



*Plano Anual de  
Auditoria Interna*  
**PAINT 2026**

# SUMÁRIO

<b>1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS</b>	<b>3</b>
<b>2. PLANO DE TRABALHO PARA 2026</b>	<b>4</b>
<b>3. RECURSOS DA AUDITORIA</b>	<b>13</b>
<b>4. METODOLOGIA DE ELABORAÇÃO DO PAINT</b>	<b>17</b>
<b>5. CONSIDERAÇÕES FINAIS</b>	<b>21</b>
<i>APÊNDICE - Detalhamento dos Trabalhos Programados</i>	<i>23</i>

# Considerações sobre o Plano Anual de Auditoria Interna

## Normativos e Certificadoras

- Resoluções vigentes da CGPAR<sup>1</sup>
- Instruções Normativas n.º 3 e n.º 5 (CGU/SFC)
- Lei n.º 13.303/2016 (Art. 9. § 3º)
- Decreto n.º 8.945/2016 (Art. 17)
- Norma 9.4 – Planejamento – IIA<sup>2</sup>

## Informações Corporativas

- PE 2050, PN 2026-2030
- Preocupações da Alta Administração
- Declaração de apetite a riscos<sup>3</sup>

<sup>1</sup> Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União (CGPAR).

<sup>2</sup> Normas Globais de Auditoria Interna do The Institute of Internal Auditors.

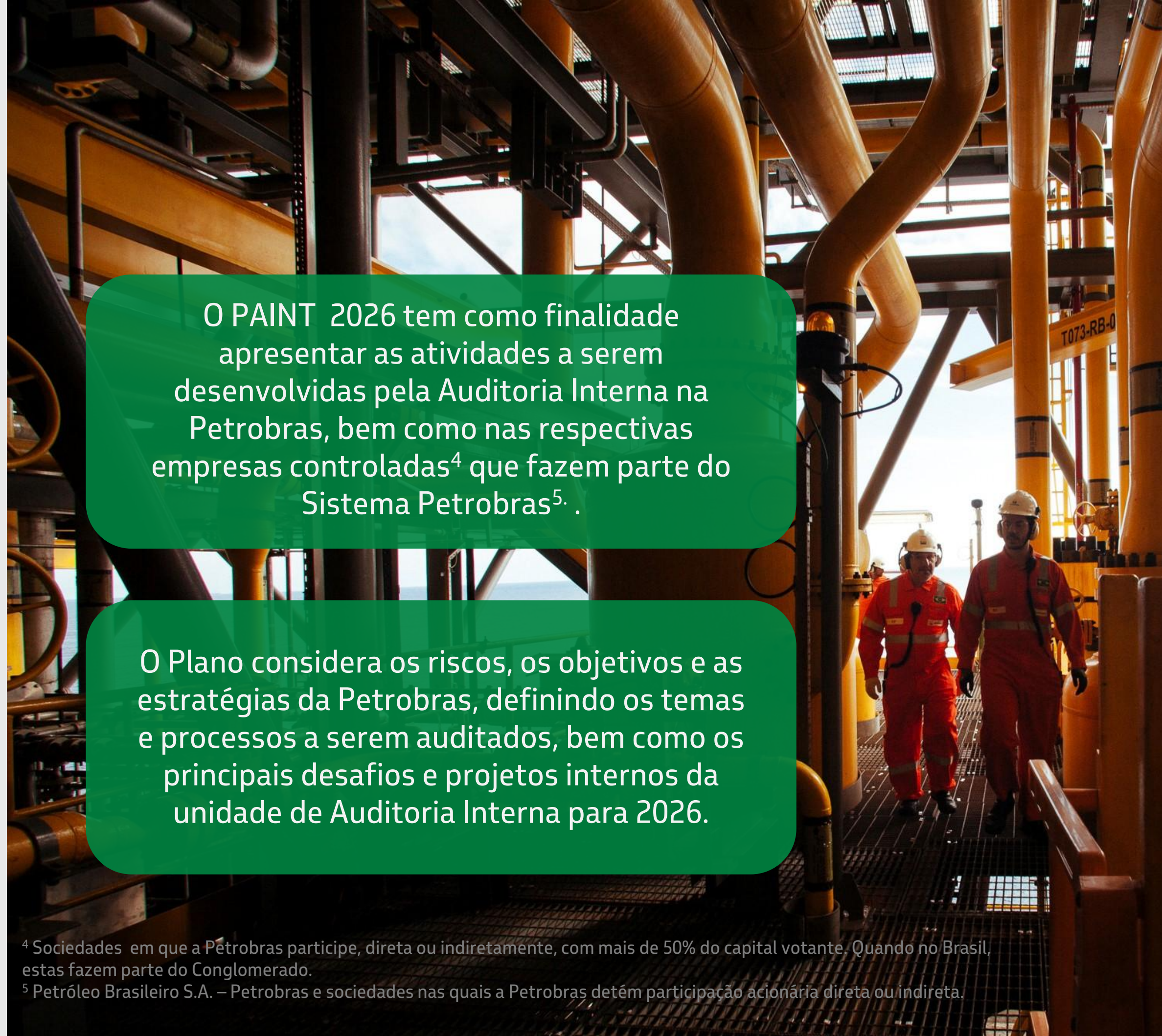
<sup>3</sup> DI-1PBR-00362.

O PAINT 2026 tem como finalidade apresentar as atividades a serem desenvolvidas pela Auditoria Interna na Petrobras, bem como nas respectivas empresas controladas<sup>4</sup> que fazem parte do Sistema Petrobras<sup>5</sup>.

O Plano considera os riscos, os objetivos e as estratégias da Petrobras, definindo os temas e processos a serem auditados, bem como os principais desafios e projetos internos da unidade de Auditoria Interna para 2026.

<sup>4</sup> Sociedades em que a Petrobras participe, direta ou indiretamente, com mais de 50% do capital votante. Quando no Brasil, estas fazem parte do Conglomerado.

<sup>5</sup> Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobras e sociedades nas quais a Petrobras detém participação acionária direta ou indireta.



# PLANO DE TRABALHO PARA 2026

---



# O PLANO DE TRABALHO

é dividido principalmente em três categorias:



## TRABALHOS DE ASSEGURAÇÃO

Exame objetivo de evidências, com o propósito de fornecer avaliação independente dos processos de governança, gerenciamento de riscos e controles.



## AUDITORIA DIGITAL

Maior eficiência, ganho de escala e abrangência dos testes, por meio da integração da análise de dados, tecnologia, IA e automação ao processo de auditoria.



## PROJETOS DE GESTÃO

Potencializar a gestão de auditorias com uso de IA; aperfeiçoar a integração entre linhas; promover engajamento das partes interessadas; desenvolver mentoria interna e externa.



# GRANDES TEMAS PARA 2026

Os temas contemplam as principais preocupações identificadas durante a elaboração do Plano e estão alinhados aos desafios e direcionadores do Plano de Negócios 2026-2030.

**100%** RISCOS ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS (BOW TIE)<sup>2</sup>

**86%** RISCOS MUITO ALTO, ALTO E MÉDIO DE IMPACTO MUITO ALTO<sup>1</sup>



+31 mil horas

## BENS E SERVIÇOS

Contratação de Bens e Serviços; Gestão Contratual; Estoques de Materiais; Orçamento referencial.



+13 mil horas

## SEGURANÇA OPERACIONAL

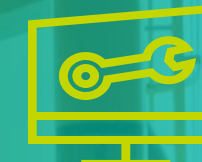
Governança, Monitoramento e Reporte de Riscos Operacionais; Integridade de Dutos; Segurança Operacional de Navios.



+18 mil horas

## FINANCEIRO

Gestão do Endividamento e Sustentabilidade financeira; Arrendamento Mercantil; Fundação Petros.



+8 mil horas

## TECNOLOGIA E SI

Gestão de ativos digitais de automação; Riscos Emergentes de TI e Governança de IA; Riscos de Terceiros e Segurança cibernética.



