
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Extrato - 12ª ROCAUD - 26/03/2020

Aos vinte e seis dias do mês de março do ano de dois mil e vinte, às dez horas, no 20º andar do Edifício Sede dos Correios - Brasília, DF, em vídeo conferência, reúne-se o Comitê de Auditoria dos Correios (COAUD), para a realização da 12ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantini Magalhães. Presentes os membros Haroldo Márcio Inês e Otho Cezar Miranda de Carvalho, bem como Magna Cristina Vieira do Nascimento, representando a Gerência de Relacionamento com os Órgãos Colegiados Estatutários - GEST/DGOVE. O Presidente declara aberta a sessão passando-se, a seguir, ao exame dos itens constantes da pauta de assuntos, cuja cópia foi distribuída previamente para análise dos membros.

1. INFORMES GERAIS.

1.1. Leitura da Ata da 11ª ROCAUD, realizada em 20/03/2020. A ata foi lida e será posteriormente assinada.

2. EXPOSIÇÕES

2.1. Demonstrações Financeiras/2019 - Para explanação sobre a evolução dos temas pendentes para o fechamento dos balanços financeiros, relativos ao exercício de 2019, compareceram Hudson Alves da Silva (Superintendente Executivo) e Mércia da Silva Pedreira (Chefe do Departamento de Tributos).

2.1.1. Laudos da Carteira Imobiliária (*Impairment*) - Foi informado que a Diretoria Financeira permanece aguardando a conclusão do processo de avaliação dos laudos, ressaltando que no universo de 2500 imóveis, houve a homologação de 461 imóveis.

2.1.2. Contingências dos Processos Judiciais - Em abordagem ao tema, informaram que a metodologia para avaliação do contingenciamento das demandas judiciais deverá sofrer ajustes, em consideração às expectativas observadas e registradas pelos representantes da Auditoria Externa, BDO Auditores Independentes SS. A proposta será reapresentada ao COAUD por meio de Nota Técnica.

2.1.3. Cronograma para fechamento dos balanços financeiros - Informaram que o cronograma previsto foi prejudicado em razão dos relatórios pendentes para análise e sinalizaram que a reavaliação dos prazos só poderá ser desdobrada após a conclusão do ciclo de avaliação dos laudos da carteira imobiliária. O COAUD SOLICITOU tomar conhecimento dos prazos, salientando que a resposta da Presidência dos Correios em relação ao requerimento de adiamento da Assembleia Geral Ordinária foi firmada para 30/04/2020.

2.1.4 - Parecer CGPAR 9/2016 - Em cumprimento às determinações abrangidas na CGPAR nº 9/2016, direcionadas ao Comitê de Auditoria para pronunciamento, foi

questionado aos representantes da Diretoria Financeira sobre o registro constante do Relatório nº 72/2019 - Teste Hipóteses/2019, referente à taxa de crescimento real dos salários. Em resposta, a área solicitou informações detalhadas do assunto, para consulta.

2.2. Governança e Relacionamento com as Partes Relacionadas - Em atualização aos assuntos relativos ao Postalís e Postal Saúde, Paula Ribeiro Mesaros, Assessora da Diretoria de Governança Corporativa fez esclarecimentos sobre os aspectos a serem considerados nas determinações regulamentadas pela CGPAR nº 9/2016. Em discussão ao tema, o COAUD manifestou situação de desconforto para pronunciamento em relação ao Art. 2º, Inciso III do normativo, considerando a insuficiência das informações prestadas para análise. Citaram que a disposição dos expedientes de análise, evidenciados na plataforma SEI, dificulta o processo de consulta e avaliação das demonstrações contábeis. Em contribuição, a representante da Área ponderou que poderá viabilizar os documentos de consulta, contendo a sinalização das informações a serem avaliadas.

3. ASSUNTOS GERAIS. 3.1. Discussões internas e assinatura de atas.

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 - Secretária do Comitê de Auditoria
GEST /DGOVE/DIGOV



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 08/05/2020, às 12:44, 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 08/05/2020, às 19:11, 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 **13555098** e o código CRC **2BA9DB40**.