

Plano Anual de Auditoria Interna **PAINT 2024**



Sumário

1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS	3
2. METODOLOGIA ADOTADA NA DEFINIÇÃO DOS TRABALHOS	4
3. PLANO DE TRABALHO PARA 2024	11
4. RECURSOS DA AUDITORIA	22
4. CONSIDERAÇÕES FINAIS	26
APÊNDICE I - Detalhamento dos Trabalhos Programados	29
ANEXO I - Organograma da Petrobras	34

Considerações sobre a elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT 2024)

Definição e finalidade

O Plano Anual (PAINT 2024) tem como finalidade **apresentar as atividades a serem desenvolvidas pela Auditoria Interna na Petrobras**, bem como nas respectivas empresas controladas¹ que fazem parte do Sistema Petrobras².

O Plano considera os riscos, os objetivos e as estratégias da Organização, **definindo os temas e processos a serem auditados**, bem como os principais desafios e projetos internos da unidade de Auditoria Interna para 2024.

¹ Sociedades em que a Petrobras participe, direta ou indiretamente, com mais de 50% do capital votante. Quando no Brasil, estas fazem parte do Conglomerado.

² Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobras e sociedades nas quais a Petrobras detém participação acionária direta ou indireta.

³ Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União (CGPAR).

⁴ Normas Internacionais para a Prática Profissional de Auditoria Interna do The Institute of Internal Auditors – IIA.

⁵ DI-1PBR-00362.

Normas relevantes para o PAINT

Normativos e Certificadoras

- Resoluções vigentes da CGPAR³
- 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 2010 – Planejamento – IIA⁴

Informações Corporativas

- Plano Estratégico e preocupações da Alta Administração.
- Declaração de apetite a riscos⁵ da Companhia.

Metodologia adotada na elaboração do PAINT 2024

Metodologia adotada na elaboração do Plano

Definição do universo de auditoria

Universo auditável é o conjunto de objetos passíveis de serem auditados, contemplando, principalmente: processos; riscos; programas e projetos; empresas controladas; parcerias; e entidades externas.

Definição dos critérios de priorização

A priorização para definição dos trabalhos é realizada a partir de critérios que levam em consideração os objetivos e riscos da Companhia, seu plano estratégico, a percepção de risco das partes interessadas e da Auditoria.

Definição de trabalhos por temas

Os trabalhos são definidos por temas. Esta abordagem visa ampliar a cobertura de riscos e processos, trazendo uma visão integrada da gestão de riscos na Companhia.

Interação constante com o Comitê de Auditoria

Atuação próxima ao Comitê de Auditoria, seja na coleta de insumos para definição dos trabalhos ou atendimento a solicitações a serem priorizadas no Plano.

Ao longo da execução do Plano de Auditoria, realizamos revisões periódicas para contemplar mudanças de cenários de riscos, estratégias da Companhia ou preocupações das partes interessadas. Nesse contexto, temos uma reserva técnica para atendimento de solicitações de auditorias extraprogramadas, com destaque para novos trabalhos solicitados pelo Comitê de Auditoria (vide página 24).

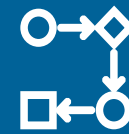
“O plano de auditoria interna deve ser flexível o suficiente para permitir que o Executivo da Auditoria o revise e ajuste conforme necessário, em resposta às mudanças nos negócios, riscos, operações, programas, sistemas e controles da organização” Norma 2010 - IIA

Principais objetos de auditoria

Definição do universo de auditoria

Universo auditável é o conjunto de objetos passíveis de serem priorizados no PAINT.

PROCESSOS



Negócios: Processos diretamente envolvidos com a cadeia produtiva: geração do produto, venda e entrega aos clientes.

Gestão e Serviços Corporativos: Planejamento, orientação, controle e avaliação dos negócios, bem como recursos físicos e apoio operacional e tecnológico para a execução dos processos de negócio.

RISCOS



Riscos empresariais são ameaças ou oportunidades mapeadas como relevantes para o atingimento dos objetivos da Companhia. **Riscos de conformidade** estão relacionados ao cumprimento de regulamentação, políticas e procedimentos internos.

PROGRAMAS E PROJETOS



Os **programas** (grupo de projetos relacionados e coordenados para obtenção de benefícios estratégicos) e **projetos** (esforço temporário empreendido para criar um produto, serviço ou resultado exclusivo) são aqueles definidos como relevantes para o atingimento dos objetivos estratégicos, divulgados no PE 24-28 ou em materiais corporativos.

EMPRESAS CONTROLADAS



As **empresas controladas** correspondem às empresas investidas, em que a Petrobras detém controle. De acordo com o Quadro Societário de 30/09/2023, são 37 empresas controladas, das quais 3 estão em fase de liquidação, sendo que 12 pertencem ao Conglomerado Petrobras. As empresas controladas no exterior também estão no escopo de atuação da Auditoria.

PARCERIAS



A **parceria** se trata de acordo entre a Petrobras e uma ou mais empresas com o objetivo de realizar uma tarefa específica mediante união de recursos, podendo ter objetivo operacional ou não operacional. Atualmente, nossas parcerias operacionais estão concentradas no segmento de E&P, sendo a maioria operada pela própria Petrobras.

ENTIDADES EXTERNAS



Entidades externas à Petrobras, como, por exemplo, a Fundação Petrobras de Seguridade Social – PETROS e a Associação Saúde Petrobras (APS), são contempladas nas avaliações da Auditoria Interna, em atendimento a resoluções tais como CGPAR 36, 37 e 38 de 2022.

A definição dos trabalhos é baseada em 6 critérios de priorização

Definição dos critérios de priorização

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



INDICAÇÕES DO COMITÊ DE AUDITORIA E DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

Em outubro de 2023 realizamos reunião específica com o Comitê de Auditoria para coleta de indicações.

Adicionalmente, foram realizadas mais de 80 entrevistas e pesquisas específicas com as partes interessadas (Petrobras e Transpetro).



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.



PLANO ESTRATÉGICO

O PE 24-28 apresenta nosso plano de investimentos e os direcionadores e componentes estratégicos da Companhia.