+ 14 mil horas

## PROJETOS

Auditoria Integrada de Projetos; Descomissionamento de plataformas; Gestão de Recursos Críticos.



+ 8 mil horas

## ASG

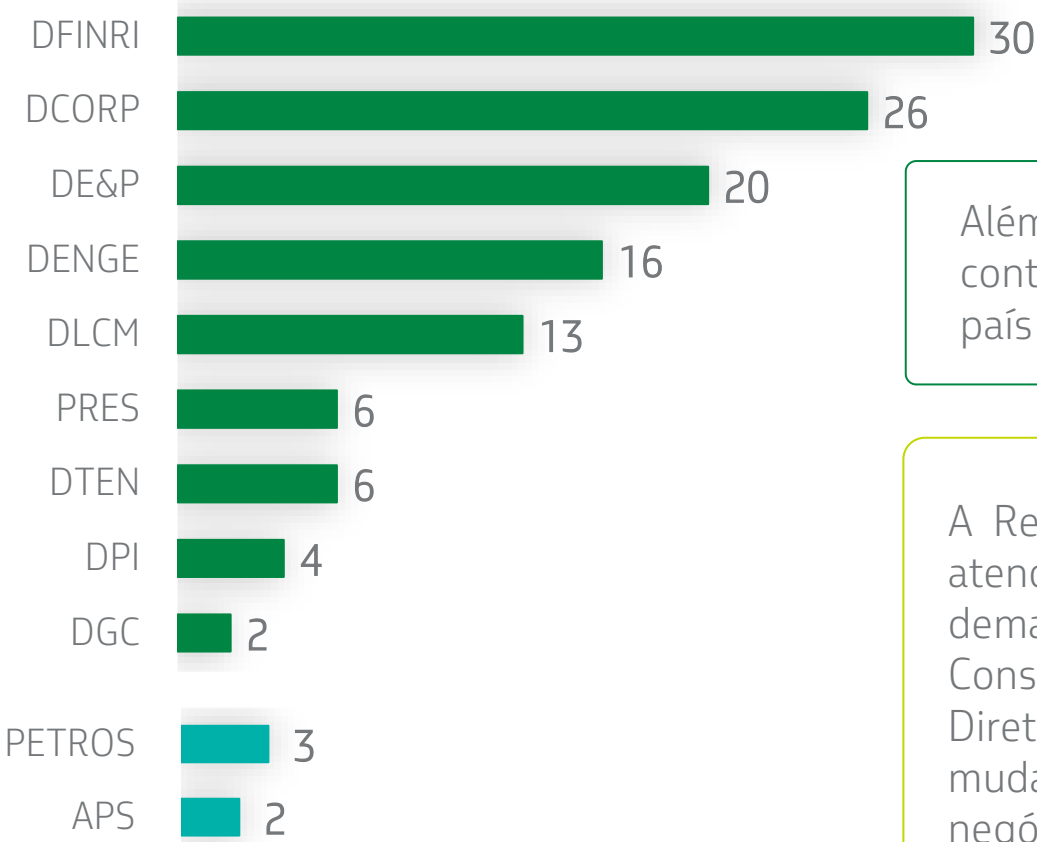
Plano de Ação de Direitos Humanos; Risco Carbono – Mudanças climáticas; Reporte – IFRS S1; SMS – Gestão de Resíduos.

<sup>1</sup> Considera riscos (ameaças ou oportunidades) associados a trabalhos e/ou ao mapa de asseguração em novembro/2025. Os demais riscos (14%) foram avaliados recentemente ou se referem a riscos relacionados a processos judiciais.

<sup>2</sup> Considera os 12 riscos estratégicos e 9 operacionais (BowTie) que serão monitorados em 2026. Posição de novembro/2025.

# TRABALHOS DE ASSEGURAÇÃO - ABRANGÊNCIA

O Plano de Auditoria 2026 abrange o Sistema Petrobras, incluindo a Petrobras (Holding), empresas do país, empresas controladas no exterior e entidades externas, além de auditorias contínuas, conforme distribuição a seguir:



Além da Petrobras (Holding), o plano contempla a avaliação de 9 empresas no país e 7 empresas no exterior.

A Reserva Técnica tem como objetivo atender, de forma tempestiva, às demandas do Comitê de Auditoria, do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva relacionadas a mudanças nos cenários de riscos e de negócios.

166 mil horas programadas + 54 mil horas de Reserva Técnica

O detalhamento dos trabalhos está disponível no Apêndice

+ 5 mil horas em 2 entidades externas:

## VISÃO INTEGRADA NA AVALIAÇÃO DO SISTEMA PETROBRAS

Priorização com base na materialidade e relevância estratégica de cada empresa, considerando as expectativas das partes interessadas e os riscos do negócio.

### COBERTURA 2026



**+16 empresas**

+

**2 entidades externas**

# Empresas do Conglomerado

No âmbito do Conglomerado, o Plano de 2026 contempla todas as subsidiárias<sup>1</sup>, com mais de 30 mil horas previstas, distribuídas conforme a seguir:



Além de trabalhos operacionais específicos, o PAINT 2026 contempla 2 trabalhos que abrangem todas as empresas do Conglomerado<sup>1</sup>: Remuneração de Dirigentes; e Scorecard e Metas.

- O Conglomerado é composto por sociedades constituídas no Brasil em que a Petrobras participe, direta ou indiretamente, com mais de 50% do capital votante<sup>3</sup>.
- O Plano de Auditoria da Transpetro é parte integrante deste documento e será apresentado aos seus órgãos de governança.
- No Plano de Auditoria da Holding está prevista a realização de trabalhos sobre ativos digitais de automação, riscos emergentes de TI e governança de IA, que também poderão abranger os sistemas e ativos de empresas subsidiárias.

**AUDITORIA HOLDING**    <sup>1</sup> Exceto a TBG, que possui unidade própria de auditoria.  
**AUDITORIA PRÓPRIA**    <sup>2</sup> PB-LOG em processo de aprovação da incorporação da totalidade das ações pela Transpetro.  
<sup>3</sup> Lei 13.303/16 e Decreto 8.945/16.

# Controladas Exterior

As participações societárias no exterior que são controladas pela Petrobras também estão no nosso escopo de atuação.

O Plano de 2026 contempla trabalhos para avaliação de aspectos Operacionais ou de Gestão em 7 dessas empresas, listadas abaixo:

