

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****CONSELHO FISCAL****ATA DA 5ª REUNIÃO ORDINÁRIA/2017**

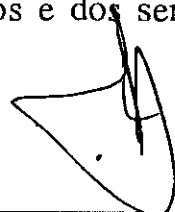
Aos vinte e seis dias do mês de maio do ano de dois mil e dezessete, às nove horas e quarenta minutos, no décimo nono andar do Edifício Sede da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, situado no Setor Bancário Norte, Quadra 1, Bloco A, Brasília, Distrito Federal, comparecem o membros do Conselho Fiscal dos Correios, eleitos na 6ª Assembleia Geral Ordinária, realizada em 28/04/2017, Roberta Moreira da Costa Bernardi, Gustavo Zarif Frayha e Johnny Ferreira dos Santos, para realização da quinta reunião ordinária deste exercício. Conforme Art. 27 § 1º do Estatuto Social dos Correios, que prevê que os membros do Conselho Fiscal em sua primeira reunião elegerão o seu Presidente, a conselheira Roberta Moreira da Costa Bernardi é eleita Presidente deste colegiado. A Presidente declara aberta a sessão e passa ao exame dos itens de pauta. 1. **APRESENTAÇÃO INSTITUCIONAL DOS CORREIOS.** O Gerente Corporativo do Departamento de Planejamento Estratégico, João Guilherme de



Oliveira Carminati, realiza apresentação sobre a visão geral dos Correios, abordando os grandes números, os Correios no Brasil e no mundo, a visão estratégica, os principais resultados e as políticas públicas afetas à organização.

2. INTEGRIDADE PARA A ALTA ADMINISTRAÇÃO. A chefe do Departamento de Compliance e Gestão de Riscos – Dcomp/Presi, Luzineth Muniz Navarro Mesquita, apresenta o representante da Controladoria Geral da União, João Carlos Figueiredo Cardoso, Diretor de Auditoria das Estatais Sobre o Programa de Integridade, acompanhado por Daniel Gontijo Marra, Coordenador de Auditoria do Setor de Serviços e Logística das Estatais, para conduzir palestra que visa uniformizar o entendimento quanto à importância da integridade e da gestão de riscos na estrutura de governança. O evento faz parte do programa de desenvolvimento de dirigentes, à luz do disposto nas Leis 12.846/2013 e 13.303/2016, respectivos decretos, resoluções da CGPAR e recomendações da própria CGU. Além da abordagem geral sobre o tema, são apresentadas as principais constatações do Relatório de Avaliação de Integridade da ECT, com destaque para as falhas constatadas pela CGU que resultaram em ressalvas na gestão dos responsáveis.


3. COMUNICAÇÕES. 3.1. Atas de reuniões da Assembleia Geral, da Diretoria Executiva dos Correios, do Conselho de Administração dos Correios, do Conselho Fiscal do Postalís e do Conselho Deliberativo do Postalís. O Conselho Fiscal toma conhecimento das atas da 6ª Assembleia Geral Ordinária e da 9ª Assembleia Geral Extraordinária, das reuniões da Diretoria Executiva dos Correios (14ª a 17ª/2017 ordinárias), do Conselho de Administração dos Correios (3ª/2017 ordinária), do Conselho Fiscal do Postalís (4ª/2017 ordinária e 4ª/2017 extraordinária) e do Conselho Deliberativo dos Postalís (3ª /2017 ordinária). A Presidente do Conselho Fiscal repassa à secretaria o expediente CT/COF-2017/047, por meio do qual o Presidente do Conselho Fiscal do Postalís envia as atas da 4ª reunião extraordinária e da 4ª reunião ordinária daquele colegiado, registrando que as mencionadas atas já constam da pauta da presente reunião. Sobre a ata da 6ª Assembleia Geral Ordinária, o Conselho Fiscal destaca as recomendações constantes do Despacho de 18/10/2016, com base na manifestação da STN e ratificadas pelo representante da União, no sentido de que nas próximas prestações de contas a Administração da ECT considere a necessidade de divulgação de informações adicionais relativas aos instrumentos avaliados a valor justo, bem como a natureza e extensão dos riscos decorrentes de instrumentos financeiros. O colegiado também corrobora a recomendação para o futuro, com fulcro nas considerações da STN e da SEST, de que os valores discriminados para “custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados” e

