

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA
PETROBRAS LOGÍSTICA DE EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO S.A. – PB-LOG**

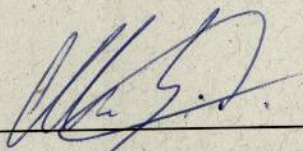
CNPJ: Nº 04.207.640/0001-28

NIRE: Nº 33.3.0030644-7

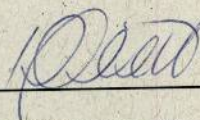
Aos 06 dias do mês de janeiro de 2020, às 14h00min, na sede da Companhia, localizada na Avenida República do Chile, nº 330 – Edifício Ventura Corporate Towers – Bloco 1 – 6º andar – Centro – Rio de Janeiro/RJ – CEP: 20.031-170, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal da **PETROBRAS LOGÍSTICA DE EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO S.A. – PB-LOG**. Assumiu a presidência dos trabalhos o Sr. Conselheiro Fiscal Carlos Henrique Vieira Candido da Silva, que convidou a mim, Leandro Pereira Alves, para Secretário, com a presença dos demais Conselheiros, Sr. Denis do Prado Netto e Sra. Mariana Schirmer de Paula Couto. Iniciada a reunião, foi apresentado o seguinte Assunto, relatado ao Colegiado. **ASSUNTO: Item 1) Pauta nº 01 – 2020 – Apresentação do plano de trabalho e estratégia para as demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, pelo Sócio-Diretor da KPMG, Sr. Leandro Pereira, acompanhado da Gerente da KPMG, Sra. Jaqueline Hang, Anexo 01 da presente Ata.** A apresentação contou, também, com a presença do Diretor Corporativo e Financeiro da PB-LOG, Sr. Rodrigo Tiradentes Montechiari, e do Gerente Setorial do CONTRIB/GECONS/PAIS/FINSERV da Petrobras, Sr. Marcio de Castro Barboza. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente ofereceu a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foi suspensa a Reunião pelo tempo necessário à lavratura desta Ata que, após lida e aprovada, foi por todos os presentes assinada e lavrada em livro próprio.

Rio de Janeiro, 06 de janeiro de 2020.

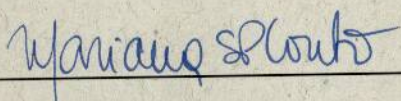
me
Carlo



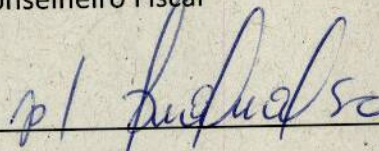
Carlos Henrique Vieira Candido da Silva
Conselheiro Fiscal - Presidente



Denis do Prado Netto
Conselheiro Fiscal



Mariana Schirmer de Paula Couto
Conselheira Fiscal



Leandro Pereira Alves
Secretário

Kenia Klöppel Quadros
Petrobras Logística de Exploração
e Produção S.A. PB-LOG
Assessora
Mat.: 9908692



Petrobras Logística de Exploração e Produção S.A. - PB-LOG

Plano e estratégia de auditoria para o
exercício findo em 31 de dezembro de 2019

06 de janeiro de 2020

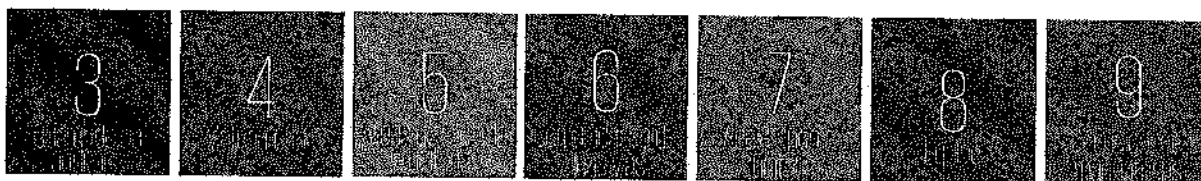
Introdução

Ao Conselho Fiscal da Petrobras Logística de Exploração e Produção S.A. – PB-LOG

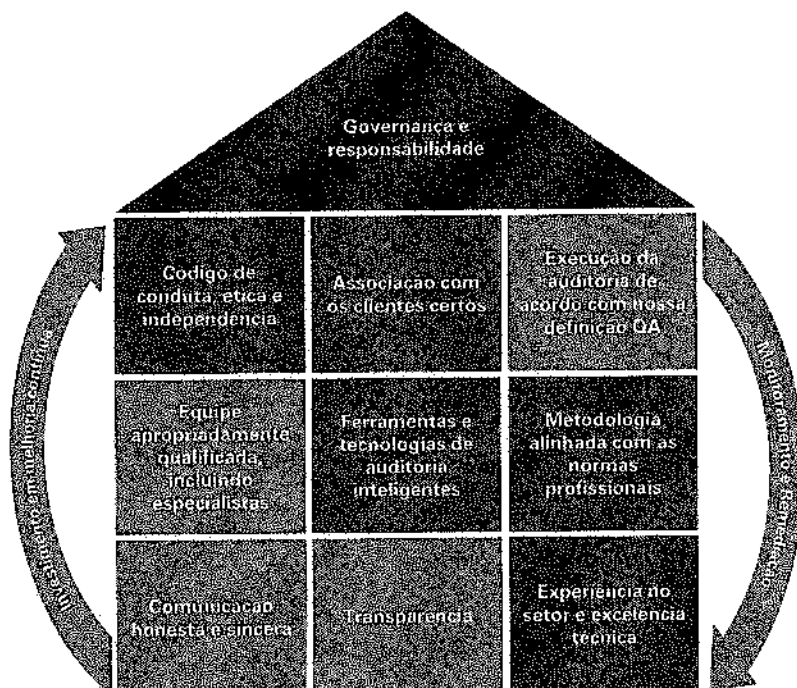
Expressamos aqui a nossa satisfação pela oportunidade de nos reunirmos com V.Sas. em 08 de Janeiro de 2020 para discutir nosso trabalho de auditoria das demonstrações financeiras da PB-LOG descrevendo a nossa avaliação de risco e a abordagem de auditoria planejada para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

Restrições sobre distribuição

Este relatório tem como finalidade exclusiva manter informados os responsáveis pela governança da PB-LOG e é fornecido considerando que não deverá ser distribuído a outras partes; não serão feitas citações de seu conteúdo ou referências à ele, tanto integral quanto parcialmente, sem o nosso prévio consentimento por escrito; e que não assumimos nenhuma responsabilidade por terceiros, no que tange a este material.



Como entregamos uma auditoria de qualidade?



O que queremos dizer com auditoria de qualidade?

Qualidade da Auditoria (QA) está no centro de tudo o que fazemos na KPMG.

Acreditamos que não se trata apenas de obtermos uma opinião correta, mas como alcançamos essa opinião.

Definimos "Qualidade da Auditoria" como sendo o resultado quando as auditorias são:

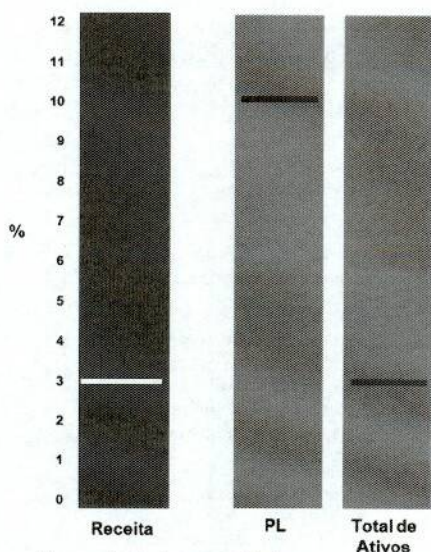
- Executadas consistentemente, em linha com os requerimentos e objetivo da **Estrutura de relatório aplicável** dentro de um sistema de controle de qualidade forte; e
- Todas as nossas atividades relacionadas são realizadas em um ambiente do mais alto nível de **objetividade, ética e integridade**.

Nossa estrutura de QA resume como fornecemos uma Auditoria de Qualidade.