**7**  
empresas

**PIB-COL - Colômbia (GPP-E&P)**

2 Trabalhos – 950 horas

**PEB<sup>1</sup> - Bolívia (GPP-E&P)**

4 Trabalhos – 1.395 horas

**PB CHINA – (SRGE)**

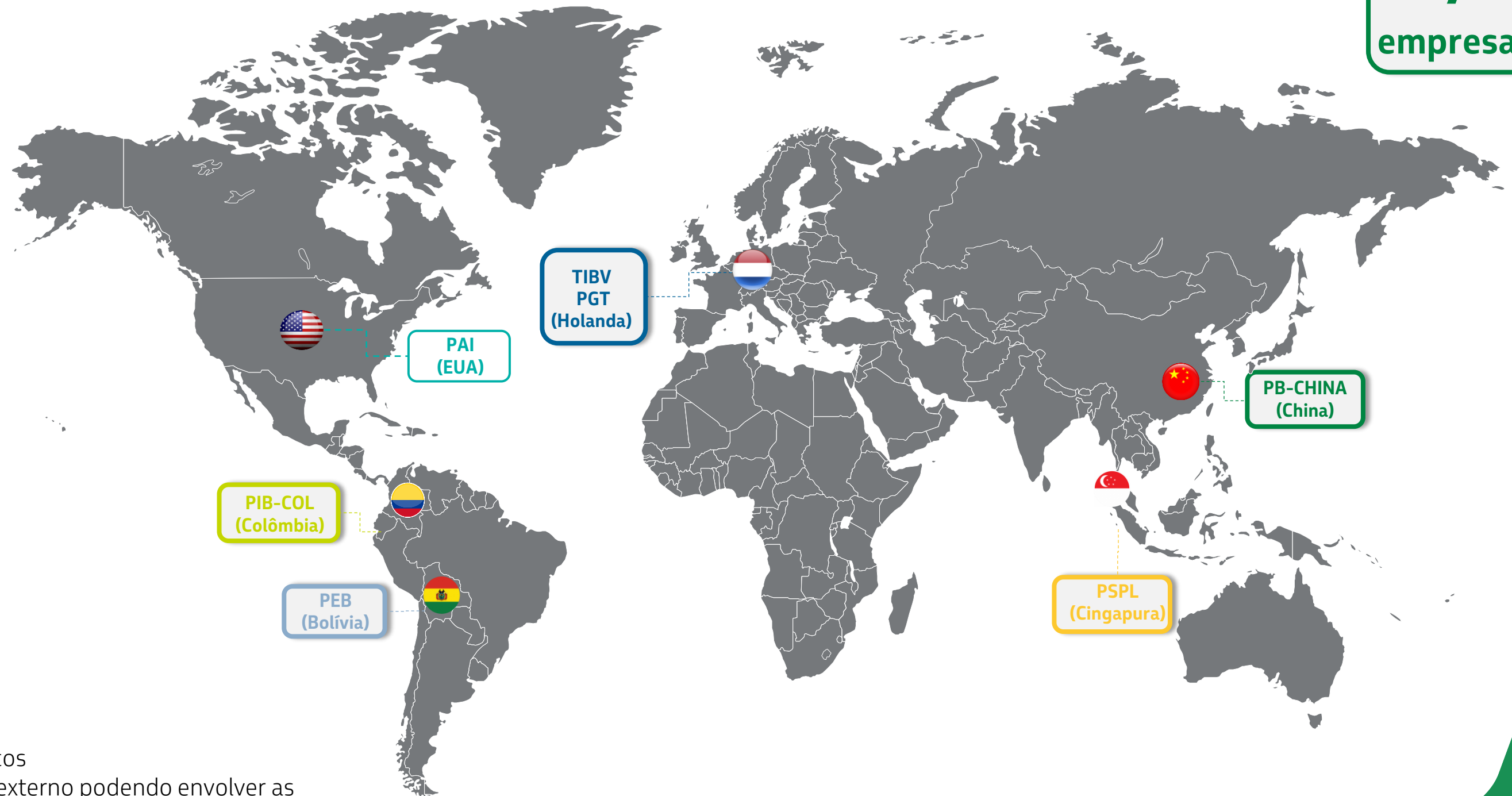
1 Trabalho – 1.000 horas<sup>2</sup>

**TI BV - (TRANSPETRO)**

1 Trabalho – 1.200 horas

**PAI/PGT/PSPL<sup>3</sup>**

1 Trabalho – 1.100 horas



<sup>1</sup> Empresa com unidade de auditoria local

<sup>2</sup> Auditoria Integrada de Projetos Estratégicos

<sup>3</sup> Auditoria de comercialização no mercado externo podendo envolver as empresas de trading (PAI/PGT/PSPL)

# Certificação SOX

*Realizamos atividades relacionadas à Certificação Sarbanes-Oxley (Sox), em colaboração com a CONFORMIDADE.*



**12 mil horas programadas**

## **Metodologia dos testes da Auditoria Interna**

*A metodologia adotada tem base nos padrões emitidos pelos órgãos PCAOB<sup>1</sup> e SEC<sup>2</sup>.*

## **Principais atribuições da Auditoria Interna**

- *Realizar testes de efetividade dos controles indicados pela CONF/CI.*
- *Avaliar se o desenho e a execução dos controles mitigam os riscos associados.*
- *Reportar os resultados das avaliações e recomendar melhorias nos controles.*

<sup>1</sup>PCAOB – Public Company Accounting Oversight Board – órgão americano responsável por supervisionar os procedimentos de auditoria em companhias abertas;

<sup>2</sup>SEC – US Securities and Exchange Commission – órgão responsável por supervisionar o mercado de capitais americano).



# PLANO DE AUDITORIA DIGITAL E INOVAÇÃO

Os temas abaixo compõem o Plano de Auditoria Digital e Inovação (PADI).

O PADI foi elaborado em alinhamento com os objetivos organizacionais e a cultura data-driven e visa promover eficiência, ganho de escala e maior abrangência dos testes de auditoria, integrando ferramentas de análise de dados e automação nos trabalhos de avaliação.

## 1 Analytics 2.0 & Ampliação da Auditoria Contínua

### Análises transversais

envolvendo diversos processos e possibilitando diagnósticos mais abrangentes e assertivos.

Aprimorar os testes automatizados com IA para **identificar outliers** e implementar **monitoramento contínuo dos indicadores**.

## 2 Inovação & Tecnologias Emergentes

### Fomentar a inovação

**estratégica** com sessões colaborativas entre Auditoria e áreas de negócio.

Expandir o uso de **IA generativa** para monitoramento de imagens e fortalecer a gestão da Auditoria no RAÍ (Robô da Auditoria).

## 3 Cultura & Capacitação

Fortalecer a **cultura de dados e inovação** promovendo a mentalidade analítica e o uso de IA.

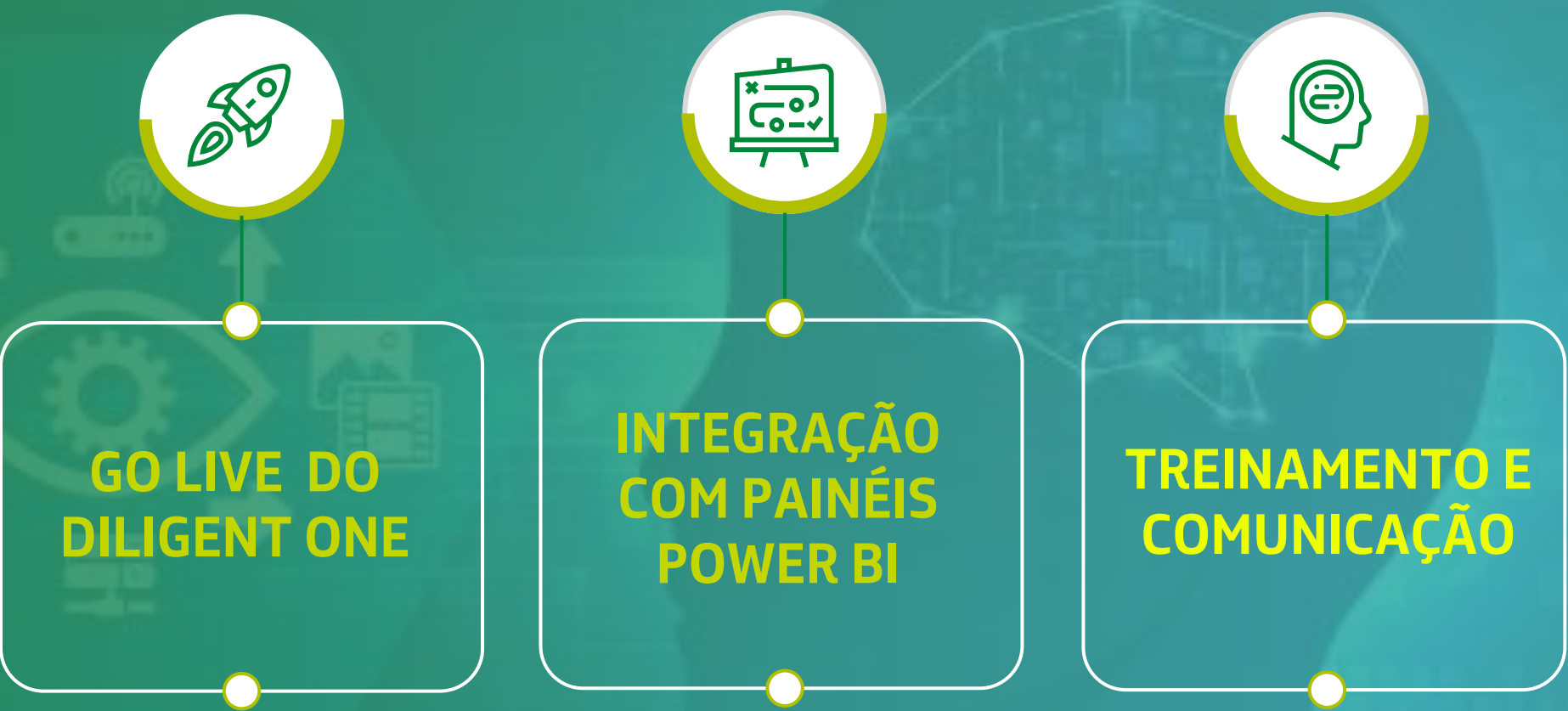
Promover capacitação em **métodos estatísticos** com eventos no AUDLABS e trilhas no CT (Centro de Treinamento) da Auditoria.

