**ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL,**

**REALIZADA EM 30 DE JULHO DE 2021**

Aos trinta dias do mês de julho de dois mil e vinte e um, às nove horas e trinta minutos, reuniu-se ordinariamente, por videoconferência, o Conselho Fiscal (CONFIS) da Empresa Brasileira de Administração de Petróleo e Gás Natural S. A. - Pré-Sal Petróleo S. A. - PPSA. Conforme determina o Capítulo II, art. 3, §3º do Regimento Interno do Conselho Fiscal, foi eleito **FABIANO MAIA PEREIRA** para presidir o Conselho, que agradeceu o reconhecimento e a confiança depositada. A reunião foi conduzida pelo presidente e dela participaram o conselheiro titular, **JOSÉ ROBERTO BUENO JÚNIOR e o conselheiro suplente, LUIS FELIPE MONTEIRO SERRÃO.** Para a apresentação de itens específicos da pauta participaram da reunião o diretor de Administração, Finanças e Comercialização, SAMIR PASSOS AWAD, o gerente de Controle Contábil e Finanças, ANDRÉ FILIPPO DA SILVA, o gerente de Tecnologia da Informação, ANDRÉ ONOFRE OLIVEIRA, e o auditor interno, LEONARDO CABRAL DE BARROS. A assessora da Presidência, MARIA LUIZA PAIVA PEREIRA SOARES, foi designada secretária. Os assuntos em pauta foram tratados na ordem e da forma que a seguir se descrevem.

