

TERMOMACAÉ S.A.
CNPJ 02.290.787/0001-07
NIRE 33.3.0033003-8

ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL
RCF Nº 005/2022
REALIZADA EM 08 DE JULHO DE 2022

Em 08 de julho de 2022, às 10:00 horas, foi realizada, por meio virtual com o uso do software Microsoft Teams, Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal da Termomacaé S.A. com a presença dos conselheiros titulares Bruno Carvalho Baruqui, Rafael Menezes Peres e Pietrangelo Ventura de Biase, com a presença da Diretora Presidente Aline Dias Leonardi.

Ordem do dia:

- (i) Apresentação institucional da Termomacaé;
- (ii) Aprovação do Plano de Trabalho 2022/2023;
- (iii) Eleição do Presidente do Conselho Fiscal.

Deliberação:

(i) A Diretora Presidente iniciou a Reunião informando que o Sr. Marcelo Ferreira Pelegrini, Diretor Administrativo, se encontra em período de férias. Na sequência, a Diretora Presidente realizou a apresentação institucional da Termomacaé S.A. ao Conselho Fiscal (Anexo 1), bem como a proposta do calendário das reuniões ordinárias previstas para os exercícios de 2022 e 2023. Foi destacado pela Sra. Aline Dias Leonardi a consulta solicitada pela Diretoria à unidade de Contabilidade e Tributário da Petrobras (CONTRIB), o levantamento dos créditos fiscais existentes, bem como a possibilidade de compensação, bem como a data limite para o eventual uso.

(ii) Após a apreciação da proposta, foi deliberado pela aprovação do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal do exercício de 2022/2023, conforme Anexo 2.

(iii) Considerando o início do mandato do atual Conselho Fiscal em 10/06/2022, foi deliberado pela eleição do Sr. Rafael Menezes Peres como Presidente desse órgão estatutário.

Rio de Janeiro/RJ, 08 de julho de 2022.

**Bruno Carvalho
Baruqui**

Assinado de forma digital por Bruno Carvalho Baruqui
DN: cn=Bruno Carvalho Baruqui, o=PETROBRAS, ou=CONTRIB/TPG/
TDPGOV, email=bruno.baruqui@petrobras.com.br, c=BR
Date: 2022.07.14 15:18:59 -03'00'

**Bruno Carvalho Baruqui
Presidente do Conselho Fiscal
(assinado digitalmente)**

PIETRANGELO
VENTURA DE
BIASE:12417828731

Digitally signed by
PIETRANGELO VENTURA DE
BIASE:12417828731
Date: 2022.07.15 16:20:06 -03'00'

**Rafael Menezes Peres
Conselheiro Fiscal
(assinado digitalmente)**

**Pietrangelo Ventura de Biase
Conselheiro Fiscal
(assinado digitalmente)**

Anexo 1: Apresentação Institucional;

Anexo 2: Plano de Trabalho 2022/2023.

Apresentação Institucional Conselho Fiscal

Termomacaé S.A.

08/07/2022

Aline Dias Leonardi - Diretora Presidente

Termomacaé S.A.



- Sociedade anônima, empresa estatal (regida pela Lei 13.303/16), localizada em Macaé/RJ
- Constituída em 15/10/1997 (Consórcio Macaé Merchant)
- Participação acionária: Petrobras 100%
- Objeto social: Propriedade, operação, manutenção, exploração de UTE e locação do ativo (arrendamento operacional vigente até dez/22 - renovado a cada 2 anos)
- Proprietária da UTE Termomacaé alugada para a Petrobras:
 - com potência instalada de 923 MW em ciclo aberto, com início de operação em nov/2001.
- Possui 72 empregados (61 cedidos para Petrobras - custo reembolsável modelo de negócios)
- Outorga de operação PIE transferida para a PB desde 2007

Termomacaé S.A. - Modelo de Negócios

Arrendamento Operacional desde 2007 renovado a cada 2 anos -
vigente até dez/2022 renovável por mais 2 anos



- Receita Mensal: R\$ 7.478 milhões
- Reembolso custo de pessoal cedido: R\$ 2.355 milhões (média)
- LO - Titular



- Operação e Manutenção (custos)
- Combustível
- Comercialização de energia (receita de vendas)
- LO - PB atendimento às condicionantes

Termomacaé S.A. - Composição Societária



- Assembleia Geral
- CAECO e CELEG (compartilhado com a Petrobras)
- Diretoria Executiva: 3 diretores

