

Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna

2016

INDÍCE:

	Pag.	Referência à IN CGU 24/2015
I. Introdução	3	-
II. Evolução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna	3	Art. 15, I, III e IV
III. Análise dos resultados das auditorias realizadas	4	Art. 15, II
IV. Fatos relevantes que impactaram a Auditoria Interna e a realização dos trabalhos	4	Art. 15, V
V. Desenvolvimento institucional e capacitação da Auditoria Interna	5	Art. 15, VI
VI. Recomendações formuladas pela Auditoria Interna	5	Art. 15, VII
VII. Benefícios decorrentes da atuação da Auditoria Interna	5	Art. 15, VIII
Anexo I - Principais Destaques dos Relatórios de Auditoria 2016	7	Art. 15, II

I. Introdução

Os trabalhos da Auditoria Interna da PB-LOG iniciaram-se a partir de setembro de 2015, com o início da organização e estruturação das atividades. Durante o ano de 2016, foi dada continuidade a estruturação da Auditoria Interna, com a aprovação de seu regulamento, a análise das políticas e procedimentos da empresa, o mapeamento dos processos, criação da Matriz de Riscos e dos programas de trabalho, etc.

O foco em 2016 não foi a realização de exames de auditoria, mas sim na implementação do processo. Dessa forma, a PB-LOG foi dispensada pelo respectivo órgão de controle interno (CGU) da elaboração e envio do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) em 2016.

Houve 1 trabalho não programado, fruto de solicitação da Diretoria Executiva, para atendimento ao disposto no Ofício Circular nº 30/2016-MP do DEST¹, que resultou em 1 não conformidade, divulgada em relatório específico e acompanhada pela Auditoria até a sua correção.

A Auditoria participou, ainda, do desenvolvimento das atividades de conformidade na companhia, em parceria com a área de Conformidade da Petrobras Holding, tendo desenvolvido o Plano Diretor das Atividades de Compliance na PB-LOG.

Por fim, registramos que os temas abordados no presente Relatório – conforme evidenciado em seu índice - apresentam vinculação com o disposto na Instrução Normativa (IN) nº 24, de 17 de novembro de 2015, da Controladoria-Geral da União, ainda que, devido às circunstâncias específicas da PB-LOG e de sua Auditoria no ano de 2016, alguns temas não tenham sido totalmente desenvolvidos.

II. Evolução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna

As atividades da Auditoria Interna em 2016 focaram-se na estruturação da área e de seus processos. Visto a data de criação da mesma, não haviam insumos para a criação de um Plano Anual de Auditoria para 2016.

¹ Departamento de Coordenação e Governança das Empresas Estatais

[Informação Sigilosa]

Houve a realização de 1 trabalho de auditoria não programado, conforme quadro abaixo:

Quadro I

Motivação	Área	Início	Fim	Relatório
Ofício Circular nº 30/2016-MP	Financeira	22/02/2016	10/03/2016	R-01.E.001/2016

[Informação Sigilosa]

III. Análise dos resultados das auditorias realizadas

As fragilidades identificadas na auditoria realizada no exercício de 2016, as recomendações da Auditoria Interna e o status de implementação dos aperfeiçoamentos e/ou das medidas corretivas são detalhados no Anexo I.

Quadro II

Relatório	Área	Gerência	Não conformidades por relevância		
			Baixa	Média	Alta
R-01.E.001/2016	Financeira	Gestão Corporativa		1	

IV. Fatos relevantes que impactaram a Auditoria Interna e a realização dos trabalhos

[Informação Sigilosa]

V. Desenvolvimento institucional e capacitação da Auditoria Interna

Não foram previstas, inicialmente, horas de treinamento para 2016. A partir do avanço das ações de estruturação e com o surgimento de demandas relativas a gestão de políticas de integridade e conformidade, houve a oportunidade de participação nos eventos listados no Quadro III.

Quadro III

Treinamento/Evento	Carga Horária	Período
Prevenção à corrupção	4 horas	15/02/2016
Ações de conformidade no Sistema Petrobras	4 horas	23/03/2016
Panorama das ações de Integridade e Conformidade no Sistema Petrobras	4 horas	24/05/2016
Conferência - Petrobras em <i>Compliance</i>	4 horas	09/12/2016
Regras corporativas, background check e apuração de denúncias	4 horas	21/12/2016

VI. Recomendações formuladas pela Auditoria Interna

O trabalho de auditoria realizado em 2016 resultou na identificação de 1 não conformidade, com 2 recomendações. Todas as recomendações foram implementadas.

O detalhamento do trabalho e das recomendações efetuadas pela Auditoria Interna consta no Anexo I.

VII. Benefícios decorrentes da atuação da Auditoria Interna

A Auditoria Interna, além de atuar na análise de operações e transações, auxilia a organização a alcançar seus objetivos por meio de prestação de consultorias à Alta Administração e da avaliação de processos e controles. Um dos resultados alcançados foi o fortalecimento do ambiente de controle e o aperfeiçoamento de processos, com a melhoria da qualidade dos trabalhos desenvolvidos pelas áreas da companhia.

A atuação da Auditoria também teve impacto substancial na cultura organizacional e em diversas ações implementadas, com destaque para a maior efetividade na percepção de necessidade, na criação e na revisão de normativos sobre conformidade e controles internos, na revisão dos planos de comunicação e treinamento sobre fraude, controles internos e integridade e na implementação de verificação prévia de conformidade em contratos, convênios e aditivos.

[Informação Sigilosa]



Anexo I - Principais Destaques dos Relatórios de Auditoria 2016

[Informação Sigilosa]