

RELATÓRIO DE ATIVIDADES 2019

Para o Conselho de Administração

I – Introdução

Os membros do primeiro Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD da Pré-Sal Petróleo S.A. – PPSA foram eleitos pelo Conselho de Administração – CA em sua 58ª Reunião Ordinária, realizada em 29/11/2018, conforme requerido no Artigo 53 do Estatuto Social da PPSA.

O COAUD é o órgão de suporte ao CA no que se refere ao exercício de suas funções de auditoria e de fiscalização sobre a qualidade das Demonstrações Contábeis e a efetividade dos sistemas de controle interno e de auditorias interna e externa, conforme definido no Artigo 64 do Estatuto Social da PPSA.

O COAUD é composto pelos membros infra-assinados: Luiz Augusto Pereira De Andrade Figueira (presidente); com mandato de um ano, William Bezerra Cavalcanti Filho; com mandato de dois anos e Nilo José Panazzolo; com mandato de três anos.

II – Atividades Desenvolvidas pelo COAUD

O presente Relatório tem o objetivo de posicionar o CA acerca do andamento das atividades deste colegiado relativas ao ano-base de 2019. O período de atividades a ser considerado em suas prestações de contas compreenderá os doze meses entre janeiro a dezembro de cada ano.

(a) Planejamento e Reuniões

1. O COAUD iniciou os trabalhos em 02/01/2019, data de sua efetiva instalação. Participou do Programa de Ambientação organizado pela empresa sobre suas atividades. Além disso, participou de apresentações por parte dos administradores sobre os temas mais relevantes, como, por exemplo: Gestão dos Contratos de Partilha e Produção e Comercialização do Petróleo e Gás Natural da União.
2. Elaborou e teve aprovação do Regimento Interno e o Plano de Trabalho na 63ª e 65ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração; respectivamente.

Entre a data de sua instalação e a data do encerramento de seus trabalhos para o ano-base de 2019, ocorrido em 18/12/2019, foram realizadas vinte e quatro reuniões ordinárias, sendo os extratos das Atas das respectivas reuniões disponibilizados no site institucional da PPSA, conforme aprovação do CA na 63ª Reunião Ordinária de 25/04/2019. Também foram emitidos dois Pareceres endereçados ao CA sobre os assuntos: (1) Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2018; e (2) Políticas de Transações com Partes Relacionadas.

(b) Acompanhamento dos temas fixos e registrados em ata que constam do Plano de Trabalho do COAUD 2019, em anexo, o qual foi obedecido integralmente.

(c) Temas que mereceram especial análise e atenção do Comitê

1. Análise das Demonstrações Financeiras de 2018, acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes e do Relatório Anual da Administração, do mesmo período.

2. Contratação dos empregados de Livre Provedimento

Acompanhamento e monitoramento do processo de contratação dos novos empregados. Por diversas vezes, o COAUD manifestou sua preocupação quanto à finalização tempestiva do referido processo, de forma a não comprometer a operação da companhia.

3. Contratação dos auditores independentes

Acompanhamento do processo de contratação, análise e opinião favorável à contratação dos auditores externos, lembrando desta necessidade para a realização do procedimento de auditoria das demonstrações financeiras intermediárias. Adicionalmente, sugeriu a realização de reuniões integradas pelo COAUD, CONFIS, empresa e auditoria independente antes de submeter as demonstrações financeiras à aprovação do CA.

4. Demonstrações contábeis auditadas

O COAUD demonstrou constante preocupação com a forma de registro contábil do bônus de assinatura, recomendando envolver os auditores independentes, tão logo contratados. A partir de uma interpretação contábil distinta pelos referidos auditores acerca do assunto, o COAUD sugeriu envolver o CONFIS na discussão. O assunto permaneceu em pauta sem uma conclusão definitiva até 31/12/2019, nada obstante as diversas reuniões realizadas em conjunto com os diversos envolvidos, e continua em pauta aguardando o resultado das conversações entre a Empresa e Auditoria externa. O Comitê de Auditoria solicitou que fosse mantido atualizado acerca das conversações sobre este tópico.

5. Acompanhamento e discussão na elaboração da minuta da Política de Transações sobre Partes Relacionadas, conforme solicitado na 62ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração.

- Análise da minuta da Política e emissão de diversas recomendações para aprimoramento qualitativo e revisão da referida Política.
- Contribuiu no processo de elaboração da Política
- A Política foi aprovada na 71ª do Conselho de Administração

6. Processo de revisão de classificação e Gerenciamento de Riscos

O Comitê de Auditoria acompanhou o desenvolvimento dos trabalhos de elaboração e gerenciamento da matriz de riscos, apresentando propostas e sugerindo uma

RELATÓRIO DE ATIVIDADES 2019

avaliação quanto a estrutura organizacional adequada para suportar as necessidades da Empresa.

7. Segurança da Informação

O COAUD tomou conhecimento das políticas e ações que vem sendo adotadas quanto a proteção dos dados e informações da Empresa. Devido a perspectiva de crescimento das operações da Empresa e do grau de sigilo dos assuntos inerentes a sua atividade, o COAUD recomenda que seja dada atenção especial quanto a evolução apropriada de sua estrutura.

(d) Outros eventos

Ao longo do ano o Comitê de Auditoria teve a oportunidade de participar de reuniões com o Conselho de Administração, ocasiões em que apresentou opiniões em relação a temas abordados por aquele Conselho e recebeu demandas específicas para o desenvolvimento de seus trabalhos.

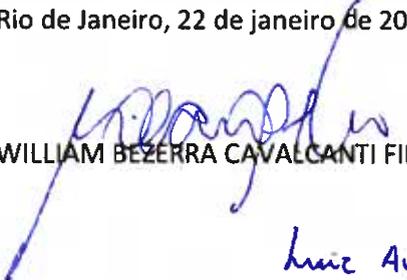
Da mesma forma, o COAUD manteve reuniões conjuntas com o Conselho Fiscal em que foram tratados assuntos de interesse dos dois colegiados. Destaca-se a presença dos Auditores Externos em algumas dessas reuniões, em particular no quesito relativo às Demonstrações Financeiras de 2019.

III – Conclusão

Em função da relevância do papel que a Pré-Sal Petróleo S.A. (PPSA) exerce para o país e levando em conta a realização da Rodada do Excedente da Cessão Onerosa e os novos contratos de partilha de produção, bem como as responsabilidades inerentes a esses eventos, conforme objeto social da PPSA, o COAUD sugere atenção especial aos seguintes assuntos também no ano de 2020:

- Adequação da infraestrutura organizacional;
- Sustentabilidade financeira;
- Segurança da informação;
- Riscos, controles internos e compliance;
- Processo de comercialização de óleo e gás.

Rio de Janeiro, 22 de janeiro de 2020.



WILLIAM BEZERRA CAVALCANTI FILHO



NILO JOSÉ PANAZZOLO



LUIZ AUGUSTO PEREIRA DE ANDRADE FIGUEIRA
(PRESIDENTE)