

GERÊNCIA EXECUTIVA DE AUDITORIA INTERNA

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES  
DE AUDITORIA INTERNA

2019



## Sumário

Introdução.....	3
1. Evolução dos Planos de Auditoria.....	4
1.1. Conclusão de Auditorias em 2019.....	4
1.2. Evolução do Plano de Auditoria 2019 - Situação em 31/12/2019.....	4
1.2.1. Índice de Realização do Plano (IRP).....	4
1.3. Evolução do Plano de Auditoria 2018 - Situação em 31/12/2019.....	5
1.4. Trabalhos Concluídos em 2019 ((PAINT 2018 e PAINT 2019).....	5
2. Acompanhamento das Recomendações Emitidas (Follow-up).....	6
2.1 Evolução dos planos de ação.....	6
2.2 Recomendações Emitidas em 2019.....	6
2.3 Recomendações Emitidas em Anos Anteriores.....	7
3. Benefícios Financeiros e Não Financeiros Decorrentes da Atuação da Auditoria Interna.....	7
3.1 Benefícios Financeiros.....	7
3.2 Benefícios Não Financeiros.....	8
4. Análise Consolidada Acerca do Nível de Maturação dos Processos de Governança, Gerenciamento de riscos e Controle interno.....	9
4.1 Processos de Governança.....	9
4.2 Processos de Gerenciamento de Risco.....	9
4.3 Controles Internos.....	9
5. Gestão e Melhoria da Qualidade.....	9
5.1 Programa de Qualidade e Melhoria da Auditoria Interna – PQMAI.....	9
5.2 Evolução anual dos indicadores da Auditoria Interna.....	11
5.3 Outros indicadores.....	12
6. Outros Fatos Relevantes e Impactos na Auditoria Interna.....	12
7. Recursos Humanos e Estrutura da Auditoria Interna.....	15
7.1 Efetivo.....	15
7.2 Movimentações.....	16
7.3 Ações de Capacitação.....	16
Anexo I – Detalhamento da Execução das Auditorias – Plano 2019.....	17
Anexo II – Detalhamento da Execução das Auditorias – Plano 2018.....	22
Anexo III – [Informação Sigilosa].....	23

## Introdução

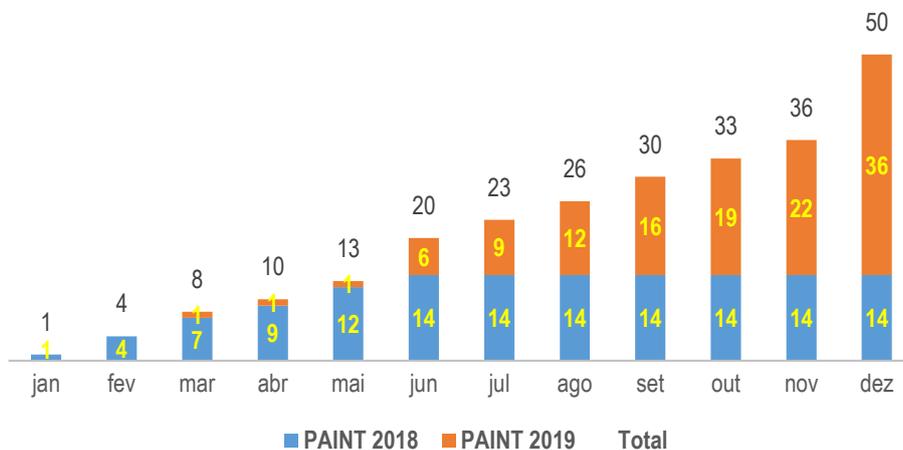
O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) traz as ações e os exames realizados durante o ano de 2019. O RAINTE apresenta informações sobre a evolução do Plano Anual, o acompanhamento das recomendações emitidas, os benefícios decorrentes da atuação da auditoria, os fatos relevantes que impactaram a Unidade, a avaliação do nível de maturidade dos processos de Governança, Riscos e Controle da companhia, as ações relacionadas à gestão da melhoria e qualidade, bem como informações relacionadas a recursos humanos da auditoria.

O RAINTE foi elaborado de acordo com a Instrução Normativa n° 9, de 09 de outubro de 2018, do Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União e seguindo a previsão no Regulamento Da Auditoria Interna da Transpetro.

## 1. Evolução dos Planos de Auditoria

### 1.1. Conclusão de Auditorias em 2019

Gráfico 1 – Conclusão de Auditorias em 2019 (Acumulada)



### 1.2. Evolução do Plano de Auditoria 2019 - Situação em 31/12/2019

Gráfico 2 – Status das Auditorias 2019



#### 1.2.1. Índice de Realização do Plano (IRP)

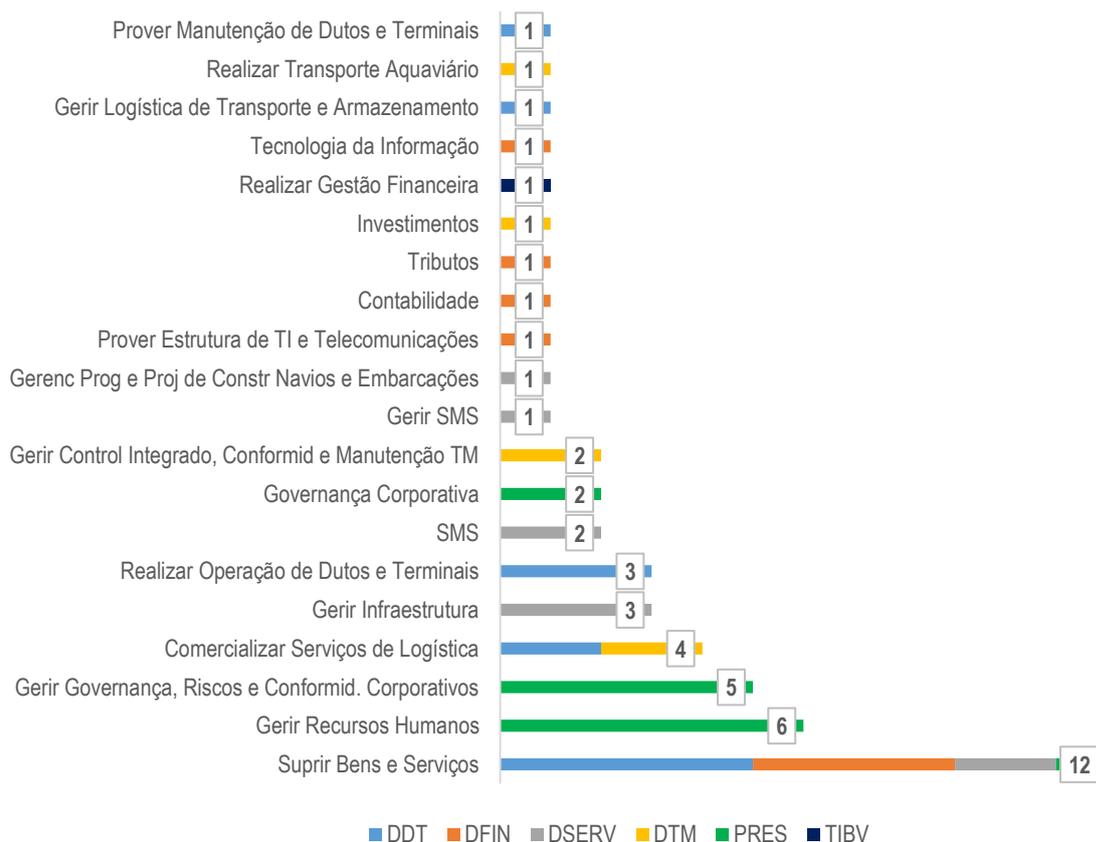
Gerência de Auditoria	Relatórios Emitidos	Auditorias Programadas	IRP
Negócios	12	14	86%
Financeira e Corporativa	12	13	92%
Serviços e Tecnologia	12	11	109%
<b>Total</b>	<b>36</b>	<b>38</b>	<b>95%</b>