# Projetos de Inovação da Gestão

Em complemento às iniciativas digitais, destacamos a seguir os principais Projetos de Gestão a serem desenvolvidos na Auditoria Interna ao longo de 2026, bem como os principais objetivos que esperamos alcançar

PAINT 2026 no Novo Sistema de Gestão da Auditoria





-  Integrar assistente de Inteligência Artificial ao novo sistema de gestão
-  Aperfeiçoar a cobertura de asseguração por meio da integração entre linhas
-  Desenvolver e gerenciar talentos da Auditoria
-  Engajamento de partes relacionadas por meio de auditor convidado
-  Implementar alertas automáticos de indicadores

# RECURSOS DA AUDITORIA

---





# PAINT 26 - Alocação de recursos (horas)

Apresentamos a seguir a alocação dos recursos nas atividades da Auditoria Interna:

## Serviços de Auditoria

Horas (em mil)

Auditorias Programadas, Contínua e Reserva Técnica <sup>1</sup>	220
Planejamento, Desempenho e Reporte	21
Projetos e Programa de Qualidade	17
Inteligência em Dados	16
Inovação e Tecnologia	16
Testes de controles Sox	12
Follow Up	5
Encerramento de trabalhos do PAINT 2025 <sup>2</sup>	4

311 mil  
(87%)

## Outras Atividades

Horas (em mil)

Gestão da Auditoria <sup>3</sup>	29
Treinamento	14
Atendimento de demandas de órgãos de controle	4

47 mil  
(13%)

TOTAL H/H  
PAINT 2026

358 mil

<sup>1</sup> Reserva Técnica para atendimento às solicitações: 54 mil horas;

<sup>2</sup> Finalização da estimativa de reporte de 8 auditorias, com estimativa média de consumo residual de 450 horas.

<sup>3</sup> Compreende atividades de gestão de pessoas; gestão de mudanças; fóruns internos; além de atividades administrativas em geral.

# Recursos da Auditoria Interna

O PAINT 2026 considera os recursos humanos, financeiros e tecnológicos para sua conclusão. Os principais recursos necessários e suficientes à realização das atividades da Auditoria Interna são apresentados abaixo:

## Pessoal



**203 empregados<sup>1</sup>**

O Headcount médio projetado para 2026 é de 205

<sup>1</sup> Considera 28 requisitados da Transpetro.

## Ferramentas & Aplicações tecnológicas



**Diligent**

Machine Learning  
& Visão  
Computacional



Open for Innovation  
**KNIME**



Inteligência  
Artificial (IA)  
Generativa



Power BI



python™

Data Science &  
Analytics



## REFERENCIAL NORMATIVO

*"O Auditor Geral deve avaliar se os recursos de auditoria interna são suficientes para cumprir o mandato da auditoria interna e executar o plano de auditoria interna".*

**Norma 8.2 – IIA**

- Para garantir apoio técnico e consultivo nos diversos temas a serem auditados, incluindo assuntos emergentes, temos contratos com empresas especializadas (1% do orçamento).
- A Auditoria também possui recursos para viagens de inspeção dos ativos (1% do orçamento) e para capacitação da equipe (0,4% do orçamento).

# Recursos da Auditoria Interna



## FORMAÇÃO ACADÊMICA

Pós Graduação ou MBA	182
Mestrado	38
Doutorado	5

**68%** dos nossos profissionais possuem especialização ou certificação

## Quantidade de Certificações



• **59**

CIA, CRMA, CCSA



• **15**

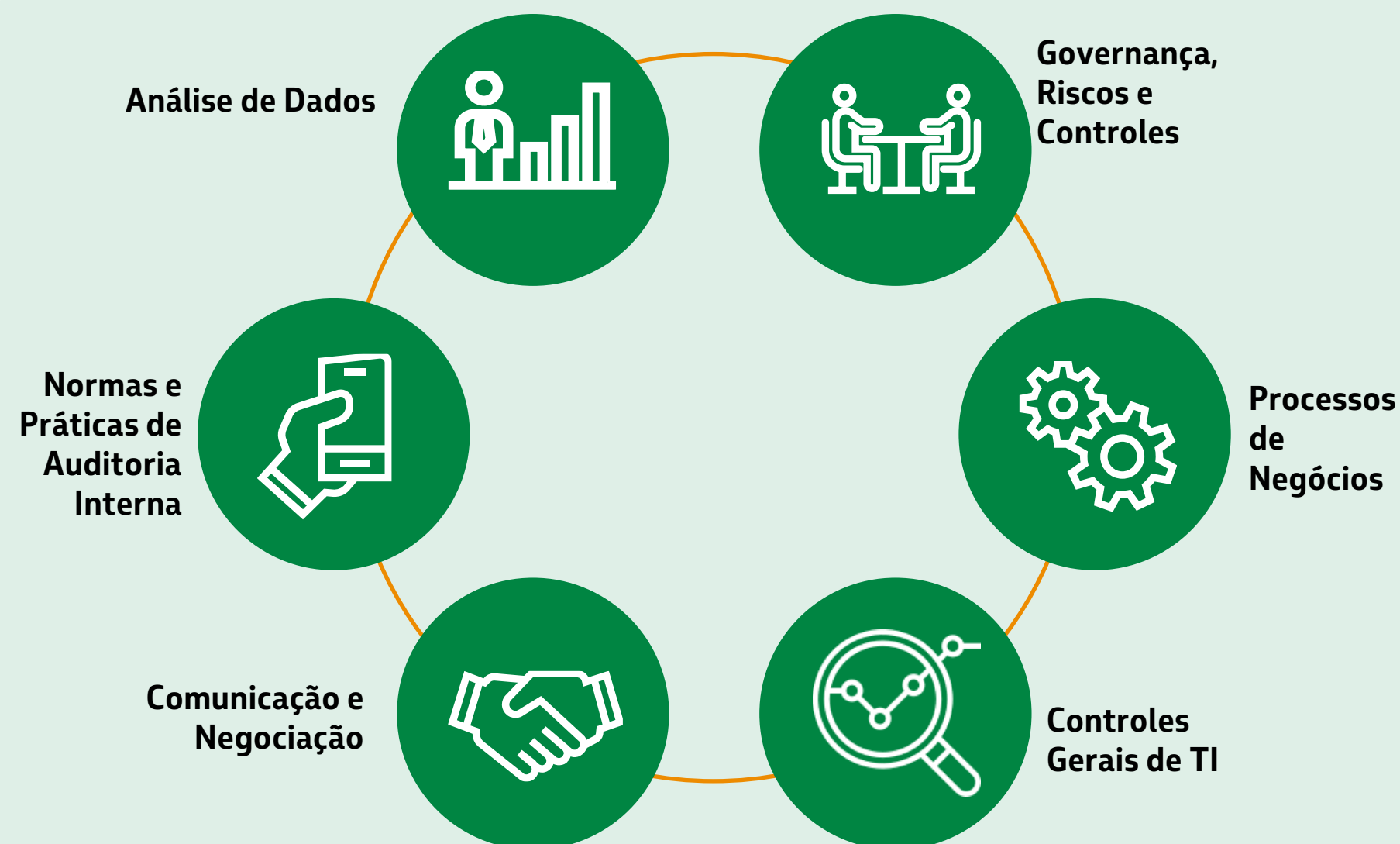
CISA, COBIT, CRISC, CGEIT, CDPSE, CISM



• **34**

PMP, CIBERSECURITY, ITIL, SAP, SIX SIGMA, CPC-A, entre outros

O Centro de Treinamento (CT) da Auditoria Interna contempla os seguintes eixos:



