

**EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE**  
CNPJ: 06.977.747/0001-80  
COMPANHIA FECHADA  
NIRE: 53 5 0000503-0

**ATA DA 55ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA  
EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE,  
REALIZADA NO DIA 22 DE OUTUBRO DE 2020**

Aos vinte e dois dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte, às nove horas e quarenta 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.**

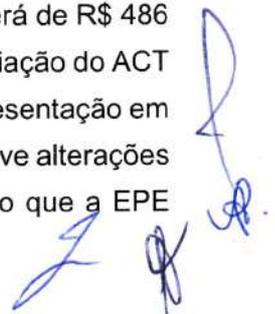
O Presidente do Comitê HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

**VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.**

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

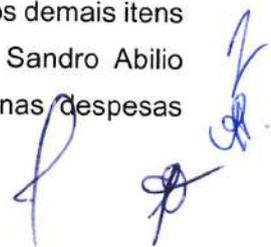
**APRESENTAÇÃO.**

Demonstrações Financeiras do mês de setembro de 2020, Sandro Abilio informou que o fechamento do 3º trimestre apresentado ao Coaud será ajustado devido ao registro de R\$ 344 mil contabilizado como receita quando deveria ser registrado como AFAC. Luis Freitas questionou se a Auditoria Interna concluiu a auditoria nos processos da contabilidade. Sandro Abilio respondeu que a Auditoria Interna não foi realizada, mas que o Elzenclever Aguiar, Gestor de Conformidade e Riscos, realizou um trabalho na área de gestão de risco. Sandro Abilio apresentou o demonstrativo de resultados do mês de setembro 2020 sem variações relevantes, fechando com prejuízo de R\$ 142 mil no mês de setembro e R\$ 1.514 milhões acumulado nos 9 meses, sendo que após o ajuste do AFAC o prejuízo no mês será de R\$ 486 mil e no acumulado será de R\$ 1.858 milhões. Informou que foi concluída a negociação do ACT – Acordo Coletivo de Trabalho, mas sem impactos econômicos para EPE. Na apresentação em relação ao balanço patrimonial findo em 30 de setembro de 2020 também não houve alterações relevantes que merecessem destaques para o Coaud, apenas sendo observado que a EPE



ainda não realizou o ressarcimento dos custos de pessoal cedido de outros órgãos por ausência de recebimento de fontes de recursos para tal, a expectativa é de regularizar no mês de outubro. Luis Freitas questionou em relação aos passivos contingentes, solicitou apresentação da área jurídica para próxima reunião do Coaud. Sandro Abilio indicou que está tentando junto à STN obter a conciliação dos valores referentes ao AFAC. A contadora do MME está de acordo com o ajuste retroativo dos registros do AFAC no SIAFI, mas não está tendo eficácia junto a STN. Herbert Quirino sugeriu que a auditoria externa pode recomendar em seus relatórios a conciliação para ter peso junto ao MME/STN. Alessandra Lopes lembrou que no Conselho Fiscal da EPE existe membro da STN e que pode apoiar nessa comunicação. Herbert Quirino sugeriu que a apresentação do balanço patrimonial siga o mesmo formato das DFs auditadas, para fins de comparação sempre usar o mês atual com o último período auditado. Sandro Abilio acatou a sugestão e irá realizar o ajuste. Herbert Quirino questionou sobre o cronograma de auditoria das DFs do 3º trimestre de 2020, qual a expectativa de emissão do parecer do 3º trimestre. Sandro Abilio disse que a previsão é que o parecer seja emitido em 10 de novembro de 2020. Alessandra Lopes alertou que esse prazo não funciona para deliberar as DFs na reunião do Conselho de Administração de novembro, ficando então a aprovação para a reunião de dezembro de 2020.

Orçamento, Paulo Emilio destacou que 2020 foi um ano que iniciou com muita dificuldade, mas que ao longo do ano ocorreu o descontingenciamento de recursos e os créditos suplementares foram todos liberados, com isso foi possível atender todo o planejamento de 2020 e ainda antecipar algumas ações/contratações de 2021. A EPE está aguardando a aprovação do PL 22 para poder concluir o pagamento dos recursos previstos para 13º e férias. Espera realizar acima de 90% da execução orçamentária para o ano de 2020. Em outubro foi realizado o pré-empenho da emenda parlamentar prevista para realização de projeto na área de energia, onde a EPE conseguiu convencer a comissão de energia que o projeto previsto era inviável e conseguiu aprovação para remanejar a verba para uso com aquisição de software na área de energia. Luis Freitas questionou em relação ao orçamento de 2021, qual a estratégia da EPE para suprir a falta de recurso. Paulo Emilio informou que no momento a EPE ainda está trabalhando para reverter o corte orçamentário realizado, estão fazendo ações junto ao MME e Ministério da Economia para tentar uma solução junto ao Congresso. A maior preocupação é quanto a despesa discricionária da EPE que serve para manutenção das atividades da EPE. Joaquim Rubens questionou a respeito do percentual de empenho para depósitos judiciais, por que não avançou. Paulo Emilio esclareceu que para empenhar precisa ocorrer a execução da sentença, transitado em julgado. Joaquim Rubens sugeriu que para fins de acompanhamento gerencial, seria mais eficiente acompanhar o item 6 do relatório de desempenho orçamentário, que reflete ações que não dependem da EPE, depende de terceiros, de forma segregada dos demais itens de 1 a 5, para fins de obter o percentual de execução orçamentaria "real". Sandro Abilio apresentou os gastos com cartão corporativo, que são usados para pequenas despesas