### 1.3. Evolução do Plano de Auditoria 2018 - Situação em 31/12/2019

Todas as 14 auditorias do PAINT 2018 que restavam em andamento em 31/12/2018 foram concluídas ao longo do ano de 2019, conforme listadas no Anexo II deste relatório.

### 1.4. Trabalhos Concluídos em 2019 ((PAINT 2018 e PAINT 2019))

Gráfico 3 – Trabalhos Concluídos em 2019 por Macroprocesso

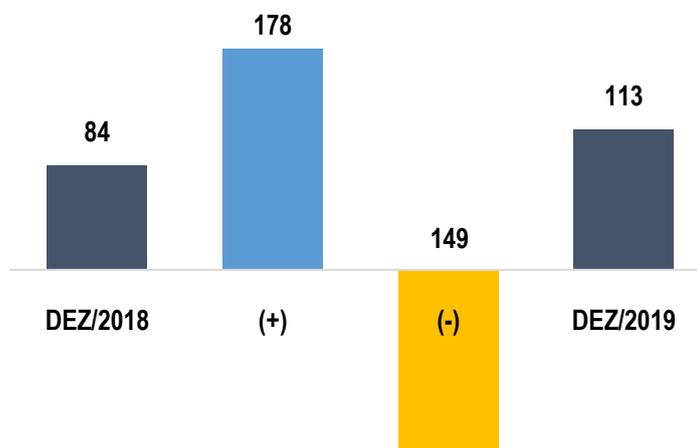


[Informação Sigilosa]

## 2. Acompanhamento das Recomendações Emitidas (Follow-up)

### 2.1 Evolução dos planos de ação

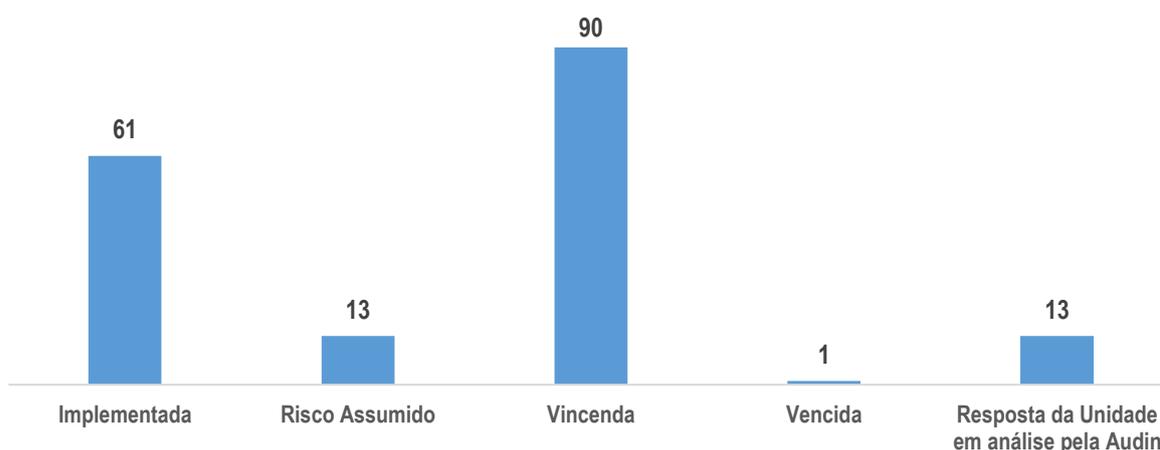
Gráfico 5 – Evolução das ações em andamento<sup>1</sup>



### 2.2 Recomendações Emitidas em 2019

Os 50 trabalhos concluídos em 2019 resultaram em 178 recomendações emitidas. O gráfico abaixo apresenta o status em 31/12/2019 dessas recomendações. No período foram encerradas 74 destas ações (42%).

Gráfico 6 - Situação em 31/12/2019

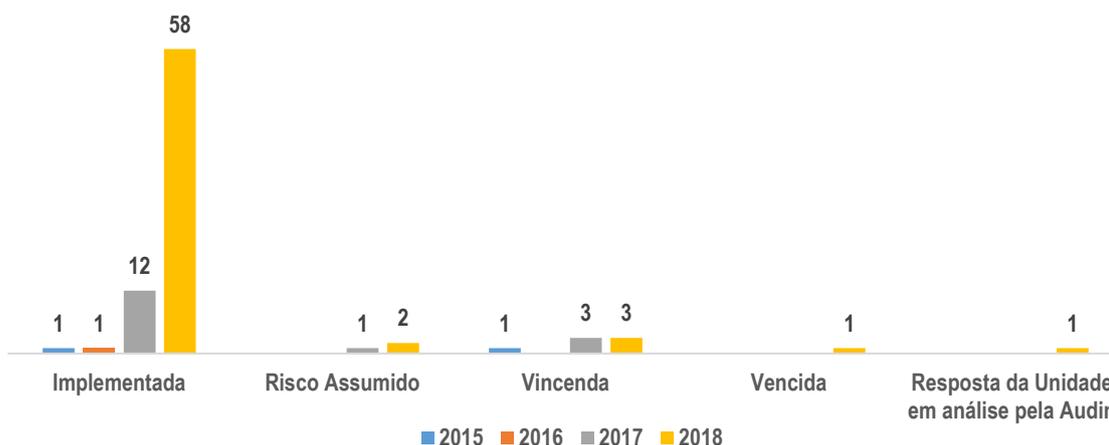


<sup>1</sup> Representação gráfica do fluxo de planos de ação em andamento ao longo de 2019. Do montante de 262 ações, 84 são provenientes de 2018, e 178 foram emitidas em 2019. Deste total, 149 ações foram encerradas no período em questão (56%), restando 113 ações em dez/2019.

