

EMPRESA DE PESQUISA ENERGÉTICA (EPE)

CNPJ: 06.977.747/0001-80

COMPANHIA FECHADA

**ATA DA 202ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL,
REALIZADA NO DIA 25 DE JANEIRO DE 2024**

Aos vinte e cinco dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às quatorze horas e vinte e três minutos, na Sede da Empresa, na Esplanada dos Ministérios Bloco "U" - Brasília – DF, reuniu-se o Conselho Fiscal da Empresa de Pesquisa Energética (EPE), secretariado por mim, HIGIA MARTINS, Advogada. Participaram o Presidente do Conselho BRUNO GALETE CAETANO DE PAULA, a Conselheira ALEXANDRA LUCIO SALES DE CARVALHO e o Conselheiro Suplente LUCIANO DA SILVA TEXEIRA. Ausente a Secretária-Geral ALESSANDRA LOPES COSTA ALVES DOS SANTOS, por motivo de férias. Foi convidada para participar da reunião a Analista Isabella Segal.

ABERTURA E VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM.

Diante da participação de todos os Conselheiros no exercício da titularidade, restou configurado o atendimento do quórum estatutário. Assim, o Presidente do Conselho Bruno de Paula cumprimentou os participantes e declarou aberta a reunião, dando ciência ao colegiado da renúncia da Conselheira Andreia Schmidt.

APROVAÇÃO DE ATA.

Foi aprovada a ata da 201ª reunião do Conselho Fiscal.

MATÉRIA.

(1) Demonstrações Financeiras dezembro/2023. Foram convidados o Superintendente de Recursos Financeiros Sandro Abílio e o Analista Sergio Souza da Superintendência de Recursos Financeiros (SRF). Sandro Abílio resumiu a matéria da área referente a dezembro de 2023, apresentando as certidões, o extrato CADIN e os demonstrativos mensais das cinco unidades de faturamento do cartão corporativo. Continuou-se com a apresentação do Demonstrativo da posição do Endividamento, das Demonstrações Contábeis, com o Balanço Patrimonial e a Demonstração de Resultados, além das Demonstrações da Mutações do Patrimônio Líquido, dos Fluxos de Caixa, do Valor adicionado, dos Demonstrativos com os Indicadores de Desempenho Financeiro, os Gastos com Salários, Encargos Sociais, Benefícios, Pessoal Requisitado e Honorários. Foi apresentado o Relatório Gerencial, a Evolução do Quadro de Pessoal e a prévia das Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31/12/2023. Destacando que o item arrendamento mercantil teve entendimento alterado no tocante às despesas de aluguel do Escritório Central da EPE, pela Auditoria Externa e se encontra refletido no documento. Na sequência, Sergio Souza resumiu a realização orçamentária, considerando a posição em dezembro de 2023 e o controle de restos a pagar. Foi entregue a tabela com as licitações em andamento e os contratos vigentes. Os conselheiros identificaram que as certidões do ICMS/DF e da Dívida Ativa da União se encontravam vencidas, além da ausência do documento de abertura de protocolo na Caixa Econômica

Federal referente ao FGTS. Sergio Souza se prontificou a enviar os documentos atualizados naquela data por e-mail. Sanadas dúvidas.

(2) Alteração estatutária – Aumento do Capital Social da EPE. Ainda com a participação do Superintendente em Recursos Financeiros Sandro da Silva Abilio e o Analista de Gestão Corporativa Sérgio Araujo de Souza da Superintendência de Recursos Financeiros (SRF), estes apresentaram que o aumento de capital ocorreu por intermédio da incorporação de recursos transferidos pela União a título de investimentos no ano de 2023, registrados como adiantamentos para futuro aumento de capital. Foi informando que seria necessária a emissão de Parecer pelo Conselho Fiscal a ser apresentado na Assembleia Geral para aprovação do tema e que seria encaminhado por e-mail a minuta para análise dos conselheiros.

(3) Relatório final teste *impairment*. A SRF relatou a matéria e informou que foi solicitada uma série de documentos à consultoria contratada Pitmen Assessoria Contábil e Empresarial Ltda (Pitmen), e ficou acordado que os pontos solicitados pela Auditoria Independente (Berkan) seriam atendidos. Com base no Relatório da Pitmen, a contabilidade terceirizada (Domini) e a SRF se manifestaram que não há indícios de *impairment*, porém ressaltou que a Berkan ainda não se manifestou sobre o tema. Após, os convidados retiraram-se da reunião.

(4) Relatório Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2024. Foram convidados o Auditor Interno Ramon Catran e o Analista Luciano Araújo. Ramon Catran apresentou o Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2024, com os aspectos considerados na elaboração do documento, a relação dos trabalhos a serem realizados pela área em 2024, o programa de gestão e melhoria da qualidade, capacitação e participação em eventos, o monitoramento das recomendações da auditoria interna e dos órgãos de controle externos e a composição das horas de execução do PAINT 2024. O Auditor apresentou, também, o parecer da Controladoria-Geral da União e informou que obteve o parecer de conformidade do órgão de controle, apontando melhorias para 2025, explicando o posicionamento da Auditoria Interna. Ramon Catran comentou que há uma empresa contratada, fiscalizada pela auditoria interna, realizando uma auditoria no plano de previdência privada Eletros e que se espera o recebimento de relatório até o primeiro trimestre. Os conselheiros elogiaram o material. Após, os convidados retiraram-se da reunião.

ASSUNTOS GERAIS.

(1) Balanço PNA 3ºQ/2023. Foi convidado o Assessor da Presidência da EPE Márcio Costa que realizou a apresentação da síntese sobre os resultados do Plano de Negócios Anual 2023 - Ciclo 2023-2027 Planejamento Estratégico de Longo Prazo da EPE, destacando que das 59 ações, 46 tiveram performance excelente e somente 2 ações com performance baixa. Os conselheiros analisaram sobre o futuro e acompanhamentos dos índices apresentados, tendo o Márcio Costa indicado que deverá ser dada ênfase em investimento em Comunicação. O convidado retirou-se da reunião.

(2) Atas demais órgãos de governança. Higia Martins entregou as atas da 131ª reunião do Comitê de Auditoria, das 249ª a 252ª reuniões do Conselho de Administração e das 736ª a 739ª reuniões da Diretoria Executiva, para conhecimento.

(3) Tabela com o andamento das solicitações do CF. A tabela com as atualizações das solicitações do Conselho Fiscal foi revista.

ENCERRAMENTO.

Por fim, às dezessete horas e trinta e três minutos, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a 202ª reunião do Conselho Fiscal da Empresa de Pesquisa Energética (EPE). Assim, eu, Higia Martins, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros participantes e por mim.

(Assinado eletronicamente)

BRUNO GALETE CAETANO DE PAULA
ALEXANDRA LUCIO SALES DE CARVALHO
LUCIANO DA SILVA TEXEIRA
HIGIA MARTINS