



EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

**ATA DA 172ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA,
REALIZADA NO DIA 19 DE AGOSTO DE 2025**

Aos dezoito dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e cinco, às quatorze horas e trinta minutos, 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) Demonstrações Financeiras 2º Trimestre 2025. Foram convidados o Superintendente de Recursos Financeiros, Sandro Abílio, e os Analistas Sérgio Araújo e César Augusto Bonifácio. O Superintendente apresentou as certidões da EPE, destacando a renovação da certidão da PGM/RJ. Em seguida, informou sobre o cartão corporativo, sem movimentação no mês de julho, e expôs as demonstrações financeiras do referido mês, com ênfase na disponibilidade de caixa proveniente de recursos do Tesouro e de recursos próprios. No tocante ao passivo, esclareceu que a variação observada entre dezembro e julho decorre do ingresso de novos concursados. Foram também demonstradas as receitas operacionais, a DRE, a DMPL, a DFC e as notas explicativas. O Coaud registrou que o membro Paulo Ayres assumiu o cargo de Membro do Comitê de Auditoria da CEITEC, ressaltando a necessidade de atualização das partes relacionadas. O Comitê manifestou, ainda, preocupação com a ACP nº 1001396-65.2025.4.01.3100, sugerindo que a Consultoria Jurídica (CONJUR) avalie a forma como a ação tem sido registrada nos balanços das demais empresas envolvidas, especialmente quanto à classificação de possibilidade de perda. O Superintendente apresentou a realização orçamentária até 31 de julho, incluindo a evolução do quadro de pessoal, o endividamento, o comparativo de gastos com salários em relação ao ano anterior e o controle de restos a pagar. Foram informados também os índices de endividamento e a análise das receitas operacionais e despesas de julho de 2025. Em complemento, abordou nota técnica referente a orçamento e finanças, contendo tabela de despesas de pessoal e benefícios, destacando a suplementação recebida em junho de 2025 e a proporção entre despesas pagas e empenhadas, além de um comparativo entre pessoal e benefícios. Encerradas as exposições, os convidados se retiraram.

(2) Relatório de Área de Conformidade e Gerenciamento de Riscos 2º trimestre/2025 e Relatório de Riscos de TI/SIC 2º Trimestre 2025. Foram convidados a Superintendente de Gestão de Pessoas, Hígia Martins; o Superintendente Adjunto de Tecnologia da Informação, João Giordano; o Gestor de Segurança da Informação, Sérgio Miranda; e o Analista, George Galvão. A Superintendente Hígia Martins apresentou os pareceres concluídos no 2º trimestre de 2025, com destaque para o parecer referente à Resolução CGR/EPE nº 12/2025. Relatou, ainda, o processo de fiscalização do Programa Nacional de Transparência Pública, o conteúdo da avaliação realizada e os resultados do IG-SEST, abordando dimensões avaliadas e oportunidades de melhoria identificadas. No âmbito de governança e integridade, destacou as ações realizadas, como background check, ciclo do Instituto ODS 2025, ciclo Ethos 2025 e aprovação da

Política de Integridade e Anticorrupção. Em relação ao gerenciamento de riscos, reportou as deliberações da reunião do Comitê de Riscos, incluindo a aprovação da Política de Gestão de Riscos e Controle Interno. O Analista George Galvão comentou que houve trabalho de identificação dos riscos no processo folha de pagamento. O Coaud, por sua vez, manifestou interesse em conhecer maiores detalhes do mapeamento desse processo, bem como quais riscos e pontos de atenção que foram identificados. Na área de Segurança da Informação e Comunicação, o Gestor Sérgio Miranda relatou o andamento do projeto do SGCN, a campanha de conscientização em segurança, a realização da reunião ordinária do Comitê de Segurança da Informação e apresentou o quadro de calor dos riscos. O Superintendente Adjunto João Giordano expôs as cinco iniciativas de mitigação de riscos de Segurança da Informação e Comunicação implementadas pela área de Tecnologia da Informação, com seus respectivos status. O Coaud questionou o andamento da Política de Backup, sendo informado por João Giordano que o projeto está em curso, com conclusão prevista ainda para este ano. Sobre a elaboração do Plano de Recuperação de Desastres (PRD), Giordano informou que o mesmo se encontra em fase de desenvolvimento, sem previsão de finalização no exercício corrente. Sérgio Miranda complementou com informações sobre estratégias de mitigação de riscos. O Coaud também solicitou esclarecimentos adicionais sobre os prazos da Política de Backup e do PRD. Na sequência, indagou sobre o uso de Inteligência Artificial na EPE. João Giordano informou que há um Núcleo de Inteligência Artificial na STI, responsável por iniciativas em desenvolvimento. Houve debate entre o Coaud e os convidados sobre os impactos da introdução de ferramentas de IA no mercado, em especial quanto à segurança da informação. O Comitê questionou se a EPE possui sistema de classificação das informações. Sérgio Miranda esclareceu que existe análise de documentos sigilosos realizada pelo CPAD-S. Foram ainda destacados os riscos nº 22 e nº 23, relacionados a vazamento de informações, bem como as ações implementadas para mitigá-los. O Coaud reforçou, conforme já registrado no Relatório Anual de 2024, a necessidade de avanço na instituição da Política de Backup. Encerradas as exposições, os convidados se retiraram.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Atas demais órgãos de governança. Foram entregues, para conhecimento, as atas das 834ª e 835ª reuniões da Diretoria Executiva.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às dezesseis horas e cinco minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 172ª 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 27/08/2025, às 15:40, conforme horário oficial de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **Paulo Roberto Reichelt Ayres**, **Membro do Comitê**, em 27/08/2025, às 16:56, conforme horário oficial de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **Claudia Carvalho Posdnyakov, Membro do Comitê**, em 27/08/2025, às 20:28, conforme horário oficial de Brasília.



Documento assinado eletronicamente por **José Luiz de Souza Gurgel, Membro do Comitê**, em 27/08/2025, às 20:54, conforme horário oficial de Brasília.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site

[http://epe.sei.gov.br/sei/controlador_externo.php?](http://epe.sei.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)

[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 **0016473** e o código CRC **B1A5717C**.

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