### 2.3 Recomendações Emitidas em Anos Anteriores

Ao longo do ano de 2019 foram acompanhadas 84 recomendações emitidas em anos anteriores, que apresentaram o status em 31/12/2019 conforme gráfico abaixo. Foram encerradas 75 destas ações (89%).

Gráfico 7 - Recomendações de Anos Anteriores Conforme Data de Emissão



### 3. Benefícios Financeiros e Não Financeiros Decorrentes da Atuação da Auditoria Interna

Em 11/06/2018, a Secretaria Federal de Controle Interno, do Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União, publicou a Instrução Normativa N° 4, de 11 de junho de 2018, aprovando a Sistemática de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal.

Os benefícios serão classificados como financeiros e não financeiros, conforme descrito a seguir.

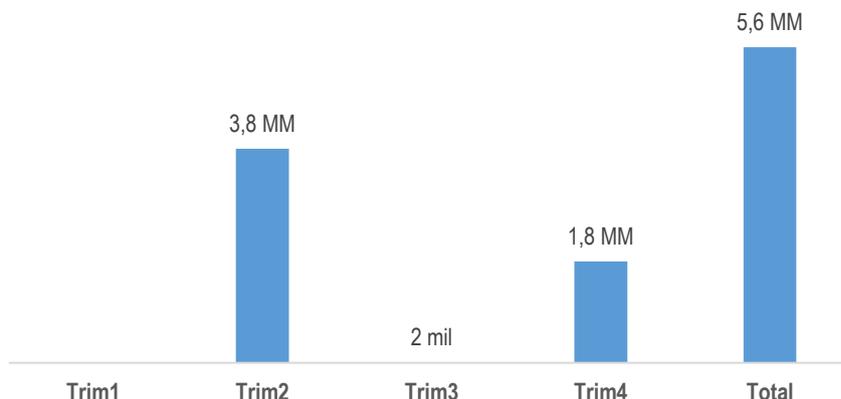
#### 3.1 Benefícios Financeiros<sup>2</sup>

Caracterizam-se por serem representados monetariamente e demonstrados por documentos comprobatórios, preferencialmente fornecidos pelo gestor, inclusive decorrentes de recuperação de prejuízos.

Em 2019, no acumulado do ano, destacamos o total recuperado de R\$ 5,6 MM, conforme apresentado a seguir:

<sup>2</sup> Benefício que possa ser representado monetariamente e demonstrado por documentos comprobatórios, preferencialmente fornecidos pelo gestor, inclusive decorrentes de recuperação de prejuízos.

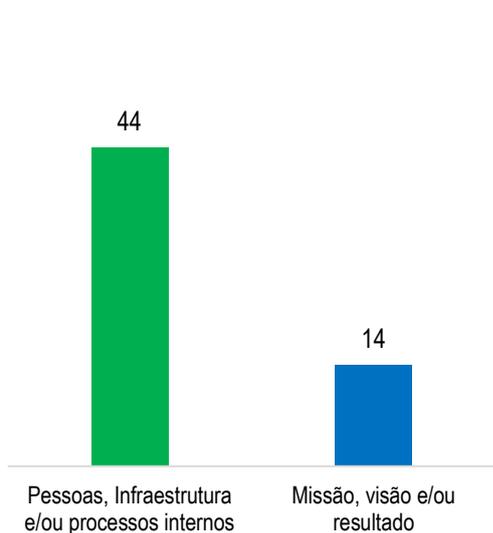
**Gráfico 8 - Valores Recuperados em 2019**



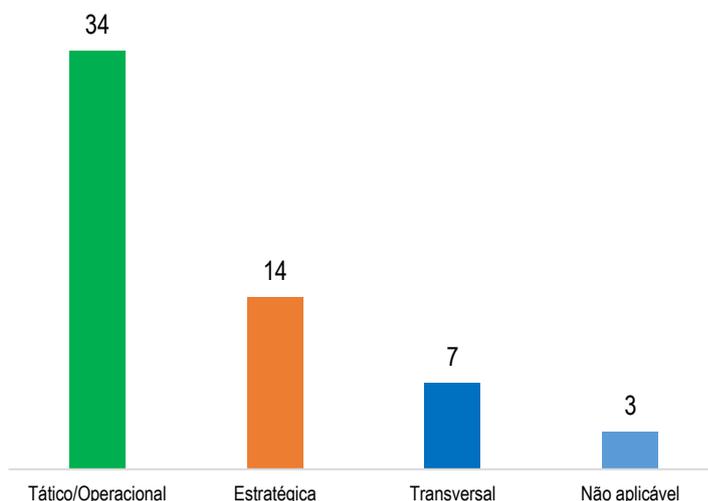
### 3.2 Benefícios Não Financeiros<sup>3</sup>

Estes benefícios, embora não sejam passíveis de representação monetária, demonstram impacto positivo na gestão de forma estruturante, tal como melhoria gerencial, melhoria nos controles internos e aprimoramento de normativos e processos, devendo sempre que possível serem quantificados em alguma unidade que não a monetária. Com base na apuração destes benefícios a partir de jun/2019, os pontos de auditoria foram classificados conforme disposto abaixo:

**Gráfico 9 – Dimensão afetada**



**Gráfico 10 – Repercussão**



<sup>3</sup> Benefício 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, devendo sempre que possível ser quantificado em alguma unidade que não a monetária.