**70 h** Reservadas por profissional para realização de treinamentos

# METODOLOGIA

---



# Definição dos Critérios de Priorização

O processo de avaliação dos objetos auditáveis utiliza as seguintes informações

*Adoção de critérios qualitativos e quantitativos com o objetivo de priorizar os itens de maior exposição e impacto ao alcance dos objetivos*



## RISCOS EMPRESARIAIS

Os riscos empresariais mais severos são considerados como um dos mais importantes fatores para a priorização. A exposição dos processos a riscos de conformidade também é utilizada como um dos fatores de risco na definição dos trabalhos.



## PLANO ESTRATÉGICO E PLANO DE NEGÓCIOS

O PE 2050 e o PN 2026-2030 definem o plano de investimentos, os direcionadores e os componentes estratégicos, servindo como referência para a atuação da Auditoria.



## PESQUISA COM ALTA ADMINISTRAÇÃO E OUTRAS PARTES INTERESSADAS

Captura das preocupações com a alta liderança da Companhia através de pesquisa e de entrevistas com Executivos e Diretores, bem como com a Auditoria Externa e a CGU.



## OBRIGAÇÕES LEGAIS E REGULATÓRIAS

Instruções normativas e leis aplicáveis à Companhia e à atividade de auditoria interna da Petrobras são avaliadas e consideradas no Plano.



## PERCEPÇÃO DA AUDITORIA

O nível de exposição das atividades e processos aos riscos empresariais é revisado pela Auditoria e considerado para fins de priorização.

# Definição dos Critérios de Priorização

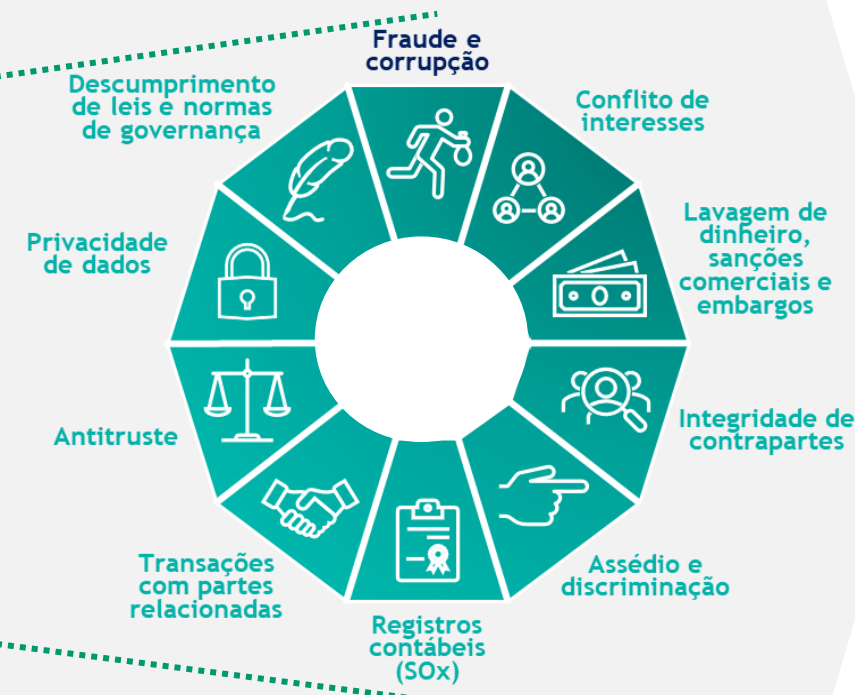
A definição dos trabalhos é baseada nos seguintes critérios de priorização



## RISCOS EMPRESARIAIS E DE CONFORMIDADE



Na elaboração do Plano, consideramos a severidade dos riscos empresariais e a avaliação de exposição dos processos aos riscos de conformidade.



### Estratégia para Cobertura dos Riscos:

100% dos riscos estratégicos  
Integração entre linhas para cobertura de 100% dos riscos operacionais (BowTie)



## PLANO ESTRATÉGICO 2050 E PLANO DE NEGÓCIOS 2026-30

Avaliamos os principais direcionadores e componentes do Plano Estratégico 2050 e do Plano de Negócios 2026-2030.



O PE 2050 e o PN 2026-2030 definem o plano de investimentos, os direcionadores e os **componentes estratégicos**, servindo como referência para a atuação da Auditoria.

# Definição dos Critérios de Priorização

A definição dos trabalhos é baseada nos seguintes critérios de priorização



## PESQUISA COM ALTA ADMINISTRAÇÃO E OUTRAS PARTES INTERESSADAS

### ENTREVISTAS

**+90%** Executivos da Petrobras

**100%** Unidades de Relacionamento



### QUESTIONÁRIOS

encaminhados para as partes interessadas, incluindo Conselho (CA e CF), Comitê de Auditoria, Diretores e Executivos.

#### Processos mais abordados

- Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento ;
- Suprir Bens e Serviços;
- Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P;
- Produzir Petróleo e Gás;
- Gerir a Integração de Recursos e Projetos
- Gerir Estoques e Armazéns;

**+180**

Contribuições coletadas no Sistema Petrobras



## OBRIGAÇÕES LEGAIS E REGULATÓRIAS

Leis e regulamentos são fatores relevantes para definição dos trabalhos, em especial as resoluções CGPAR/ME; instruções normativas da CGU; Lei 13.303/2016 (Lei das Estatais) e seu decreto regulamentador 8.945/2016.



## PERCEPÇÃO DA AUDITORIA

Consumo de artigos especializados para identificação de riscos emergentes e subsidiar a avaliação independente dos riscos da Companhia.



# CONSIDERAÇÕES FINAIS

## Acompanhamento do Plano

*Uma vez aprovado o PAINT 2026, conforme Regulamento da Auditoria Interna da Petrobras<sup>1</sup>, o acompanhamento de seus resultados é realizado pelo Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) e do Conglomerado (CAECO), sendo encaminhado para conhecimento da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, por meio dos Relatórios Trimestrais de Atividades de Auditoria.*

## Revisão do Plano

*A revisão periódica do Plano traz maior flexibilidade e agilidade na adequação da Auditoria Interna às novas necessidades da Companhia, utilizando como principais insumos as seguintes informações:*

- *Solicitações do Comitê de Auditoria, da Diretoria Executiva e Gerências Executivas;*
- *Mudança de cenário no ambiente de negócios ou marcos regulatórios;*
- *Atualização do mapeamento de Riscos;*
- *Fatos novos relevantes divulgados;*

*Alterações significativas<sup>2</sup> no PAINT serão submetidas à nova aprovação do CAE e CA.*

## Gerenciamento de Riscos

*Em razão da complexidade dos processos a serem examinados, bem como de eventuais dificuldades operacionais para obtenção das informações, há risco inerente à atividade de auditoria de não cumprimento do Plano de Auditoria.*

*Para mitigação desse risco, desde 2021, realizamos revisão periódica do Plano e realizamos a gestão centralizada de cronograma e priorização dos trabalhos. Esta medida colabora para o tratamento de ameaças e oportunidades, de forma a otimizar a alocação dos recursos e a definição do melhor período de execução dos trabalhos.*

<sup>1</sup> DI-1PBR-00043

<sup>2</sup>Alterações significativas são aquelas que ultrapassem 10% das horas ou dos itens programados.