RISCOS EMPRESARIAIS



RISCOS DE CONFORMIDADE



PERCEPÇÃO DA AUDITORIA*

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



RISCOS EMPRESARIAIS



RISCOS DE CONFORMIDADE

Estratégia para cobertura dos riscos:

Riscos estratégicos e com severidade Muito Alta: cobertura anual; riscos com severidade Alta: a cada 2 anos; e riscos com severidade Média: a cada 3 anos.



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

INFORMAÇÃO TARJADA

Definição dos critérios de priorização

Adoção de critérios com o objetivo de priorizar itens de maior exposição e impacto ao alcance dos objetivos da Companhia



PERCEPÇÃO DA AUDITORIA

Consumo de artigos especializados para identificação de riscos emergentes e como subsídio à avaliação independente dos riscos da Companhia





INDICAÇÕES DO COMITÊ DE AUDITORIA E DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

ENTREVISTAS

+90% dos executivos da Petrobras e da Transpetro.



QUESTIONÁRIOS

encaminhados para as partes interessadas, incluindo Comitê de Auditoria, Diretores e Gerentes Executivos.

+350 Preocupações coletadas

Temas mais abordados nas entrevistas



Definição dos critérios de priorização

Adoção de critérios com o objetivo de priorizar os itens de maior exposição e impacto ao alcance dos objetivos da Companhia



PLANO ESTRATÉGICO

Avaliamos os principais direcionadores e componentes estratégicos do PE 2024-2028.



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.

Os riscos, processos e percepções são agrupados em trabalhos por temas

Definição de trabalhos por temas

A definição dos temas e dos objetivos de cada trabalho são definidos a partir dos critérios de priorização e do nosso papel no modelo de três linhas.

Nossa abordagem por Tema reforça a visão de auditoria baseada em riscos, e não apenas em processos, empresas ou unidades, o que possibilita a avaliação abrangente de riscos transversais.

Nessa visão, realizamos uma avaliação holística dos riscos, de modo a mensurar a exposição da Companhia às ameaças identificadas, permitindo a definição dos objetos de auditoria com base em dados e informações coletadas.





PLANO DE TRABALHO PARA 2024

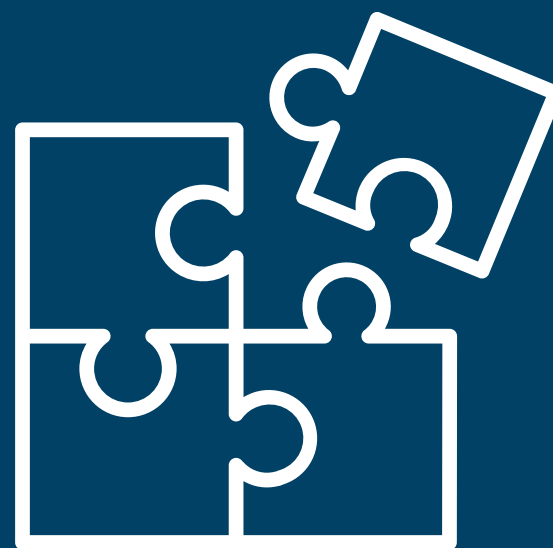


TRABALHOS PROGRAMADOS

Os trabalhos de auditoria são divididos em duas categorias:

Avaliação

Exame objetivo das evidências, com o propósito de fornecer à organização uma avaliação independente sobre processos de governança, gerenciamento de riscos e controles.



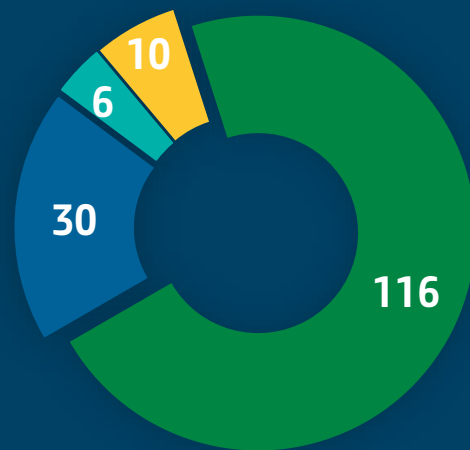
Consultoria

Atividades de assessoria ou serviços relacionados, cuja natureza e escopo são acordados com o cliente e destinam-se a adicionar valor e melhorar os processos de governança, gerenciamento de riscos e controles da organização, sem que o auditor interno assuma qualquer responsabilidade de gestão.

ABRANGÊNCIA DO PAINT 24

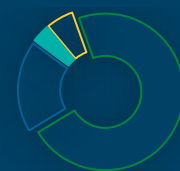
O Plano de Auditoria 2024 abrange o Sistema Petrobras, incluindo a Petrobras Holding, Transpetro, empresas do Conglomerado e empresas controladas no exterior, além de entidades externas como APS¹ e PETROS². Para 2024, foram programados 125 temas divididos em 162 itens do Plano.