#### **4. Análise Consolidada Acerca do Nível de Maturação dos Processos de Governança, Gerenciamento de riscos e Controle interno**

##### **4.1 Processos de Governança**

[Informação Sigilosa]

##### **4.2 Processos de Gerenciamento de Risco**

[Informação Sigilosa]

##### **4.3 Controles Internos**

[Informação Sigilosa]

#### **5. Gestão e Melhoria da Qualidade**

##### **5.1 Programa de Qualidade e Melhoria da Auditoria Interna – PQMAI**

Em 2019, o Programa de Qualidade e Melhoria da Auditoria Interna – PQMAI – foi aprimorado, em consonância com as Normas para a Prática Profissional de Auditoria Interna – IPPF e as Instruções Normativas CGU N°s 3 e 8, emitidas em 2017, com o objetivo de progredir continuamente no desempenho das atividades da auditoria interna, agregando cada vez mais valor à organização.

O Programa foi aperfeiçoado, por meio da execução do conjunto de ações elencadas abaixo:

- a) Revisão de dois procedimentos internos, formalizados e aprovados no Sistema Integrado de Processos e Padronização (SINPEP)
  - Manual de Execução de Auditorias da Transpetro
  - Gerir Programa de Qualidade e Melhoria da Auditoria Interna – PQMAI
- b) Padronização de documentos para a utilização nos trabalhos de auditoria, compreendendo inclusive a necessidade de serem documentados, na fase de planejamento, o fluxo do processo e a matriz de riscos e controles do processo sob análise, o que garante, de forma razoável, que os auditores internos realizem uma avaliação preliminar dos riscos relevantes para a atividade sob análise.
- c) Realização de treinamentos diretamente relacionados ao PQMAI, visando alinhar conhecimento e capacitar a equipe de auditoria interna nos procedimentos internos que tiveram modificação e no modelo proposto para as Unidades de Auditoria Interna Governamentais:

Tabela 2 – Treinamentos sobre assuntos relacionados ao PQMAI

Assunto	Carga horária	Nº de profissionais participantes	Modalidade / Instrutor
Manual de Execução de Auditorias da Transpetro	4h	24	Interno / Gerente de Planejamento, Integração e Controle
IA-CM: Modelo de Capacidade de Auditoria Interna Governamental	16h	1	Externo / Auditor da Controladoria Geral da União

- d) Ajuste na estrutura da Auditoria Interna da Transpetro (AI) com a inclusão da Gerência Planejamento, Integração e Controle, responsável pela implementação e gestão do PQMAI e inclusão nas gerências de negócios da função Coordenador de Projetos de Auditoria.
- e) Realização da Pesquisa de Autoavaliação 2019. A pesquisa teve como público alvo toda a equipe de auditoria interna e o total de respondentes alcançou 91% (30 profissionais).

O questionário continha 30 perguntas e abordou os temas:

- Governança da AI
- Força de Trabalho da AI
- Gerenciamento da AI
- Processo de AI

A lista abaixo enumera algumas das ações de melhorias identificadas:

1. Realização de avaliação do auditor de campo e *feedback* por projeto;
2. Mapeamento de competências;
3. Necessidade melhoria no software de gestão de auditorias;
4. Construção de um Mapa de Asseguração <sup>4</sup>

Cabe destacar que a avaliação do auditor de campo, com *feedback* por trabalho de auditoria já foi implementada e a verificação se essa ação tem sido cumprida é um item do *checklist* do Monitoramento Contínuo.

O mapeamento de competências teve sua construção iniciada, inclusive foi realizada uma pesquisa visando efetuar diagnóstico sobre as principais lacunas de competências da equipe em relação às melhores práticas no mercado. Foi utilizado como referência o documento CBOK (*Common Body of Knowledge* - maior estudo contínuo global sobre auditoria interna) publicado em 2015 sobre o tema 'Mapeando sua carreira: Competências necessárias para a excelência em auditoria interna' e o resultado das respostas dos próprios profissionais foi enviado por meio de documento interno à Gerência de Recursos Humanos da Companhia.

Em relação ao software de gestão de auditorias, após análise conjunta com a Gerência de Tecnologia corporativa, está sendo elaborado um processo de aquisição de novo sistema, o status encontra-se em andamento; e quanto ao Mapa de Asseguração, foi emitida em dezembro uma minuta, que se encontra em processo de validação pelos gestores.

<sup>4</sup> Mapa das auditorias realizadas por outras unidades da Companhia para assegurar a cobertura apropriada dos riscos principais da Organização e a minimização da duplicação de esforços.

- f) Implementação do Monitoramento Contínuo (Avaliação Interna) para todas as auditorias de processos programadas no Plano Anual 2019 e concluídas no exercício.

Foi aplicado *checklist* para avaliar se os procedimentos padronizados para a realização de 22 trabalhos programados de auditoria passíveis de avaliação estão sendo seguidos e para cada fase do trabalho foi atribuído um percentual de conformidade, gerando para cada trabalho um percentual geral de conformidade.

A tabela abaixo demonstra a média do grau de conformidade dos trabalhos avaliados em cada período. Cabe ressaltar que a alocação nos períodos leva em consideração a data de emissão do relatório final.

**Tabela 3 – Grau de Conformidade das Auditorias por período**

1º Semestre/2019	2º Semestre/2019
82%	84%

O grau de conformidade acumulado de todas as auditorias de processo do Plano Anual de 2019 avaliadas alcançou 84%, valor superior à meta definida para o mesmo período, fixada em 80%.

- g) Em abril/2019 foi criado tópico no Fórum Auditoria Interna, na ferramenta “Conecte”<sup>5</sup>, para recebermos dos profissionais integrantes da AUDIN sugestões de melhoria referentes à padronização.

## 5.2 Evolução anual dos indicadores da Auditoria Interna

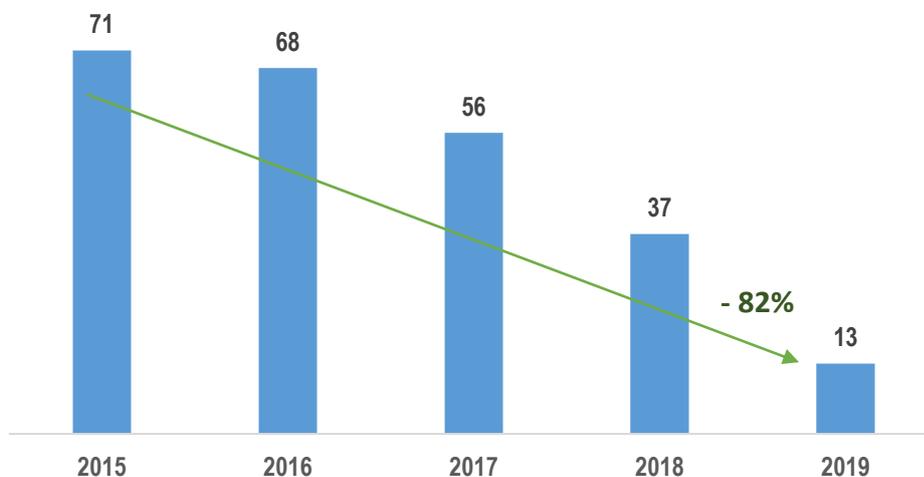
Como forma de aprimorar o desempenho das atividades de auditoria interna, foram monitorados indicadores referentes aos diferentes projetos e atividades executados ao longo do ano. Na tabela que segue são comparados os resultados dos indicadores.