Mandato: 30/10/2020 a 29/10/2022

Diretora Presidente: Aline Dias Leonardi (01/02/2022)

Diretor Administrativo: Marcelo Ferreira Pelegrini (01/02/2022)

Diretor: José Ricardo Uchôa (01/02/2022)

- Conselho Fiscal: 3 titulares e 3 suplentes
Eleitos em AGE de 10/06/2022 com mandato até AGO de 2024

Titular: Rafael Menezes Peres

Suplente: Cristiano Silveira Freixo

Titular: Bruno Carvalho Baruqui

Suplente: Flavio Bretanha Freire

Titular: Pietrangelo Ventura de Biase (União)

Suplente: Eric Lisboa Coda Dias (União)

Conselho Fiscal - Competências

Art. 59 do Estatuto Social:

- Além das normas previstas neste Estatuto Social, aplicam-se aos membros do Conselho Fiscal da Companhia o disposto na Lei nº 6.404/76, na Lei nº 13.303/2016 e no Decreto Federal nº 8.945/2016, inclusive quanto a seus poderes, deveres e responsabilidades, a requisitos e impedimentos para a investidura e a remuneração.
- Os membros do Conselho Fiscal elegerão o seu Presidente e o secretário do órgão em sua primeira reunião.
- Em havendo pautas de sua competência, o Conselho Fiscal reunir-se-á, ordinariamente, trimestralmente e extraordinariamente, sempre que necessário.
- Avaliação Anual de Desempenho do Conselho Fiscal (DI-1PBR-00351 - AVALIAÇÃO DOS ÓRGÃOS E MEMBROS ESTATUTÁRIOS DAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS DO CONGLOMERADO PETROBRAS)

Acompanhamento das Demonstrações Financeiras 2021 x 2020



DRE (R\$ mil)	2021	2020	Δ	Δ %
Receita de arrendamento	74.564	71.793	2.771	4%
Custo do arrendamento	(30.152)	(30.152)	-	0%
Lucro Bruto	44.412	41.641	2.771	7%
Gerais e administrativas	(9.993)	(9.143)	(850)	(9%)
Tributárias	(726)	(401)	(325)	(81%)
Outras receitas (despesas) líquidas	2.263	(16.532)	18.795	114%
Despesas operacionais	(8.456)	(26.076)	17.620	68%
Lucro antes do result. financ. e impostos	35.956	15.565	20.391	131%
Resultado financeiro líquido	36.885	7.287	29.598	406%
Receitas financeiras	13.130	6.896	6.234	90%
Despesas financeiras	(51)	(29)	(22)	(76%)
Variações monetárias, líquidas	23.806	420	23.386	5568%
Resultado antes dos impostos	72.841	22.852	49.989	219%
Imposto de renda e contribuição social	(14.388)	(716)	(13.672)	(1909%)
Lucro do período	58.453	22.136	36.317	164%

Destaques

Aumento Lucro Bruto: Reajuste contratual

Aumento Despesas Gerais e Administrativas:

- Reajuste salarial, inclusão de processos de CCCD e TEP com Petrobras retroativo a 2018

Aumento Despesas Tributárias:

- Maior despesa de PIS/COFINS sobre receita financeira

Aumento Outras Receitas Líquidas:

- 2021: Reversão provisão SEINPE (R\$ 690 mil);
- 2020: R\$ 20.262 mil - Processo INEPAR e Reversão de despesas de reflorestamento (-R\$ 981 mil)

Aumento Resultado Financeiro:

- Maior rentabilidade financeira FIDC
- Atualização monetária de créditos de INSS

Aumento do IRPJ e CSLL:

- Dedução fiscal despesa processo INEPAR em 2020.