Materialidade

Materialidade como um % da Receita líquida projetada



Receita líquida (projetada) R\$ 3 bilhões	Materialidade R\$ 93 milhões
---	--



Nossos níveis de materialidade

A Materialidade representa o nível em que acreditamos que as distorções influenciarão de forma razoável os usuários das demonstrações financeiras. Considerando tanto fatores quantitativos quanto qualitativos.

Para responder a um risco de agregação, planejamos nossos procedimentos para detectar distorções em um nível inferior de materialidade. Também fazemos ajustes nesse nível para reduzi-lo no caso de itens que poderão ser de interesse específico dos usuários por motivos qualitativos, como remuneração dos diretores.

Reportaremos:

- Erros de auditoria não corrigidos
- Erros e omissões na divulgação (não corrigidos)

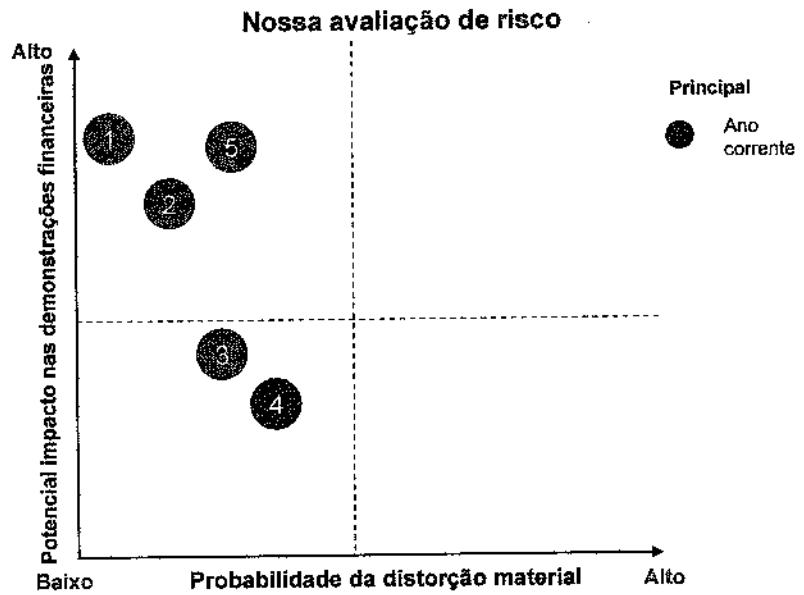


© 2019 KPMG Auditores Independentes uma sociedade simples brasileira e firma-membro da rede KPMG de firmas independentes e afiliadas à KPMG International Cooperative ("KPMG International"), uma entidade suíça. Todos os direitos reservados.

Áreas de foco da auditoria

Principais áreas de foco da Auditoria

- 1 Receitas
- 2 Custos
- 3 Contas a receber
- 4 Impostos
- 5 Divulgações / novas normas



Comunicação em duas vias

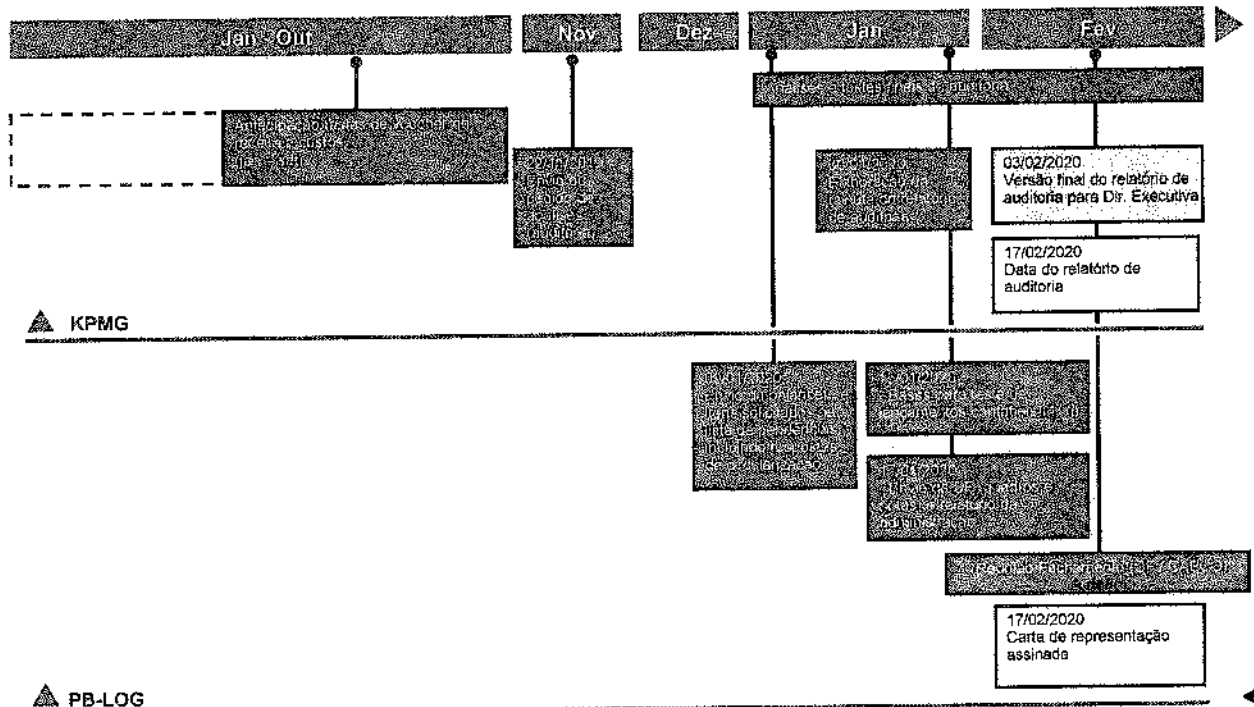
Comunicação contínua por parte da equipe de atendimento ao trabalho ao longo da auditoria

Reunião	Entrega	Objetivo	Participantes da reunião
Reunião com a Administração e Conselho Fiscal	Plano de auditoria	<ul style="list-style-type: none"> - Comunicar as avaliações de materialidade e o escopo da auditoria - Determinar a abordagem de auditoria - Confirmar o plano e cronograma com o conselho - Chegar a um acordo sobre o cronograma para concluir quaisquer pendências do trabalho de auditoria. 	<ul style="list-style-type: none"> - Administração da PB-LOG - Conselho Fiscal - Sócio-diretor e gerente do trabalho
Auditoria do final do exercício			
Reunião de encerramento com a administração e Conselho fiscal	Minuta do relatório do auditor	<ul style="list-style-type: none"> - Discutir a adequação das divulgações preliminares - Discutir as comunicações da minuta do relatório do auditor - Discutir as constatações da KPMG em relação às áreas de foco da auditoria, aos ajustes não corrigidos (quando aplicáveis) incluindo quaisquer julgamentos contábeis importantes - Alinhar assuntos finais antes da emissão do relatório do auditor. 	<ul style="list-style-type: none"> - Administração da PB-LOG - Conselho Fiscal - Sócio-diretor e gerente do trabalho
Reunião com Comitê de Auditoria (CAECO)	Relatório do Auditor	<ul style="list-style-type: none"> - Discutir constatações da KPMG em relação às áreas de foco do trabalho de auditoria - Comunicar distorções no trabalho de auditoria - Comunicar deficiências de controles significativas 	<ul style="list-style-type: none"> - Comitê de auditoria (CAECO) - Administração da PB-LOG - Sócio-diretor e gerente do trabalho



Acelerando a auditoria

Para cumprir os prazos, antecipamos alguns procedimentos. Caso ocorra algum atraso na apresentação das documentações solicitadas, os nossos prazos de entrega poderão ser comprometidos.