**Tabela 4 - Indicadores da Auditoria Interna**

Sigla	Indicador	2017	2018	2019
IRP	Índice de Realização do Plano	58%	71%	95%
CICLO	Ciclo de Auditoria	162	154	85
IARA	Índice de Aceitação de Recomendações de Auditoria	91%	85%	93%
IRPQ	Índice de Realização do Programa de Qualidade	N/A	20%	100%
IHT	Índice de Horas de Treinamento	27	47	73

<sup>5</sup> Ambiente de rede colaborativo na intranet corporativa.

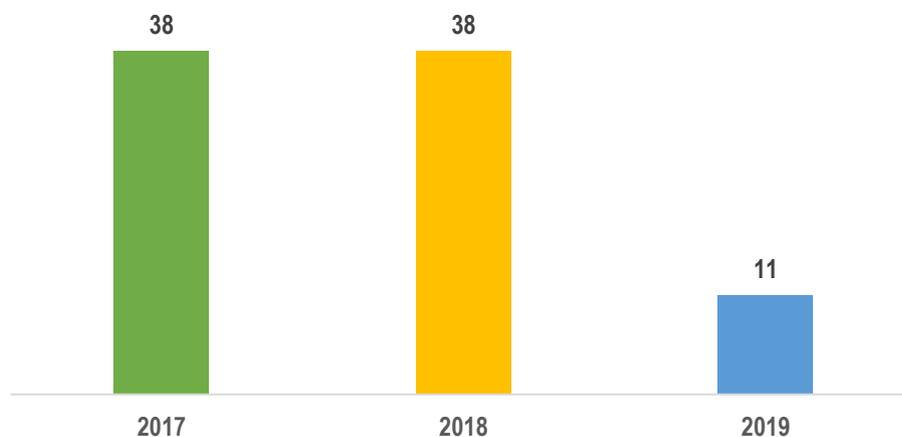
Gráfico 12 - Tempo médio de elaboração do Relatório de Atividades Trimestral (dias corridos)



### 5.3 Outros indicadores

Auditoria Interna realiza acompanhamento do prazo de resposta das Unidades aos relatórios de auditoria enviados. O resultado dos últimos três anos é apresentado abaixo.

Gráfico 13 - Tempo médio de resposta das Unidades (dias úteis)



## 6. Outros Fatos Relevantes e Impactos na Auditoria Interna

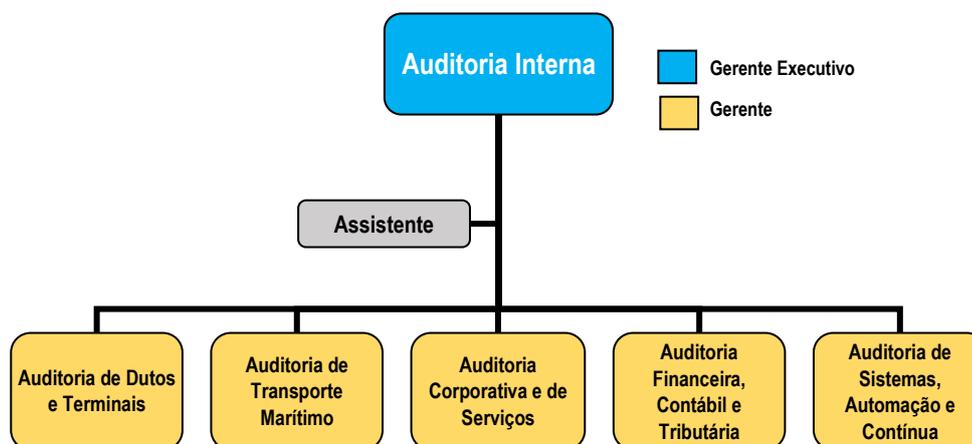
### a) Alteração da estrutura da Gerência Executiva de Auditoria Interna da Transpetro

Foram realizados ajustes organizacionais na Gerência Executiva da Auditoria Interna, por meio da extinção de uma Gerência e a criação de quatro Coordenações Técnicas, bem como adequação da nomenclatura, da missão e atribuição das estruturas.

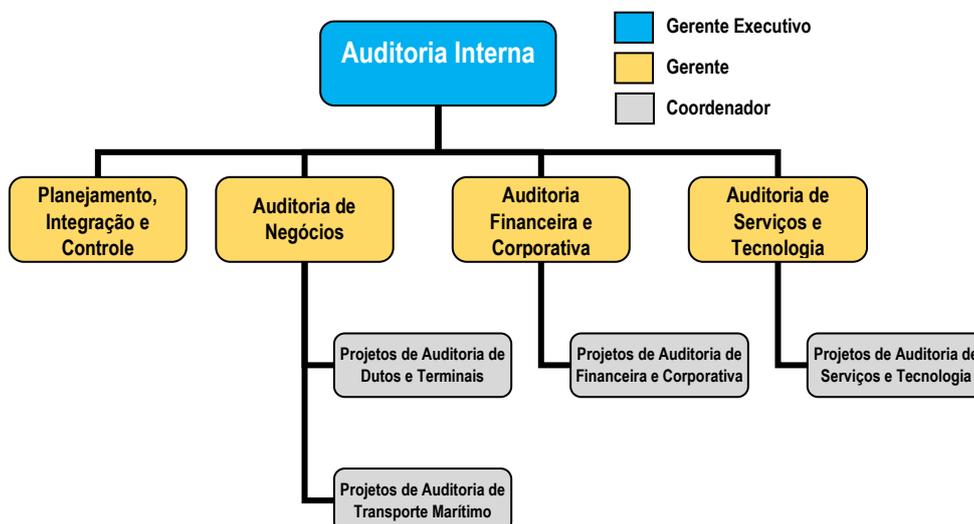
As alterações objetivaram proporcionar melhorias: na gestão das atividades acessórias aos processos de auditoria (incluindo o planejamento e consolidação dos Planos Anuais de Auditoria), na atuação gerencial nas atividades-fins da Auditoria (incluindo o planejamento, execução e controle de apontamentos oriundos dos planos de Auditoria). na coordenação técnica dos processos realizados “em campo”, no relacionamento com as unidades auditadas, na otimização na utilização dos recursos humanos e na gestão de pessoas e desenvolvimento da equipe.