**(1) Aprovação da ata e extrato da ata da 91ª Reunião Ordinária –** A ata foi lida, ajustada, aprovada e assinada pelos conselheiros, que igualmente aprovaram seu extrato para divulgação no sítio eletrônico da empresa. **(2) Análise das atas das reuniões da Diretoria Executiva (RDE) –** Os conselheiros analisaram as atas da 364ª até a 366ª Reuniões Ordinárias da Diretoria Executiva. **(3)** **Análise das atas das reuniões do Comitê de Auditoria –** Não houve atas assinadas para análise. **(4) Análise das atas das reuniões do Conselho de Administração** – Não houve atas assinadas para análise. **(5) Revisão do Regimento Interno do CONFIS –** O Conselho aprovou o encaminhamento da minuta do Regimento Interno do Conselho Fiscal para a análise da Consultoria Jurídica da PPSA. **(6) Análise das Pendências: (a) atualização sobre a Política de Hedge –** O diretor Samir informou ao Conselho sobre a elaboração da minuta da Política de Hedge e atualizou sobre sua expectativa em aprová-la na Diretoria Executiva e no Conselho de Administração em setembro, após interações com o COAUD e com este Conselho. O gerente André apresentou a minuta, explicando seus pontos mais relevantes e ouvindo os comentários dos conselheiros. O Conselho tomou ciência sobre o *status* da elaboração da Política de Hedge e solicitou a apresentação da nova versão da minuta da Política de Hedge na próxima reunião; e **(b) acompanhamento da implementação da Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD –** Conforme requerido por este Conselho na 91ª Reunião Ordinária, de 25/06/2021, o diretor Samir iniciou a exposição relatando sobre a contratação da consultoria para a adequação à LGPD e o rito do processo licitatório, por meio de Pregão Eletrônico, que ainda não foi finalizado. O gerente André Onofre complementou informando sobre as empresas classificadas. O gerente confirmou que há no escopo do contrato da empresa especializada, a elaboração do diagnóstico, implantação do processo, treinamento e revisão de contratos e normas da PPSA. **(7) Análise do Relatório de Gestão Contábil –** O gerente André Filippo apresentou o organograma da empresa relativo a junho de 2021 e deu seguimento à exposição apresentando a remuneração total de junho de 2021, que perfez R$ 4,3 milhões, destacando a remuneração total acumulada de R$ 20,6 milhões e o relatório de contratações e licitações realizadas. Na sequência, apresentou o Relatório de Gestão Contábil relativo ao mês de abril de 2021, destacando, no Balanço Patrimonial, as contas mais relevantes: (i) ativo circulante, banco e equivalentes de caixa, com saldo de R$ 130,6 milhões, representando 97% do ativo circulante. Ressaltou que, neste mês, o saldo final da conta de clientes é zero porque os relatórios de medição anteriores já foram pagos pelo MME e os mais recentes se encontram ainda em fase de aprovação. O gerente enfatizou que na rubrica de Despesas Antecipadas ocorreu um incremento na ordem de R$ 1,3 milhão, ao final de 2020, proveniente da aquisição de garantia para o *Datacenter* da PPSA, a ser apropriado em 36 meses; (ii) ativo não circulante, saldo acumulado da rubrica de intangível de R$ 35,2 milhões, representando a rubrica de maior volume neste grupo, que registra o direito de uso da licença dos softwares *Delphi/Petrel e T-Navigator*, voltados para a área de exploração e de reservatórios, respectivamente; (iii) passivo circulante, destacou as duas rubricas mais relevantes como sendo as rubricas de obrigações sociais e trabalhistas, totalizando R$ 5,4 milhões, representando 25% deste grupo de contas, considerando as provisões de férias, de 13º salário, encargos sociais e tributos federais. Enfatizou que a rubrica de dividendos a pagar, na ordem de R$ 13,27 milhões, representa 61% deste grupo; (iv) passivo não circulante, onde há a rubrica com maior valor, de R$ 19,9 milhões, representando o passivo a pagar em dólares americanos relativo ao saldo contratual dos fornecedores do exterior *Geoquest e Rockflow Dynamics - RFD*, pelo direito de uso de licença dos softwares *Delphi/Petrel e T-Navigator*, anteriormente mencionados no ativo intangível. Na demonstração do resultado, o gerente André enfatizou o prejuízo acumulado de R$ 17,7 milhões no período. Este prejuízo se deve pelo atraso do Ministério de Minas e Energia – MME em aprovar os relatórios de medição até então efetuados pela PPSA. Ainda sobre a demonstração do resultado, ressaltou que o saldo final das rubricas de receitas financeiras e despesas financeiras, na ordem de R$ 1,6 milhão e R$ 2,1 milhões, respectivamente, se devem em grande parte à variação cambial ativa e passiva, dos contratos firmados em dólar. O gerente André continuou a exposição informando que na gestão orçamentária, a PPSA encerrou o período com uma realização de 17% das fontes de recursos, por conta do faturamento de apenas uma medição ao longo do 1º trimestre de 2021. Concluindo, expôs a planilha com detalhamento mensal e projeção ao final de 2020 da demonstração do resultado, com receita estimada de R$ 66 milhões, um prejuízo de R$ 19,8 milhões, e fluxo de caixa mensal com projeção de saldo ao final do ano de 2021, de R$ 106,1 milhões, além de atualizar os conselheiros sobre o andamento dos trabalhos de auditoria externa. Por fim, o gerente André atualizou o Conselho quanto à transição da atual empresta prestadora de serviços de contabilidade, fiscal e de folha de pagamento, Domingues e Pinho Contadores, para a nova empresa vencedora da licitação via pregão eletrônico, ROCA Serviços Contábeis. O Conselho Fiscal tomou ciência do Relatório de Gestão Contábil de abril de 2021. **(8) Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano -** O gerente André apresentou o Orçamento de Investimento acumulado até abril de 2021 que inclui os valores do PDG acumulado, realizado acumulado e percentual de realização. O Conselho tomou ciência sobre a execução dos investimentos programados para o ano. **(9) Vista do Plano de Trabalho do CONFIS –** O Plano de trabalho foi analisado pelos conselheiros e não houve alteração. **(10) Assuntos gerais – Treinamento anual dos conselheiros -** A secretária Maria Luiza abordou o assunto em referência e os conselheiros solicitaram um levantamento de cursos para debate na próxima reunião.

Às onze horas e cinquenta e cinco minutos, o presidente do Conselho Fiscal da Pré-Sal Petróleo encerrou a 92ª Reunião Ordinária do colegiado, da qual se lavrou esta ata que, julgada conforme e aprovada, é assinada pelos conselheiros presentes e pela secretária.

Rio de Janeiro, 30 de julho de 2021.

**FABIANO MAIA PEREIRA LUIS FELIPE MONTEIRO SERRÃO**   Presidente Conselheiro

**JOSÉ ROBERTO BUENO JÚNIOR MARIA LUIZA PAIVA PEREIRA SOARES**

Conselheiro Secretária