

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

NIRE: 53 5 0000503-0

**ATA DA 57ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA
EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA – EPE,
REALIZADA NO DIA 19 DE NOVEMBRO DE 2020**

Aos dezanove dias do mês de novembro 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: LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS, Presidente em exercício, e JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO. O membro HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS justificou sua ausência.

ABERTURA.

O Presidente em exercício do Comitê LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

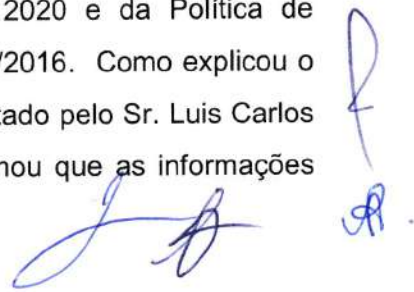
VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.

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

APRESENTAÇÃO.

Em consonância com o primeiro item da pauta desta reunião, a ata da 56ª reunião do COAUD foi aprovada pelos membros presentes, sem alterações. O membro do COAUD ausente já havia aprovado a ata por meio digital.

Como segundo item da pauta, ocorreu a apresentação pelo representante da SRF, Sr. Sandro Abílio, das Demonstrações Financeiras referentes a outubro de 2020 e da Política de Dividendos, exigência provida pela Lei 13.303/2016 e Decreto 8.945/2016. Como explicou o Sr. Sandro, houve poucas alterações nos dados do período. Consultado pelo Sr. Luis Carlos sobre a rubrica relativa aos Serviços de Terceiros Nacionais, informou que as informações



são contabilizadas por competência, mas mediante entrega de nota fiscal pelos serviços ou produtos entregues. Exceção para o caso de Obrigações com Cessão de Pessoal, quando não há necessidade de documento adicional para o registro.

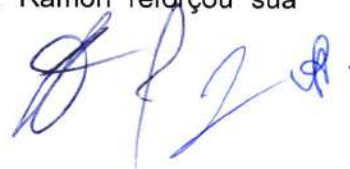
Na apresentação do Balanço Patrimonial comparando outubro de 2020 com o encerramento em 31 de dezembro de 2019, destacou o valor maior na conta Fornecedores Nacionais por conta do aluguel. Destaque para obrigação de LP, Provisões para contingências, referente a recolhimentos de INSS para terceiros, sendo que não haveria impacto sobre caixa por já estar provisionado.

Foi destacada também a situação do orçamento público, que ainda não tem aprovação no Congresso Nacional, o que pode impactar o próprio funcionamento da empresa a partir de março de 2020, pela impossibilidade de execução de despesas. Adicionalmente, o Sr. Sandro destacou que a situação da AFAC foi ajustada na contabilidade pública, a partir de aceitação dos procedimentos contábeis pela STN.

Informou também o Sr. Sandro que a Política de Distribuição de Dividendos da EPE, exigida no Art. 13 Inc. V do Decreto 8.945, foi concluída e será publicada no site da empresa.

A seguir, como terceiro item da pauta, foi apresentado e discutido o 3º relatório trimestral da Ouvidoria. A Sra. Aline Maria dos Santos, Ouvidora da EPE, detalhou os dados estatísticos e análises qualitativas realizadas sobre as manifestações apresentadas ao longo do terceiro trimestre de 2020, relatando também as principais realizações da área no período e as recomendações de ações. Destacou também que tanto os dados do e-OUV, que recebe elogios, sugestões, solicitações, reclamações e denúncias, como do e-SIC, que trata de solicitações de informações sobre produtos e serviços da empresa, em atendimento aos comandos da Lei de Acesso à Informação, foram incorporados em 31 de agosto de 2020 ao sistema Fala.BR, disponibilizado e coordenado pela Controladoria Geral da União (<https://falabr.cgu.gov.br/>). Consultada pelo Sr. Luis Carlos, a Sra. Aline informou que está participando ativamente das avaliações internas sobre exigências de adequações à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).

O último item da Pauta tratou do acompanhamento das atividades da Auditoria Interna e do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) para 2021, apresentado pelo Sr. Ramon Catran Júnior, auditor interno da EPE. Inicialmente, o Sr. Ramon reforçou sua



preocupação com a sobrecarga da demanda no período anterior, situação agravada pela pandemia. Como lembrado pelo Sr. Luis Carlos, foi orientado pelo Conselho de Administração que a auditoria focasse apenas nas ações possíveis de execução, com base na estrutura e dotação disponível.

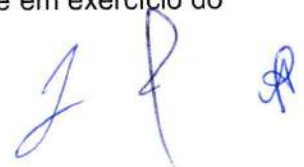
Com esse quadro de referência, o Sr. Ramon apresentou a proposta do PAINT 2021 constituído por cinco projetos, sendo três projetos de natureza obrigatória – dois dos quais remanejados de 2020 – e dois projetos (04 e 05) selecionados com base na avaliação dos riscos. Sobre estes últimos, informou que não é analisada a parte técnica específica, mas o alinhamento dos processos e a efetividade dos estudos propostos. O Sr. Ramon informou que a proposta do PAINT 2021 é encaminhada inicialmente, à CGU, que tem 15 dias para recomendar, e na sequência para o Conselho de Administração. Uma vez aprovado no Conselho, qualquer mudança deve ser informada à CGU.

Sobre a análise do plano de previdência da EPE, administrado pela Eletros, frente à decisão da Eletros de fazer a auditoria dos planos apenas em 2021, dada a situação de contingência trazida pela pandemia do Covid-19, esse tópico foi adiado para o próximo ano (Projeto 01/2021). Consultado pelo Sr. Luis Carlos sobre as responsabilidades de acompanhamento do plano de previdência pelo Comitê de Auditoria, informou que o trabalho da auditoria deve ser encaminhado ao Conselho de Administração com manifestação do CoAud mas, como não será elaborada auditoria este ano, apenas ano que vem seria necessária essa manifestação. Entretanto, deve haver uma manifestação sobre o relatório semestral da diretoria executiva, que realiza esse acompanhamento segundo orientado por nota da CGPAR. Informou que esse relatório está pautado para deliberação da diretoria em reunião de 30 novembro próximo, e na sequência poderia ser avaliado pelo Coaud para encaminhamento ao Conselho de Administração.

Ao final da discussão deste quarto item da pauta, o Sr. Luis Carlos solicitou que, em reunião posterior do Coaud, fosse agendada uma apresentação para acompanhamento das ações e respostas das áreas às recomendações da auditoria.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às doze horas e dez minutos, nada mais havendo a tratar nem tendo qualquer membro do Comitê manifestado desejo de fazer uso da palavra, o Presidente em exercício do



Comitê LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 57ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, lavrei a presente Ata que, depois de lida e achada conforme, será assinada pelos membros do Comitê participantes e rubricada em todas as folhas.



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Presidente da reunião



JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO
Membro



ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS
Secretária-Geral