A estrutura organizacional da Gerência Executiva da Auditoria Interna foi modificada a partir de janeiro/2019, conforme demonstrado abaixo.

**Figura 1 - Organograma até dezembro/2018**



**Figura 2 - Organograma a partir de janeiro/2019**



**b) Revisão do Plano Anual de Auditoria de 2019**

Foi apresentada proposta de cancelamento de nove auditorias previstas no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) de 2019 e a inclusão de nove projetos, dentre estes o de auditoria obrigatória em atendimento ao artigo 9º, inciso II

do § 3º da Lei 13.303/2016, além de oito projetos demandados pelo Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), pela Auditoria da Petrobras e pela Ouvidoria da Transpetro.

Os cancelamentos justificaram-se pela redução do efetivo e pelas demandas extraprogramadas, que superaram a reserva técnica prevista. A seleção dos projetos passíveis de cancelamento considerou (i) a análise de criticidade das auditorias não iniciadas bem como (ii) as competências e os perfis dos auditores lotados nas Gerências da Audin responsáveis pela condução das demandas extraprogramadas.

Após avaliação do Comitê de Auditoria Estatutário, foi submetida e aprovada em 25/09/2019 pelo Conselho de Administração da Transpetro a proposta de revisão do PAINT 2019, que posteriormente foi levada para conhecimento do Conselho Fiscal.

### **c) Capacitação e obtenção de certificação internacional para auditores internos**

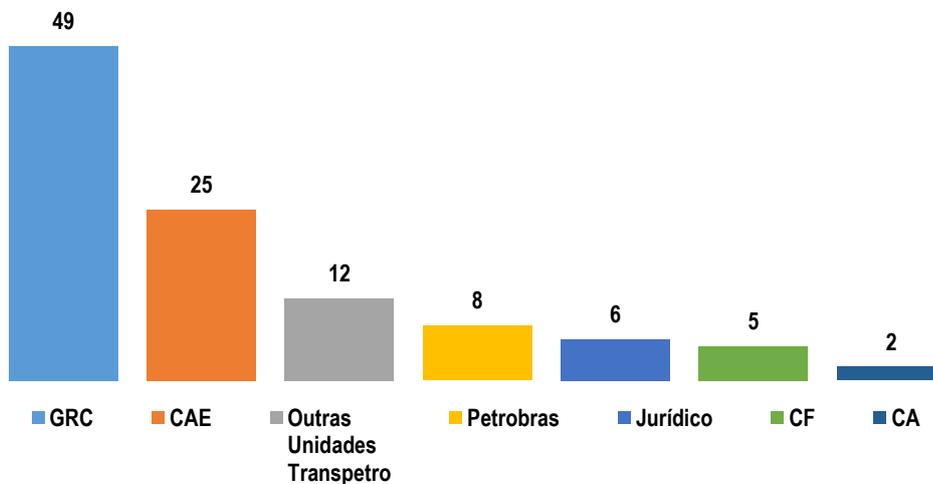
Ao longo do ano de 2019 foi realizada capacitação, com a participação de 15 profissionais em curso preparatório da etapa I para a certificação CIA (Certified Internal Auditor). Além disso, para obtenção da certificação, 27 empregados da Audin iniciaram o processo de qualificação seguindo as etapas I (20 profissionais), II (3 profissionais) e a etapa III (4 profissionais).

Dentre os profissionais participantes da qualificação da etapa III, em dezembro/2019, houve a aprovação de um profissional no respectivo exame, concluindo e obtendo assim a certificação internacional CIA. Cumpre também destacar a obtenção da certificação CISA (Certified Information Systems Auditor) por parte de um integrante da Audin.

### **d) Atendimento a demandas diversas**

Atendemos no período 107 solicitações de diversas áreas da companhia, destacando as demandas da Gerência de Governança, Riscos e Conformidade (GRC), 46% do total, visando principalmente subsidiar apurações de denúncias e execução de BCIs (Background Check de Integridade) de empregados indicados para assumir funções gerenciais na Companhia.

