estatais de pequeno porte, na qual a EPE está incluída. O Superintendente da SRF ficou de encaminhar uma cópia dessa Portaria ao COAUD. Encerrado o tema da AFAC, o Presidente do COAUD indagou ao Superintendente da SRF qual era o valor de despesas orçadas para o COAUD, perguntando como é operacionalizado e como pode ser feito acompanhamento das despesas alocadas ao centro de custo COAUD que, segundo o Superintendente da SRF, fazem parte do orçamento da PSG. Além disso, afirmou que existe uma verba para Capacitação disponibilizada para o COAUD incluída no valor total orçado para essa rubrica na EPE. Em seguida, o Superintendente da SRF comunicou que cadastrará o orçamento 2021, ainda hoje, no sistema da EPE. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, perguntou qual era a estimativa de despesas para



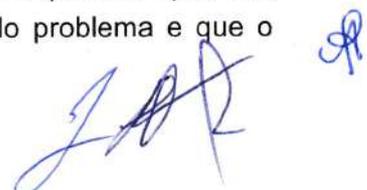
2021, tendo o Superintendente da SRF respondido que seriam oitenta milhões de reais para despesas de pessoal, vinte milhões para despesas discricionárias e dois milhões para verbas judiciais. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, perguntou qual seria o procedimento caso o valor necessário de verbas judiciais ultrapassasse o valor orçado, tendo o Superintendente do SRF explicado que, nesse caso, teria que se recorrer a uma conta "Reserva" do Governo. Por oportuno, o Superintendente da SRF informou que o orçamento 2021 para o COAUD contempla cinquenta mil reais de despesas de capacitação, com os valores estimados para viagens orçados dentro do valor total previsto na EPE para essa rubrica. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, perguntou quais as despesas, além de treinamento e viagens, são contabilizadas como despesas discricionárias, no que o Superintendente da SRF respondeu dizendo que são despesas da unidade tais como aluguel, energia elétrica, aluguel, capacitação, viagens, auxílio moradia, etc, e que, na próxima reunião do COAUD, irá apresentar essas despesas discricionárias de uma forma mais detalhada. O Superintendente da SRF acrescentou que estão, no momento, priorizando as despesas de TI. Ato seguinte, o Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, mencionou que o membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, tem manifestado com frequência nas reuniões do COAUD a preocupação com tema de risco cibernético, risco de incêndio, etc. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, comentou que o Superintendente de TI, SERGIO MIRANDA e o GESTOR da CGR, ELZENCLEVER AGUIAR, já foram convocados em reuniões anteriores para falar sobre o tema. Passo seguinte, a Secretária-Geral da EPE, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, comunicou ao COAUD que o Estatuto Social da EPE está sendo revisto para se ajustar ao novo padrão da SEST. Em seguida o Superintendente da SRF e o Superintendente Adjunto da SRF se retiraram da reunião. Dando prosseguimento à Pauta da reunião, o Assessor da Presidência, CARLOS HENRIQUE BRASIL, apresentou o balanço de atuação e perspectivas, com principais ações em resposta à Pandemia. O Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, mencionou que uma das atribuições do COAUD é acompanhar o Planejamento Estratégico da EPE, e que, por essa razão, é preciso que seja apresentado o status atual do acompanhamento do Plano Estratégico e suas perspectivas. O Assessor da Presidência, CARLOS HENRIQUE BRASIL, informou que, ao final do ano de dois mil e vinte e nove, foi aprovado o PEI 2020-2023 estabelecendo indicadores para cada objetivo. Relatou que, no entanto, o Conselho de Administração da EPE optou por não acompanhar esses indicadores, mas sim o índice de satisfação do Ministério de Minas e Energia, afirmando que os demais indicadores devem ser acompanhados pela gestão da EPE. Ainda segundo o Assessor da Presidência, projetos relacionados ao Plano Estratégico foram desenvolvidos, mas não puderam ser colocados em prática devido às restrições orçamentárias impostas no início do ano de dois mil e vinte e depois, pela pandemia e incidente cibernético. A Diretoria Executiva da EPE optou então por alocar recursos aos projetos solicitados pelo Ministério de Minas e Energia. Uma Pesquisa de Satisfação do MME quanto aos serviços da EPE está em fase de elaboração de perguntas que será, então, encaminhada a esse Ministério, para



