

ATA DA 167ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 09 DE JUNHO DE 2025

Aos nove dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte e cinco, às nove horas, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria (Coaud) da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA, Secretária-Geral. Participaram o Presidente do Comitê JOSÉ LUIZ DE SOUZA GURGEL e os membros CLAUDIA CARVALHO POSDNYAKOV e PAULO ROBERTO REICHELT AYRES. Foi convidada para participar da reunião a Analista ISABELLA ARAÚJO SEGAL.

ABERTURA E VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.

Diante da participação de todos os membros, restou configurado o atendimento do quórum estatutário. Assim, o Presidente do Comitê José Luiz Gurgel cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

MATÉRIA.

(1) Balanço dos Indicadores Anual do 1º Trimestre. Foi convidado o Assessor da Presidência Márcio Costa e os Analistas Elzenclever Freitas e João Pedro Rodrigues. Márcio Costa apresentou os resultados consolidados por performance das ações no 1º trimestre de 2025, bem como os resultados por portfólio de ações e por diretoria. Elzenclever Freitas detalhou o desempenho da Diretoria de Gestão Corporativa (DGC). Na sequência, Márcio Costa apresentou o monitoramento dos OKRs referentes ao 1º trimestre, com destaque para a distribuição das iniciativas entre as áreas da Companhia. Elzenclever Freitas ressaltou os principais resultados consolidados. Márcio Costa também demonstrou o monitoramento dos riscos estratégicos no período, abordando os respectivos riscos residuais. Elzenclever Freitas trouxe as principais considerações sobre tais riscos. O Comitê de Auditoria (Coaud) colocou-se à disposição e de imediato, Paulo Roberto Reichelt Ayres formalizou email para compartilhar metodologia de gestão corporativa de riscos, solicitando indicação de opções de agenda para aprofundar discussões sobre a matriz de riscos estratégicos da empresa. O Comitê também debateu acerca da responsabilidade e riscos da EPE em processos judiciais em curso. Encerradas as exposições, os convidados se retiraram.

(2) Programa de Remuneração Variável Anual (RVA – 2025). Foram convidados o Chefe de Gabinete Gustavo Ataíde, o Analista Francisco Victer e a Consultora Técnica Fernanda Ferreira. Gustavo Ataíde apresentou as orientações da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST) referentes ao Programa de Reconhecimento por Valor Agregado (RVA) de 2025. Na oportunidade, comparou os indicadores avaliados no ciclo de 2024 com os propostos para 2025. Francisco Victer detalhou individualmente cada um dos indicadores sugeridos para o Programa RVA 2025. Em seguida, Gustavo Ataíde apresentou o fluxo do processo, destacando os próximos passos previstos. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou quanto ao cumprimento dos prazos estabelecidos no âmbito do programa. Gustavo informou que, a pedido do Ministério de Minas e Energia (MME), a SEST concedeu uma prorrogação de 30 dias para o envio do programa. Indagado sobre a forma de pagamento do RVA, Gustavo esclareceu que este não pode ultrapassar o teto constitucional, sendo, portanto, efetuado de forma parcelada. Em seguida, os convidados se retiraram.

(3) Plano de Contratação Anual. Foi convidado o Superintendente Adjunto de Recursos Logísticos Leandro Galiza. Leandro Galiza trouxe uma visão geral do plano de contratações de 2025, com sua finalidade e base legal. Leandro Galiza, apresentou uma visão geral do Plano de Contratações Anual (PCA) de 2025, destacando sua finalidade, base legal e alinhamento com os desdobramentos estratégicos previamente aprovados pelo Conselho de Administração. Leandro Galiza detalhou o valor total estimado das contratações, segmentado por diretoria, bem como as respectivas alçadas de aprovação e níveis de prioridade atribuídos. Em seguida, abordou a proposta de suspensão de determinados dispositivos do Regulamento de Licitações e Contratos (RLC) da EPE, fundamentando a medida nos princípios

administrativos aplicáveis e nas justificativas técnicas e operacionais que motivaram tal proposta. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou se a alteração mencionada já havia sido implementada, ao que Leandro Galiza esclareceu que a suspensão dos dispositivos somente passará a vigorar após a aprovação do PCA pelo Conselho de Administração. Encerrada a exposição, o convidado se retirou.