Destinação de Resultados



Destinação do Resultado (R\$)	2021
Lucro do Exercício	58.452.536
A - Reserva Legal (5%)	2.922.627
Saldo a Destinar	55.529.910
B - Dividendos Mínimos Obrigatórios (25%)	13.882.477
Dividendos Mínimos	13.882.477
C - Dividendos Adicionais Propostos	41.647.432
Dividendos Adicionais	41.647.432
D - Dividendos Totais a Distribuir (B + C)	55.529.910
Destinação Total (A + D)	58.452.536

Dividendos 2021 quitados em 20/05/2022



CONFIDENCIAL

Demonstrações Financeiras

Resultados 1T22 x 1T21



DRE (R\$ mil)	1T22	1T21	Δ	Δ %
Receita de arrendamento	20.360	18.498	1.862	10%
Custo do arrendamento	(7.435)	(7.435)	-	0%
Lucro Bruto	12.925	11.063	1.862	17%
Gerais e administrativas	(1.963)	(2.212)	249	11%
Tributárias	(1.473)	(88)	(1.385)	(1574%)
Outras receitas (despesas), líquidas	(618)	(312)	(306)	(98%)
Receitas (despesas) operacionais	(4.054)	(2.612)	(1.442)	(55%)
Lucro antes do result. financ. e impostos	8.871	8.451	420	5%
Resultado financeiro líquido	8.953	1.303	7.650	587%
Receitas financeiras	8.122	1.299	6.823	525%
Despesas financeiras	-	(48)	48	-
Variações monetárias, líquidas	831	52	779	1498%
Resultado antes dos impostos	17.824	9.754	8.070	83%
Imposto de renda e contribuição social	(4.448)	(2.827)	(1.621)	(57%)
Lucro do período	13.376	6.927	6.449	93%

Destaques

Aumento Receita de arrendamento

- Reajuste contrato de locação em dez/2021

Redução Despesas Gerais e Administrativas

- Devido à diminuição de gastos do contrato de plano de saúde e dental

Aumento Despesas Tributárias

- Apuração de PIS e COFINS sobre atualização monetária de créditos fiscais de INSS e sobre a receita de aplicações financeiras no FIDC

Aumento Outras despesas líquidas

- Reajuste salarial conforme ACT vigente

Aumento Resultado Financeiro:

- Maior rendimento com aplicações financeiras, reflexo da maior rentabilidade do FIDC.



CONFIDENCIAL

Movimentação das contingências passivas

Em R\$ mil

	PROVÁVEL	POSSÍVEL	REMOTO	TOTAL
SALDO EM 30/09/2021	21.107	78.128	9.208	108.443
Novos Processos (líquido)	-	-	-	-
Transferências	-	-	-	-
Atualização/revisão/outros	210	765	166	1.140
SALDO EM 31/12/2021	21.317	78.892	9.374	109.584
Pagamentos	-	-	-	-

Provável

- Sem movimentações no período.

Possível

- Sem movimentações no período.

Remoto

- Sem movimentações no período.

Movimentação das contingências ativas

Em R\$ mil

	PROVÁVEL	POSSÍVEL	REMOTO	TOTAL
SALDO EM 30/09/2021	-	183	-	183
Novos Processos (líquido)	-	-	-	-
Transferências	-	-	-	-
Atualização/revisão/outras	-	3	-	3
SALDO EM 31/12/2021	-	186	-	186
Recebimentos	-	-	-	-

Provável

- Sem movimentações no período

Possível

- Sem movimentações no período

Remoto

- Sem movimentações no período

Acompanhamento das Certidões Federal, Estadual e Municipal, INSS e FGTS

- (i) Certidão de Regularidade do FGTS - CRF: vigente até 17/07/2022
- (ii) Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas: vigente até 28/12/2022
- (iii) Certidão Negativa Municipal: positiva com efeito de negativa (processo em andamento pelo Jurídico)
- (iv) Certidão Negativa Estadual: positiva com efeito de negativa
- (v) Certidão Negativa de Débitos Relativos a Tributos Federais: positiva com efeito de negativa até 19/09/2022
- (vi) SISBACEN (Cadin): não possui registro.

Agenda

Calendário de Reuniões Ordinárias de julho de 2022 a abril de 2023

- Julho: 08/07/2022 às 10h00 - Apresentação Institucional, aprovação e acompanhamento do Plano de Trabalho 2022/2023 e indicação do Presidente do Conselho Fiscal (nova composição)
- Agosto: 03/08/2022 às 10h00 - Demonstrações Financeiras intermediárias de 30/06/2022 e acompanhamento do plano de trabalho 2022/2023
- Setembro: 08/09/2022 às 10h00 - Aprovação do Regimento Interno do Conselho Fiscal e acompanhamento do Plano de Trabalho 2022/2023
- Outubro: 05/10/2022 às 10h00 - Demonstrações Financeiras intermediárias de 30/09/2022 e aprovação e acompanhamento do plano de trabalho 2022/2023
- Dezembro: 08/12/2022 às 10h00 - Acompanhamento do Plano de Trabalho 2022/2023, custeio dos benefícios de assistência à saúde e avaliação de desempenho 2022 e Avaliação de Desempenho do Conselho Fiscal