Gráfico 14 – Atendimento a demandas

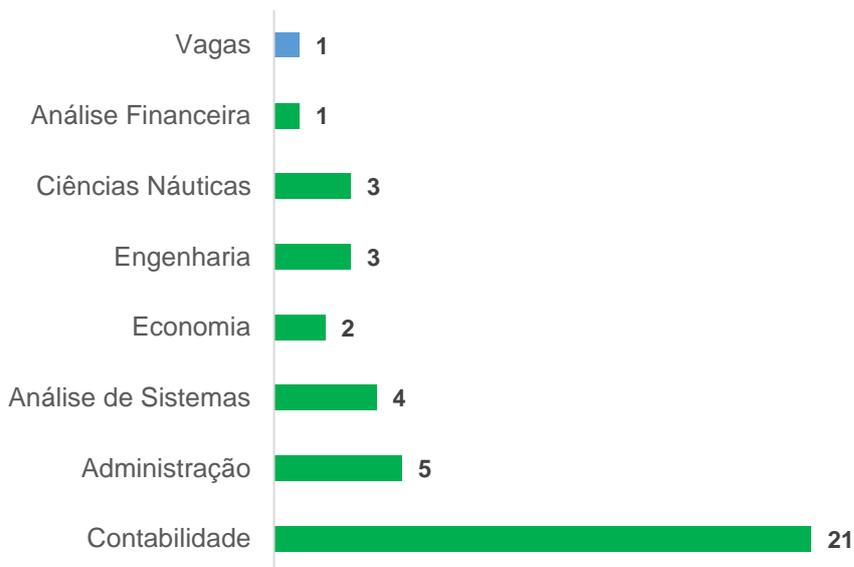


## 7. Recursos Humanos e Estrutura da Auditoria Interna

### 7.1 Efetivo

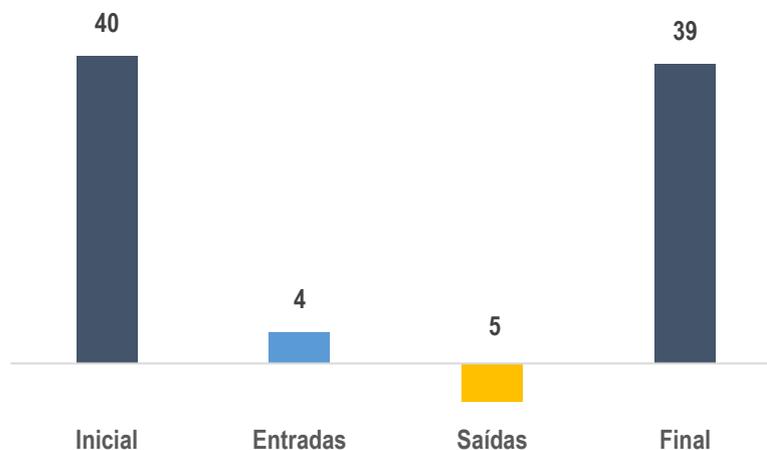
O gráfico abaixo demonstra a estrutura da Gerência Executiva de Auditoria Interna em 31/12/2019. Em que pese o efetivo aprovado pelo Conselho de Administração para a Auditoria seja de 40, atualmente a equipe é composta por 39 empregados, sendo 1 Gerente Executivo, 4 Gerentes, 1 Consultor, 4 Coordenadores e 29 colaboradores. A vaga será preenchida mediante processo de mobilidade interna com o perfil acadêmico de formação em Engenharia.

Gráfico 15 – Formação Acadêmica da Equipe



## 7.2 Movimentações

Gráfico 16 – Alterações no efetivo da Auditoria Interna



## 7.3 Ações de Capacitação

Durante o ano de 2019 foram realizadas 2.852 horas em treinamentos realizados por todos os empregados da Auditoria Interna. A média de capacitação por empregado totalizou 73 horas no ano.

Os cursos estão distribuídos entre diferentes áreas do conhecimento, conforme detalhado na tabela a seguir:

Tabela 5 – Horas em Capacitação

Área do Conhecimento	Total de Horas	Empregados Treinados
Auditoria	481	27
Certificação	1.041	19
Competências Corporativas	836,5	20
Finanças	16	1
Governança, Riscos e Conformidade	91	22
Habilidades Pessoais	139,5	4
Legislação, Direito e Regulação	10	2
Negociação	8	1
SMS	2	1
Tecnologia da Informação	227	5
<b>Total Geral</b>	<b>2.852</b>	<b>-</b>

## Anexo I – Detalhamento da Execução das Auditorias – Plano 2019

### A. Relatórios Emitidos

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
1	Plano	Gerência Executiva de Comercialização e Novos Negócios de TM	R-01.P.007/2019	Garantir remuneração	Relatório final emitido em 27/03/2019
2	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.034/2019	Realizar carga e descarga de navios	Relatório final emitido em 13/06/2019
3	Extraplano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-05.E.001/2019	Prover Transporte	Relatório final emitido em 17/06/2019
4	Plano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-03.P.003/2019	Compensar empregados	Relatório final emitido em 27/06/2019
5	Plano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-03.P.005/2019	Compensar empregados	Relatório final emitido em 27/06/2019
6	Plano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-05.P.019/2019	Gerir alimentação	Relatório final emitido em 28/06/2019
7	Extraplano	Presidência da Transpetro	R-03.E.003/2019	Compensar empregados	Relatório final emitido em 19/07/2019
8	Extraplano	Gerência Executiva de Governança, Riscos e Conformidade	R-05.E.002/2019	Gerir conformidade corporativa	Relatório final emitido em 19/07/2019
9	Plano	Gerência Executiva de Controle Integrado, Conformidade e Manutenção de TM	R-01.P.014/2019	Gerir conformidade operacional (Transporte Marítimo - Navios e Terminais)	Relatório final emitido em 31/07/2019
10	Extraplano	Presidência da Transpetro	R-03.E.002/2019	Gerir governança corporativa	Relatório final emitido em 13/08/2019
11	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-05.P.021/2019	Desenvolver processos e sistemas de automação	Relatório final emitido em 23/08/2019
12	Plano	Gerência Executiva de Engenharia, Tecnologia e Integridade	R-05.P.011/2019	Gerir construção e montagem (PROMEF)	Relatório final emitido em 28/08/2019

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
13	Plano	Gerência Executiva de Tecnologia da Informação e Telecomunicações	R-05.P.026/2019	Gerir infraestrutura de TI e telecomunicações	Relatório final emitido em 20/09/2019
14	Plano	Gerência Executiva de Governança, Riscos e Conformidade	R-03.P.001/2019	Gerir riscos empresariais	Relatório final emitido em 26/09/2019
15	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.033/2019	Realizar medição de produtos e controle metrológico de tanques e equipamentos	Relatório final emitido em 27/09/2019
16	Plano	Gerência Executiva de Comercialização e Novos Negócios de DT	R-01.P.010/2019	Garantir remuneração (Dutos e Terminais)	Relatório final emitido em 30/09/2019
17	Plano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-03.P.004/2019	Compensar empregados (PETROS)	Relatório final emitido em 03/10/2019
18	Extraplano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-05.E.003/2019	Adquirir bens e serviços	Relatório final emitido em 31/10/2019
19	Extraplano	Gerência Executiva de Operação de Dutos e Terminais N/NE/SE	R-05.E.004/2019	Adquirir bens e serviços	Relatório final emitido em 31/10/2019
20	Extraplano	TIBV	R-03.E.001/2019	Gerir contabilidade	Relatório final emitido em 29/11/2019
21	Extraplano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-05.E.005/2019	Compensar empregados	Relatório final emitido em 29/11/2019
22	Extraplano	Gerência Executiva de Aquisição de Bens e Serviços	R-05.E.006/2019	Adquirir bens e serviços	Relatório final emitido em 29/11/2019
23	Plano	Gerência Executiva de Aquisição de Bens e Serviços	R-03.P.036/2019	Adquirir bens e serviços (Licitação)	Relatório final emitido em 06/12/2019
24	Plano	Gerência Executiva de Aquisição de Bens e Serviços	R-03.P.037/2019	Adquirir bens e serviços (Contratação Direta)	Relatório final emitido em 12/12/2019
25	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.032/2019	Detectar vazamentos e furtos	Relatório final emitido em 19/12/2019

