

PETROBRAS COMERCIALIZADORA DE GÁS E ENERGIA E PARTICIPAÇÕES S.A.
CNPJ/MF 03.538.572/0001-17
NIRE 33.3.0032820-3

ATA DA 50ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 13 DE FEVEREIRO DE 2023

Ao décimo terceiro dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, às quatorze horas, através de recurso de videoconferência, na ferramenta Microsoft Teams, conforme os Artigos 29 e 61º do Estatuto Social, realizou-se a 50ª reunião do Conselho Fiscal da Petrobras Comercializadora de Gás e Energia e Participações S.A. (PBEN-P), sob a presidência do Conselheiro Diego Barreiros Dutra Sampaio e com a participação dos Conselheiros Alexandre de Oliveira Pinto e Ricardo da Costa Nunes. Iniciada a reunião, o Conselho passou a tratar da seguinte ordem do dia:

- ITEM 1 – Plano de trabalho do Conselho Fiscal – fevereiro de 2023;**
- ITEM 2 – Assuntos Extraordinários; e**
- ITEM 3 – Próxima reunião do Conselho Fiscal.**

Os Conselheiros trataram das matérias previstas na ordem do dia, conforme descrito a seguir:

ITEM 1 – Plano de trabalho do Conselho Fiscal – fevereiro de 2023

Em atendimento ao plano de trabalho proposto para o exercício, o Conselho Fiscal procedeu à análise das seguintes matérias:

1.1 - Atos societários e de gestão

Foram examinados os seguintes documentos encaminhados pela sociedade:

- a) Ata de Assembleia Geral Extraordinária nº 01/2023, realizada em 01/02/2023, que deliberou sobre: a) eleição do Sr. Sérgio de Melo e Souza ao cargo de Diretor Administrativo da PBEN-P; e b) ajuste do montante global e manutenção da remuneração individual dos Administradores e Membros do Conselho Fiscal, para o período de abril/2022 a março/2023, a fim de incluir a remuneração do Diretor Administrativo;
- b) Ata de Diretoria Executiva nº 02/2023, realizada em 06/02/2023, que deliberou sobre a adoção das seguintes Diretrizes (DIs) e Políticas (PL) da controladora Petrobras, observando a estrutura de governança da empresa, de acordo com o seu estatuto social:
 - 15 DIRETRIZES DE SEGURANÇA, MEIO AMBIENTE E SAÚDE - SMS:
 - Diretriz 1 – Liderança e Responsabilidade (DI-1PBR-00192-D);
 - Diretriz 2 – Conformidade legal (DI-1PBR-00206-C);
 - Diretriz 3 – Avaliação e Gestão de Riscos (DI-1PBR-00193-C);

- Diretriz 4 – Investimentos e desinvestimentos (DI-1PBR-00194-C);
- Diretriz 5 – Operação e manutenção (DI-1PBR-00195-C);
- Diretriz 6 – Gestão da Mudança (DI-1PBR-00196-C);
- Diretriz 7 – Aquisição de Bens e Serviços (DI-1PBR-00197-C);
- Diretriz 8 – Aprendizagem Contínua (DI-1PBR-00198-C);
- Diretriz 9 – Gestão de informações (DI-1PBR-00199-C);
- Diretriz 10 – Comunicação (DI-1PBR-00200-C);
- Diretriz 11 – Contingência (DI-1PBR-00201-C);
- Diretriz 12 – Relacionamento com a comunidade (DI-1PBR-00202-C);
- Diretriz 13 – Análise de acidentes e incidentes (DI-1PBR-00203-D);
- Diretriz 14 – Gestão de produtos (DI-1PBR-00204-C);
- Diretriz 15 – Processo de melhoria contínua (DI-1PBR-00205-C);

- DIRETRIZ ORIENTAÇÕES CORPORATIVAS PARA TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS (DI-1PBR-00077-H);
- POLÍTICA DE TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS (PL-OSPB-00005-F);
- DIRETRIZ CONTAS A PAGAR (DI-1PBR-00032-E);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS DE REPASSE INTERNO DE GASTOS (DI-1PBR-00048-B);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS DE ESTOQUES (DI-1PBR-00050-D);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS DE ARRENDAMENTOS (DI-1PBR-00104-D);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS SOBRE QUESTÕES ABRANGENTES (DI-1PBR-00297-C);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS (DI-1PBR-00295-A);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS DE INVESTIMENTOS SOCIETÁRIOS (DI -1PBR-00055).
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS DE ATIVOS IMOBILIZADOS (DI-1PBR-00056-E);
- DIRETRIZ NORMAS CONTÁBEIS SOBRE DEMAIS ATIVOS E PASSIVOS NÃO FINANCEIROS (DI-1PBR-00298-B).