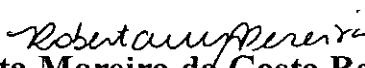



“despesas gerais e administrativas” sejam mais detalhados em notas explicativas. O Conselho Fiscal reporta-se, por fim, à ata da 16ª reunião ordinária da Diretoria Executiva, ocasião em que o Presidente dos Correios deu conhecimento do processo administrativo instaurado pelo Conselho Administrativo de Defesa Econômica – CADE, em desfavor da ECT, com a finalidade de apurar supostas condutas anticompetitivas. O Conselho Fiscal solicita que a Superintendência Executiva Jurídica apresente a este colegiado relato sobre as ações tomadas pela Empresa neste caso. **3.2. Informações dos processos de contratação por dispensa de licitação e inexigibilidade – abril/2017.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem. 0408/2017-VISER, por meio do qual são apresentadas as informações sobre as contratações homologadas no mês de abril de 2017, realizadas pela Administração Central e unidades regionais, comparativamente com igual período de 2016. **3.3. Fluxo de caixa até maio projetado até dezembro/2017.** O Conselho Fiscal convida Rogério Vianna Moreira dos Santos, chefe do Departamento Financeiro – Defin/Vific, para expor sobre o Mem. 334/2017-VIFIC, que traz o relatório do fluxo de caixa realizado do período de janeiro a abril de 2017 e o cenário projetado do fluxo de caixa para o ano de 2017. Nesta data, o chefe do Defin entrega aos conselheiros o Relatório/VIFIC-006/2017, por meio do qual foi aprovado, na 20ª reunião ordinária da Diretoria Executiva, em 23/05/2017, o encaminhamento ao Conselho de Administração do estudo técnico das estimativas de resultados dos Correios para o período de 2017 a 2026, para validar a expectativa de realização do tributo registrado no Ativo Diferido da Empresa, no valor aproximado de R\$ 600 milhões no período de dez anos. O Conselho Fiscal solicita que lhe seja apresentada, de forma detalhada, o estudo sobre as questões tributárias abordadas no mencionado relatório. O Conselho Fiscal também recomenda que haja manifestação específica sobre esse ponto, por parte da auditoria independente, em seu parecer sobre as demonstrações do exercício de 2016. **3.4. Demonstrações econômico-financeiras – prévia abril/2017.** O Conselho Fiscal convida Vanessa Sandri Barbosa, chefe do Departamento de Contabilidade – Decon/Vific, para expor sobre as prévias das demonstrações financeiras de abril de 2017. **3.5. Execução orçamentária – prévia abril/2017.** O Conselho Fiscal convida Jameson Reinaux da Cunha, chefe do Departamento de Orçamento e Custos – Deorc/Vific, para expor sobre as prévias da execução orçamentária de 2016 e de abril de 2017. **3.6. Demonstrativos contábeis e financeiros trimestrais.** O Conselho Fiscal convida Vanessa Sandri Barbosa, chefe do Departamento de Contabilidade – Decon/Vific, para expor sobre os demonstrativos contábeis e financeiros trimestrais – prévia. **3.7. Evolução dos benefícios pós-emprego (CPC 33), 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 da empresa. O Conselho Fiscal convida Vanessa Sandri Barbosa, chefe do Departamento de Contabilidade – Decon/Vific, para expor sobre a evolução dos benefícios pós-emprego. **3.8. Relatório de Auditoria - RA 2016014 – Projeto MVNO.** O Conselho Fiscal convida Evilásio Silva Ribeiro, chefe da Auditoria, para expor sobre o Relatório de Auditoria - RA 2016014 – Projeto MVNO. **3.9. Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria – acompanhamento da execução do PAINT.** O Conselho Fiscal convida Evilásio Silva Ribeiro, chefe da Auditoria, para expor sobre o relatório gerencial de atividades da Auditoria, referente a maio de 2017. O Conselho Fiscal recomenda à Administração providências para baixa do estoque de pontos pendentes, priorizando os pontos oriundos do TCU, CGU e auditoria interna, nessa ordem. O colegiado recomenda especial atenção aos pontos que aguardam providência do gestor. **3.10. Acompanhamento do atendimento das recomendações de melhoria dos controles internos da auditoria independente, juntamente com o a área de integridade.** O Conselho Fiscal convida Evilásio Silva Ribeiro, chefe da Auditoria, para expor sobre o acompanhamento do atendimento das recomendações de melhoria dos controles internos da auditoria independente. **3.11. Acompanhamento do plano de negócios / planejamento estratégico.** A convite do Conselho Fiscal, Luciana Monteiro Barbosa Barcelos, Gerente Corporativo do Departamento de Planejamento Estratégico, acompanhada pelo chefe da Auditoria, apresenta o acompanhamento do plano de negócios e o planejamento estratégico da Empresa. **4. ASSUNTOS GERAIS 4.1. Atendimento a recomendações e solicitações do Conselho Fiscal.** a) Quadro geral de acompanhamento das recomendações e solicitações. O Conselho Fiscal toma conhecimento do demonstrativo das recomendações e solicitações do colegiado, apresentado pelo chefe da Auditoria. b) Relatório da Auditoria Interna do Postalís - RA 2016002 – Conciliação de Ativos Financeiros. O chefe da Auditoria apresenta o Relatório da Auditoria Interna do Postalís - RA 2016002 – Conciliação de Ativos Financeiros. O Conselho Fiscal recomenda que o Postalís autorize o acesso direto de sua auditoria interna aos administradores dos investimentos feitos pelo instituto, de forma a permitir a circularização das informações aferidas. c) Comunicação VIFIC – 005/17. A convite o Conselho Fiscal, Maria Viviane Londe, representante do Departamento de Controles Internos e coordenadora do grupo de trabalho designado pela PRT/PRESI-244/2016, responsável pela elaboração do Relatório de Administração e do Relatório de Gestão, acompanhada pelo chefe da Auditoria, Evilásio Silva Ribeiro, discorre sobre a Comunicação VIFIC-

