



EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

ATA 21ª ROCOAUD - 11/11/2022

Aos onze dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, às nove horas, no décimo nono andar do Edifício Sede dos Correios, localizado no Setor Bancário Norte, Quadra 1, Bloco A, Asa Norte, Brasília/DF, reúne-se o Comitê de Auditoria da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos para realização da 21ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães e a participação remota do membro Victor Castro Reis.

1. MATÉRIAS

1.1. **Correios destaca-se nos índices de governança corporativa e conquista primeira colocação em desempenho financeiro no anuário Época NEGÓCIOS 360º.** O Colegiado convida o Diretor de Governança e Estratégia, José Eduardo Leal de Oliveira, o Superintendente Executivo de Governança, Sandro Borges Leal, a Chefe do Departamento de Governança Corporativa, Renata Lorena Passos Miranda, e o gerente de governança, representado pela analista Rosangela Ortiz Fugihara Karnal, para parabenizar a DIGOE, o DGOVE e toda a sua equipe pelo empenho, qualidade e consistência do trabalho desenvolvido pela governança corporativa dos Correios, reconhecendo os importantes avanços, técnicos e de gestão, verificados no último ano, tendo como base os resultados significativos obtidos nos indicadores e pesquisas referentes à governança. O Colegiado concluiu manifestando-se que a equipe de governança está estruturada e apta a apoiar a Empresa na gestão, no direcionamento estratégico e na geração de valor.

1.2. **Relatório de Atividades da Ouvidoria - 3º Trimestre/2022.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, art. 24, e ao Regimento Interno do Comitê de Auditoria, art. 19, inciso II, Cristiano Cardoso Costa, Analista da Ouvidoria, apresenta o relatório de atividades da Ouvidoria referente ao 3º trimestre de 2022, detalhando o quantitativo de manifestações dos clientes nos canais oficiais da Empresa e canais externos, indicadores de qualidade que impactam a satisfação desses clientes e as recomendações de melhorias emitidas pela Ouvidoria, conforme Relatório nº 35502947/2022 - GINF-OUVID - 53180.009664/2022-43.

1.3. **Transparência Ativa - Monitoramento do Acórdão nº 1.832/2018-TCU-Plenário.** Em atendimento à Recomendação R034/2022-COAUD, Cristiano Cardoso Costa, Analista da Ouvidoria, apresenta as pendências relacionadas ao atendimento do Acórdão nº 1.832/2018-TCU-Plenário,

destacando que restam 52 questões avaliadas como "cumpre parcialmente" e "não cumpre" pelos Auditores do TCU, conforme Relatório nº 35735568/2022 - GINF-OUVID - 53180.022456/2022-30.

1.4. **Desempenho Econômico-Financeiro acumulado até setembro de 2022 - 3º Trimestre/2022.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, § 1º, Incisos III e IV, Vanessa Sandri Barbosa, Superintendente Executivo de Contabilidade, e David Dias Da Silveira Junior, Chefe do Departamento de Contabilidade, apresentam o Relatório de Avaliação Empresarial (RAE), elaborado para dar suporte à tomada de decisões por parte da alta direção dos Correios, referente ao Desempenho Econômico-Financeiro, acumulado até setembro de 2022 (3º Trimestre/2022), conforme Relatório nº 35583629/2022 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.045205/2022-23.

1.5. **Prévia das Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2022.** Vanessa Sandri Barbosa, Superintendente Executivo de Contabilidade, e David Dias Da Silveira Junior, Chefe do Departamento de Contabilidade, apresentam a prévia das Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2022. Registra-se que o material foi disponibilizado previamente em atendimento à Recomendação R005/2022-COAUD, conforme Ofício Nº 35826175/2022 - GCOS-DECON - 53180.006313/2022-81.

1.6. **Atualização da Política de Sustentabilidade Empresarial.** Em atendimento ao Estatuto Social dos Correios, art. 87, Renata Lorena Passos Miranda, Chefe do Departamento de Governança Corporativa, e Priscila Homem de Mello Nogueira, Gerente de Sustentabilidade Empresarial, apresentam a proposta de atualização da Política de Sustentabilidade Empresarial dos Correios, destacando as sugestões acatadas do parecer jurídico, da Diretoria Executiva (34ª REDIR/2022) e do Conselho de Administração (Conselheiro Maurício Lorenzo, 10ª ROCA/2022), conforme Relatório nº 36041485/2022 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.044809/2022-52.

1.7. **Reprecificação de ativos realizada pelo Postalís.** Em atendimento às Recomendação R039/2022-COAUD e Recomendação R048/2022-COAUD, Allan Richard Garcia de Araújo, Coordenador de Gestão de Ativos do Postalís, Fernando Caldas, Gerente de Investimentos do Postalís, apresentam a planilha de reprecificação de ativos realizada pelo Postalís, conforme Ofício Nº 34971364/2022 - GSUE-DRAEN - 53180.047969/2019-58. A pedido do Colegiado, acompanham esta comunicação Marcos Antônio Tavares Martins, Chefe do Departamento de Relacionamento com Órgãos de Controle Externo e Supervisão das Entidades, e Karina Cristina Hoffmann, Gerente de Supervisão das Entidades.

1.8. **Avaliação da Execução do Plano Estratégico Correios 2022/2026 (referente ao 2º quadrimestre de 2022) e Acompanhamento dos Processos Prioritários e Projetos e Processos Viabilizadores (referente ao 3º trimestre de 2022).** Em atendimento à recomendação registrada na 20ª ROCOAUD/2022, Melissa de Sousa Silva, Chefe do Departamento de Gestão Estratégica e Inovação, e Elaine Ferreira, Gerente de Projetos, e Ricardo Luiz, Gerente de Estratégia, apresentam a execução do Plano Estratégico e do Plano de Negócios, seus benefícios e resultados alcançados, estabelecidos na Governança da Gestão Estratégica, conforme Relatório nº 35365566/2022 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.044108/2022-13.

1.9. **Calendário de Reuniões do Comitê de Auditoria - 2023.** O Colegiado aprova o Calendário de Reuniões do Comitê de Auditoria para o exercício de 2023, conforme (36289518).

2. DOCUMENTOS PARA CONHECIMENTO

2.1. **Cópias das atas dos órgãos colegiados referentes ao exercício 2022.** Diretoria Executiva (53180.007247/2022-66), Conselho de Administração (53180.007272/2022-40), Conselho Fiscal (53180.007252/2022-79) e Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração (53180.017136/2022-68).

2.2. **Regimento Interno do Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração -**

COPEs, aprovado na 9ª ROCA, realizada em 28/09/2022 (35416073).

2.3. **Regimento Interno do Comitê de Auditoria - COAUD**, aprovado na 9ª ROCA, realizada em 28/09/2022 (35416345).

2.4. **Estatuto Social dos Correios**, aprovado na 26ª AGE, realizada em 15/09/2022 (35416354).

2.5. **Ofício Circular Nº 34754299/2022 - SEI-AUDIT10**. Encaminhamento Relatório Auditoria em Bens Móveis.

2.6. **Ofício Nº 35610170/2022 - GINF-OUVID - 53180.008212/2022-44**. Denúncia registrada no sistema Fale Conosco no dia 13/10/2022, avaliada em análise preliminar pela Ouvidoria, que contempla ao menos um dos critérios definidos pelo Colegiado, em conformidade ao § 2º, Art. 24 da Lei 13.303/2016.

2.7. **DESPACHO - Nº 35848808/2022**. Análise e o tratamento de denúncias pelo COAUD.

2.8. **4º TERMO ADITIVO AO CONTRATO 202/2020 (35660976)**. Inclusão do COAUD e COPEs no rol do Seguro de Responsabilidade Civil na modalidade D&O.

2.9. O Colegiado toma conhecimento dos documentos supracitados, não havendo observações a registrar.

3. RECOMENDAÇÕES

3.1. **Recomendação R034/2022-COAUD**. Registra-se baixa da Recomendação R034/2022-COAUD - 53180.022456/2022-30 por ocasião da comunicação (item 1.3) realizada nesta reunião.

3.2. **Recomendação R005/2022-COAUD**. Registra-se baixa da Recomendação R005/2022-COAUD - 53180.006313/2022-81 por ocasião da comunicação (item 1.5) realizada nesta reunião.

3.3. **Recomendação registrada na 20ª ROCOAUD/2022**. Registra-se baixa da Recomendação constante na 20ª ROCOAUD/2022, referente à execução do Plano Estratégico e do Plano de Negócios, por ocasião da comunicação (item 1.8) realizada nesta reunião.

3.4. **Indicador de Qualidade da Ouvidoria**. O Colegiado solicita que a Ouvidoria retorne em dezembro/2022 e em janeiro/2023 para apresentar o quantitativo de manifestações registradas no período de *Black Friday* e natal, contemplando também o Indicador de Qualidade da Ouvidoria - IQOuvi.

3.5. **Reprecificação de ativos realizada pelo Postalis - Revisão de premissas e metodologia de cálculos**. Por ocasião da exposição do item 1.7, o Colegiado solicita ao Postalis revisar as premissas e a metodologia de cálculo dos ativos não provisionados integralmente.

3.6. **Reprecificação de ativos realizada pelo Postalis - Ações judiciais**. Por ocasião da exposição do item 1.7, o Colegiado solicita ao Postalis que seja apresentada a relação das ações judiciais, com respectiva classificação de riscos e descrição detalhada da etapa/situação/fase processual.

3.7. **Desempenho Econômico-Financeiro acumulado até setembro de 2022 - 3º Trimestre/2022**. Por ocasião da exposição do item 1.4, o Colegiado solicita à DIEFI e DINEG que apresentem plano de ação de geração de receitas.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezoito horas e vinte e nove minutos, da qual eu, Katia Alves de Freitas, secretariando a reunião do Comitê de Auditoria, lavrei esta ata que, depois de lida e aprovada, será assinada eletronicamente por todos os membros.

(assinado eletronicamente)

TIAGO FANTINE MAGALHÃES

Presidente do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)

VICTOR CASTRO REIS

Membro do Comitê de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **Victor Castro Reis, Membro Coaud**, em 18/11/2022, às 16:08, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 18/11/2022, às 16:09, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Katia Alves de Freitas, Analista X**, em 18/11/2022, às 16:09, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º 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 **35847847** e o código CRC **ACB5E9A7**.