162
trabalhos

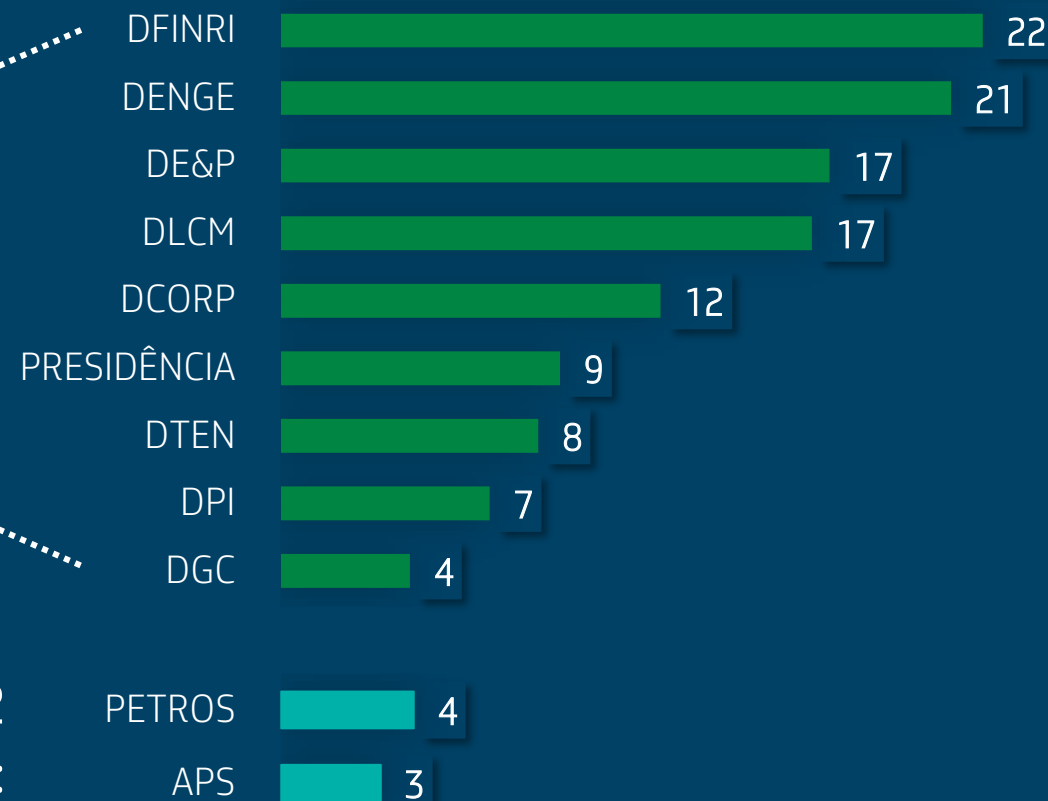


- Sistema Petrobras
- Petrobras
- Transpetro
- Entidades Externas

117,5 mil horas



+ 7 mil horas em 2
entidades externas:



125
temas

Todas as empresas do Conglomerado (12) foram contempladas no Plano 2024

35% das empresas controladas no exterior (8) foram contempladas no Plano 2024

VISÃO INTEGRADA NA AVALIAÇÃO DO SISTEMA PETROBRAS

O Plano de 2024 foi definido a partir da priorização com base na materialidade e respectivos riscos de negócio de cada empresa, considerando a expectativa das partes interessadas e o alinhamento com as unidades de relacionamento, para atingimento do objetivo de cobertura integral das empresas em até 3 anos.

COBERTURA 2024



+20
empresas

+

2 entidades
externas

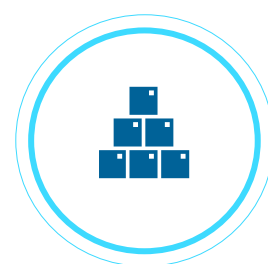
¹ APS – Associação Petrobras de Saúde
² PETROS – Fundação Petrobras de Seguridade Social

Os trabalhos selecionados no PAINT 24 cobrem 100% dos riscos estratégicos (10) e riscos de severidade muito alta (07); e 76% daqueles com severidade alta (28/37), contemplando 94% dos macroprocessos da Companhia (48/51).

Os grandes temas para 2024 endereçam grande parte das preocupações coletadas na elaboração do Plano¹.

INFORMAÇÃO TARJADA

Grandes temas para 2024



1. CONTRATAÇÃO E GESTÃO CONTRATUAL + 30 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Avaliação global do processo de contratação de Bens e Serviços e contratações para projetos de investimento, bem como a gestão desses contratos.



3. DESENVOLVIMENTO DE PROJETOS + 9 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Trabalhos com foco no desenvolvimento de grandes projetos de engenharia, como as construções de FPSOs e grandes obras do REFINO/PGN. Abordará também os projetos de descomissionamento de FPSOs.



5. ASG + 7 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Trabalhos alinhados com o posicionamento da Companhia em ASG no PE 24-28, com destaque

INFORMAÇÃO TARJADA

100% RISCOS ESTRATÉGICOS COBERTOS



2. TECNOLOGIA E SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO + 10 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Nova abordagem prevista para 2024, com maior foco na avaliação dos controles nas áreas de negócio.

INFORMAÇÃO TARJADA



4. SEGURANÇA OPERACIONAL + 8 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Trabalhos com foco na segurança de processo e segurança ocupacional.

INFORMAÇÃO TARJADA

Alinhamento com direcionadores estratégicos de proteção à vida e prevenção de acidentes.

PAINT 24 – Empresas do Conglomerado

No âmbito das empresas do Conglomerado, o Plano de 2024 contempla 4 trabalhos de gestão, governança e desenvolvimento de testes automatizados que abordam todas as subsidiárias (vide apêndice I), além de 2 trabalhos operacionais específicos:

Empresas e ano da avaliação:



1 Empresas com unidades próprias de auditoria. Realizaremos trabalhos integrados ou complementares ao Plano individual de cada uma das empresas.
2 Empresa em fase de liquidação, com data prevista para 28/12/2023.
3 Empresa em fase de liquidação e com rescisão do contrato de venda da Lubnor, notificada em 27/11/2023.

 **6 TRABALHOS PROGRAMADOS**

O Conglomerado é composto por sociedades constituídas no Brasil, em que a Petrobras participe, direta ou indiretamente, com mais de 50% do capital votante, de acordo com a Lei 13.303/16 e Decreto 8.945/16.

O Plano de Auditoria da Transpetro é parte integrante deste documento e será apresentado aos órgãos de governança daquela Empresa.

As empresas com unidade própria de Auditoria (PB-LOG; PBIO e TBG), possuem Planos individualizados com aprovação nas respectivas empresas.

PAINT 24 – Controladas Exterior

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

O Plano de 2024 contempla **4 temas**, com abrangência para avaliação de aspectos de **Gestão e Controle** em **8 dessas empresas**, listadas abaixo:



4 TRABALHOS PROGRAMADOS

8 empresas

Empresas de Trading (CME)
Empresas abrangidas:
PSPL, PGT, PAI, POSA e PEL

PIB-COL (GPP-E&P)
Empresas abrangidas:
PIB-BV (Sucursal Colômbia)

PEB (GPP-E&P)
Empresas abrangidas:
PEB (Petrobras Bolívia)

TI BV (TRANSPETRO)
Empresas abrangidas:
TI BV (Transpetro Internacional)



Principais temas para 2024 - TRANSPETRO

100% RISCOS ESTRATÉGICOS COBERTOS



Os trabalhos selecionados no PAINT 24 cobrem 100% dos riscos estratégicos (3)¹ e dos riscos de severidade muito alta (1); e 66% daqueles de severidade alta (2/3)²; contemplando 81% dos macroprocessos (21/26) da Companhia.

