

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****COMITÊ DE AUDITORIA****EXTRATO DE ATA DA 19ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos vinte e quatro dias do mês de maio do ano de dois mil e dezenove, às dez horas, no 20º andar do Edifício Sede dos Correios - Brasília, DF, reúne-se o Comitê de Auditoria dos Correios (COAUD) para a realização da 19ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães. Presente, também, o membro do Comitê de Auditoria, Haroldo Márcio Inês e o Gerente de Relacionamento com os Órgãos Colegiados - Sandro Borges Leal. O Presidente declara aberta a sessão passando-se, a seguir, ao exame dos itens constantes da pauta de assuntos.

1. INFORMES GERAIS:

1.1 - Status da ata 18ª ROCAUD, de 16/05/2019. A ata foi lida e será posteriormente assinada.

2. EXPOSIÇÃO:

2.1 - Metodologia do Indicador de Qualidade das Demonstrações Financeiras - IQDF - Em continuidade aos assuntos abordados na última reunião, o COAUD CONVIDA a Chefe do Departamento de Contabilidade, Vanessa Sandri Barbosa, para expor sobre a metodologia utilizada para aferir o indicador de qualidade das demonstrações financeiras. A representante da área informa que, em cumprimento às orientações dadas pelo COAUD, a metodologia adotada, tem o objetivo de medir a qualidade das demonstrações financeiras por meio da avaliação da transparência, de modo a assegurar que as informações sejam úteis para a tomada de decisão da empresa e garantir o aprimoramento das análises por parte dos usuários das informações contábeis.

2.2 - Projeção da Receita Realizada - O colegiado CONVIDA a Chefe do Departamento Tributário, Mércia da Silva Pedreira e o Chefe do Departamento Financeiro, Sérgio Pinto Costa para explicarem sobre a metodologia que vem sendo aplicada no controle da projeção de receitas. Em atenção ao que foi relatado, o COAUD SOLICITA que o acompanhamento do ativo diferido tenha pauta fixa e mensal nas reuniões do Comitê, com a participação da BDO Auditores Independentes SS.

2.3 - Avaliação da Carteira Imobiliária - O COAUD CONVIDA a Superintendente Administrativa, Renata Soares Marques Hildebrande e Analista Elizabeth de Carvalho e Silva para esclarecerem sobre o planejamento estabelecido para contratação de empresa especializada na apuração dos laudos de avaliação da carteira imobiliária dos Correios. A representante da área informa que a citada contratação deverá ocorrer até dezembro de 2019 e será realizada por meio de licitação. O COAUD QUESTIONA se as áreas estão comprometidas com os resultados dentro do previsto e ORIENTA que o acompanhamento seja executado por meio de relatórios de monitoramento, contendo os registros de cumprimento das etapas com relação aos prazos estabelecidos.

2.4 - Relatório Gerencial de Auditoria - O COAUD CONVIDA para exposição do tema, o Chefe de Auditoria, João Marcelo da Silva, acompanhado da equipe que coordenou os processos auditados. Na oportunidade, foram relatadas as vulnerabilidades constatadas e o lapso temporal de recorrência dos pontos auditados, conforme relatório apresentado ao Conselho de Administração durante a 4ª ROCA/2019 e 5ª ROCA/2019. De maneira abrangente, foram identificados pontos que refletem inefetividade dos Controles Internos Administrativos. Em atenção aos pontos destacados e dado o tempo disponível em pauta para continuidade do assunto, o COAUD SOLICITA prosseguimento da matéria na próxima ROCAUD, a ser realizada no dia 30/05/2019. Desse modo, com o objetivo de fortalecer a efetividade do trabalho, SOLICITA o encaminhamento prévio da planilha com os dados previstos para análise. Adicionalmente, SOLICITA que seja apresentado o acompanhamento das pendências de *follow-up* por diretoria, sob o enfoque qualitativo das recomendações.

