

---

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**

**CNPJ 34028316/0001-03**

**NIRE 5350000030-5**

**REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)**

**Extrato - 38ª ROCAUD - 17/10/2019**

Ao décimo sétimo dia do mês de outubro 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 38ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães. Presentes, também, os membros do Comitê de Auditoria, Rodrigo de Souza Gonçalves e Haroldo Márcio Inês, bem como a representante técnica da Gerência de Relacionamento com os Órgãos Colegiados - Magna Cristina Vieira do Nascimento. 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 37ª ROCAUD, de 11/10/2019. A ata foi lida e será posteriormente assinada.

**2. EXPOSIÇÃO**

**2.1. Matriz de Riscos da Auditoria - PAINT/2020 e Relatório Gerencial SET/2019** - O Chefe da Auditoria, João Marcelo da Silva, acompanhado da equipe técnica: Paulo Roberto do Nascimento, Bruno Bandeira Costa de Sousa e Milvon Lopes dos Santos apresentou os ajustes da base de dados da planilha de matriz de riscos, conforme recomendado e registrado na 37ª ROCAUD, realizada em 11/10/2019. Na ocasião, o COAUD questionou se na relação dos processos apresentados no citado documento, constam exemplos de processos não auditados em período superior a dois anos. Diante da afirmativa da resposta e de ciência da materialidade dos respectivos processos, o comitê RECOMENDOU que os casos correlatos fossem especificados no Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT referente ao próximo ano, contendo nota explicativa e justificativa da NÃO ocorrência de inspeções no período abarcado. Em complemento, RESSALTA a importância da fundamentação qualitativa nas informações contidas no PAINT/2020, em especial, no que concerne à escolha dos processos a serem auditados. Em referência à apresentação do Relatório Gerencial das Atividades de Auditoria, relativo ao mês de setembro/2019, decidiu-se pelo adiamento das informações para a próxima reunião.

**2.2. Contingenciamento / Provisionamento** - O COAUD CONVIDA Raphael Ribeiro Bertoni, Chefe do Departamento Jurídico e os representantes técnicos da área: Luciana Alves Revoredo, Eliana Iacomini Rodrigues Andretto e Marlon Aurélio Kuntz Petri para apresentarem o status do processo de revisão das pastas contidas no Sistema IUS. A equipe manifesta as dificuldades enfrentadas no citado processo, notadamente, com relação à base de dados do sistema, informando que possivelmente a análise dos objetos massificados não será concluída até o fechamento das demonstrações financeiras, referentes à 2019. Em consonância aos esclarecimentos apresentados, o COAUD SOLICITA que o Departamento Jurídico apresente as providências a serem adotadas, considerando os cenários previstos e REFORÇA que, caso o trabalho não seja concluído até o fechamento das Demonstrações Financeiras, as ressalvas constantes no Relatório da Auditoria Independente serão mantidas no próximo exercício. Nessa perspectiva, SOLICITA relatório contendo o universo das pastas abrangidas no Sistema IUS, evidenciando o mapeamento

das informações de volume das pastas, a quantidade de pastas segregadas por grupo de objetos e os reportes efetuados em cada segmento. Nessa mesma linha, em atenção aos desdobramentos do assunto, considerando o cenário de NÃO cumprimento das revisões até o fechamento do balanço, SOLICITA que sejam projetadas alternativas, e programa a ser implementado para solução do problema, na forma de cronograma, contendo as etapas e as datas para sua finalização.

**2.3 Demonstrações Contábeis** - não apresentado.

**2.4 Fechamento do Relatório Semestral (1º/2019)** - os membros do Comitê discutiram aspectos relevantes acerca do Relatório 7/2019 que trata das atividades desenvolvidas durante o 1º semestre de 2019

**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)*

**Magna Cristina Vieira do Nascimento**

Analista IX

GEST /DGOVE/DIGOV



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 09/01/2020, às 14:09, 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 **Magna Cristina Vieira do Nascimento, Analista IX**, em 13/01/2020, às 14:03, 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 **10449504** e o código CRC **D43D44C9**.

**Referência:** Processo nº  
53180.045113/2018-67

SEI nº 10449504