

ATA DA 168ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA NO DIA 25 DE JUNHO DE 2025

Aos vinte e cinco 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 REICHELTY AYRES.

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) Demonstrações Financeiras 1º trimestre/25 com Auditoria Independente. Foi convidado o Superintendente de Recursos Financeiros, Sandro Abílio, que apresentou a conclusão da auditoria externa referente às demonstrações financeiras do 1º trimestre de 2025, destacando os principais fatos da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), do Balanço Patrimonial (BP), a simulação de destinação do resultado e os principais indicadores da análise financeira. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou sobre os recursos provenientes de leilão, tendo o Superintendente esclarecido o respectivo fluxo. Também foram apresentados esclarecimentos quanto às despesas relacionadas à manutenção de software e serviços de consultoria, cujas contratações foram justificadas pelas demandas das áreas finalísticas da Companhia. Na sequência, ingressou na reunião o representante da Auditoria Independente Lopes Machado (BKR), Rafael Caravana, que parabenizou a equipe da EPE e informou que, na revisão realizada sobre o primeiro trimestre, não foram identificadas ocorrências relevantes, classificando o trabalho como satisfatório. O Comitê agradeceu a participação do Auditor e lhe deu as boas-vindas. Encerrada sua participação, Rafael Caravana se retirou da reunião, permanecendo Sandro Abílio para o próximo item da pauta.

(2) Nota técnica (NT) maio/2025 sobre execução orçamentária. O Superintendente de Recursos Financeiros, Sandro Abílio, apresentou as certidões da EPE, incluindo o CNPJ atualizado, a comprovação de regularidade no CADIN (sem apontamentos) e informações sobre a utilização do cartão corporativo. Em seguida, apresentou as demonstrações financeiras parciais referentes ao mês de maio de 2025, com destaque para a nota explicativa relativa aos fornecedores nacionais. O Superintendente também apresentou o Relatório Gerencial contendo a realização orçamentária com posição final em 31 de maio de 2025, bem como os valores relativos a restos a pagar. Foram ainda detalhadas as despesas executadas com pessoal e benefícios, além das despesas discricionárias do mesmo período. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou se a EPE possui registro de estabelecimento em Brasília, sendo informado por Sandro Abílio que o registro encontra-se ativo e com alguns funcionários alocados. Ato contínuo, o convidado se retirou da reunião.

(3) Regulamento Auditoria. Foram convidados a Auditora Interna, Carla Arede, e os Analistas Renato Feitosa, Luciana Castello Branco, José Ricardo Lopes e Pedro Menezes. A Auditora apresentou a minuta do novo Regulamento da Auditoria Interna, destacando as principais alterações propostas. O Comitê de Auditoria (Coaud) questionou as modificações relativas à atuação do Comitê junto ao fundo de pensão da EPE, considerando a obrigação legal do Comitê em elaborar relatório sobre o tema. Ressaltou ainda que, enquanto órgão de assessoramento do Conselho de Administração, qualquer interferência na atuação da Auditoria Interna deve ser igualmente reportada ao Coaud, e não apenas ao Conselho. Em resposta, Carla Arede ponderou sobre a duplicidade de reporte, tendo em vista que a Auditoria Interna é vinculada diretamente ao Conselho de Administração. Todavia, reconheceu que, diante da previsão legal disposta na

Lei nº 13.303/2016 quanto às atribuições do Coaud, as disposições relativas ao Comitê serão reinseridas na versão final do Regulamento, a qual será novamente disponibilizada ao Coaud. Por fim, a Auditora Interna informou que haverá mudanças na equipe em razão da transferência de um colaborador para outro departamento e do pedido de desligamento de outro integrante. O Comitê de Auditoria agradeceu a contribuição dos profissionais que estiveram atuando na Auditoria Interna e manifestou preocupação quanto ao cumprimento do PAINT 2025. A Auditora reiterou que, a princípio, será possível concluir as demandas previstas para o exercício em curso. Encerradas as discussões, os convidados se retiraram da reunião.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Atas demais órgãos de governança. Foram entregues, para conhecimento, as atas da 290ª e 291ª reuniões do Conselho de Administração e da 824ª reunião da Diretoria Executiva.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às doze horas e quinze minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 168ª 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 **Paulo Roberto Reichelt Ayres, Membro do Comitê**, em 15/07/2025, às 13:10, conforme horário oficial de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **CYNTHIA CABRAL FARIA DE ALMEIDA, Secretária-Geral**, em 15/07/2025, às 14:44, conforme horário oficial de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **José Luiz de Souza Gurgel, Membro do Comitê**, em 22/07/2025, às 14:59, conforme horário oficial de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **Claudia Carvalho Posdnyakov**, **Membro do Comitê**, em 22/07/2025, às 20:28, conforme horário oficial de Brasília.



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](http://epe.sei.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0013732** e o código CRC **49B51288**.

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

Site: www.epe.gov.br