aferição. O resultado será apresentado oportunamente ao Conselho de Administração. O Assessor da Presidência explicou ainda que o Comitê de Planejamento Estratégico está, no momento, concentrado na preparação dos projetos para o ano de dois mil e vinte e um. Dito isso o Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, afirmou que, mesmo entendendo que o foco da Diretoria Executiva esteja na expectativa dos resultados da pesquisa de satisfação do MME, ainda assim o COAUD precisa receber acompanhamento dos indicadores previstos no Plano Estratégico ora em vigor. O Assessor da Presidência respondeu que o foco da Diretoria Executiva no momento está concentrado nos efeitos da Pandemia, nas demandas do MME, nas questões orçamentárias e na mudança de endereço. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, afirmou que fez apresentação ao Conselho de Administração, dos resultados da avaliação de performance da Diretoria Executiva e do Diretor Presidente, na qualidade de membro do Comitê de Elegibilidade, e que dois membros do Conselho de Administração criticaram o fato de não haver, no espaço próprio do formulário, preenchimento das metas e indicadores previstos e alcançados. O Assessor da Presidência afirmou que o Conselho de Administração foi quem decidiu que a única meta que iriam acompanhar seria o índice de satisfação do MME quanto ao desempenho da EPE. Ainda assim o membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, enfatizou que a Diretoria Executiva, assim como seus membros individualmente, precisa ter metas relativas ao desempenho da empresa e que o acompanhamento dessas metas deve ser apresentado ao COAUD. O Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, ratificou essa solicitação, pedindo que as metas sejam apresentadas ao COAUD oportunamente. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, elogiou o trabalho, principalmente no que se refere a operação das áreas finalísticas durante a Pandemia, mas questionou o fato de apenas uma área finalística ter trabalhado com três cenários. O Assessor da Presidência respondeu que foi só na apresentação que isso aconteceu, acrescentando que no PNE e no PDE trabalham com três cenários. Além disso, afirmou que os produtos do PPT não estão incluídos no Planejamento Estratégico. Em seguida o membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, perguntou qual a ligação entre Planejamento Estratégico e Orçamento, tendo o Assessor da Presidência respondido que a SRF, Superintendência de Recursos Financeiros, passou a fazer parte do Comitê de Planejamento Estratégico e que agora os projetos das áreas finalísticas têm que vir acompanhados dos seus respectivos orçamentos. O Assessor da Presidência acrescentou ainda que os projetos quando são levados ao conhecimento da Diretoria Executiva são priorizados de acordo com avaliação do Comitê de Planejamento Estratégico. Na mesma linha, afirmou que a maioria dos recursos disponíveis estão sendo direcionados a cobrir os custos com a mudança de endereço da EPE, uma vez que os contingenciamentos têm limitado a alocação em outros projetos, acrescentando que essa mudança trará o benefício de redução de despesas no futuro próximo. Finalizando, o Assessor da Presidência agradeceu as contribuições feitas durante a apresentação dizendo que entende as questões levantadas pelo COAUD. Em seguida, e segundo o item 4, 5 e 6 da Pauta, a Diretora de Gestão Corporativa, ANGELA LIVINO, e o Superintendente da área



