

---

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**

**CNPJ 34028316/0001-03**

**NIRE 5350000030-5**

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

**Extrato - 37ª ROCAUD - 02/10/2020**

Ao segundo dia do mês de outubro 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 37ª 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 36ª ROCAUD/2020, realizada em 24/09/2020 - O Presidente iniciou os trabalhos dispensando a leitura da ata da reunião anterior, disponibilizada, conforme SEI nº 53.180.002879/2020-71.

## **2. EXPOSIÇÕES**

**2.1 - Matriz de Risco de Auditoria** - João Marcelo da Silva, Chefe da Auditoria Interna, na presença da equipe de planejamento de Auditoria Interna, representada por José Augusto de Almeida Forte, Milvon Lopes dos Santos e Maria Cristina Fiori do Carmo, apresenta a proposta da matriz de risco de auditoria, em alinhamento à revisão obtida na cadeia de valor da Empresa. Nesse âmbito, referenciou a consolidação de oitenta e um processos considerados auditáveis, de acordo com a relevância e criticidade em relação aos objetivos, diretrizes e riscos estratégicos, bem como em observação aos fatores de materialidade no período compreendido entre 2016 a 2020. Diante do cenário apresentado, o COAUD questionou se o modelo proposto responde às reais necessidades da empresa na circunstância atual e se o resultado que a matriz direciona está efetivamente alinhado à situação crítica em relação à sustentabilidade, imagem e solvência que a empresa vem demonstrando. O COAUD sugeriu que a Auditoria Interna avalie se a matriz de risco considera possíveis riscos relevantes para a sobrevivência da Companhia, por exemplo sobre a sua capacidade de aumentar seu "market share" em um ambiente de mercado que indica haver incremento expressivo de investimento de competidores e entrada de novas empresas.

## **2.2 - Monitoramento do Plano de Ações das Ressalvas da Auditoria Independente**

- Hudson Alves da Silva, Superintendente Executivo de Finanças e Controladoria, acompanhado de Mércia da Silva Pedreira, Chefe do Departamento de Contabilidade, apresentaram os cálculos do prejuízo financeiro em consequência da greve. Nesse âmbito, o COAUD solicitou uma análise comparativa, sob o enfoque econômico-financeiro, entre o prejuízo decorrente da greve, iniciada em agosto/2020, e o resultado obtido com o julgamento do dissídio coletivo. Na sequência, foi apresentada a evolução das ações de enfrentamento das causas que levaram às ressalvas emitidas pela BDO RSC Auditores

Independentes, relativas às Demonstrações Financeiras de 31/12/2019, com o posicionamento relativo a setembro/2020.

**3. ASSUNTOS GERAIS** - Célia Regina Pereira de Lima Negrão, Chefe do Departamento de Compliance e Riscos e Nelson Rodrigues Soares Filho, Chefe do Departamento de Controle Interno apresentarem ao Presidente do COAUD, Tiago Fantini Magalhães, o posicionamento no que se refere à evolução das ações desencadeadas nos processos relativos à riscos, compliance e controle interno, para atualização e consolidação das informações constantes do relatório de atividades do Colegiado, a ser submetido ao Conselho de Administração, conforme disposto no Art. 24, §1º, Inciso VII da Lei nº 13.303/2016.

**ENCERRAMENTO.** E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezessete horas e quarenta e cinco minutos.

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

(assinado eletronicamente)

**MAGNA CRISTINA VIEIRA DO NASCIMENTO**

Analista de Correios - Secretária das reuniões dos Órgãos Colegiados Estatutários  
GEST/DGOVE/DIGOV



Documento assinado eletronicamente por **Magna Cristina Vieira do Nascimento, Analista X**, em 03/12/2020, às 22:51, 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 12:13, 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 **17617525** e o código CRC **7FC0EF4D**.

**Referência:** Processo nº  
53180.002879/2020-71

SEI nº 17617525