Os grandes temas para 2024 endereçam boa parte das preocupações coletadas na elaboração do Plano³.



1. CONTRATOS E PROJETOS + 5 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Trabalhos no processo de contratação de bens e serviços e de grandes projetos, bem como sua respectiva gestão contratual. Abordará a concepção, a avaliação econômico-financeira e a sistemática de desenvolvimento desses projetos.



2. TECNOLOGIA E SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO + 3 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Trabalhos que abordarão temas de gestão de acesso e vazamento da informações, de segurança cibernética de automação industrial **INFORMAÇÃO TARJADA** e de segurança de ambiente de nuvem (SaaS).



3. PROCESSOS E SEGURANÇA OPERACIONAL + 8 mil horas

INFORMAÇÃO TARJADA

Trabalhos com foco na segurança ou nos processos operacionais. Abordará aspectos de operação e de manutenção de navios, docagem, carga e descarga de embarcações, **INFORMAÇÃO TARJADA**

INFORMAÇÃO TARJADA

Além dos trabalhos de avaliação e consultoria, realizamos atividades relacionadas à certificação Sarbanes-Oxley (Sox), em colaboração com a CONFORMIDADE.



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.
- Registrar o resultado dos testes de controles no sistema de gestão.
- Reportar os resultados das avaliações e recomendar melhorias nos controles.

15 mil horas programadas



Metodologia dos testes da Auditoria Interna

A metodologia adotada tem base nos padrões emitidos pelo PCAOB (Public Company Accounting Oversight Board – órgão americano responsável por supervisionar os procedimentos de auditoria em companhias com ações negociadas em bolsa de valores) e pela SEC (US Securities and Exchange Commission – órgão responsável por supervisionar o mercado de capitais americano)

Na distribuição de horas em Serviços da Auditoria para 2024, destaca-se a relevância das atividades de inteligência em dados e auditoria contínua, que promovem eficiência, ganho de escala e permitem maior abrangência dos testes de auditoria, integrando ferramentas de análise de dados e automação nos trabalhos de avaliação. Os **Direcionadores para Auditoria orientada a dados** são apresentados abaixo.



Inteligência em Dados

Identificar, coletar, validar, analisar e interpretar várias formas de dados dentro de uma organização para promover o propósito e missão de auditoria interna.



Visualizar operações organizacionais de alto nível, aprofundar os dados e gerar insights.



Inovação e Tecnologia

Prospectar, conduzir e implementar iniciativas tecnológicas e de gestão de dados para a Auditoria Interna, junto à TIC e à TD, buscando integração entre os times, linhas e demais partes interessadas.



Prover tecnologia e inovação para a Auditoria Interna. Definir arquitetura de dados e mantê-la alinhada ao modelo corporativo.



Auditoria Contínua Integrada

Realizar testes de auditoria e avaliações de controle e risco de forma automática, abrangente e mais frequente.



Reportar tempestivamente desvios, anomalias ou deficiências de controle.

Inteligência em Dados, Inovação e Auditoria Contínua

PRINCIPAIS DESAFIOS PARA 2024



AUDIT SCORE FOR AUDIT DATA & ANALYTICS (GARTNER)

Identificar estágio de maturidade atual e estruturar um programa para impulsionar o modelo de auditoria orientada a dados



LABS DE AUDITORIA (DELOITTE E EY)

Alinhamento às melhores práticas de mercado
Melhoria contínua da função Auditoria e a sua evolução digital



INTEGRA AUDITORIA

Educar, fomentar e viabilizar o uso de tecnologias e dados em todas as etapas da Auditoria, por meio da criação de pontos focais (*champions*) e trabalhos de auditoria multidisciplinares



AUTOMAÇÃO DE TESTES EM NUVEM

Uso de RPA (*Robotic Process Automation*)
ACL Highbond: solução para Auditoria Contínua
Azure Synapse Analytics: desenvolvimento de scripts
Ampliar automações para Subsidiárias



STREAMING DE DADOS & PAINÉIS

Base integrada de informações virtualizadas
Fluxo de dados contínuo e online para consumo
Dashboards em PowerBI com indicadores de risco para captura de insights, outliers, tendências, etc.



CUBO

Inteligência artificial na análise de gastos de projetos de investimento



ANÁLISE DE CAUSAS com OpenAI

Projeto de desenvolvimento do CHAT Petrobras utilizando Azure Open AI Services e ChatGPT



ASSISTENTE VIRTUAL

Melhoria na interação com auditado com apoio da ferramenta Teams



SMART GLASS

Captura de dados em tempo real e comunicação remota onde há limitação de acesso físico
Uso de visão computacional para análise de riscos



AUDLABS

Laboratório da Auditoria para processamento de algoritmos e *advanced analytics*, utilizando serviços do Marketplace da AWS (Amazon)



TEXT MINING

Busca por análise de sentimento em documentos textuais (ex. atas de reunião)
MS Syntex: solução de *machine learning* para detectar informações chave em documentos

Projetos e Iniciativas

Além dos desafios digitais, destacamos a seguir os principais projetos e iniciativas a serem desenvolvidas na Auditoria Interna ao longo de 2024, bem como os principais objetivos que esperamos alcançar.



Novo sistema de gestão da Auditoria



Remodelagem da metodologia para identificação de causa raiz



Revisão da governança de projetos da Auditoria



Nova abordagem para teste de medidas / controles de riscos estratégicos



Reformulação do Programa de Qualidade



Equipes multidisciplinares para ampliação da análise de dados nas auditorias



Programa "Desenvolve Auditoria" (capacitação)



Mapa de Asseguração (Assurance Map)



Nova avaliação de maturidade da Auditoria Interna (Gartner)



Implementação de novos modelos de Relatório e reportes

OBJETIVOS

1

Atuar de forma **tempestiva** na avaliação dos **riscos estratégicos** e de **severidade muito alta e alta com foco na causa raiz** e **uso abrangente de dados**, de forma a prover **resultados conclusivos** que sejam ferramentas para **ações estruturantes aos objetivos estratégicos**

2








Ressignificar o papel do auditor e consolidar a **cultura da inovação e digital**, tornando-se **referência em melhores práticas de auditoria**



RECURSOS DA AUDITORIA



Os principais recursos necessários e suficientes à realização das atividades da Auditoria Interna, aprovados no orçamento da área **INFORMAÇÃO TARJADA**, são apresentados abaixo :