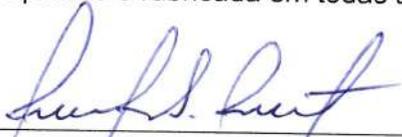
de TI, SÉRGIO MIRANDA, passaram a abordar o tema do incidente cibernético enfrentado pela EPE, explicando que esse incidente foi percebido no dia sete de julho de dois mil e vinte, tendo a rede da EPE sido isolada preventivamente de imediato. Em seguida foi feita comunicação ao CTIR (GSI) e apresentada nota crime à Polícia Federal. A Diretora da DGC informou que foi criado Comitê de Crise no mesmo dia do incidente, e que fez pesquisa que indicou que pelo menos oito empresas do setor elétrico sofreram esse ataque no mesmo período da EPE. Adicionalmente, comunicou que a EPE possui back-up em fitas, armazenado externamente, que restou íntegro e recuperável e que foi identificada necessidade de contratação de empresa especializada em forense digital. O Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, perguntou se o plano de contingência funcionou, principalmente no que se refere a recuperação das informações do backup mantidas externamente e se o plano de contingência precisa ser revisto à luz do acontecido. O Superintendente de TI respondeu que seguramente algumas ações precisam ser revistas e que o custo da segurança é exponencial. Afirmou ainda que a empresa não estava preparada para um ataque dessa magnitude porque foi um ataque aos servidores de TI. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, colocou que primeiro é necessário apurar o que exatamente aconteceu para depois identificar o que é preciso fazer para mitigar o risco de reincidência. O Superintendente de TI reafirmou que os servidores foram invadidos porque alguma vulnerabilidade foi identificada pelo invasor. Acrescentou que a empresa de Consultoria contratada está fazendo a avaliação, tendo algumas informações sido criptografadas e que, no dia seguinte ao incidente cibernético, foi iniciada a reformulação da rede interna. Prosseguindo, o membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, perguntou ao Superintendente de TI o que garante que esse tipo de incidente não se repetirá, tendo sido respondido que não existe garantia absoluta de que esse incidente não poderá voltar a acontecer, mas que as medidas de reformulação da rede, através da revisão da arquitetura do sistema, e do segundo fator de autenticação, reduzirão o risco de reincidência. A Diretora da DGC adicionou que novas contratações de TI, para melhoria da segurança, estão para serem realizadas e que é preciso ter ação forte de esclarecimento aos usuários dos sistemas da EPE para ajudar a mitigar esse risco. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, perguntou se os invasores do sistema da EPE tiveram acesso a alguma informação sensível, tendo recebido resposta do Superintendente de TI que isso não aconteceu. Esse Superintendente acrescentou que estão buscando um sistema de segurança de rede mais avançado que o usado atualmente na EPE, uma vez que o contrato para uso do sistema atual da Microsoft vai vencer ainda este ano de dois mil e vinte. Informou também que o backup funcionou perfeitamente porque todas as atualizações haviam sido feita anteriormente ao incidente cibernético e que há uma previsão para contratação de equipe de segurança para ficar disponível vinte e quatro horas por dia. O Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, perguntou se já havia orçamento para cobertura dessas despesas adicionais, no que a Diretora da DGC respondeu que, em reunião com o MME, foi dada prioridade total à EPE para solução do problema e que o

A large, stylized handwritten signature in blue ink, appearing to be 'LAF', is written over the bottom right portion of the text. To its right, there is a smaller, less distinct handwritten mark.

orçamento previsto de um milhão de reais foi disponibilizado. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, perguntou se todas informações já haviam sido recuperadas, tendo o Superintendente de TI informado que, até a data desta reunião, os e-mails e o site já haviam sido recuperados bem como sessenta por cento das estações de trabalho e que a expectativa era de colocar os e-mails e o site na nuvem. Concluído o tema do incidente cibernético, o Superintendente de TI passou a relatar, conforme item cinco da Pauta, o que está sendo feito para ajustar a EPE à Lei Geral de Proteção de Dados. Explicou ainda que foi criado um grupo de trabalho, que já realizou a primeira reunião e que o trabalho desse Grupo será estendido até dezembro de dois mil e vinte já que o prazo limite para implantação da LGPD foi adiado para agosto de dois mil e vinte e um. Em consonância com o item sete da Pauta, a Diretora do DSG apresentou o cronograma de mudança de endereço da EPE. A Diretora da DGC e o Superintendente da TI se retiraram da reunião e os membros do COAUD passaram a discutir o item oito da Pauta, sobre seu Plano de Trabalho para 2021. Vários pontos da minuta do Plano de Trabalho foram discutidos e acertado que a versão final a ser aprovada pelo COAUD será encaminhada oportunamente ao Conselho de Administração para aprovação. Foi ressaltado que, devido ao incidente cibernético, só houve uma reunião do Coaud no mês de julho de 2020.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às doze horas quarenta minutos, nada mais havendo a tratar nem tendo qualquer membro do Comitê manifestado desejo de fazer uso adicional da palavra, o Presidente do Comitê HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 49ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, lavrei a presente Ata que, depois de lida e achada conforme, será assinada pelos membros do Comitê participantes e rubricada em todas as folhas.


HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS
Presidente
LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Membro
JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO
Membro
ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS
Secretária-Geral