



EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)****Extrato 1ª RECOAUD - 07/03/2022**

Aos 7 dias do mês de março do ano de 2022, às quatorze horas, por meio de vídeo conferência, realizou-se a 1ª Reunião Extraordinária do Comitê de Auditoria - COAUD da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, sob a Presidência de Tiago Fantini Magalhães e com o comparecimento dos membros titulares Otho Cezar Miranda de Carvalho e Victor Castro Reis.

1. COMUNICAÇÕES.

1.1 Demonstrações Contábeis dos Correios relativas ao exercício 2021. Em atendimento aos incisos II, III e IV, §1º, do Art. 24, da Lei 13.303/2016, o Colegiado convida Heglehyshynton Valério Marçal, Diretor Econômico-Financeiro, Tecnologia e Segurança da Informação, Mércia da Silva Pedreira, Superintendente Executivo de Contabilidade, Flaviane Gomes da Nobrega Silva, Chefe de Departamento de Contabilidade, e Hudson Alves da Silva, Superintendente Executivo de Finanças, Controladoria e Parcerias, para apresentar o assunto. Em seguida, Paulo Sérgio da Silva, Auditor Independente da *Crowe Consult* Auditores Independentes, expõe os principais pontos constantes do Relatório dos Auditores Independentes Nº 1-03/22, emitido sem ressalvas. Na sequência, João Marcelo da Silva, Chefe da Auditoria Interna, informa ao Colegiado que o Relatório da Auditoria Interna referente às demonstrações contábeis encontra-se em elaboração e será concluído na próxima semana, quando será disponibilizado aos membros deste Comitê de Auditoria. Por fim, o Superintendente Executivo de Governança, Sandro Borges Leal, acompanhado da Chefe de Departamento de Governança, Renata Lorena Passos Miranda, em atendimento ao Art. 87 do Estatuto Social dos Correios, apresentam o Relatório da Administração (RA), ressaltando as medidas estruturantes e as ações de destaque que contribuíram para o resultado alcançado, bem como as perspectivas para 2022. Acompanham a apresentação desse item, José Eduardo Leal de Oliveira, Diretor de Governança e Estratégia, Sandro Borges Leal, Superintendente Executivo de Governança, e João Marcelo da Silva, Chefe da Auditoria Interna. Registra-se que a manifestação do Comitê de Auditoria acerca das Demonstrações Financeiras da ECT do exercício de 2021 será emitido e pautado na 2ª RECA, programada para o dia 17/03/2022.

2. RECOMENDAÇÕES.

2.1 Vesting Consultoria Financeira e Atuarial. Por ocasião da apresentação do item "1.1 Demonstrações Contábeis dos Correios relativas ao exercício 2021" o Colegiado solicita reunião com a *Vesting* para tratar do cálculo do passivo atuarial de 2021, demonstrando o motivo das principais variações, bem como o teste

de aderência das premissas atuariais, com o objetivo de atender ao que prevê o inciso VIII, §1º, do Art. 24, da Lei 13.303/2016.

2.2. Inventário Corporativo de emissões de gases de efeito estufa. Por ocasião da apresentação do item "1.2 Relatório de Administração 2021" o Colegiado solicita conhecer o 9º Inventário Corporativo de emissões de gases de efeito estufa – 2020/2021.

2.3 Crowe Consult Auditores Independentes. O Colegiado reitera a solicitação feita na 3ª ROCOAUD (10/02/2022) referente à disponibilização e apresentação do Plano Anual da Auditoria Independente, conforme NBC TA 300.

2.4 Crowe Consult Auditores Independentes. O Colegiado solicita que seja informado o prazo para ser disponibilizado o Relatório de Controles.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezoito horas e dezoito minutos, da qual eu, Katia Alves de Freitas, Analista lotada na Gerência de Relacionamento com os Órgãos Colegiados Estatutários, lavrei esta ata que, depois de lida e aprovada, será assinada eletronicamente por todos os membros.

(assinado eletronicamente)

TIAGO FANTINE MAGALHÃES

Presidente do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)

KATIA ALVES DE FREITAS

Secretária das Reuniões dos Órgãos Colegiados Estatutários

DIGOE/SUGOV/DGOVE/GEST



Documento assinado eletronicamente por **Katia Alves de Freitas, Analista X**, em 25/03/2022, às 16:36, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 25/03/2022, às 16:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.correios.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **29743332** e o código CRC **51453F01**.