
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Extrato - 31ª ROCAUD - 21/08/2020

Aos vinte e um dias do mês de agosto do ano de 2020, às 14:00 horas, por meio de vídeo conferência, em decorrência das medidas de prevenção ao COVID-19, realizou-se a 31ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria (COAUD) da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, sob a Presidência de Tiago Fantini Magalhães, presente o membro Otho Cezar Miranda de Carvalho. Registrada a presença de Magna Cristina Vieira do Nascimento, representante da Gerência de Relacionamento com os Órgãos Colegiados Estatutários - GEST/DGOVE, secretariando a reunião. 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.

INFORME GERAL – Leitura da Ata da 3ª RECAUD/2020, realizada em 20/08/2020 – O Presidente iniciou os trabalhos dispensando a leitura da ata da reunião anterior.

2. EXPOSIÇÕES

2.1 - Supervisão da Auditoria da Postal Saúde - A Chefe de Auditoria Interna da Postal Saúde, Sheila dos Santos Reis do Nascimento e o Auditor Lucas Mariano compareceram para apresentação dos Relatórios de Auditoria da Postal Saúde, conforme segue: RAI 003/2019 – Regulação e Autorização; RAI 004/2019 – Credenciamento e Gestão da Rede; Relatório de Monitoramento – 2º trimestre de 2020.

2.1.1. RAI 003/2019 - Regulação e Autorização – Em cumprimento ao Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI/2019, informou que o relatório consiste na descrição da auditoria do processo “regulação e autorização”, realizada no intervalo de 01/01/2017 a 31/08/2019, ressaltando a suspensão das verificações em campo para atendimento à determinação do Conselho Deliberativo nº 04/102, emitida em 12/04/2019. Nesse panorama, apresentou o registro de 10 constatações e 31 recomendações, distribuídas por Grau de Risco. No âmbito das recomendações, destacou a elaboração de um plano de ação direcionado à providências de 17 recomendações, cujas propostas foram consideradas inadequadas. Em alusão à análise dos riscos classificados como “muito alto”, referenciou o resultado da análise de ineficiências atreladas aos controles do sistema Benner, ocasião em que registrou o descumprimento dos prazos de atendimento, conforme definido na RN nº 259/2011 – Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS) e as dificuldades no monitoramento e rastreabilidade das senhas. Diante do panorama descrito, o COAUD referenciou gargalos estruturais apresentados pelo sistema Benner, já manifestados em reuniões passadas, ressaltando que a recorrência das circunstâncias apontadas, evidencia a necessidade de revisão das cláusulas contratuais com a Benner.

2.1.2 RAI 004/2019 - Credenciamento e Gestão da Rede; Relatório de Monitoramento - 2º trimestre de 2020. Em atenção ao tempo previsto em pauta, os

demais temas foram adiados para a próxima reunião, a ser realizada em 28/08/2020.

2.2.1 - Readequação dos Valores relativos ao Orçamento de Investimento para o exercício de 2020 - Para explanação do tema, foram convidados o Superintendente Executivo de Finanças e Controladoria Hudson Alves da Silva e a Chefe do Departamento de Orçamento e Custos Vanessa Sandri Barbosa. Na ocasião foi apresentada a proposta de readequação dos valores do Orçamento de Investimento do exercício de 2020, com base na Portaria SEST 3.288, de 5 de fevereiro de 2020.

2.2.2 - Resultados Econômico-Financeiros JUL/2020 - O tema foi apresentado pela equipe financeira.

2.3. Supervisão da Auditoria Interna

2.3.1 - O Chefe da Auditoria Interna, João Marcelo da Silva, acompanhado da equipe técnica, representada por José Augusto de Almeida Forte, Bruno Bandeira Costa de Sousa, Egydio Gomes da Silva Filho e Paulo José Alfenas de Oliveira compareceu para apresentar os relatórios de auditoria, contextualizando o panorama das auditorias realizadas até o momento, conforme previsto no PAINT/2020. Na ocasião, apresentaram o desempenho dos processos (Avaliação dos Controles Internos Administrativos; Gestão de Imóveis e Correios Celular) classificados com controles pouco eficazes.

2.3.2 - Plano de Trabalho do Chefe da Auditoria Interna - Em cumprimento ao MANPES (Módulo 3, Capítulo 1), o Chefe de Auditoria Interna apresentou as metas e competências relativas ao exercício 2020, para posterior avaliação do Conselho de Administração.

3. ASSUNTOS GERAIS

3.1. O comitê discutiu sobre direcionamentos de assuntos internos, solicitando reunião com o representante da BDO RCS Auditores Independentes.

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

(assinado eletronicamente)
Tiago Fantini Magalhães
Presidente do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)
MAGNA CRISTINA VIEIRA DO NASCIMENTO
Secretárias dos Órgãos Colegiados Estatutários
GEST/DGOVE/DIGOV



Documento assinado eletronicamente por **Magna Cristina Vieira do Nascimento, Analista X**, em 03/12/2020, às 15:35, 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 18/02/2021, às 11:49, 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 **16726178** e o código CRC **EEB739A0**.

Referência: Processo nº
53180.002879/2020-71

SEI nº 16726178