005/2017. A expositora apresenta os novos prazos e os impactos ocorridos no processo de prestação de contas anual de 2016. Considerando o cronograma revisto, fica agendada para o dia 21/06/2017, às 14h30, a reunião extraordinária do Conselho Fiscal para emissão do parecer sobre as demonstrações do exercício de 2016, seguida da reunião conjunta, em 22/06/2017, para deliberação sobre o tema pelo Conselho de Administração. **d) Esclarecimento sobre contrato de locação da AC Nova Olinda.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem.415/2017-VISER, que traz os esclarecimentos sobre o processo de locação de imóvel para funcionamento da AC Nova Olinda, requeridos pelo colegiado na 3ª reunião ordinária de 2017. **4.2. Plano de trabalho Conselho Fiscal.** Nos termos no subitem 9.2.1 do regimento interno do Conselho Fiscal, Manual de Organização 2/3, o colegiado aprova o seu plano de trabalho 2017/2018. **4.3. Verificar o cumprimento da Resolução nº 5/2015 – CGPAR – divulgação em sítio eletrônico de informações sobre a composição da diretoria executiva, conselho de administração e conselho fiscal, na primeira reunião após a AGO.** Em cumprimento ao plano de trabalho do Conselho Fiscal, verifica-se que nesta data o sítio eletrônico da Empresa apresenta informações sobre a composição da diretoria executiva, conselho de administração e conselho fiscal. **4.4. CT conselheiro Marcos Cesar – deliberação da AGO.** O Conselho Fiscal toma conhecimento da Carta 0124/2017-MCAS, por meio da qual o membro do Conselho de Administração, Marcos César Alves Silva, apresenta dúvidas quanto à atuação do Presidente dos Correios como membro do Conselho de Administração, tendo em vista o teor da ata da 6ª Assembleia Geral Ordinária, que condicionou sua participação à apresentação da declaração de conformidade da Comissão de Elegibilidade da Empresa e aprovação da Casa Civil. Esta secretaria informa que o tema foi tratado na 4ª reunião ordinária do Conselho de Administração e que, considerando a manifestação da Comissão Transitória de Elegibilidade da Empresa, a dúvida apresentada foi dirimida. O Conselho Fiscal solicita receber cópia da manifestação da Comissão Transitória de Elegibilidade mencionada. **4.5. Contratação da auditoria independente 2017.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem.Circular-749/2017-Audit, por meio do qual a auditoria informa ter iniciado o processo de contratação de auditoria independente para exame das demonstrações financeiras referentes ao exercício 2017. **4.5. Despesa com publicidade e patrocínio.** O Conselho Fiscal solicita ser informado sobre as despesas com publicidade e patrocínio, notadamente quanto à observância do disposto no Art. 93 da Lei 13.303, que estabelece que tais despesas não devem ultrapassar, em cada exercício, o limite de 0,5% da receita operacional bruta. **4.6. 6ª reunião ordinária do Conselho Fiscal.** O colegiado

delibera pela realização da sua 6ª reunião ordinária no dia 29/06/2017, às 9h. 5. **EXPOSICÕES** 5.1. Aumento das despesas de pessoal. A convite do Conselho Fiscal, Frederico Freitas Nobre e Cascia Moreno Biselli, representando a Vice-Presidência de Gestão de Pessoas, fazem apresentação sobre a evolução das despesas com pessoal. Em complemento, o Conselho Fiscal solicita que lhe seja encaminhado gráfico com a evolução das despesas com pessoal a valor presente. 5.2. Situação da documentação dos imóveis dos Correios. O Conselho Fiscal convida Ronaldo Lima Monteiro, chefe da Central de Serviços, acompanhado por José Orlando Rocha, da equipe técnica da Ceser, para expor sobre a situação documental dos imóveis dos Correios. **ENCERRAMENTO**. Nada mais havendo a tratar, às dezenove horas e quinze minutos foi encerrada a sessão, da qual eu, , Cristina Couto de Oliveira e Silva, secretária da reunião do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos presentes.


Roberta Moreira da Costa Bernardi
Presidente


Gustavo Zarif Brayha
Membro titular


Johnny Ferreira dos Santos
Membro titular