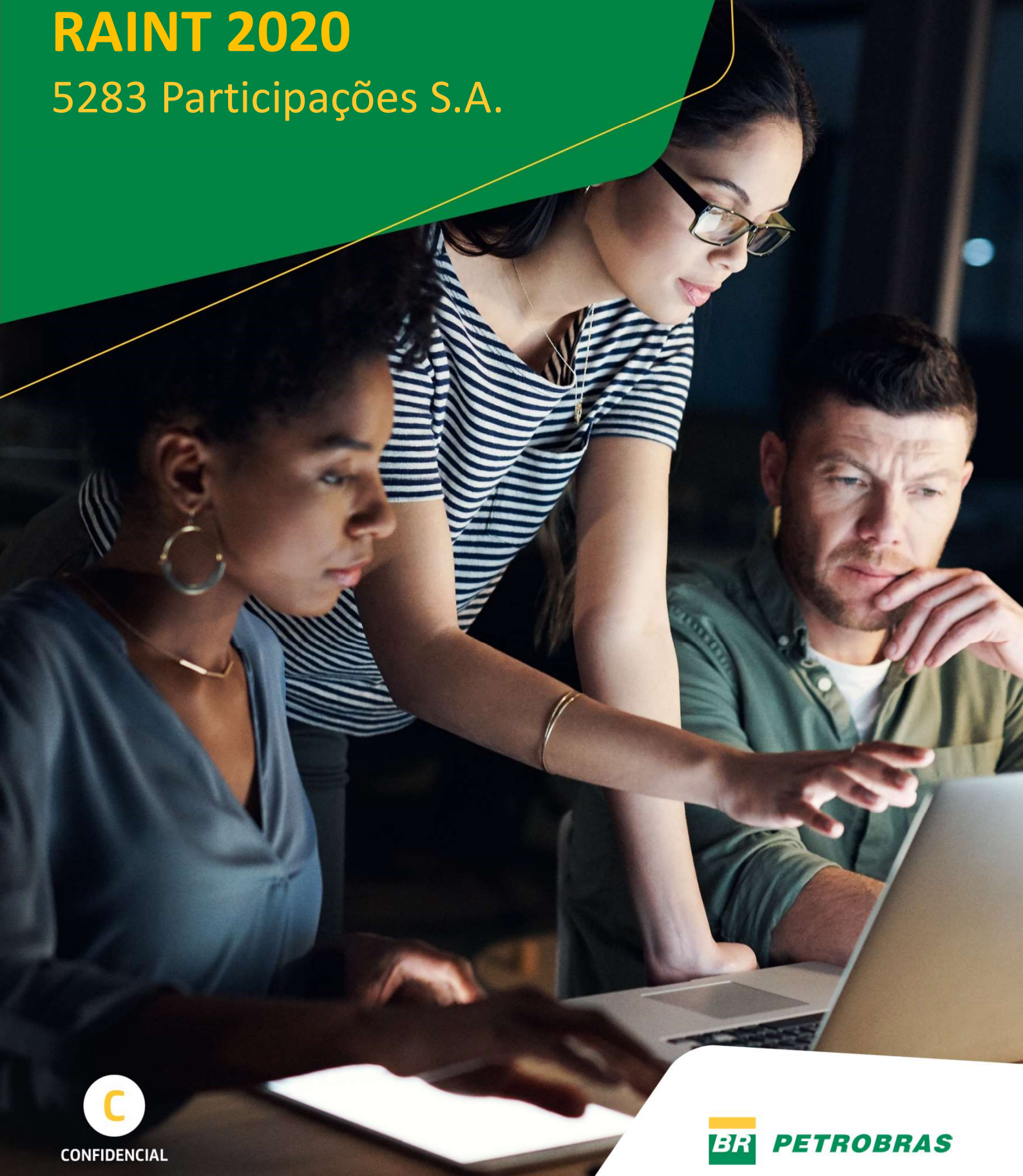


Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna

RAINT 2020

5283 Participações S.A.



CONFIDENCIAL





ÍNDICE

INTRODUÇÃO	3
ACOMPANHAMENTO DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA	4
PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES (GRC) DA COMPANHIA	4
Governança, Riscos e Controles	4
Achados	5
Benefícios Financeiros e Não Financeiros da Atividade da Auditoria Interna	5
FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA	6
PROGRAMA DE QUALIDADE E MELHORIA DA AUDITORIA INTERNA – PQMAI	6
RECURSOS HUMANOS	6
Ações de Capacitação	6



INTRODUÇÃO

O presente Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAIN T tem como objetivo apresentar os resultados das atividades desenvolvidas na empresa 5283 Participações S.A., no exercício de 2020, observando as disposições contidas na Instrução Normativa nº 09, de 09/10/2018, editada pela Secretaria Federal de Controle Interno – SFC da Controladoria-Geral da União - CGU, dando publicidade aos resultados alcançados com a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna 2020 – PAINT 2020, ratificado pela CGU, por meio do Ofício nº 25670/2019/CGEP/DAE/SFC/CGU (Processo nº 00190.111298/2019-19), de 10 de dezembro de 2019, e aprovado pelo Conselho de Administração da Petrobras em 18 de dezembro de 2019.

