



Empresa de Pesquisa Energética

## **EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)**

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

### **ATA DA 97ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 27 DE JULHO DE 2022**

Aos vinte e sete dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas e dez minutos, no Escritório Central da Empresa, na Praça Pio X, número 54, 7º andar, Centro, Rio de Janeiro – RJ, reuniu-se o Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, Secretária-Geral. Participaram os membros JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO, CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO e LUDMILA DE MELO SOUZA.

#### **ABERTURA.**

Foi eleito o Presidente do Comitê, Joaquim Rubens, que cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

#### **VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.**

Diante da participação de todos os membros, restou configurado o atendimento do quórum estatutário.

#### **APRESENTAÇÃO.**

Foram dadas as boas-vindas à nova membra do Comitê, Ludmila Souza, que agradeceu a acolhida.

Ato contínuo, em consonância com o primeiro item da pauta desta reunião, a ata da 96ª reunião do Coaud foi aprovada.

Em seguida, foi convidada a Chefe de Gabinete Mariana Espécie, que apresentou o Relatório Integrado 2021, com os principais destaques e produtos, o papel da EPE, o resumo do perfil da equipe, o mapa estratégico 2021-2025 com a estrutura do planejamento estratégico institucional e os riscos estratégicos e o desempenho da Empresa em 2021. A convidada retirou-se da reunião.

Após, foi convidado o Analista Renato Bonfim, que relatou algumas competências da Auditoria Interna, informando sobre o Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) e seus projetos, com as auditorias baseadas em riscos e rotatividade e sobre os controles do Tribunal de Contas da União (TCU) e da Controladoria-Geral da União (CGU). Renato Bonfim também comentou sobre o sistema e-Aud, as auditorias associadas a governança, riscos, controles internos e processo de elaboração das demonstrações financeiras. Caio Ramalho questionou sobre fiscalização da Auditoria Interna em relação às licitações e aos contratos e sobre interação da área com a Auditoria Independente. Renato Bonfim respondeu que a fiscalização era realizada há algum tempo, porém atualmente a Auditoria está mais focada nos projetos das áreas finalísticas. Sobre a Auditoria Independente, o Analista informou que não há interação e Alessandra Lopes acrescentou que há reuniões com o Coaud, o Conselho de Administração e o Conselho Fiscal. Questionado por Ludmila Souza sobre o PAINT, o Relatório Anual de Auditoria Interna (RAINT) e o parecer anual da área, Renato Bonfim explicou que a prioridade é o cumprimento do PAINT e que apresenta relatórios semestrais para acompanhamento dos órgãos de governança, com elaboração do



Empresa de Pesquisa Energética

RAINT e do parecer anualmente. Os membros discutiram sobre o plano de previdência, as análises de riscos, inclusive de TI, e LGPD (DPO), dentre outros assuntos. O convidado retirou-se da reunião.

Na sequência, foram convidados a Superintendente Adjunta de Recursos Financeiros Mariana Azevedo e o Analista Sergio Souza. Sergio Souza apresentou as demonstrações financeiras referentes a junho de 2022, com o balanço patrimonial e o demonstrativo de resultados do exercício. Foram explicadas as receitas de ressarcimento dos leilões de energia. Caio Ramalho sugeriu melhoria nas notas explicativas em relação ao dissídio coletivo e aumento nos serviços de terceiros. Sobre as provisões para contingências e os depósitos judiciais, Mariana Azevedo explicou que mesmo que não haja previsão orçamentária para os depósitos judiciais, o valor é pago via suplementação do Ministério da Economia. Ludmila Souza levantou questão sobre possível duplicidade ao manter provisão em processos com depósito judicial e sugeriu a abertura dos depósitos por ano. Sergio Souza explicou que o fluxo de caixa comparado é realizado trimestralmente e que o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) é capitalizado anualmente em Assembleia Geral. Questionada por Ludmila Souza sobre o AFAC, Mariana Azevedo informou que pode ser utilizado em todas as despesas de investimento, sendo mais comum em software e hardware.

A seguir, Mariana Azevedo apresentou a Proposta de Lei Orçamentária Anual (PLOA) 2023, com a abertura do orçamento de segurança da informação. Caio Ramalho enfatizou a necessidade de um plano de contingência, que envolva diversas áreas, além da STI. O membro do Coaud indagou sobre o processo orçamentário e Mariana Azevedo explicou as fases qualitativa e quantitativa, a definição do referencial monetário pela Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), as diferenças entre as despesas obrigatórias (pessoal e benefícios) e discricionárias (manutenção) e os processos de discussão com as áreas internas e negociação com o Ministério de Minas e Energia (MME) e o Ministério da Economia (ME). Sobre o orçamento para ampliação de quadro de pessoal, Mariana Azevedo informou que ainda não foi disponibilizado, estando em avaliação pelo ME. Questionada por Caio Ramalho sobre os possíveis rearranjos entre as rubricas, a Adjunta da SRF relatou que é factível, dentro dos limites e regras da LOA. Os convidados retiraram-se da reunião.

Ato contínuo, foram entregues as atas da 181ª reunião do Conselho Fiscal e das 217ª a 223ª reuniões do Conselho de Administração, para conhecimento.

#### **ENCERRAMENTO.**

Por fim, às dezessete horas e quarenta e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 97ª 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.

*(Assinado Eletronicamente)*

JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO

CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO

LUDMILA DE MELO SOUZA

ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS