



Empresa de Pesquisa Energética

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

ATA DA 99ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 24 DE AGOSTO DE 2022

Aos vinte e quatro dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas e dezesseis minutos, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, MARIANA DE ASSIS ESPÉCIE, Secretária-Geral substituta. Participaram o Presidente do Comitê JOAQUIM RUBENS FONTES FILHO e os membros CAIO CEZAR MONTEIRO RAMALHO e LUDMILA DE MELO SOUZA.

ABERTURA.

O Presidente do Comitê Joaquim Rubens Fontes Filho 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.

Em consonância com o primeiro item da pauta desta reunião, foram convidados o Superintendente de Recursos Financeiros e a Superintendente Adjunta de Recursos Financeiros Mariana Azevedo para relatar as demonstrações financeiras intermediárias da EPE para o segundo trimestre de 2022, apresentando também considerações sobre as atividades. Sandro Abilio relatou a inexistência de ressalvas às demonstrações financeiras pela Auditoria Independente para o período. Caio Ramalho pediu esclarecimentos sobre o pagamento de contingências pela EPE. Sandro Abilio e Mariana Azevedo teceram considerações sobre a lógica adotada pelo Ministério da Economia para esse tipo de despesa no âmbito da Lei Orçamentária Anual, cujos riscos fiscais para execução das Ações Especiais são descritos em um dos seus anexos, sendo sempre possível à EPE solicitar suplementação orçamentária quando há a expectativa de execução desses pagamentos por conta da sua previsão como reserva de contingência do Orçamento Fiscal da União. Tendo em vista o conteúdo apresentado em uma das Notas Explicativas, os membros do Comitê solicitaram a realização de análises sobre a cessão e a requisição de profissionais pela EPE figurarem ou não como transações com partes relacionadas.

Foram solicitados esclarecimentos sobre algumas diferenças entre números constantes nas demonstrações financeiras referentes ao 1º trimestre de 2022 e na apresentação realizada pela área. Após verificação, foi confirmado que a diferença se devia apenas a classificação das contas e que os totais estavam ajustados. Foi sugerida então a melhoria da apresentação dos números, de forma a facilitar o entendimento das informações. Adicionalmente, foi solicitada a melhoria das notas explicativas no que tange à conta Outras Receitas



Empresa de Pesquisa Energética

Operacionais/Reembolso Leilão Aneel e à conta Ativo/Contas Receber Leilão. O COAUD questionou como foi o processo de trabalho da Berkan, empresa de auditoria independente das demonstrações contábeis e o Sandro Abilio informou que alguns atrasos têm sido recorrentes no que concerne ao atendimento à EPE. Nesse sentido, o COAUD decidiu convidar a equipe de auditores independentes designados para o atendimento a EPE para participar de reunião subsequente para esclarecimentos do trabalho da auditoria independente e alinhamentos das expectativas.

Em seguida, os convidados permaneceram na reunião para relatar as demonstrações financeiras referentes ao período de julho de 2022, com o Balanço Patrimonial, o Demonstrativo do Resultado do Exercício e o controle de restos a pagar. Mariana Azevedo apresentou a realização orçamentária da EPE até a data de 31 de julho, alcançando desempenho superior a 88% do total previsto para o exercício. Os membros do Comitê pediam esclarecimentos sobre as despesas registradas no cartão corporativo no período, os quais foram devidamente oferecidos pelos convidados. Sanadas todas as dúvidas sobre a matéria, os convidados retiraram-se da reunião.

Na sequência, os membros do Comitê de Auditoria solicitaram à Secretária-Geral Substituta que tanto o relatório semestral da Auditoria Interna da EPE como a apresentação sobre conscientização em Segurança da Informação fossem incluídos na pauta da próxima reunião em face à indisponibilidade de tempo para discussão na presente ocasião.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às dezesseis horas e cinquenta minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 99ª Reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Mariana Espécie, 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
MARIANA DE ASSIS ESPÉCIE