

---

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**

**CNPJ 34028316/0001-03**

**NIRE 5350000030-5**

**COMITÊ DE AUDITORIA**

**EXTRATO DE ATA DA 27ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos dezanove dias do mês de julho do ano de dois mil e dezanove, 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 27ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães. Presentes, também, o membro do Comitê de Auditoria, Rodrigo de Souza Gonçalves, bem como o Gerente de Relacionamento com 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 26ª ROCAUD, de 12/07/2019. A ata foi lida e será posteriormente assinada.

**2. EXPOSIÇÃO**

**2.1. Relatório CGPAR Nº 22/2018** - Em cumprimento ao Art. 3º da CGPAR 22/2018, que delibera sobre a análise do Relatório Consolidado 2018, referente ao Custeio do Benefício de Assistência à Saúde na Modalidade Autogestão, o COAUD DECIDE adiar os assuntos previstos para ocorrer nesta reunião. Nessa perspectiva, CONVIDA a Gerente de Governança das Entidades Subsidiárias, Coligadas, Controladas, Participadas e Mantidas, Paula Ribeiro Mesaros e os representantes da Postal Saúde; Daniela Borja (Advogada), Carolina Silva (Coordenadora de Contabilidade), Leandro Dahdah Oliveira (Coordenador de Contas a Pagar) e Dalmy Moreira Soares (Atuário) para exposição dos dados que fundamentaram a consolidação do citado relatório. Posteriormente, o COAUD SOLICITA que a Postal Saúde informe, formalmente, os registros necessários para aprimoramento das projeções de receita e INFORMA que o assunto deverá ser, novamente, discutido na próxima reunião (25/07/2019) junto aos Diretores envolvidos na temática.

**2.2. Fluxo de Pagamento Assistencial** - Para apresentação do processo que orienta o fluxo de pagamento assistencial, permanece na reunião a Coordenadora de Contabilidade da Postal Saúde, Carolina Silva. Preliminarmente, em atenção à continuidade do assunto na próxima reunião, o COAUD solicita a presença da representante técnica do Departamento de Contabilidade dos Correios, Vanessa Livino de Medeiros, para formalizar o questionamento e provocar as discussões entre Correios e Postal Saúde acerca dos esclarecimentos sobre a aplicação de regime de caixa ou regime de competência nas contas de custeio assistencial. Na sequência, ao dar prosseguimento à apresentação sobre o fluxo do processo de pagamento assistencial, o COAUD CONVIDA o Chefe do Departamento Financeiro, Sérgio Pinto Costa para promover a compreensão das projeções de receita da Postal Saúde.

**3. Assuntos Gerais**

**3.1. Postal Saúde.** Após tomar ciência das condições de sustentabilidade da Postal

Saúde, o COAUD SOLICITA reunião, imediata, com o Diretor de Gestão de Estratégia, Tecnologia e Finanças, Sérgio Neves Moraes para contextualizar o assunto, que será novamente debatido na próxima reunião. **ENCERRAMENTO**. E, como nada mais houvesse a tratar, foi encerrada a reunião, às dezoito horas e trinta minutos.

(assinado eletronicamente)  
**Tiago Fantine Magalhães**  
Presidente do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)  
**Sandro Borges Leal**  
Gerente de Relacionamento com os Órgãos Colegiados



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 27/09/2019, às 11:28, 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 27/09/2019, às 11:28, 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](https://sei.correios.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **7676161** e o código CRC **55CDDD74**.

Referência: Processo nº  
53180.045113/2018-67

Brasília - 10/06/2019

SEI nº 7676161