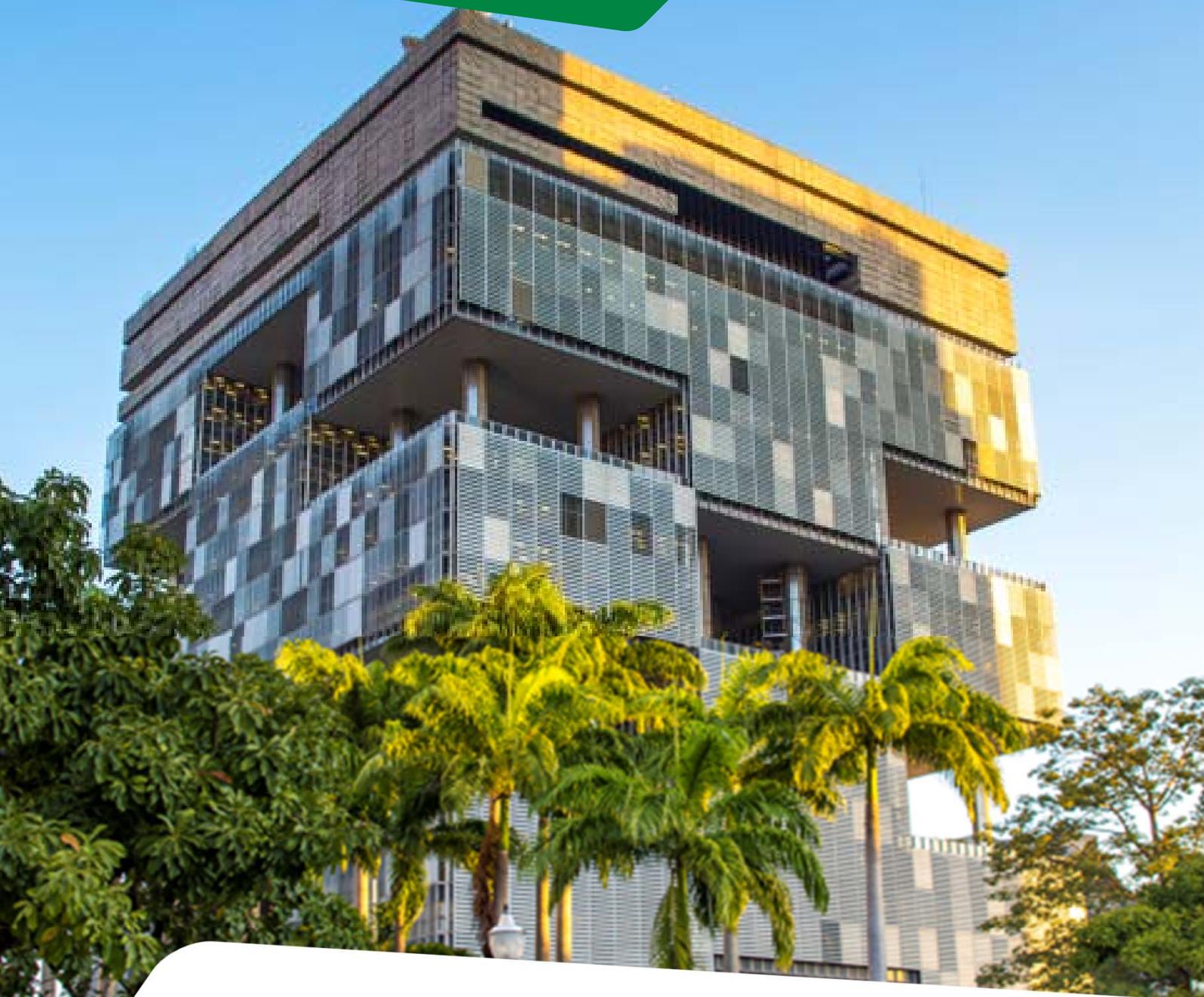


Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna



RAINT 2021



Termomacaé S.A.



CONFIDENCIAL

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO	3
ACOMPANHAMENTO DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA	4
BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA	5
MATURIDADE DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS	6
FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA	6
PROGRAMA DE QUALIDADE E MELHORIA DA AUDITORIA INTERNA – PQMAI	7
RECURSOS HUMANOS	7

INTRODUÇÃO



O presente Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAINT tem como objetivo apresentar os resultados das atividades de auditoria desenvolvidas na empresa Termomacaé S.A. no exercício de 2021, observando as disposições contidas na Instrução Normativa SFC nº 05, de 27/08/2021. Além disso, por meio desse documento, busca-se dar publicidade aos resultados alcançados com a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2021, aprovado pelo Conselho de Administração da Petrobras em 16 de dezembro de 2020 e encaminhado à CGU em 14 de janeiro de 2021.

