

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

NIRE:53 5 0000503-0

**ATA DA 71ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA,
REALIZADA NO DIA 21 DE JUNHO DE 2021**

Aos vinte e um dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte e um, às nove horas e quarenta minutos, por videoconferência, aprovada pelo colegiado devido à pandemia da 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 o Presidente do Comitê de Auditoria HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS e os membros LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS e JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO.

ABERTURA.

O Presidente do Comitê Herbert Quirino 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, a ata da 70ª reunião do Coaud foi aprovada.

Ato contínuo, a Secretária-Geral Alessandra Lopes entregou a ata da 167ª reunião do Conselho Fiscal, para ciência.

Após, Joaquim Rubens relatou sua participação na 204ª reunião do Conselho de Administração, realizada em 18 de junho de 2021.

Em seguida, Alessandra Lopes apresentou o fluxo de contratação da capacitação do Coaud, solicitando algumas informações. A Secretária-Geral também comentou sobre solicitação da Superintendência de Gestão de Pessoas de disponibilização do relatório do Comitê sobre a Eletros. Os membros entendem que, como o documento é encaminhado somente ao Conselho, este deve avaliar sua publicidade.

A seguir, foi convidado o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abílio, que apresentou o despacho da Receita Federal referente ao processo nº 10166.900432/2013-14 – Compensação de Saldo negativo de CSLL de 2007. Sandro Abílio informou que a empresa Mazars, responsável pela execução fiscal da EPE, se negou a efetivar a defesa por alegar ser atividade de advogado. Mediante isso, o Superintendente esclareceu que a defesa está sendo preparada pela área, em conjunto com a Consultoria Jurídica da EPE. Sandro Abílio explicou o processo, que se encontra na esfera do Conselho Administrativo de Recursos Fiscais (CARF). Questionado por Luis Freitas, o Superintendente informou que o processo está classificado como possível e falou sobre o risco mapeado pela área de Conformidade e Gerenciamento de Riscos de haver apenas um analista na contabilidade. Sandro Abílio continuou explicando o projeto de aprimoramento do sistema de custos, que consta no Plano Diretor Institucional (PDI), devendo ser utilizado o sistema de custeio por absorção. O Superintendente alertou que o sistema ABC seria o mais adequado, mas precisaria de um mapeamento de atividades, acrescentando que a Diretoria Executiva está avaliando o impacto deste projeto em 2022 sem o mapeamento de processos. Assim, em

função do relatado, o Comitê de Auditoria recomendou o mapeamento de processos, imprescindível para a gestão da empresa, e contribuindo, ainda, para o atingimento ideal do aprimoramento do sistema de custos, que consta no PDI.

Posteriormente, Sandro Abílio apresentou as demonstrações financeiras referentes a maio de 2021, com o orçamento atualizado, sanando dúvidas, e retirou-se da reunião.

Na sequência, foram convidados o Auditor Interno Ramon Catran e o Analista de Gestão Corporativa Renato Bonfim. Herbert Quirino questionou sobre a auditoria da Eletros e o panorama geral da Auditoria Interna. Ramon Catran explicou que iniciou, em 2020, auditoria da Eletros em conjunto com a Eletrobras e o Cepel, referente à CGPar nº 09/2016. O Auditor acrescentou que houve avanço de transparência e governança e recomendou a contratação de empresa especializada, tendo em vista a dificuldade de auditoria atuarial. Questionado por Herbert Quirino sobre a periodicidade do relatório, Ramon Catran informou que o anterior foi até junho de 2019 e que o próximo deverá contemplar o período de dezembro de 2019 a dezembro de 2020. Luis Freitas alertou para a possível privatização da Eletrobras e os impactos que o fundo de pensão poderia provocar na EPE, sugerindo estudos para possível troca de entidade. O Comitê recomendou contratação de consultoria especializada, ainda este ano, para parte da auditoria da EFPC, auxiliando a DE, a AIN e o Coaud.

Ato contínuo, Luis Freitas questionou sobre a data de entrega do relatório semestral da Auditoria Interna e o acompanhamento das auditorias. Ramon Catran informou que a área possui diversas frentes de trabalho, com poucos recursos humanos. Renato Bonfim acrescentou que as obrigações estão aumentando e a escassez de pessoal não permite o devido acompanhamento. O Coaud demonstrou preocupação, mais uma vez, com a limitação de pessoal da AIN. Após, os convidados retiraram-se da reunião.

Em seguida, foi convidado o Gestor de Conformidade e Riscos Elzenclever Aguiar, que apresentou o plano de trabalho 2021 da área, com o cronograma atualizado. O Gestor explicou que, para atender ao decreto 8945/2016, a ideia é relatar ao Coaud as atividades da área trimestralmente e elaborar relatórios de riscos de forma quadrimestral. Herbert Quirino demonstrou preocupação com o cronograma. Joaquim Rubens questionou sobre os riscos de imagem para a EPE em relação à questão do Amapá e da crise hídrica e Elzenclever Aguiar respondeu que a Empresa montou sala de crise para apoiar o Ministério de Minas e Energia, além de que alguns riscos listados na matriz de riscos acabam tratando destas questões.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às treze horas e dez minutos, nada mais havendo a tratar nem tendo qualquer membro do Comitê manifestado desejo de fazer uso adicional da palavra, o Presidente do Comitê de Auditoria Herbert Quirino agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 71ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Alessandra Lopes, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos membros do Comitê participantes e por mim.

HERBERT ADRIANO QUIRINO DOS SANTOS
Presidente

JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO
Membro

LUÍS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Membro

ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS
Secretária-Geral