KPMG

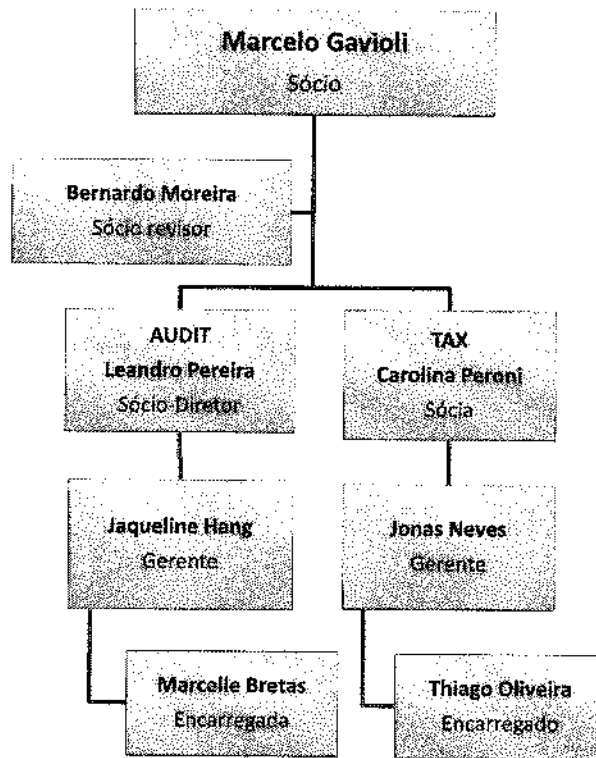
PB-LOG



© 2019 KPMG Auditores Independentes uma sociedade simples brasileira e firma-membro da rede KPMG de firmas independentes e afiliadas à KPMG Network Cooperative ("KPMG International"), uma entidade suíça. Todos os direitos reservados.



Equipe de atendimento



Comunicações mandatórias

As responsabilidades da administração e dos responsáveis pela governança	<p>Preparar as demonstrações financeiras de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável de modo que estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.</p> <p>Conceder ao auditor acesso a todas as informações relevantes para a preparação das demonstrações financeiras e às informações adicionais solicitadas, bem como acesso irrestrito às pessoas que trabalham na empresa.</p>
Responsabilidades do auditor	<p>Formar e expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras que foram preparadas pela administração com a supervisão dos responsáveis pela governança. A auditoria das demonstrações financeiras não isenta a administração ou os responsáveis pela governança de suas responsabilidades.</p>
Responsabilidades do auditor – Fraude	<p>Elaborar e implementar respostas apropriadas para identificar, avaliar e obter evidências apropriadas suficientes em relação aos riscos de distorção relevante das demonstrações financeiras devido a fraudes e responder adequadamente às fraudes ou às suspeitas de fraude identificadas durante a auditoria.</p>
Responsabilidades do Auditor – Outras informações	<p>Obter, ler e analisar se existe uma inconsistência relevante entre as outras informações e (1) as demonstrações financeiras e (2) o conhecimento que o auditor obteve na auditoria.</p> <p>Responder adequadamente quando inconsistências relevantes pareçam existir ou quando outras informações parecerem estar distorcidas de forma relevante.</p> <p>Reportar outras informações no relatório do auditor.</p>



Comunicações mandatórias (cont.)

Carta de representação da administração	Não solicitaremos quaisquer representações específicas além daquelas já normalmente cobertas em nossa carta de representação padrão para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019.
Deficiências de controles	Comunicaremos à administração, por escrito, todas as deficiências nos controles internos sobre relatórios financeiros.
Independência	<p>Na qualidade de firma, estamos comprometidos em ser independentes e em ser vistos como tal. Comunicaremos, quando aplicável, por escrito:</p> <ul style="list-style-type: none">- quaisquer relacionamentos (incluindo a prestação de serviços não relacionados à auditoria) que influenciam a nossa independência de auditoria;- ameaças à nossa independência geradas por quaisquer relacionamentos;- salvaguardas aplicadas para abordar essas ameaças. <p>Até a presente data, não temos conhecimento de qualquer relacionamento entre a KPMG Auditores Independentes e a PB-LOG que, em nossa opinião profissional, pudesse razoavelmente influenciar nossa independência durante todo o nosso trabalho.</p> <p>Confirmamos que somos uma firma de auditoria independente em relação a PB-LOG de acordo com as normas profissionais existentes no Brasil sobre independência e confidencialidade das informações.</p>