## Detalhamento dos Trabalhos Programados

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
1	Gestão Contratual	PETROBRAS	4.800	4	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	PETROBRAS	PETROBRAS
2	Gestão Contratual EDISE	PETROBRAS	1.000	1	Solicitação da Gestão	Suprir Bens e Serviços	DCORP	COMPARTILHADO
3	Diligenciamento de Bens	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS; FINANCAS
4	Contratação	PETROBRAS	3.200	3	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS
5	Orçamento	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS
6	Contratação - EDISE	PETROBRAS	800	1	Solicitação da Gestão	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS
7	Obrigações em PD&I	PETROBRAS	1.100	1	Solicitação da Gestão	Gerir Pesquisa, Desenvolvimento e Inovação	DENGE; DE&P	CENPES;LIBRA
8	Gestão de contratações estratégicas	PETROBRAS	1.800	1	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS
9	Segurança e Confiabilidade (Refino, FAFENs e ANSA)	PETROBRAS;ANSA	2.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir Processamento de Gás e Negócios de Gás e Química	DPI	PGN
10	Comercialização de fertilizantes	PETROBRAS;ANSA	1.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir Processamento de Gás e Negócios de Gás e Química	DPI	PGN

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
11	Política de preços	PETROBRAS	800	1	Avaliação de Riscos	Comercializar Derivados de Petróleo, Produtos de Baixo Carbono e Outros no Mercado Interno	DLCM	CMI
12	Comercialização no Mercado externo	PETROBRAS;SISTEMA PETROBRAS	1.100	1	Avaliação de Riscos	Comercializar Petróleo nos Mercados Interno e Externo e Derivados, Renováveis e Outros no Mercado Externo	DLCM	CME
13	Comercialização no Mmercado Interno - Coque	PETROBRAS	1.000	1	Solicitação da Gestão	Comercializar Derivados de Petróleo, Produtos de Baixo Carbono e Outros no Mercado Interno	DLCM	CMI;CME;LOG
14	Comercialização de Gás Natural	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Comercializar Gás, Energia e Renováveis	DTEN	G&E
15	Logística - Afretamento de Navios	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Logística Integrada de Petróleo e Derivados	DLCM	LOG
16	Gestão de Paradas Programadas - Refino	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Produzir Derivados do Petróleo	DPI	REFINO;TR
17	Logística - Serviços Logísticos	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir Logística Integrada de Petróleo e Derivados	DLCM	LOG
18	Contratos de Processamento de GN	PETROBRAS	1.100	1	Solicitação da Gestão	Comercializar Gás, Energia e Renováveis	DTEN	G&E
19	Backoffice e Middleoffice Comércio Externo	PETROBRAS;SISTEMA PETROBRAS	800	1	Solicitação da Gestão	Comercializar Petróleo nos Mercados Interno e Externo e Derivados, Renováveis e Outros no Mercado Externo; Gerir a Supervisão de Planos de Previdência, Operações e Gestão Financeira de Seguros e Garantias	DLCM;DFINRI	CME; SPSG; Subsidiárias Exterior (PAI/PGT/PSPL)
20	Recomposição de Portfólio	PETROBRAS	360	1	Avaliação de Riscos	Explorar	DE&P	EXP

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
21	Escoamento da Produção	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	GPP-E&P
22	Paradas Programadas - Ativos E&P	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	GPP-E&P; LIBRA; BUZIOS; AGUP; AGP
23	Logística Marítima - Operação Segura e Eficiente	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Prover Logística de E&P	DLCM	LOEP
24	URUCU - Gestão do Ativo	PETROBRAS	600	1	Solicitação da Gestão	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	TAR
25	ES - Gestão do Ativo	PETROBRAS	800	1	Avaliação de Riscos	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	AGP
26	BC - Gestão do Ativo	PETROBRAS	800	1	Avaliação de Riscos	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	AGP
27	BS - Gestão do Ativo	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	AGUP
28	MERO - Gestão do Ativo	PETROBRAS	800	1	Avaliação de Riscos	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	LIBRA
29	BUZ - Gestão do Ativo	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	BUZIOS
30	Risco Carbono	PETROBRAS	800	1	Avaliação de Riscos	Gerir Mudança Climática e Descarbonização;	DTEN	CLIMA

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
31	Scorecard e Metas (Petrobras) (Diretores e Titulares da Estrutura Geral)	PETROBRAS	1.800	2	Obrigação Legal	Promover Desempenho	DFINRI	DESEMPENHO
32	Remuneração de Dirigentes (Conselheiros e Diretores)	PETROBRAS	1.200	2	Obrigação Legal	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH
33	Processos de Prestação de Contas (Solução Digital)	PETROBRAS	1.200	1	Solicitação da Gestão	Gerir Recursos Humanos; Gerir Comunicação; Gerir Responsabilidade Social	DCORP; PRES	RH; RS; COM
34	Avaliação dos Processos de Folha de Pagamento	PETROBRAS	1.360	1	Avaliação de Riscos	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH
35	Gestão de Segurança de Acidentes Ocupacionais	PETROBRAS	1.100	1	Avaliação de Riscos	Gerir SMS	DCORP	SMS
36	Risco de Intrusão	PETROBRAS	1.250	1	Avaliação de Riscos	Gerir Inteligência Protetiva e Segurança Corporativa	DCORP	ISC
37	Plano de Ação de Direitos Humanos	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir Responsabilidade Social	PRES	RS
38	Gestão de Resíduos	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir SMS	DCORP	SMS
39	Controles Gerais de TI (Processos corporativos)	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC	DCORP	TIC
40	Gerir Contencioso	PETROBRAS	1.000	1	Solicitação da Gestão	Gerir Contencioso e Assessoramento Jurídico	PRES	JUR