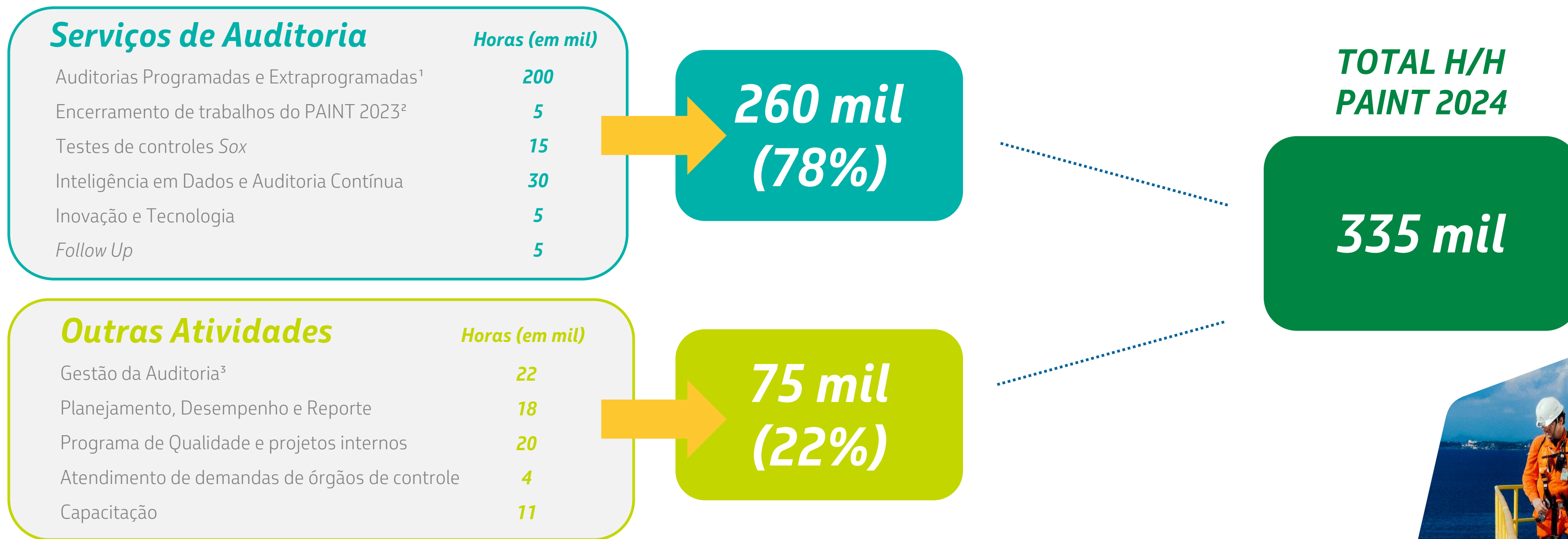
PESSOAL	TECNOLOGIA	CONSULTORIAS
 186 empregados ¹ Headcount médio projetado para 2024 Expectativa de entrada de novos empregados ao longo de 2024 para reposição de efetivo	    	 Deloitte. Gartner [®] ICTS

¹ Considera 25 requisitados da Transpetro.

"O Executivo de Auditoria deve assegurar que os recursos de auditoria interna sejam apropriados, suficientes e aplicados de forma eficaz para o cumprimento do plano aprovado".
Norma 2030 – Gerenciamento de recursos

PAINT 24 - Alocação de recursos (horas)

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



¹ Trabalhos programados: 155 mil horas; supervisão dos trabalhos: 15 mil horas; reserva para solicitações do CAE e trabalhos extraprogramados: 30 mil horas.

² Finalização do reporte de aproximadamente 10% do backlog de trabalhos (20 auditorias), com estimativa média de consumo residual de 250 horas.

³ Compreende atividades de gestão de pessoas; gerenciamento de contratos, orçamento e viagens; gestão de mudanças; e reuniões diversas.



Recursos da Auditoria Interna

60h

reservadas por profissional para realização de treinamentos em 2024

21

empregados serão contemplados com **Pós-Graduações** em 2024, o que representa mais de 10% da força de trabalho

Definimos **6 eixos de desenvolvimento** para 2024:

1. Análise de Dados
2. Normas e Práticas de Auditoria Interna (inclui Ágil)
3. Comunicação e Negociação (inclui Soft Skills)
4. Processos de Negócios (inclui SAP)
5. GRC - Governança, Riscos e Controles (inclui SOX)
6. CGTI - Controles Gerais de Tecnologia da Informação

Além das certificações, **56%** dos nossos profissionais possuem alguma pós-graduação

Formação Acadêmica

Pós Graduação ou MBA	141
Mestrado	24
Doutorado	3



Empregados Certificados



Em certificação



CONSIDERAÇÕES FINAIS

Gestão de riscos da Auditoria

Em razão da complexidade dos processos a serem examinados, bem como de eventuais dificuldades operacionais para obtenção das informações, há o 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.

Acompanhamento do Plano

Uma vez aprovado o PAINT 2024, conforme Regulamento da Auditoria Interna da Petrobras¹, o acompanhamento de seus resultados é realizado pelo Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) e do Conglomerado (CAECO), sendo encaminhado para conhecimento 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 significativas² no PAINT serão submetidas à nova aprovação do CAE e CA.

¹ DI-1PBR-00043

² Cancelamentos ou reprogramações que ultrapassem 20% das horas ou 20% dos trabalhos programados.



