



EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)****Extrato - 23ª ROCAUD - 24/09/2021**

Aos vinte e quatro dias do mês de setembro de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, por meio de vídeo conferência, em decorrência das medidas de prevenção ao COVID-19, realizou-se a 23ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria – COAUD, da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, sob a Presidência de Tiago Fantini Magalhães e comparecimento do membro titular Otho Cezar Miranda de Carvalho.

1. ASSUNTOS GERAIS.

1.1. Assinatura de documentos - Registra-se a assinatura, pelos membros do COAUD, das Atas e Extratos da 20ª, 21ª e 22ª ROCAUD, processo SEI Nº 53180.010257/2021-06.

1.2. Atualização referente ao provimento da vaga de membro do COAUD - Informa-se aos membros do COAUD, que o Comitê de Elegibilidade (COELE) opinou pelo prosseguimento do processo de indicação do Sr. Victor Castro Reis como membro titular para o Comitê de Auditoria. Diante disso, a eleição do referido membro foi pautada para 9ª Reunião do Conselho de Administração, agendada para o dia 30 de setembro de 2021.

1.3. Planejamento do Calendário e do Plano de Trabalho do Comitê de Auditoria 2022 - Em relação ao calendário de reuniões para 2022, o COAUD solicita verificar sobre a viabilidade do retorno das reuniões presenciais, para que sejam realizados os ajustes referentes a 2022. O Comitê solicita que a elaboração do Plano de Trabalho 2022 seja baseada na Lei Nº 13.303/2016 e que o Plano seja apresentado para apreciação na próxima ROCAUD. Na sequência, passa-se para as Comunicações.

2. COMUNICAÇÕES.

2.1. Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria (Agosto/2021 e Setembro/2021) - O Comitê convida João Marcelo da Silva, Chefe da Auditoria, acompanhado de Bruno Bandeira Costa de Sousa, Gerente Corporativo da Gerência de Planejamento, Organização e Controle de Auditorias, Paulo José Alfenas de Oliveira, Gerente Corporativo da Gerência de Auditorias Especializadas e Egydio Gomes da Silva Filho, Gerente Corporativo da Gerência de Auditorias em Atividades de Negócio para apresentação do referido relatório.

2.2. Reprogramação do Programa de Dispendios Globais (PDG) – Setembro/2021 - O Comitê convida Hudson Alves da Silva, Superintendente Executivo da Diretoria de Gestão Estratégica, Tecnologia e Finanças, acompanhado de Vanessa Sandri Barbosa, Chefe do Departamento de Controladoria, para expor sobre o assunto. O Comitê de Auditoria questiona sobre os impactos da alteração de valores de receitas e despesas correntes para receitas e despesas de capital do Programa de Dispendios Globais (PDG), o Superintendente Executivo informa não haver impacto em relação a essas mudanças no PDG.

2.3. Recomendações - Pedido de baixa.

R001/2021/COAUD: Recomendação registrada na Ata 1ª ROCAUD/2021, item 3. *Assuntos Gerais* - solicitante da baixa DRAEN/DIGOV. O COAUD, na 1ª ROCAUD/2021, solicitou que fosse informado o andamento do processo licitatório para contratação da empresa que irá auditar as demonstrações contábeis relativas ao exercício 2021. Após apresentação das informações referentes ao assunto, nas quais constam que a *"Recomendação 376 - 1.4 foi baixada pelo Conselho de Administração, por ocasião da 8ª ROCA, em 26/08/2021, o que possibilitou a continuidade dos procedimentos, com vistas à prorrogação do Contrato nº 451/2020, cujo término da vigência está previsto para 11/12/2021, para a continuidade da prestação dos serviços de auditoria independente, relativa aos exercícios de 2021 e subsequentes, pela CONSULT AUDITORES INDEPENDENTES, conforme Ofício nº 25285303 - GROE-DRAEN (25717447)"*, o COAUD realiza a **BAIXA** da referida recomendação, com a ressalva de que seja observado o prazo para renovação do contrato, a fim de não haver descontinuidade na prestação do serviço.

R003/2021/COAUD: Recomendação registrada na Ata 6ª ROCAUD/2021, item 2.1. *Acompanhamento das atividades da Auditoria Independente, Empresa Consult Auditores Independentes* – solicitante da baixa DEINT/DINEG e DRAEN/DIGOV. Posteriormente à apresentação das informações referente ao assunto, o COAUD realiza a **BAIXA do item 1** relativo à solicitação *"ao auditor independente que encaminhe ao colegiado, estudo técnico que fundamenta o entendimento apresentado de que as informações do IUS apresentam problemas de integridade"* e do **item 2** referente à solicitação *"de encaminhamento ao colegiado o rol dos 10 países (Administrações Postais) com maiores débitos de pagamentos aos Correios do Brasil"*. Com relação ao item 2, o COAUD ressalta que continuará acompanhando as pendências de recebimento de créditos internacionais. Para o **item 3**, o qual recomenda que *"se avalie a possibilidade de judicialização contra os países devedores"*, este Comitê solicita que a área responsável formalize consulta ao Departamento Jurídico a respeito do assunto.

R005/2021/COAUD: Recomendação registrada na Ata 13ª ROCAUD/2021, item 2.1. *Reclamação, Comprovante de Entrega de Correspondências* - solicitante da baixa OUVIDORIA - O COAUD realiza a **BAIXA** da referida recomendação e solicita que a OUVIDORIA mantenha este Comitê informado sobre eventuais novas informações acerca do assunto. Na sequência, o Comitê solicita que seja pautado para próxima ROCAUD, com data prevista para 15 de outubro de 2021, o Relatório de Controles Internos da Auditoria Independente. Solicita também, ainda para o ano de 2021, reunião conjunta com o Conselho Fiscal, a critério daquele Colegiado, para tratar das pautas de interesse comum entre estes colegiados, como nas normas aplicáveis.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezessete horas e dez minutos, da qual eu, Mariana Júlia de França Leitão, Analista lotada na Gerência de Relacionamento com os Órgãos Colegiados Estatutários, lavrei esta ata que, depois de lida e aprovada, será assinada por todos os membros.

(assinado eletronicamente)

TIAGO FANTINE MAGALHÃES

Presidente do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)

Mariana Júlia de França Leitão

Secretária das Reuniões dos Órgãos Colegiados Estatutários

CS/DIGOV/DGOVE/GEST



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 04/11/2021, às 16:10, 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 **Mariana Julia de Franca Leitao, Analista IX**, em 08/11/2021, às 15:04, 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?](https://sei.correios.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)

[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 **26345325** e o código CRC **C7303B50**.

Referência: Processo nº 53180.010257/2021-06

SEI nº 26345325