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
41	Reporte ASG - IFRS S1	PETROBRAS	2.000	2	Avaliação de Riscos	Gerir Mudança Climática e Descarbonização; Gerir Responsabilidade Social; Realizar Gestão Contábil	DFINRI;DTEN;PRES	CONTABILIDADE, CLIMA, RS
42	Gestão do Endividamento e Sustentabilidade financeira	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Operações Financeiras; Gerir Riscos Empresariais; Promover Desempenho	DFINRI	FINANCAS/MCIT DESEMPENHO/GID/IR RISCOS/RF/RFL
43	Ressarcimento de ICMS para Distribuidoras	PETROBRAS	960	1	Solicitação da Gestão	Realizar Gestão Tributária	DFINRI	TRIBUTARIO/TPG
44	Supervisão de Planos de Previdência	PETROBRAS	600	1	Obrigação Legal	Gerir a Supervisão de Planos de Previdência, Operações e Gestão Financeira de Seguros e Garantias	DFINRI	SPSG
45	Dívida Ativa Setor Público Federal	PETROBRAS	960	1	Solicitação da Gestão	Gerir Operações Financeiras; Gerir Contencioso e Assessoramento Jurídico	DFINRI; PRES	FINANCAS/CRP JURIDICO/GG-CRC
46	Contencioso Tributário	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Realizar Gestão Tributária; Gerir Contencioso e Assessoramento Jurídico	DFINRI; PRES	TRIBUTARIO/RT TRIBUTARIO/TPG/IAF JURIDICO/GG-CRC/JTRIB
47	Riscos de terceiros	PETROBRAS	2.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir Segurança da Informação	DCORP	SI
48	Gestão de ativos digitais de automação	PETROBRAS;SISTEMA PETROBRAS	2.000	1	Avaliação de Riscos	Gerir Segurança da Informação	DCORP	SI
49	Riscos emergentes de TI e Governança de IA	PETROBRAS	1.800	1	Avaliação de Riscos	Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC; Assegurar Conformidade Empresarial	DCORP;DGC	TIC; SI; PRIVACIDADE
50	Eleição CA Petrobras	PETROBRAS	300	1	Solicitação da Gestão	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
51	Contratação de Bens e Serviços de Projetos	PETROBRAS	1.300	2	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P;Suprir Bens e Serviços	DFINRI; DENG	SUPRIMENTOS; POCOS
52	Descomissionamento - Gestão de Projetos	PETROBRAS	1.700	2	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P;Implementar Sistemas de Superfície, Refino, Gás e Energia;Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento;Prover Projetos e Serviços de Sistemas Submarinos;Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços	DENG; DE&P	PDP; GIRP; TAR; AGP, GPP-E&P
53	Descomissionamento - Reaproveitamento de plataformas	PETROBRAS	1.100	1	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P;Implementar Sistemas de Superfície, Refino, Gás e Energia;Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento;Prover Projetos e Serviços de Sistemas Submarinos;Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços	DENG; DE&P	PDP; SRGE; GPP-E&P
54	Gestão Contratual - POÇOS	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	DENG	POCOS
55	Gestão Contratual - SUB	PETROBRAS	1.000	1	Avaliação de Riscos	Suprir Bens e Serviços	DENG	SUB
56	Auditoria Integrada de Projetos Estratégicos - DP (Fase II e III)	PETROBRAS	2.625	1	Avaliação de Riscos	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento; Suprir Bens e Serviços	DENG; DFINRI	PDP; SGRE; SUB; POCOS; GIRP; SUPRIMENTOS
57	Auditoria Integrada de Projetos Estratégicos - DP (Fase IV)	PETROBRAS PB-CHINA	2.625	1	Avaliação de Riscos	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento; Suprir Bens e Serviços	DENG; DFINRI	PDP; SGRE; SUB; POCOS; GIRP; SUPRIMENTOS
58	Auditoria Integrada de Projetos Estratégicos - Downstream	PETROBRAS	2.625	1	Avaliação de Riscos	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento; Suprir Bens e Serviços	DENG; DFINRI	PDP; SGRE; GIRP; SUPRIMENTOS

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
59	Gestão de Projetos Complementares e Revits	PETROBRAS	1.300	1	Avaliação de Riscos	Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços;Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento;Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P;Prover Projetos e Serviços de Sistemas Submarinos;Promover Desempenho;Gerir Processamento de Gás e Negócios de Gás e Química;Produzir Energia;Produzir Derivados do Petróleo;Implementar Sistemas de Superfície, Refino, Gás e Energia;Gerir a Integração de Recursos e Projetos;Gerir Mudança Climática e Descarbonização;Gerir Estratégia e Portfólio de Negócios	DE&P; DENG	AGP; GPP-E&P; SUB; POCOS; GIRP
60	Gestão Recursos Críticos	PETROBRAS	1.200	1	Avaliação de Riscos	Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços;Prover Projetos e Serviços de Sistemas Submarinos;Implementar Sistemas de Superfície, Refino, Gás e Energia	DENG	GIRP; SUB; POCOS
61	Segurança Operacional	PETROBRAS	1.300	1	Avaliação de Riscos	Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços; Implementar Sistemas de Superfície, Refino, Gás e Energia; Prover Projetos e Serviços de Sistemas Submarinos; Gerir SMS	DENG; DCORP	SRGE; POCOS; SUB; SMS
62	Gestão de projetos exploratórios no exterior	PETROBRAS	800	1	Solicitação da Gestão	Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços; Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DENG; DE&P	POCOS; GPP-E&P
63	Parcerias - Alocação de gastos e Recuperação Custo-Óleo	PETROBRAS	1.500	1	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P; DENG; DLCM	GPP-E&P; LIBRA; BUZIOS; AGUP; SUB; POÇOS; LOEP
64	Contratação para Parcerias	PETROBRAS	1.000	1	Solicitação da Gestão	Suprir Bens e Serviços	DE&P	LIBRA; BUZIOS; AGUP; AGP
65	Estoque de Materiais	PETROBRAS	1.600	2	Avaliação de Riscos	Gerir Estoques e Armazéns	DLCM; DENG; DFINRI	PCAD; SUB; POÇOS; TRIBUTÁRIO
66	Arrendamento Mercantil	PETROBRAS	1.500	1	Avaliação de Riscos	Realizar Gestão Contábil	DFINRI	CONTABILIDADE/OPC
67	Programa de Integridade e Ética	PETROBRAS	1.000	1	Obrigação Legal	Assegurar Conformidade Empresarial	DGC	CONF

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
68	SMS - Meio Ambiente	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Segurança, Meio Ambiente e Saúde;Gerir Sustentabilidade, Responsabilidade Social e Governança	TP/PRES;TP/DCJUR;TP/DDT;TP/DTM	TP/PRES/RS;TP/DCJUR/SMS;TP/DDT/DTNNESE;TP/DDT/DTS SPCO;TP/DTM/ON/EOTM/GIA;TP/DTM/INGER/SMS
69	Contratação de Navios Programa TP 25	TRANSPETRO	900	1	Avaliação de Riscos	Gerir Bens e Serviços	TP/DCJUR	TP/DCJUR/GBS
70	Aquisição de Bens	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Bens e Serviços	TP/DCJUR	TP/DCJUR/GBS
71	Prestação de Serviços - Faturamento e Contratos	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Desempenho, Finanças e Contabilidade;	TP/DFIN	TP/DFIN/GEFIN;TP/DFIN/DNC
72	Estoque - Materiais excedentes	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Bens e Serviços	TP/DCJUR	TP/DCJUR/GBS
73	Scorecard e Metas - Transpetro, Transbel, PB-LOG e Conglomerado	TRANSPETRO; CONGLOMERADO	1.200	1	Obrigação Legal	Gerir Pessoas Gerir Estratégia de Negócio; Integrar Negócios e Participações em Comercialização e Logística, Integrar Negócios e Participações em Refino e PGN e Química, Integrar Negócios e Participações em Transição Energética e Sustentabilidade	TP/DFIN; TP/DCJUR; TRANSBEL; PB-LOG; DTEN;DPI;DLCM	TP/DFIN/GEPLAN; TP/DCJUR/RH; TRANSBEL; PB-LOG; ANSA; BSE; PBIO; PBEN-P; TERMOBAHIA; TERMOMACAÉ
74	Remuneração de Dirigentes - Transpetro, Transbel, PB-LOG e Conglomerado	TRANSPETRO; CONGLOMERADO	1.100	1	Obrigação Legal	Gerir Pessoas	TP/DCJUR; PB-LOG; ANSA; BSE; PBIO; PBEN-P; TERMOBAHIA; TERMOMACAÉ;TRANSBEL;	TP/DCJUR/RH; TRANSBEL; PB-LOG; ANSA; BSE; PBIO; PBEN-P; TERMOBAHIA; TERMOMACAÉ;TRANSBEL;
75	Segurança Cibernética no Transporte Marítimo	TRANSPETRO	800	1	Avaliação de Riscos	TP - Gerir Informação, Comunicação e Marca	DCJUR	TP/DCJUR/TI
76	Eleição CA - Transpetro	TRANSPETRO	300	1	Obrigação Legal	TP - Gerir Pessoas	DCJUR	TP/DCJUR/RH