(4) Nota técnica (NT abril/2025) sobre execução orçamentária - Demonstrações Financeiras abril/2025. Foi convidado o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abílio, sua Adjunta Mariana Gonçalves e o Analista Sérgio Araujo. Sandro Abílio apresentou a minuta das demonstrações financeiras relativas ao mês de abril de 2025, destacando as melhorias implementadas na redação das notas explicativas. Na sequência, Mariana Gonçalves apresentou a realização orçamentária com posição final também referente ao mês de abril. Sandro Abílio tratou ainda do quadro de pessoal, do espelho da posição de endividamento da Companhia, do detalhamento das despesas e receitas, bem como dos restos a pagar. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou qual empresa é responsável pela gestão financeira e tributária da Companhia. Sandro Abílio informou que essa função é desempenhada pela empresa DOMINI. Sérgio Araújo complementou com informações relativas à atuação da Auditoria Independente. Encerradas as apresentações, os convidados se retiraram.

(5) Encaminhamentos da denúncia CEP Processo 00191.000759/2024-78. Foi Convidada a Auditora Interna Carla Arede. A Auditora Interna apresentou o relatório periódico contendo as denúncias registradas no sistema e-PAD, relativas aos anos de 2024 e 2025, bem como as representações recebidas, que não são formalizadas por meio do referido sistema. O Comitê de Auditoria (Coaud) solicitou esclarecimentos quanto à diferença entre denúncia e representação, o que foi prontamente explicado pela Auditora. Encerrada a exposição, a convidada se retirou.

(6) Relatório da Área de Conformidade e Gerenciamento de Riscos 1º trimestre/25 e Relatório de Riscos de TI/SIC 1º trimestre/25. Foram convidados a Gestora de Conformidade e Gerenciamento de Riscos Higia Martins, a Superintendente de Tecnologia da Informação e Comunicações Cláudia Bento e o Analista Sergio Miranda. Higia Martins apresentou os quatro pilares que compõem a Matriz de Atuação da área de CGR. Na sequência, compartilhou os pareceres finalizados no 1º trimestre de 2025, as análises de conformidade realizadas e os avanços na elaboração de normas internas. A Gestora informou sobre as ações vinculadas ao Programa Nacional de Transparência Pública e ao IG-SEST, no âmbito das relações de conformidade. Abordou, ainda, o processo de revisão do Programa e do Plano de Integridade, detalhando seu status atual, bem como o aperfeiçoamento das políticas corporativas no contexto do gerenciamento de riscos. Higia destacou a evolução das ações executadas no 1º trimestre de 2025, tanto no que se refere ao gerenciamento de riscos quanto à gestão administrativa da equipe, com ênfase nos resultados alcançados e nas capacitações realizadas. Sérgio Miranda apresentou as principais entregas da área de segurança da informação e comunicação, incluindo a conclusão do PENTEST, a revisão dos impactos sobre o negócio e dos planos de continuidade operacional, além do início da segunda temporada da campanha “Hacker Rangers”, voltada à conscientização em segurança. Cláudia Bento comunicou as ações de mitigação de riscos de Segurança da Informação e Comunicação (SIC) conduzidas pela área de tecnologia da informação, enquanto Sérgio Miranda apresentou o mapa de calor relacionado ao gerenciamento de riscos de TIC/SIC. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou sobre o treinamento realizado em parceria com a empresa Módulo, bem como sobre o andamento da Política de Inteligência Artificial na Companhia. Higia Martins respondeu que o tema está sendo tratado pela Comissão de Ética, pela Consultoria Jurídica e pela Diretoria de Gestão Corporativa (DGC). Cláudia Bento complementou, apresentando os avanços da EPE na referida área. Encerradas as exposições, os convidados se retiraram.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Atas demais órgãos de governança. Foram entregues, para conhecimento, as atas 817ª, 819ª e 821ª reuniões da Diretoria Executiva, 218ª reunião do Conselho Fiscal, 9ª reunião da Assembleia Geral Ordinária e 20ª reunião da Assembleia Geral Extraordinária da EPE.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às doze horas e quarenta e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 167ª reunião do Comitê de Auditoria da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Cynthia de Almeida, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos membros do Comitê participantes e por mim.

(Assinado Eletronicamente)

CLAUDIA CARVALHO POSDNYAKOV
JOSÉ LUIZ DE SOUZA GURGEL
PAULO ROBERTO REICHELT AYRES
CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA



Documento assinado eletronicamente por **CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA**, **Secretária-Geral**, em 23/06/2025, às 18:30, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#) e no [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **José Luiz de Souza Gurgel**, **Membro do Comitê**, em 23/06/2025, às 19:09, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#) e no [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Paulo Roberto Reichelt Ayres**, **Membro do Comitê**, em 23/06/2025, às 20:12, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#) e no [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Claudia Carvalho Posdnyakov**, **Membro do Comitê**, em 24/06/2025, às 09:28, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#) e no [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://epe.sei.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0012294** e o código CRC **F127F815**.

Praça Pio X, n. 54 – 5º andar, Centro - Rio de Janeiro – RJ – CEP: 20091-040 Tel.: (21) 3512-3100
Site: www.epe.gov.br