emergenciais, sem gastos relevantes no período. Informou que possuem limites de crédito e limite de gastos na EPE, limite máximo de crédito de R\$ 17 mil, e limite de gastos R\$ 1.700,00 por nota fiscal.

Planejamento Estratégico Institucional (PEI), Carlos Henrique Brasil apresentou o PDI – Plano Diretor Institucional 2020 da EPE. Apresentou a estrutura do PEI – Planejamento Estratégico Institucional, quadrienal, atualmente a EPE está no PEI 2020-2023. Esclareceu os motivos do atraso na consolidação do PDI 2020, principalmente os reflexos da Pandemia do Covid-19, mudança do Escritório Central e incidente de segurança. Apesar das ocorrências mencionadas, a EPE cumpriu todas as entregas de produtos decorrentes das suas atividades. PDI 2020 contempla 37 ações, divididas em 22 Projetos e 15 Programas, sendo projetos: conjunto de operações limitadas no tempo, e programa: conjunto de projetos. O avanço físico do PDI 2020, de janeiro a setembro, está em 64% consolidado. Joaquim Rubens ressaltou a necessidade de conciliar as ações e prioridades dos projetos para 2021 com o orçamento 2021, que já apresenta alguma dificuldade de realização.

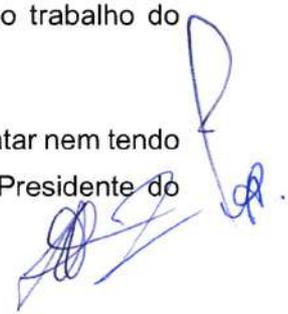
Atas Conselho de Administração, Secretária-Geral Alessandra Lopes disponibilizou ao Coaud as últimas atas do Conselho de Administração, e discorreu sobre os principais itens e matérias das reuniões. Aproveitou a oportunidade para atualizar ao Coaud sobre as alterações de posições e demissões ocorridas na DGC (Diretoria de Gestão Corporativa). Coaud sugeriu que quando ocorrer alterações ou demissão de pessoas chaves e/ou estratégicas para a EPE, que o Coaud seja comunicado no momento que a EPE divulgue tais alterações ou demissões.

Eletros, Luis Freitas chamou atenção para a necessidade de alinhamento a respeito do relatório do Coaud, a serem emitidos de forma semestral, para o Conselho de Administração. Luis Freitas irá buscar informações e o tema permanecerá na pauta para próxima reunião.

Atas de Reunião do Coaud 53ª e 54ª foram devidamente aprovadas.

Reunião CA 19 de outubro 2020, Herbert Quirino relatou os principais pontos observados nas DFs do 1º e 2º trimestre 2020, relacionados ao registro do AFAC, recomendando a conciliação periódica com o MME dos saldos de AFAC x Investimentos, e a recomendação do Coaud pela aprovação das DFs. Também mencionou a respeito dos desafios orçamentários de 2020 e 2021, demonstrando preocupação do Coaud com eventual desmotivação de pessoal, perda de talentos e continuidade da EPE devido às restrições orçamentárias previstas até o momento. Repassou ao Coaud os elogios efetuados pelo Conselho de Administração ao trabalho do Coaud e as contribuições para melhoria da Governança da EPE.

Em seguida, às onze horas e cinquenta e cinco minutos, nada mais havendo a tratar nem tendo qualquer membro do Comitê manifestado desejo de fazer uso da palavra, o Presidente do

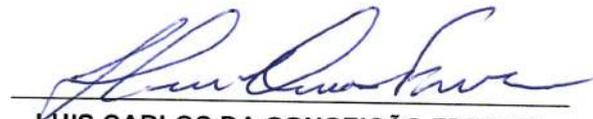


Comitê HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 55ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS, lavrei a presente Ata que, depois de lida e achada conforme, será assinada pelos membros do Comitê participantes e rubricada em todas as folhas.



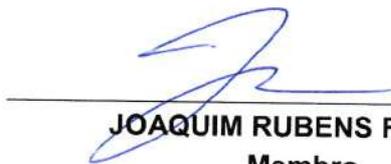
---

HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS  
Presidente



---

LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS  
Membro



---

JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO  
Membro



---

ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS  
Secretária-Geral