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
26	Plano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-05.P.018/2019	Gerir segurança patrimonial	Relatório final emitido em 19/12/2019
27	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.009/2019	Gerir portfólio de negócios	Relatório final emitido em 20/12/2019
28	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.028/2019	Gerir integridade de dutos e faixas	Relatório final emitido em 20/12/2019
29	Extraplano	Presidência da Transpetro	R-01.E.001/2019	Adquirir bens e serviços	Relatório final emitido em 27/12/2019
30	Plano	Gerência Executiva de Comercialização e Novos Negócios de TM	R-01.P.006/2019	Gerir portfólio de negócios	Relatório final emitido em 27/12/2019
31	Plano	Gerência Executiva de Controle Integrado, Conformidade e Manutenção de TM	R-01.P.013/2019	Gerir manutenção Transporte Marítimo	Relatório final emitido em 27/12/2019
32	Plano	Gerência Executiva de Operação de Navios	R-01.P.035/2019	Gerir tripulação	Relatório final emitido em 27/12/2019
33	Extraplano	Presidência da Transpetro	R-03.E.004/2019	Gerir controles internos (Lei 13.303/16)	Relatório final emitido em 27/12/2019
34	Plano	Gerência Executiva de Governança, Riscos e Conformidade	R-03.P.002/2019	Gerir controles internos (SOX)	Relatório final emitido em 27/12/2019
35	Plano	Gerência Executiva de SMS	R-05.P.024/2019	Gerir processos de meio ambiente	Relatório final emitido em 27/12/2019
36	Extraplano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-03.P.004.A/2019	Compensar empregados (PETROS)	Relatório final emitido em 30/12/2019

## B. Minutas Aguardando Respostas

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
37	Plano	Gerência Executiva de SMS	R-05.P.023/2019	Gerir contingência	Minuta Aguardando Resposta (emitida em 19/12/2019)

## C. Minutas em Elaboração

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
38	Extraplano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-03.P.004.B/2019	Compensar empregados (PETROS)	Minuta em Elaboração
39	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.027/2019	Gerir integridade de terminais	Minuta em Elaboração

## D. Auditorias em Andamento

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
40	Plano	Gerência Executiva de Controladoria	R-03.P.031/2019	Transações com partes relacionadas	Auditoria em andamento (desde 30/09/2019)
41	Plano	Diretoria de Dutos e Terminais	R-01.P.029/2019	Prover Manutenção de Dutos e Terminais	Auditoria em andamento (desde 07/10/2019)
42	Plano	Gerência Executiva de Controle Integrado, Conformidade e Manutenção de TM	R-01.P.015/2019	Gerir planejamento e execução de docagem	Auditoria em andamento (desde 30/12/2019)

## E. Trabalhos Cancelados

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Justificativa
43	Plano	Gerência Executiva de Comercialização e Novos Negócios de TM	R-01.P.008/2019	Gerir projetos	Substituição por nove outros projetos, sendo uma auditoria obrigatória em atendimento à Lei 13.303/2016 (trabalho 03.E.004/2019) e oito projetos demandados por: - Comitê de Auditoria (trabalhos 03.E.001/2019, 05.E.003/2019 e 05.E.004/2019); - Auditoria da Petrobras (trabalho 03.P.004.A/2019); e - Ouvidoria (trabalhos 05.E.002/2019, 03.E.002/2019, 05.E.001/2019 e 03.E.003/2019).
44	Plano	Gerência Executiva do Gabinete da Presidência, Comunicação e Relações Institucionais	R-03.P.012/2019	Gerir ISPS-CODE	
45	Plano	Gerência Executiva de Estratégia e Organização	R-03.P.016/2019	Gerir estratégia	
46	Plano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-05.P.017/2019	Gerir instalações	
47	Plano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-05.P.020/2019	Gerir viagem	
48	Plano	Gerência Executiva de Recursos Humanos	R-03.P.022/2019	Gerir relações de RH	
49	Plano	Gerência Executiva de SMS	R-05.P.025/2019	Gerir saúde e segurança dos processos	
50	Plano	Gerência Executiva de Controladoria	R-03.P.030/2019	Gerir contabilidade	
51	Plano	Gerência Executiva de Aquisição de Bens e Serviços	R-03.P.038/2019	Gerir estratégia de aquisições	

## Anexo II – Detalhamento da Execução das Auditorias – Plano 2018

### A. Trabalhos do PAINT 2018 Concluídos em 2019

Item	Tipo	Unidade	Relatório	Processo	Situação em 31/12/2019
1	Plano	Gerência do Terminal de Angra dos Reis	R-01.P.027/2018	Contratação de Serviços	Relatório final emitido em 28/01/2019
2	Plano	Gerência Tributária	R-03.P.058/2018	Apuração de ICMS	Relatório final emitido em 07/02/2019
3	Plano	Gerência de Estimativa de Custos	R-04.P.043/2018	Contratação de Serviços	Relatório final emitido em 22/02/2019
4	Plano	Gerência de Suape	R-01.P.029/2018	Contratação de Serviços	Relatório final emitido em 28/02/2019
5	Plano	Gerência de Terminais Santos e Cubatão	R-01.P.026/2018	Contratação de Serviços	Relatório final emitido em 19/03/2019
6	Plano	Gerência de Docagem	R-02.P.013/2018	Docagem	Relatório final emitido em 29/03/2019
7	Plano	Presidência da Transpetro	R-03.P.011/2018	Controle e Gestão	Relatório final emitido em 29/03/2019
8	Plano	Gerência Executiva de Governança, Riscos e Conformidade	R-04.P.012/2018	Gerir Conformidade	Relatório final emitido em 10/04/2019
9	Extraplano	Gerência Executiva de Serviços Compartilhados	R-04.E.001/2018	Contratação de Serviços	Relatório final emitido em 15/04/2019
10	Plano	Gerência Geral de Comercialização	R-01.P.023/2018	Arrendamento de Instalações	Relatório final emitido em 30/05/2019
11	Plano	Gerência de Contabilidade	R-03.P.004/2018	Gestão do Imobilizado	Relatório final emitido em 30/05/2019
12	Plano	Gerência Executiva de Tecnologia da Informação e Telecomunicações	R-05.P.055/2018	TI-COBIT	Relatório final emitido em 30/05/2019
13	Plano	Gerência Executiva de SMS	R-04.P.020/2018	Gerir Saúde	Relatório final emitido em 11/06/2019
14	Plano	Gerência Executiva de SMS	R-04.P.021/2018	Gerir Contingência	Relatório final emitido em 25/06/2019

Anexo III – [Informação Sigilosa]