Em virtude de a empresa Termomacaé S.A. não possuir unidade específica para desempenho de atividades de auditoria interna, tais atividades foram desempenhadas pela Gerência Executiva de Auditoria Interna da Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobras, sua controladora, que possui como visão e propósito:

VISÃO

Ser referência em auditoria interna na América Latina por sua atuação na geração de valor com foco em métodos ágeis, abordagem em riscos e integração digital.



PROPÓSITO

Proteger e gerar valor para a Companhia, contribuindo para o atingimento dos objetivos estratégicos.



A respeito da atuação da Auditoria durante o exercício de 2021, cabe destacar que não houve nenhum fato que representasse impacto na definição do escopo e na operação das atividades de auditoria interna, no que concerne às disposições previstas na IN SFC nº3/2017, nas Normas Internacionais de Auditoria Interna (*Institute of Internal Auditors – IIA*), no Código de Ética e nas Políticas e Normas da Auditoria Interna. Tampouco foram observadas situações que impactassem a independência da Auditoria Interna da Petrobras.

ACOMPANHAMENTO DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA - PAINT



No 2º trimestre 2021, foi finalizado o trabalho R-36.P.265/2020, com o objetivo de avaliar o atendimento, pela Empresa, das disposições da Lei 13.303/2016, do Decreto 8.945/2016, da Instrução Normativa Conjunta CGU/MP nº 001/2016 e das Resoluções CGPAR aplicáveis, estando a Termomacaé de acordo com a legislação aplicável e com as políticas, procedimentos e controles internos da Companhia e sua Controladora em seus itens mais relevantes.

Adicionalmente, foi realizada auditoria específica para avaliar a conformidade da aprovação e apuração dos indicadores de desempenho das empresas vinculadas ao Comitê de Auditoria Estatutário do Conglomerado – CAECO, cujos resultados foram atestados pela equipe.

Os achados de maior relevância, identificados nas auditorias, são acompanhados e comunicados ao Comitê de Auditoria Estatutário do Conglomerado – CAECO por meio de relatórios trimestrais.



Quanto ao trabalho de auditoria vinculado ao PAINT 2020 e finalizado neste exercício, não foram registrados achados de auditoria. Devido ao trabalho de 2020 ter sido realizado com ênfase em Controle e Gestão, em 2021 não foi realizado trabalho na empresa. Adicionalmente, destacamos que os 7 planos de ação de auditoria anterior (PAINT 2019), que se encontravam pendentes, foram encerrados em 2021.

Em resumo, todos os achados/planos de ação da Termomacaé, identificados pela Auditoria encontram-se encerrados.

BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA



Os benefícios decorrentes da Auditoria Interna são mensurados a partir dos planos de ação definidos para remediação dos achados de auditoria, que visam a mitigação de riscos, o aperfeiçoamento da governança e dos controles e processos corporativos.

Em atendimento à IN CGU nº 10, de 28/04/2020, a Auditoria Interna quantificou os benefícios de sua atuação em 2021, a partir das principais recomendações de auditoria implementadas no período. Em 2021 foram regularizados [Informação Sigilosa] planos de ação pendentes de exercício anterior (2019), em que foram apurados benefícios não-financeiros.

Benefícios Não-financeiros

É considerada como benefício não financeiro uma melhoria que embora não seja passível de representação monetária, demonstre um impacto positivo para a Companhia.

Destacamos no quadro abaixo a classificação dos [Informação Sigilosa] planos de ação implementados entre 01 de janeiro e 31 de dezembro de 2021 com apuração de benefícios não financeiros, conforme estabelecido pela IN.

[Informação Sigilosa]

Benefícios Financeiros

Não foi identificado, em 2021, valor recuperado ou dispêndio evitado.

MATURIDADE DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E DE CONTROLES INTERNOS



Quanto à governança, a Empresa está dotada de Conselho Fiscal e Diretoria Executiva, além de compartilhar as estruturas corporativas da Auditoria Interna e o Canal de Denúncia da Petrobras.



No que se refere ao conjunto de políticas e códigos de conduta e ética, observadas nas boas práticas de governança em nível de entidade, pode-se afirmar que a Empresa se encontra em bom estágio.

Em relação aos seus processos operacionais, a Auditoria Interna busca realizar avaliações e testes e, caso identifique alguma não conformidade ou necessidade de melhoria, estas serão apontadas em relatório específico.

FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA



Conforme destacado na Introdução, a referida Empresa não possui unidade de auditoria interna própria e não foram identificados fatos que impactassem a realização do trabalho pela equipe da Auditoria Interna da Petrobras.

PROGRAMA DE QUALIDADE E MELHORIA DA AUDITORIA INTERNA – PQMAI



Devido à utilização da equipe de auditores da Petrobras para desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Empresa em questão, o PQMAI foi organizado e conduzido pela Auditoria Interna da Petrobras e os resultados estão reportados no RAINT da Holding, disponibilizados no Portal de Transparência da Empresa.

RECURSOS HUMANOS



Pelo mesmo motivo, as ações de capacitação são organizadas e conduzidas pela Auditoria Interna da Petrobras e estão reportadas no RAINT da Holding.