Apêndice e Anexos

 **Apêndice I** – Detalhamento dos Trabalhos Programados

 **Anexo I** – Organograma da Petrobras

Apêndice I - Detalhamento dos Trabalhos Programados



Trabalhos Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
1	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Gerir Estratégia e Portfólio de Negócios	PRESIDÊNCIA	ESTRATÉGIA	DESEMPENHO;RISCOS	1T-2T
2		Consultoria	Avaliação de riscos	800	1	Integrar Negócios e Participações em Transição Energética e Sustentabilidade	PRESIDÊNCIA;DTEN	ESTRATÉGIA;GITE	PORTFÓLIO;REN	1T-2T
3		Consultoria	Avaliação de riscos	1000	1	Desenvolver Negócios e Produzir Energias Renováveis	DTEN	REN	GITE	4T
4		Consultoria	Avaliação de riscos	800	1	Comprar e Vender Ativos	DFINRI	PORTFÓLIO	GITE;INP;GPP-E&P;DESEMPENHO	1T-2T
5		Consultoria	Avaliação de riscos	900	1	Comercializar Derivados e outros no Mercado Interno	DLCM;DPI	CMI;REFINO;LOG	REN	4T
6		Avaliação	Avaliação de riscos	2000	2	Gerir Responsabilidade Social	PRESIDÊNCIA	RS	SMS;INVESTIDORES;CONTABILIDADE	2T
7		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Gerir Mudança Climática e Descarbonização	DTEN	CLIMA	DPI;DTEN;DE&P;DLCM	3T
8		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Gerir Mudança Climática e Descarbonização	DTEN	CLIMA	GIRP	2T
9		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Gerir Responsabilidade Social	PRESIDÊNCIA	RS	SMS	4T
10		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Implementar Sistemas de Superfície, Refino, Gás e Energia	DENGE	SRGE	RS;GIRP	2T
11		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Suprir Bens e Serviços	PETROBRAS	PETROBRAS	-	1T-4T
12		Avaliação	Avaliação de riscos	8000	8	Suprir Bens e Serviços	DE&P	DE&P	-	1T-4T
13		Avaliação	Avaliação de riscos	4500	4	Suprir Bens e Serviços	DENGE	SRGE;POCOS;SUB	SUPRIMENTOS	1T-4T
14		Avaliação	Avaliação de riscos	3000	3	Suprir Bens e Serviços	DPI, DLCM, DTEN	REFINO, PGN, LOEP, G&E	-	1T
15		Avaliação	Avaliação de riscos	2.500	3	Suprir Bens e Serviços	PRESIDÊNCIA;DCORP;DFINRI	PRESIDÊNCIA;DCORP;DFINRI	-	1T - 4T

Trabalhos Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
16	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS	PETROBRAS	1T
17		Avaliação	Avaliação de riscos	5500	6	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS	DENGE	1T-4T
18		Avaliação	Avaliação de riscos	4800	3	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS	PETROBRAS	1T-4T
19		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Suprir Bens e Serviços	DFINRI	SUPRIMENTOS	PETROBRAS	3T
20		Avaliação	Avaliação de riscos	200	1	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento	DENGE	DENGE	-	1T-4T
21		Avaliação	Avaliação de riscos	5500	5	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento	DENGE	GIRP;PDP	-	1T-4T
22		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento	DE&P;DPI	DE&P;DPI	GIRP;PDP	1T
23		Avaliação	Avaliação de riscos	200	1	Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC	DCORP	TIC	-	1T-4T
24		Avaliação	Avaliação de riscos	2600	3	Gerir Segurança da Informação	DE&P;DENGE;DPI;DTE N;DCORP	DE&P;DENGE;DPI;DTEN	SI;TIC	2-4T
25		Avaliação	Avaliação de riscos	3000	3	Gerir Segurança da Informação	DCORP	SI	PETROBRAS	1-4T
26		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Gerir Segurança da Informação	DCORP	SI;TIC	-	3T
27		Consultoria	Avaliação de riscos	1600	1	Gerir Segurança da Informação	DCORP	TIC	PETROBRAS	4T
28		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Prover Arquitetura, Serviços e Soluções de TIC	DCORP	TIC	SI	2T
29		Avaliação	Avaliação de riscos	300	1	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH	-	1T-4T
30		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH	UP	3T

Trabalhos Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
31	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Assegurar Conformidade Empresarial	DGC;PRESIDÊNCIA	CONF;INC;RS	RH;OUVIDORIA	3T-4T
32		Avaliação	Obrigação legal	800	1	Gerir Recursos Humanos	DCORP	RH	GOVERNANÇA	2T
33		Avaliação	Obrigação legal	1000	1	Promover Desempenho;Gerir Recursos Humanos	DFINRI	DESEMPENHO	RH	1T
34		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Gerir Inteligência Protetiva e Segurança Corporativa	DCORP	ISC	-	4T
35		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Gerir SMS	DCORP	SMS	DE&P;DENGE;DPI;DTEN;DLCM	2T
36		Avaliação	Avaliação de riscos	1800	1	Gerir SMS	DE&P;DCORP	DE&P;SMS	-	3T
37		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Produzir Petróleo e Gás	DE&P	LIBRA;AGP	RISCOS;SMS	4T
38		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Prover Logística de E&P	DLCM	LOEP	RISCOS;SMS	4T
39		Avaliação	Avaliação de riscos	600	1	Prover Construção, Manutenção e Abandono de Poços	DE&P;DENGE	TAR;POÇOS	SMS;GPP-E&P	2T-3T
40		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Processar Gás Natural	DPI	PGN	RISCOS;SMS	4T
41		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Produzir Derivados do Petróleo	DPI	REFINO	TR;RISCOS;SMS	1T
42		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Produzir Petróleo e Gás	DE&P;DPI	DE&P;REFINO	-	1T-4T
43		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Gerir Estoques e Armazéns	DLCM	LOEP e PGEA	-	1T-4T
44		Avaliação	Avaliação de riscos	3000	2	Gerir Estoques e Armazéns	DLCM;DENGE;DE&P	PGEA;LOEP;SUB;POCOS;DE&P	SUPRIMENTOS	2T-3T
45		Avaliação	Solicitação da Gestão	900	1	Gerir Estoques e Armazéns	DLCM	PGEA	-	2T