Agenda

Calendário de Reuniões Ordinárias de julho de 2022 a abril de 2023

- Fevereiro/2023: acompanhamento do Plano de Trabalho 2022/2023
- Março/2023: Emissão de parecer Demonstrações Financeiras anual 2022

Agenda

Reunião - 03/08/2022

Apresentação das Demonstrações Financeiras Intermediárias 30/06/2022

Apresentação do acompanhamento da execução do planejamento orçamentário (PDG), além das metas e resultados

Aprovação do Plano de trabalho 2022/2023

OBRIGADO



PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL DA TERMOMACAÉ S.A.

Conselheiros:

Bruno Carvalho Baruqui
Rafael Menezes Peres
Pietrangelo Ventura de Biasi

ATIVIDADES			
1	Conhecimento da Sociedade e do Setor em que está inserida	Periodicidade	Mês
1.1	Apresentação institucional	1ª reunião do CF	julho-22
1.2	Acompanhar a execução do Plano de Negócios (PAN) e PNG	trimestral	julho/2022 até junho/2023
1.3	Acompanhar a conjuntura do setor onde atua a sociedade	semestral	julho/2022 até junho/2023
2	Funcionamento do Conselho Fiscal	Periodicidade	Mês
2.1	Elaborar calendário anual de reuniões do colegiado	1ª reunião do CF	julho-22
2.2	Aprovar este plano de trabalho na 1ª reunião do Conselho Fiscal (registrar em Ata)	1ª reunião do CF	julho-22
2.3	Avaliar eventual necessidade de alteração ou criação do Regimento Interno do Conselho Fiscal	semestral	set/22 e jan/23
2	Fiscalização dos Atos de Gestão	Periodicidade	Mês
2.1	Examinar as atas das reuniões de Assembleia Geral de Acionistas, do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva da Sociedade.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
2.2	Examinar se os atos de gestão praticados pelos colegiados de Conselho de Administração e Diretoria Executiva estão aderentes às competências estipuladas no Estatuto Social.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
2.3	Acompanhar as modificações do estatuto da Sociedade e regimentos internos dos Conselhos de Administração e Fiscal e Comitês de assessoramento ao Conselho de Administração.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
3	Desempenho Econômico-Financeiro	Periodicidade	Mês
3.1	Análise dos balancetes ou demonstrativos contábeis do período, comparando-os com o mês anterior e/ou mesmo período do ano anterior, com ênfase nos principais indicadores econômico-financeiros e operacionais e na evolução das principais rubricas.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
3.2	Exame do registro de ativos fiscais diferidos - crédito tributário	trimestral	julho/2022 até junho/2023
3.3	Acompanhamento do planejamento financeiro (fluxo de caixa) e a execução dos investimentos programados para o ano.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
3.4	Acompanhar a estrutura de capital, o endividamento de curto prazo e de longo prazo, comparando concorrentes e indústria	trimestral	julho/2022 até junho/2023
3.5	Discutir com a administração o seu julgamento quanto ao valor dos ativos registrados nos demonstrativos e o seu real valor produtivo ("teste de impairment");	trimestral	julho/2022 até junho/2023