c) Ata de Diretoria Executiva nº 03/2023, realizada em 09/02/2023, que deliberou sobre a convocação de Assembleia Geral Extraordinária para deliberar sobre o ajuste das Metas Empresariais da Petrobras Comercializadora de Gás Energia e Participações S.A. (PBEN-P) do exercício de 2023, decorrente da incorporação da Petrobras Comercializadora de Energia S.A. - PBEN.

d) Ata de Diretoria Executiva nº 04/2023, realizada em 12/02/2023, que deliberou sobre a seguinte Ordem do Dia:

- i. Apreciar as Demonstrações Contábeis de 2022;
- ii. Tratar da elaboração do Relatório Anual da Administração da Empresa;
- iii. Tratar da elaboração da proposta de destinação do resultado referente ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022;

- iv. Encaminhamento das Demonstrações Contábeis de 2022 e da proposta de distribuição de lucros da Petrobras Comercializadora de Energia S.A. para apreciação do CAECO.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos encaminhados.

1.2 – Demonstrações Financeiras do Exercício de 2022

Convidados à reunião, o Diretor-Presidente da PBEN-P, Marcelo de Andrade, e o Gerente Setorial do CONTRIB/CONT/CONEM/PEPS apresentaram a minuta do relatório contendo as Demonstrações Financeiras de 2022 da PBEN-P, bem como a minuta do Relatório Anual da Administração, encaminhadas aos Conselheiros no início da reunião, destacando os principais aspectos relevantes envolvendo as referidas contas e o resultado do exercício, e informando que a matéria será ainda apreciada pelo Comitê de Auditoria Estatutário do Conglomerado (CAECO), em reunião prevista para o dia 23/02/2023, com a presença do Presidente do Conselho Fiscal. Em seguida, os Conselheiros reuniram-se com o sócio representante da KPMG Auditores Independentes, que fez um breve relato sobre os trabalhos dos auditores, ainda em curso, destacando a inexistência de óbices às demonstrações apresentadas pela administração da PBEN-P.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos relatos e apresentações, e acordou de apreciar a matéria em reunião extraordinária a ser convocada para o dia 09/03/2023, após a manifestação do CAECO e a emissão do parecer assinado pelos auditores.

1.3- Fatos relevantes e reportes da gestão

O Diretor-Presidente da PBEN-P, Marcelo de Andrade destacou a eleição do Sr. Sérgio de Melo e Souza ao cargo de Diretor Administrativo da PBEN-P, conforme consignado na Ata de AGE de 01/02/2023, apreciada pelo Colegiado.

ITEM 3 – Próxima reunião do Conselho Fiscal:

O Conselho Fiscal confirmou a realização da próxima reunião, em caráter extraordinário, no dia 09 de março de 2023, às 14h para tratar das seguintes matérias:

- Demonstrações Financeiras de 2022 da PBEN-P e Relatório Anual da Administração;
- Atos societários e de gestão;
- Fatos relevantes e reportes da gestão;
- Desempenho econômico-financeiro (jan/23);
- Demandas, recomendações e fiscalização de órgãos de controle (TCU e CGU) – 4º trimestre 2022;
- Fiscalizações realizadas pelos órgãos reguladores (status) – 4º trimestre 2022;
- Denúncias recebidas ou em tratamento e medidas disciplinares aplicadas – 4º trimestre 2022;

- Adimplência a compromissos financeiros e regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CADIN, INSS e FGTS - 4º trimestre 2022;
- Existência e evolução de passivos contingentes – 4º trimestre 2022;
- Aquisições e contratações da empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade (arts. 24 e 25 da Lei 8.666/93) – 4º trimestre 2022;

Encerramento: Não havendo outros assuntos a tratar, a reunião foi encerrada, lavrando-se esta Ata, que, após lida e achada conforme, foi assinada pelos presentes.

Rio de Janeiro, 13 de fevereiro de 2023

Diego Barreiros Dutra Sampaio
Presidente do Conselho

Alexandre de Oliveira Pinto
Conselheiro Fiscal

Ricardo da Costa Nunes
Conselheiro Fiscal