**EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)**
CNPJ: 06.977.747/0001-80
COMPANHIA FECHADA
NIRE: 53 5 0000503-0

# ATA DA 175ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL, REALIZADA NO DIA 03 DE DEZEMBRO DE 2021

Aos três dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e um, às nove horas e cinco minutos, por videoconferência, aprovada pelo colegiado devido à pandemia da Covid-19, reuniu-se o Conselho Fiscal da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, Secretária-Geral. Participaram o Presidente do Conselho MAURÍCIO DE OLIVEIRA ABI-CHAHIN e os Conselheiros LUIS FELIPE MONTEIRO SERRÃO e EDSON ANTONIO DA COSTA NERES.

**ABERTURA.**

O Presidente do Conselho Maurício Abi-Chahin cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião.

**VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.**

Diante da presença de todos os Conselheiros no exercício da titularidade, restou configurado o atendimento do quórum estatutário.

**APRESENTAÇÃO.**

Em consonância com o primeiro item de pauta, foi aprovada a ata da 174ª reunião do Conselho Fiscal.

Após, foi convidado o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abílio, que resumiu a matéria da área referente a outubro de 2021, apresentando as certidões regularizadas, o extrato CADIN, os demonstrativos mensais das quatro unidades de faturamento do cartão corporativo, o Demonstrativo da posição do Endividamento, as Demonstrações Contábeis, com o Balanço Patrimonial e a Demonstração de Resultados. Continuou-se com a apresentação dos Demonstrativos de Análise da Receita Operacional, do Demonstrativo de Custos e Despesas Operacionais, dos Demonstrativos de Receitas e Despesas Financeiras e dos Demonstrativos com os Indicadores de Desempenho Financeiro. Na sequência, foram apresentados os Demonstrativos dos Gastos com Salários, Encargos Sociais, Benefícios, Pessoal Requisitado e Honorários, o Fluxo de Caixa do Exercício, os Demonstrativos de Controle de Restos a Pagar e o Demonstrativo com a Composição da conta contábil “Despesas Financeiras”. Questionado por Edson Neres, Sandro Abílio informou que houve reembolso de leilão no montante de aproximadamente dois milhões, incluídos na fonte própria 150. O Conselheiro também questionou sobre a decisão do valor do adiantamento para futuro aumento de capital (AFAC) e o Superintendente respondeu que todo investimento é reconhecido como AFAC, ao decorrer do ano, conforme decisão da Assembleia Geral. Luis Serrão indagou sobre a alteração de fonte dos recursos da EPE e Sandro Abílio informou que a fonte 172 foi aprovada, além de que a Empresa encaminhou ofício ao Ministério de Minas e Energia para avaliação junto ao Ministério da Economia em relação a considerar esta fonte para todas as rubricas da EPE.

Na sequência, foram discutidos os benefícios do teletrabalho e do regime híbrido. Os Conselheiros relataram experiências positivas, com controles mais simples e eficientes. Ato contínuo, Sandro Abílio resumiu a realização orçamentária, com posição final em 31 de outubro de 2021 e apresentou a Nota Técnica NT-DGC-EPE-011-2021, sobre o levantamento das necessidades de disponibilidade orçamentária de despesas, base outubro de 2021. O Superintendente mostrou a planilha de licitações e contratos em andamento e apresentou as

Clicksign 87d92c0e-cc2e-460e-8ffb-6b0629987a6e

demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2021, com o relatório da Auditoria Independente. Em seguida, o convidado retirou-se da reunião.

Posteriormente, foi convidado o membro do Comitê de Auditoria Luis Freitas, que demonstrou as percepções do Coaud em relação às demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2021. Luis Freitas comentou sobre a preocupação recorrente com o orçamento da EPE, objeto de *going concern* no relatório da Auditoria Independente. O membro do Coaud também relatou sobre a terceirização da contabilidade, o concurso público, a retenção de talentos, a escassez de pessoal, a análise do PAINT e o risco de incidente cibernético. Maurício Abi-Chahin ressaltou o papel do Conselho Fiscal de fiscalização e de demonstrar os problemas de administração. O Presidente do Conselho concordou com o *déficit* de pessoal, alertando que é uma preocupação de difícil solução. Luis Serrão comentou que os riscos de orçamento e de pessoal na contabilidade são mitigáveis, devido à alteração de fonte e à terceirização, respectivamente. Edson Neres sugeriu capacitação aos empregados da EPE, tendo em vista que as pessoas são parte do problema de segurança da informação. Maurício Abi-Chahin acrescentou a necessidade de lembretes periódicos sobre o tema, para indução de comportamentos mais seguros. Luis Freitas relatou sobre a ausência de preocupações em relação às demonstrações financeiras, tendo em vista a previsibilidade da Empresa em relação aos resultados, e sobre a devolução de recursos ao MME por não haver tempo hábil para os gastos. Alessandra Lopes detalhou algumas ações e procedimentos na EPE em relação aos temas apresentados. Assim, o membro do Coaud retirou-se da reunião.

Após, foi convidada a Ouvidora Aline Santos, que apresentou o relatório do 3º trimestre de 2021 da área, debatendo alguns exemplos de manifestações, e retirou-se da reunião.

Na sequência, foi convidado o Gestor de Conformidade e Riscos Elzenclever Aguiar, que apresentou o relatório do 2º quadrimestre de 2021 da área. Maurício Abi-Chahin questionou se só há ressarcimento de recursos de leilões de transmissão na EPE e o Gestor respondeu que sim, acrescentando que o ressarcimento de recursos de leilões de geração está em análise. Os Conselheiros agradeceram e o convidado retirou-se da reunião.

Posteriormente, a tabela com o andamento das solicitações do Conselho Fiscal foi revista e o calendário de reuniões de 2022 foi aprovado.

**ENCERRAMENTO.**

Por fim, às onze horas e quarenta e cinco minutos, nada mais havendo a tratar, o Presidente Maurício de Oliveira Abi-Chahin agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 175ª Reunião do Conselho Fiscal da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Alessandra Lopes, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros participantes e por mim.

| | |
|---|---|
| **MAURÍCIO DE OLIVEIRA ABI-CHAHIN**<br>**Presidente do Conselho** | **LUIS FELIPE MONTEIRO SERRÃO**<br>**Conselheiro** |
| **EDSON ANTONIO DA COSTA NERES**<br>**Conselheiro** | **ALESSANDRA LOPES C. A. SANTOS**<br>**Secretária-Geral** |

Clicksign 87d92c0e-cc2e-460e-8ffb-6b0629987a6e