ATIVIDADES			
4	Execução Orçamentária	Periodicidade	Mês
4.1.	Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano	trimestral	julho/2022 até junho/2023
4.2.	Acompanhar a execução orçamentária, do Programa de Dispêndios Globais (PDG - caso aplicável), se houver, e das razões dos principais desvios dos valores realizados frente aos projetados.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
4.3	Acompanhar a execução dos orçamentos de operação e manutenção programados para o ano, examinando as razões de eventuais desvios entre os fluxos de caixa projetados nos exercícios anteriores e os realizados no exercício	trimestral	julho/2022 até junho/2023
5	Estrutura de Controle	Periodicidade	Mês
5.1.	Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União - TCU e Controladoria-Geral da União - CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial (caso aplicável).	trimestral	julho/2022 até junho/2023
5.2	Conhecer o plano da auditoria interna e acompanhar a sua execução	trimestral	julho/2022 até junho/2023
5.3	Analisar o parecer e os relatórios emitidos pela Auditoria Independente	trimestral	julho/2022 até junho/2023
5.4	Verificar se as transações com partes relacionadas foram realizadas em condições compatíveis com o mercado e estão devidamente registradas contabilmente e evidenciadas em notas explicativas	trimestral	julho/2022 até junho/2023
5.5	Examinar o parecer e relatórios do comitê de auditoria e da área de integridade e gestão de riscos	trimestral	julho/2022 até junho/2023
5.6	Reunir-se com a auditoria independente, o comitê de auditoria (quando houver) e auditoria interna, ao menos um vez por ano, de forma apartada	anual	anual
6	Adimplência da Sociedade	Periodicidade	Mês
6.1.	Acompanhar a adimplência a compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CADIN, INSS e FGTS.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
7	Compras e alienações	Periodicidade	Mês
7.1	Examinar as aquisições e contratações da sociedade, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
7.2.	Tomar conhecimento das vendas relevantes de ativos da companhia e atendimento aos requisitos legais.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
8	Gestão de Risco Corporativo	Periodicidade	Mês
8.1	Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco de perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa (CPC 25).	trimestral	julho/2022 até junho/2023
8.2	Acompanhar a evolução dos benefícios pós-empregos, principalmente quanto à situação do plano de saúde e situação atuarial do fundo de pensão dos empregados com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações contábeis (CPC 33 e CGPAR 22 e 23).	trimestral	julho/2022 até junho/2023
8.3	Monitorar as aplicações financeiras de longo prazo e as garantias concedidas e recebidas.	trimestral	julho/2022 até junho/2023
8.4	Monitorar as provisões para devedores duvidosos, riscos ambientais e regulatórios, ambiente tributário, riscos diretos e indiretos, fiscalizações e autuações	trimestral	julho/2022 até junho/2023
8.5	Examinar a gestão e o cumprimento dos compromissos advindos de concessões e licenças, quando aplicável;	trimestral	julho/2022 até junho/2023

ATIVIDADES			
9	Ouvidoria e Canal de Denúncias	Periodicidade	Mês
9.1	Acompanhar junto à Administração as denúncias relativas a violação ao código de conduta, às políticas e normas da organização da empresa, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração	trimestral	julho/2022 até junho/2023
10	Relação com Agências, Órgãos Reguladores e o Mercado Acionário	Periodicidade	Mês
10.1	Conhecer os resultados das fiscalizações realizadas pelos órgãos reguladores (ex. ANEEL e ANP)	trimestral	julho/2022 até junho/2023
11	Transparência	Periodicidade	Mês
11.1	Acompanhar as obrigações especiais de transparência, com conteúdo e forma conforme a Lei das Estatais (Lei nº 13.303/16 e Decreto nº 8.945/16): informações obrigatórias disponibilizadas na internet, a saber: Carta Anual de Objetivos de Políticas Públicas, Política de Divulgação de Informações, Política de Partes Relacionadas, Política de Dividendos, Carta de Governança Corporativa, Relatório de Sustentabilidade	anual	agosto-22
12	Matérias submetidas à Assembleia Geral	Periodicidade	Mês
12.1	Opinar sobre o relatório da administração e as demonstrações contábeis do exercício social, acompanhadas das notas explicativas e do parecer da Auditoria Independente.	anual	março-23
12.2	Opinar sobre a destinação do lucro líquido do exercício.	anual	março-23
12.3	Manifestar-se sobre propostas de modificação do capital social, de reestruturação societária e outras matérias de competência do conselho fiscal (art. 163 da Lei 6.404/76)	eventual (quando ocorrer)	eventual (quando ocorrer)
13	Demais Atividades	Periodicidade	Mês
13.1	Acompanhar a execução das metas do Programa de Participação nos Lucros ou Resultados (PLR) de empregados e Administradores (Diretores e Conselheiros de Administração) e a sua aderência aos dispositivos legais.	anual	março-23
13.2	Acompanhar as pendências demandadas pelo Conselho Fiscal	trimestral	julho/2022 até junho/2023
13.3	Realizar a avaliação de desempenho do Conselho Fiscal	anual	junho-23

Fonte: Termomacaé S.A. (Aline Dias Leonardi)

Adaptado do Manual do Conselheiro Fiscal do Tesouro Nacional e do Guia de Orientação do IBGC para o Conselho Fiscal