Posteriormente, em função do cenário interno e externo, resultado da pandemia do COVID-19 e da volatilidade dos preços do petróleo, o PAINT 2020 foi revisado e obteve nova aprovação do Conselho de Administração da Petrobras, em 29 de maio de 2020, sendo enviado para conhecimento da CGU em 1 de junho de 2020.

Em virtude de a 5283 Participações S.A. não possuir unidade específica para desempenho de atividades de auditoria interna, tais atividades foram desempenhadas pela Gerencia Executiva de Auditoria Interna da Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobras, sua controladora.

A respeito da atuação da Auditoria durante o exercício de 2020, cabe destacar:



Não houve situação que impactasse a independência da Auditoria Interna da Petrobras.



Não houve 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.



ACOMPANHAMENTO DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA

Em 2020, foi prevista e realizada na empresa, a auditoria registrada sob o número R-35.P.254/2020 do PAINT da Petrobras.

Além da auditoria específica, acima citada, foram realizadas duas outras auditorias em que a 5283 Participações fez parte do escopo, visando:



avaliar os procedimentos aplicados na apuração e acompanhamento de indicadores de desempenho (auditoria programada)



avaliar os controles do processo de remuneração de dirigentes e conselheiros em Controladas e Coligadas, no período compreendido entre abril de 2019 e março de 2020 (auditoria extra programada).



RELATO GERENCIAL SOBRE OS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES (GRC) DA COMPANHIA

Governança, Riscos e Controle (GRC)

Quanto à governança, a empresa não possui Conselho de Administração, mas 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, pode se afirmar que a empresa se encontra em bom estágio, e não carece de implementações relevantes.

Em relação aos processos, devido a sua natureza não operacional, desenvolve atividades usuais no ambiente empresarial, como por exemplo, atividades financeiras.

Nesse quesito, a Auditoria Interna realizou avaliações e testes onde identificou algumas não conformidades e necessidade de melhorias, sendo estas apontadas em relatório específico.

Contudo, não houve fragilidades merecedoras de destaque a serem apontadas nos relatórios trimestrais, encaminhados ao Comitê de Auditoria Estatutário do Conglomerado – CAECO.



RELATO GERENCIAL SOBRE OS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES (GRC) DA COMPANHIA

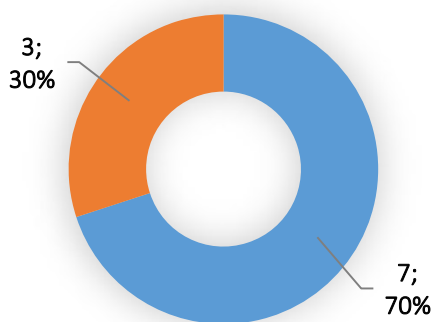
Achados

No trabalho realizado na empresa, foram registrados 3 achados de auditoria, que se desdobraram em 10 planos de ação. Tais situações estão sob a gestão da Auditoria Interna da Petrobras, para efeito de diligenciamento contínuo até o completo encerramento. Informamos ainda, que os achados identificados são comunicados às partes interessadas, ao término de cada trabalho.

Os achados mais relevantes são resumidos e comunicados ao Comitê de Auditoria Estatutário do Conglomerado – CAECO por meio de relatórios trimestrais. As não conformidades identificadas no trabalho realizado em 2020 não foram consideradas merecedoras de destaque para serem informadas ao CAECO.

Demonstramos, no quadro a seguir, a situação, em 31 de dezembro de 2020*, dos planos de ação da auditoria relativa ao PAINT de 2020. Destacamos que não há planos de ação pendentes de auditorias anteriores a 2020.

*dados extraídos em 11/01/2021



■ Pendentes a vencer ■ Encerrados

Nos dois outros trabalhos mencionados, não houve achado significativo, merecedor de destaque.

Benefícios Financeiros e Não Financeiros Decorrentes da Atividade da Auditoria Interna

Conforme disposto na Instrução Normativa (IN) nº 10, de 28/04/2020, da Secretaria Federal de Controle Interno - SFC, benefício não financeiro é aquele que, embora não seja passível de representação monetária, demonstre um impacto positivo na gestão de forma estruturante, tal como melhoria gerencial, melhoria nos controles internos e aprimoramento de normativos e processos.

Destacamos no quadro abaixo o quantitativo de benefícios não financeiros, identificados em achados, que tiveram planos de ação implementados até 31 de dezembro de 2020*.

[Informação Sigilosa]

Não foi identificado, em 2020, valor recuperado ou dispêndio evitado (benefício financeiro).



FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A ATIVIDADE DA AUDITORIA INTERNA

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



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 em seu RAIN.T.



RECURSOS HUMANOS

Ações de Capacitação

Devido à utilização da equipe de auditores da Petrobras para desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Empresa em questão, as ações de capacitação são organizadas e conduzidas pela Auditoria Interna da Petrobras e estão reportadas em seu RAIN.T.