Trabalhos Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
46	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	DE&P	CONTABILIDADE	1T-4T
47		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	GPP-E&P	AGUP;LIBRA;BÚZIOS;AGP	1T
48		Avaliação	Solicitação da Gestão	600	1	Prover Logística de E&P	DLCM	LOEP	DE&P	2T
49		Avaliação	Solicitação da Gestão	400	1	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	GPP-E&P;AGP	-	2T
50		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Realizar Gestão Contábil	DFINRI	CONTABILIDADE	AGUP;LIBRA;BÚZIOS;AGP;EXP	4T
51		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Gerir Reservatórios	DE&P	AGP;AGUP;BÚZIOS;LIBRA	RES	1T
52		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Explorar	DE&P	EXP	-	3T
53		Avaliação	Avaliação de riscos	1100	1	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P Comprar e Vender Ativos	DE&P	GPP-E&P	TAR;AGP;AGUP	1T
54		Avaliação	Avaliação de riscos	900	1	Prover Logística de E&P	DLCM	LOEP	-	3T
55		Avaliação	Avaliação de riscos	2200	2	Desenvolver Projetos de Investimento e Descomissionamento	DENGE;DE&P	GIRP;PDP;TAR;POÇOS;SUB	-	3T-4T
56		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Prover Projetos e Serviços de Sistemas Submarinos	DENGE	SUB	-	1T
57		Avaliação	Solicitação da Gestão	1200	1	Gerir Logística Integrada de Petróleo e Derivados	DLCM	LOG	-	2T
58		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Gerir Logística Integrada de Petróleo e Derivados	DLCM	LOG	DNL	1T
59		Avaliação	Solicitação da Gestão	1200	1	Gerir Logística Integrada de Petróleo e Derivados	DLCM	LOG	CME	3T
60		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Comercializar Derivados e outros no Mercado Interno	DLCM	CMI;CME	-	1T-4T

Trabalhos Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
61	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	900	1	Comercializar Derivados e outros no Mercado Interno	DLCM	CMI	LOG	1T
62		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Comercializar Derivados e outros no Mercado Interno	DLCM	CMI	-	2T
63		Avaliação	Avaliação de riscos	1100	1	Comercializar Derivados e outros no Mercado Interno	DLCM	CMI	-	3T
64		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Comercializar Petróleo nos Mercados Interno e Externo e Derivados e outros no Mercado Externo	DLCM	CME	-	3T
65		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Comercializar Gás, Energia e Renováveis	DTEN	G&E	-	1T-2T
66		Avaliação	Avaliação de riscos	900	1	Produzir Energia	DTEN	G&E	-	2T
67		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Realizar Gestão Tributária	DFINRI	TRIBUTARIO	-	1T-4T
68		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Realizar Gestão Tributária	DFINRI	TRIBUTARIO	FINANÇAS	3T
69		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Realizar Gestão Tributária	DFINRI;DCORP	TRIBUTÁRIO;RH	CONTABILIDADE	2T
70		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Realizar Gestão Tributária	DFINRI	TRIBUTÁRIO	-	3T
71		Avaliação	Solicitação da Gestão	1200	1	Realizar Gestão Tributária	DFINRI	TRIBUTÁRIO	PETROBRAS	1T
72		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Gerir Contencioso e Assessoramento Jurídico	PRESIDÊNCIA	JURÍDICO	FINANÇAS;TRIBUTÁRIO;CONTABILIDADE	2T
73		Avaliação	Avaliação de riscos	1800	1	Realizar Gestão Contábil	DFINRI	CONTABILIDADE	-	2T
74		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Gerir Operações Financeiras	DFINRI	FINANÇAS	-	1T-4T
75		Avaliação	Avaliação de riscos	1800	1	Gerir Operações Financeiras;Gerir Riscos Empresariais	DFINRI	FINANÇAS	RISCOS;DESEMPENHO;ESTRATÉGIA	3T

Trabalhos Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
76	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Gerir Riscos Empresariais	DFINRI	RISCOS	PETROBRAS	1T
77		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Gerir Contencioso e Assessoramento Jurídico	PRESIDÊNCIA	JURIDICO	-	3T
78		Avaliação	Solicitação da Gestão	800	1	Prover Instalações e Serviços Multiusuários	DCORP	COMPARTILHADO	-	3T
79		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Gerir Pesquisa, Desenvolvimento e Inovação	DENGE;DCORP	CENPES;TD;UP	-	3T
80		Avaliação	Obrigação legal	500	1	Assessorar Presidência e Diretores Executivos; Realizar Gestão Contábil	PRESIDÊNCIA; DFINRI	GAPRE; CONTABILIDADE	-	1T
81		Consultoria	Solicitação da Gestão	200	1	Assessorar Presidência e Diretores Executivos	PRESIDÊNCIA	GAPRE	PETROBRAS	1T
82		Avaliação	Avaliação de riscos	1200	1	Gerir Ouvidoria	PRESIDÊNCIA	OUVIDORIA	-	1T-4T
83		Consultoria	Avaliação de riscos	800	1	Assegurar Conformidade Empresarial	DGC	CONF	PETROBRAS	3T-4T
84		Consultoria	Solicitação da Gestão	800	1	Assegurar Conformidade Empresarial	DGC	CONF	PETROBRAS	3T-4T

Trabalhos Entidades Externas

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
85	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Obrigaçao legal	3000	3	Gerir Recursos Humanos	DCORP	APS	RH	4T
86		Avaliação	Obrigaçao legal	1250	1	Realizar Supervisao de Planos de Previdencia	DFINRI	PETROS	SIPP	2T
87		Avaliação	Obrigaçao legal	1250	1	Realizar Supervisao de Planos de Previdencia	DFINRI	PETROS	SIPP	1T
88		Avaliação	Obrigaçao legal	1250	1	Realizar Supervisao de Planos de Previdencia	DFINRI	PETROS	SIPP	3T