2.5 - Resultado Econômico-Financeiro Mensal (Abril) - O COAUD CONVIDA os representantes da área financeira, Luciano Cardoso Marcolino e Alexandre Vaz Veloso, para apresentarem os resultados do Fluxo de Caixa e Execução Orçamentária referentes ao mês de abril/2019. Com relação aos demais assuntos referenciados em pauta, a citada área informa que os relatórios alusivos ao Desempenho Empresarial e Acompanhamento dos Indicadores Setoriais não foram concluídos, sendo posteriormente apresentados ao COAUD.

2.6 - Acompanhamento Contingência IUS - Para acompanhamento do respectivo assunto, o COAUD CONVIDA o Chefe do Departamento Jurídico, Raphael Ribeiro Bertoni e a Chefe do Departamento de Contabilidade, Vanessa Sandri Barbosa para exporem sobre o tema. Acompanhado da equipe técnica composta por Luciana Alves Revoredo e Eliana Iacomini Rodrigues Andreto, o Chefe do DEJUR apresenta os valores de provisionamento referentes ao mês de maio de 2019. De posse das informações apresentadas, o COAUD alerta que o assunto deverá ser acompanhado mensalmente.

2.7 - Ações de Sustentabilidade. O COAUD CONVIDA o Gerente de Relacionamento com Organizações Internacionais, Vantuyl Barbosa Júnior e a Analista Patrícia Vidal de Oliveira Pierre para se pronunciarem acerca das ações de sustentabilidade e redução dos riscos ambientais, conforme abordado na 17ª ROCAUD/2019. Inicialmente, o representante da área informou que, impulsionados pela regulamentação descrita na Constituição Federal e demais legislações vigentes, os Correios passaram a adotar medidas de desenvolvimento sustentável e ressalta que paralelo às ações implementadas (papai noel dos Correios, coleta seletiva solidária, contratação de jovem aprendiz e FNDE/ENEM), na 6ª ROCA/2018 foi aprovada a Política de Sustentabilidade dos Correios. Adicionalmente, ressalta que o próximo passo consiste em estabelecer as diretrizes para condução do tema, informando que o documento encontra-se em fase de conclusão, para posterior aprovação em REDIR. Diante da relevância do assunto, o COAUD SOLICITA conhecimento prévio das diretrizes para análise e questiona sobre os mecanismos implementados para prevenção dos riscos ambientais. A área informa que no ano 2000 foi realizado, por meio de empresa contratada, o levantamento de aspectos e impactos ambientais (LAIA). Na ocasião, informa que foram sinalizados 13 (treze) impactos significativos para a empresa. Dentro desse cenário, a área informa que, por orientação do Modelo de Excelência de Gestão - MEG, em 2015, houve a elaboração de um projeto básico para contratação de consultoria especializada para efetuar a atualização desses impactos ambientais, mas em função do orçamento previsto, o projeto não obteve aprovação. O COAUD ressalta a importância do assunto e destaca sobre a essencialidade do mapeamento dos potenciais riscos ambientais.

3. ASSUNTOS GERAIS

3.1 - Apresentação do Ouvidor - O Gerente de Relacionamento com Órgãos Colegiados convida o novo OUVIDOR da empresa para apresentá-lo aos membros do COAUD. Inicialmente, o representante da área expõe o diagnóstico e as lacunas identificadas ao iniciar os trabalhos da Ouvidoria. Após os apontamentos sinalizados, o COAUD SOLICITA exposição na próxima reunião, a ser realizada em 30/05/2019, do levantamento realizado e apresentado ao Conselho de Administração.

3.2 - Ausência justificada de membro do Comitê. O COAUD REGISTRA a ausência justificada e de conhecimento prévio do Comitê, do membro Rodrigo de Souza Gonçalves.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houvesse a tratar, foi encerrada a reunião, às dezoito horas e trinta minutos.

Tiago Fantine Magalhães
Presidente do Comitê de Auditoria

Sandro Borges Leal
Gerente de Relacionamento com Órgãos Colegiados



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 27/06/2019, às 15:11, 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 **Sandro Borges Leal, Gerente Corporativo**, em 28/06/2019, às 17:48, 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 **7015712** e o código CRC **2F8F16BE**.

Referência: Processo nº
53180.045113/2018-67

Brasília - 08/05/2019

SEI nº 7015712