

**EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE**

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

NIRE:53 5 0000503-0

**ATA DA 52ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA  
EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE,  
REALIZADA NO DIA 10 DE SETEMBRO DE 2020**

Aos dez dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte, às nove horas e trinta 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.**

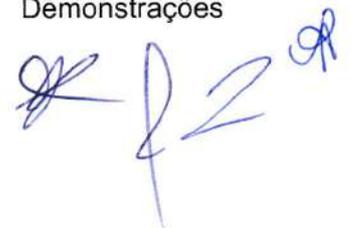
O Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

**VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.**

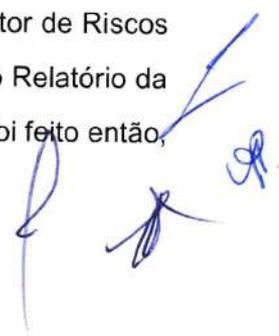
Diante da presença de todos os membros do Comitê de Auditoria, restou configurado o atendimento do quórum estatutário.

**APRESENTAÇÃO.**

Em consonância com o primeiro item da pauta desta reunião, foi abordado o problema do atraso do Relatório dos auditores independentes sobre as Demonstrações



Financeiras do primeiro trimestre do ano de dois mil e vinte que ainda não foi trazido ao conhecimento do COAUD. O COAUD oficiou os auditores independentes cobrando celeridade na emissão do Relatório, entendendo que o tema do AFAC, embora novo, já tenha sido exaustivamente discutido. Os auditores independentes propuseram, então, elaborar Relatório que abranja os dois primeiros trimestres do ano de dois mil e vinte, para evitar novos atrasos. Concomitantemente, e seguindo a Pauta desta reunião, foi discutida a elaboração do Relatório do COAUD sobre as Demonstrações Financeiras do primeiro trimestre do ano de dois mil e vinte, ficando postergada a apresentação desse Relatório para o momento que os auditores independentes apresentarem o parecer sobre os dois primeiros trimestres do ano de dois mil e vinte, acordando também que esse Relatório do COAUD abrangerá igualmente os dois primeiros trimestres do ano de dois mil e vinte. Ato contínuo o Gestor de Riscos, ELZENCLEVER AGUIAR, apresentou, como previsto na Pauta desta reunião, o Relatório da CGR para o segundo trimestre do ano de dois mil e vinte. Terminada a apresentação, o Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, perguntou se o risco de incidente cibernético estava incluído na lista de riscos da Superintendência de TI, tendo recebido como resposta do Gestor de Riscos que esse tema estava tratado de uma forma mais reduzida, limitado ao risco de vazamento de informações. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, estranhou, dado o sistema de folha de pagamento existente e o processo desenhado para ela, ter sido atribuído risco alto, afirmando que o CGR deveria fazer uma reavaliação e submeter à apreciação da Diretoria Executiva, do COAUD e, em última instância, ao Conselho de Administração. Perguntou também se havia previsão para mitigar risco de perda de talento e de um eventual incêndio nas dependências da EPE, afirmando ser necessário desenvolver um plano de Recuperação para esse possível evento. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, questionou a falta de homogeneidade no mapa de calor dos riscos, sugerindo uma maior equalização quando da revisão da matriz de riscos. Em resposta, o Gestor de Riscos afirmou que já está sendo atualizado o terceiro ciclo de revisão da matriz de riscos junto aos gestores. Concluído o tema do item três da Pauta, o Gestor de Riscos se retirou e passou-se a discutir o item quatro da Pauta, apresentação do Relatório da Ouvidoria referente ao segundo trimestre do ano de dois mil e vinte, que foi feito então,



pela responsável pela Ouvidoria, ALINE SANTOS. Concluída a apresentação, o Presidente do COAUD, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, perguntou à Ouvidora a data que a denúncia, considerada grave, foi recebida na Ouvidoria, tendo respondido que foi ao final do mês de junho. Ato contínuo, o membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, perguntou quando essa denúncia tinha sido enviada para a Auditoria Interna para análise de admissibilidade, tendo recebido como resposta que não sabia de pronto a data, mas que iria averiguar e informar ao COAUD posteriormente. O membro do COAUD, LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, questionou se é razoável a demora na apuração do juízo de admissibilidade da denúncia avaliada com risco alto, tendo recebido como resposta que, embora não seja advogada, não entende que vá colocar a EPE em risco de perda financeira no curto prazo, e que há muitas pesquisas a serem realizadas para apuração do caso. O membro do COAUD, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, argumentou a qualificação da Ouvidoria para opinar e recomendar curso de ação uma vez que não dispõe de pessoal qualificado para isso, questionando se as recomendações eram baseadas no contexto ou no cenário. A Ouvidora replicou que as recomendações são baseadas nas manifestações recebidas e que o processo atual da Ouvidoria foi desenvolvido com *benchmarking* realizado com outras Ouvidorias e Seminários da CGU. Dito isso, os membros do COAUD decidiram sugerir, e registrar em Ata, a recomendação que a Ouvidoria reavalie a pertinência de fazer recomendações em seus relatórios, em temas que não tenha conhecimento específico. A Ouvidora ficou de considerar a sugestão do COAUD e reportar em reuniões posteriores. Fato contínuo, a Ouvidora se retirou da reunião e a reunião foi encerrada.

#### **ENCERRAMENTO.**

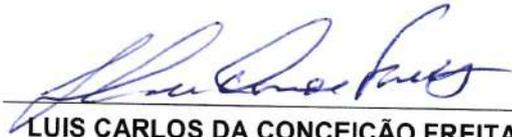
Por fim, às onze horas e quarenta e cinco minutos, nada mais havendo a tratar nem tendo qualquer membro do Comitê manifestado desejo de fazer uso adicional da palavra, o Presidente do Comitê HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 52ª Reunião do Comitê 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.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Herbert A. Quirino', written over a horizontal line.

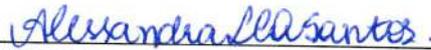
**HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS**  
Presidente

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Luis Carlos da Conceição Freitas', written over a horizontal line.

**LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS**  
Membro

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Joaquim Rubens Fontes Filho', written over a horizontal line.

**JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO**  
Membro

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Alessandra Lopes C. A. Santos', written over a horizontal line.

**ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS**  
Secretária-Geral