Trabalhos Sistema Petrobras

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
89	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Obrigação legal	800	1	Gerir Recursos Humanos	DPI;DTEN	Conglomerado (todas)	INP;GITE;GOVERNANÇA	1T
90		Avaliação	Obrigação legal	800	1	Promover Desempenho;Gerir Recursos Humanos	DPI;DTEN	Conglomerado (todas)	INP;GITE;GOVERNANÇA	1T
91		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Gerir Transformação Digital, Infraestrutura, Soluções e Serviços de TIC	DPI;DTEN	Conglomerado (todas)	INP;GITE;GOVERNANÇA;PRIVACIDADE	3T
92		Avaliação	Solicitação do Comitê de Auditoria (Pauta 493/2023)	400	1	Gerir Recursos Humanos	DCORP; DPI;DTEN	Conglomerado (todas)	RH;INP;GITE;GOVERNANÇA	1T-4T
93		Avaliação	Avaliação de riscos	600	1	Integrar Negócios e Participações em Refino, PGN e Química	DPI	PBEN-P	INP;GOVERNANÇA	1T
94		Avaliação	Avaliação de riscos	600	1	Realizar Operação Logística Terrestre e Aquaviária; Assegurar Governança e Conformidade Empresarial	TP/DDT	TRANSBEL (TRANSPETRO)	TP/DDT/DTNNESE; PETROBRAS/DGC/GOVERNANÇA/GOVSOC/SUBS	2T
95		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Comercializar Petróleo nos Mercados Interno e Externo e Derivados e outros no Mercado Externo	DLCM	PSPL;PEL;PGT;PAI;POSA	CME;GOVERNANÇA	3T
96		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PIB-BV (PIB-COL)	GPP-E&P;GOVERNANÇA	1T
97		Avaliação	Avaliação de riscos	600	1	Gerir Ativos, Parcerias e Contratos de E&P	DE&P	PEB	GPP-E&P;GOVERNANÇA	2T
98		Avaliação	Avaliação de riscos	600	1	Realizar Operação de Navios; Assegurar Governança e Conformidade Empresarial	TP/DTM	TI BV (TRANSPETRO)	TP/DTM/ON; PETROBRAS/DGC/GOVERNANÇA/GOVSOC/SUBS	2T

Trabalhos Transpetro

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
99	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	2400	2	Gerir Bens e Serviços	TP/DFIN	TP/DFIN/GBS	TP/DDT; TP/DTM;	3T
100		Avaliação	Avaliação de riscos	2000	2	Gerir Bens e Serviços	TP/DFIN	TP/DFIN/GBS	TP/PRES/GEST; TP/DDT/ENGEOP; TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	2T
101		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Gerir Projetos e Empreendimentos	TP/DTM	TP/DTM/EMTM	TP/DFIN/GEPLAN	2T
102		Avaliação	Avaliação de riscos	1600	1	Realizar Operação de Navios; Prover Manutenção de Ativos	TP/DTM	TP/DTM/ON	TP/DTM/EMTM/MTM	1-2T
103		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Prover Proteção de Dutos	TP/DDT	TP/DDT/PD/OPPD	TP/DDT/PD/DPPD	3-4T
104		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Gerir SMS	TP/PRES	TP/PRES/SMS	-	4T
105		Avaliação	Solicitação da Gestão	600	1	Gerir SMS	TP/PRES	TP/PRES/SMS	-	2T
106		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Gerir SMS; Gerir Responsabilidade Social; Gerir Comunicação e Marca	TP/PRES	TP/PRES/GRE	TP/PRES/RH/RS; TP/PRES/RH/CEI	3T
107		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Prover Manutenção de Ativos	TP/DDT	TP/DDT/MDT/TF	TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	3-4T
108		Avaliação	Solicitação da Gestão	1200	1	Realizar Operação Logística Terrestre e Aquaviária	TP/DFIN	TP/DFIN/GBS/SECEN	TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	1-2T
109		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Realizar Operação de Navios	TP/DTM	TP/DTM/ON/EOTM/GCO	TP/DTM/ON	2-3T
110		Avaliação	Solicitação da Gestão	1000	1	Prover Manutenção de Ativos	TP/DTM	TP/DTM/EMTM/MTM/DOC	TP/DTM/ON	2-3T
111		Avaliação	Avaliação de riscos	100	1	Gerir Transformação Digital, Infraestrutura, Soluções e Serviços de TIC	TP/DFIN	TP/DFIN/TI	-	2T-4T
112	Avaliação	Avaliação de riscos	1800	2	Prover Manutenção de Ativos; Prover Suporte Técnico	TP/DDT	TP/DFIN/TI; TP/PRES/GAPRE/SI; TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	-	2T-3T	
113	Avaliação	Avaliação de riscos	650	1	Gerir Transformação Digital, Infraestrutura, Soluções e Serviços de TIC	TP/DFIN	TP/DFIN/TI	-	3T	

Trabalhos Transpetro

Item	Tema/Objeto	Tipo de Serviço	Origem	H/H	Qtd de trabalhos previstos	Macroprocesso	Diretoria	Unidade	Outras unidades envolvidas	Cronograma
114	INFORMAÇÃO TARJADA	Avaliação	Avaliação de riscos	700	1	Gerir Transformação Digital, Infraestrutura, Soluções e Serviços de TIC	TP/DFIN	TP/DFIN/TI	-	3T
115		Avaliação	Avaliação de riscos	100	1	Gerir Transformação Digital, Infraestrutura, Soluções e Serviços de TIC	TP/DFIN	TP/DFIN/TI	-	1T-2T
116		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Realizar Operação Logística Terrestre e Aquaviária	TP/DDT	TP/DDT/INTEGRA/CPO	TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	2T
117		Avaliação	Solicitação da Gestão	800	1	Realizar Operação Logística Terrestre e Aquaviária; Realizar Operação de Navios; Gerir Integração Logística	TP/DDT	TP/DDT/INTEGRA/PIL	TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	3-4T
118		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Gerir Relacionamento Pós-Venda	TP/PRES	TP/PRES/DNC	TP/DDT/DTSSPCO; TP/DDT/DTNNESE	2T
119		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Realizar Gestão Contábil e Tributária	TP/DFIN	TP/DFIN/CONTRIB	-	2T
120		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Realizar Gestão Financeira	TP/DFIN	TP/DFIN/GEFIN	-	3T
121		Avaliação	Avaliação de riscos	1000	1	Contratar e Comercializar Capacidade	TP/PRES	TP/PRES/DNC	-	3T
122		Avaliação	Avaliação de riscos	800	1	Gerir Recursos Humanos	TP/PRES	TP/PRES/RH	-	2T
123		Avaliação	Obrigação legal	800	1	Gerir Estratégia de Negócio	TP/PRES	TP/PRES/GEST	-	1T
124		Avaliação	Obrigação legal	800	1	Gerir Recursos Humanos	TP/PRES	TP/PRES/RH	-	1T
125		Avaliação	Avaliação de riscos	400	1	Gerir Transformação Digital, Infraestrutura, Soluções e Serviços de TIC	TP/PRES	TP/PRES/GAPRE/SI;	-	2T

Anexo I - Organograma da Petrobras



Organograma Geral

Assembleia Geral de Acionistas

Conselho Fiscal

Conselho de Administração

Presidente

Diretoria Executiva