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
77	Programa de Proteção de Dutos	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Prover Proteção de Dutos	DDT	TP/DDT/PD/OPPD;TP/DDT/PD/DPPD
78	Integridade de Dutos	TRANSPETRO	1.500	1	Avaliação de Riscos	Gerir Manutenção e Integridade Estrutural	DDT	TP/DDT/MDT/INT
79	Gerir Aquisição de Bens e Serviços para Navios	TRANSPETRO	1.300	1	Avaliação de Riscos	Gerir Manutenção e Integridade Estrutural	DTM	TP/DTM/ON/EOTM/GIA; TP/DTM/EMTM/MTM/CSMOP
80	Carga e Descarga de Embarcação	TRANSPETRO	1.300	1	Avaliação de Riscos	Gerir Operações Logísticas Terrestres, Aquaviárias e Offshore	DDT	TP/DDT/DTNNESE;TP/DDT/DTS SPCO
81	Eficiência Operacional de Navios	TRANSPETRO	1.300	1	Avaliação de Riscos	Gerir Eficiência Operacional	DTM	TP/DTM/ON/EOTM/GIA
82	Construção de Embarcações	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Projetos e Empreendimentos	DTM	TP/DTM/EMTM/ENG/GEST;TP/DTM/EMTM/ENG/TEC
83	Armazenamento de Produtos	TRANSPETRO	960	1	Avaliação de Riscos	Gerir Operações Logísticas Terrestres, Aquaviárias e Offshore	DDT	TP/DDT/DTNNESE;TP/DDT/DTS SPCO
84	Estoque de Produtos - Faltas e Sobras	TRANSPETRO	1.300	1	Avaliação de Riscos	Gerir Operações Logísticas Terrestres, Aquaviárias e Offshore	DDT	TP/DDT/INTEGRA/GMEQ;TP/DDT/DTNNESE;TP/DDT/DTSSPCO
85	Estadia de Navios nos Terminais	TRANSPETRO	1.200	1	Avaliação de Riscos	Gerir Integração Logística	DDT	TP/DDT/INTEGRA/PIL
86	Gestão de Ativos	TRANSPETRO	600	1	Avaliação de Riscos	Gerir Eficiência Operacional	DDT	TP/DDT/MDT/GIA
87	Contratos de Gerenciamento de Navios	TRANSPETRO;TIBV	1.200	1	Solicitação da Gestão	Gerir Operação de Navios	DTM;TIBV	TP/DTM/ON/EOTM/GCO
88	PB-LOG	PB-LOG	920	1	Avaliação de Riscos	Gerir Bens e Serviços; Gerir Tecnologia da Informação e Telecomunicações; Gerir Desempenho, Finanças e Contabilidade	PRES	TP/PRES

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
89	Fiscalização e Medição de Contratos (PRO)	PEB	355	1	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PEB
90	Fiscalização e Medição de Contratos (IP)	PEB	355	1	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PEB
91	Auditoria de Parcerias não Operada (Rio Grande)	PEB	355	1	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PEB
92	Empréstimo de Materiais entre blocos	PEB	330	1	Solicitação da Gestão	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PEB
93	Contratação e Gestão Contratual; Repasse de gastos para parcerias	PIBCOL	950	2	Avaliação de Riscos	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PIB-COL
94	ANSA - Gestão de Contratos de Serviços	ANSA	500	1	Avaliação de Riscos	Integrar Negócios e Participações em Refino, PGN e Química; Bens, serviços e infraestrutura (ANSA)	DPI;DCORP (ANSA)	INP;DCORP/ADM
95	PBIO - Comercialização de Produtos e Manutenção de Usinas	PBIO	1.500	2	Avaliação de Riscos	Desenvolver Novos Negócios; Biediesel	PRES; DBIO	GNN; GAP/ECM, UBC/OM e UBMC/OM

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Trabalhos previstos	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
96	Gestão da APS (Saúde Suplementar)	ENTIDADES EXTERNAS	2.000	2	Obrigações Legal	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH
97	Contencioso - Petros	ENTIDADES EXTERNAS	960	1	Obrigações Legal	Gerir a Supervisão de Planos de Previdência, Operações e Gestão Financeira de Seguros e Garantias	PETROS	PETROS
98	Arrecadação de Recursos - Petros	ENTIDADES EXTERNAS	960	1	Obrigações Legal	Gerir a Supervisão de Planos de Previdência, Operações e Gestão Financeira de Seguros e Garantias	PETROS	PETROS
99	Passivo Atuarial - Petros	ENTIDADES EXTERNAS	960	1	Obrigações Legal	Gerir a Supervisão de Planos de Previdência, Operações e Gestão Financeira de Seguros e Garantias	PETROS	PETROS
100	Riscos de Terceiros - APS e PETROS	ENTIDADES EXTERNAS	500	1	Avaliação de Riscos	Gerir Segurança da Informação; Gerir Recursos Humanos; Gerir a Supervisão de Planos de Previdência, Operações e Gestão Financeira de Seguros e Garantias	DCORP; DFINRI	SI; RH; SPSG

ID	Tema/Objeto	Abrangência	HH	Tipo de Serviço	Origem	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
101	Parecer Anual - Prestação de Contas	PETROBRAS	1.800	Pareceres	Obrigação Legal	Assessorar Presidência e Diretores Executivos; Realizar Gestão Contábil	PRES;DFINRI	GAPRE;CONTABILIDADE
102	SOX	PETROBRAS TRANSPETRO	12.000	Testes de controle	Obrigação Legal	Todos	PETROBRAS	PETROBRAS
103	Controles Gerais de TI (CGTI)	SISTEMA PETROBRAS	1.500	Avaliação	Avaliação de Riscos	Gerir Segurança da Informação Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC Assegurar Conformidade Empresarial	DCORP;DGC	SI; TIC; PRIVACIDADE

ID	Tema/Objeto	Abrangência	Macroprocesso	Diretoria	Unidade
104A	Auditoria Contínua - Comercialização e Estoque de Produtos	PETROBRAS	Comercializar Derivados de Petróleo, Produtos de Baixo Carbono e Outros no Mercado Interno; Comercializar Petróleo nos Mercados Interno e Externo e Derivados, Renováveis e Outros no Mercado Externo	DLCM	CMI; CME
104B	Auditoria Contínua – RH	PETROBRAS	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH
104C	Auditoria Contínua - Gestão de Projetos	PETROBRAS	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento	DENGE	DENGE
104D	Auditoria Contínua - Suprir Bens e Serviços	PETROBRAS	Suprir Bens e Serviços	PETROBRAS	PETROBRAS
104E	Auditoria Contínua - Manutenção e Inspeção	PETROBRAS	Produzir Petróleo e Gás Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P Produzir Derivados do Petróleo Processar Gás Natural Produzir Energia Prover Arquitetura, Serviços e Soluções TIC	DE&P; DPI; DTEN; DCORP	DE&P; DPI; DTEN; DCORP
104F	Auditoria Contínua - Gestão de Materiais	PETROBRAS	Gerir Estoques e Armazéns	DLCM; DE&P; DPI; DTEN; DCORP; DENGE	DLCM; DE&P; DPI; DTEN; DCORP; DENGE
104G	Auditoria Contínua – Parcerias	PETROBRAS	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P; DFINRI	DE&P; DFINRI
104H	Auditoria Contínua – Tributário	PETROBRAS	Realizar Gestão Tributária	DFINRI	TRIBUTÁRIO
104I	Auditoria Contínua – Finanças	PETROBRAS	Gerir Operações Financeiras	DFINRI	FINANÇAS
104J	Auditoria Contínua - Gestão Contratual	TRANSPETRO	Gerir Bens e Serviços	TP/DCJUR	TP/DCJUR/GBS
104K	Auditoria Contínua - Manutenção e Integridade Estrutural	TRANSPETRO	Gerir Manutenção e Integridade Estrutural	TP/DDT	TP/DDT/MDT
104L	Auditoria Contínua - Faturamento	TRANSPETRO	Gerir Desempenho, Finanças e Contabilidade	TP/DFIN	TP/DFIN/GEFIN
104M	Célula de Testes Automatizados de Sistemas (CTAS)	SISTEMA PETROBRAS	Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC	DCORP	TIC
104N	Célula de Testes Contínuos de Segurança Cibernética (CTCS)	SISTEMA PETROBRAS	Gerir Segurança da Informação Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC Assegurar Conformidade Empresarial	DCORP;DGC	SI; TIC; PRIVACIDADE