EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

ATA 23ª ROCOAUD - 09/12/2022

Aos nove dias do mês de dezembro do ano e 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 23ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães e a presença do membro Victor Castro Reis.

1. COMUNICAÇÕES

1.1. **Fala do Presidente dos Correios, Sr. Floriano Peixoto, direcionada ao Comitê de Auditoria.** O Presidente dos Correios, Sr. Floriano Peixoto Vieira Neto, agradece a atuação competente, colaborativa e transparente do Comitê de Auditoria, reconhecendo a dedicação do Colegiado no cumprimento dos seus deveres legais e estatutários. Na oportunidade, o Presidente dos Correios informa aos membros que serão comunicados das seguintes matérias: Plano de Gestão dos Correios para 2023, fruto do 1º Workshop de Diretores, ocorrido nos dias 17 e 18/11/2022, que poderá servir de base para ações concretas num horizonte de curto e médio prazos; situação financeira e necessidade de manutenção de caixa para os próximos anos para garantir o pagamento dos compromissos necessários visando a sustentabilidade operacional e financeira dos Correios; e Relatório Integrado (versão preliminar, até setembro/2022), que é uma das peças que compõem o processo de prestação de contas anual dos Correios, que abrange, ainda, o Relatório da Administração e a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa. Os membros do Colegiado manifestam agradecimento ao Presidente Floriano Peixoto Vieira Neto, reconhecendo que sua gestão resgatou a imagem e a credibilidade dos Correios, excluiu o risco de dependência financeira e contribuiu para assegurar a perenidade da Empresa. Registra-se, neste item, a presença do Diretor Econômico-Financeiro, Tecnologia e Segurança da Informação, Heglehyschynton Valério Marçal.

1.2. **Plano de Gestão 2023 - 1º Workshop de Diretores 17 e 18/11/2022.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, Sandro Borges Leal, Superintendente Executivo de Governança, apresenta Plano de Gestão dos Correios para 2023, fruto do 1º Workshop de Diretores, ocorrido nos dias 17 e 18/11/2022, que teve por objetivo promover nivelamento e troca de experiências dos Diretores, para melhorar a inserção dos Correios nos mercados nacional e internacional, atendendo às exigências de competitividade e inovação, em alinhamento com os Objetivos Estratégicos. Os principais pontos elencados no referido plano poderão servir de base para ações concretas num horizonte de curto e médio prazos. Participaram desse encontro o Presidente dos Correios, os Diretores, o Chefe de Gabinete

da Presidência, os Superintendentes Executivos da Corregedoria e Jurídica e os Assessores Especiais da Presidência, conforme Relatório - Nº 36686210/2022 - 53180.048953/2022-68.

1.3. **Relatório Integrado - Prévia até setembro/2023.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, Sandro Borges Leal, Superintendente Executivo de Governança, apresenta a versão preliminar do Relatório Integrado com dados atualizados até setembro de 2022, com a perspectiva de divulgar as informações e análises quantitativas e qualitativas dos resultados da gestão orçamentária, financeira, operacional e patrimonial, bem como, o resultado das ações empreendidas pelos administradores, conforme Relatório nº 36653765/2022 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.049962/2022-76.

1.4. **Revisão da Política Corporativa de Segurança da Informação e Proteção de Dados Pessoais - POSIC.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, Leonardo Resende Carvalho, Chefe do Departamento de Segurança da Informação e Dados, apresenta a revisão da Política Corporativa de Segurança da Informação e Proteção de Dados Pessoais - POSIC, que tem como objetivo definir os princípios, diretrizes e responsabilidades relativas à governança e gestão da segurança da informação corporativa, proteção e privacidade dos dados pessoais em conformidade com a legislação vigente, as normas técnicas pertinentes, os valores corporativos e as melhores práticas, visando manter a disponibilidade, a integridade, a confidencialidade, a autenticidade, a legalidade, a privacidade, a auditabilidade e o não repúdio da informação corporativa, conforme Relatório nº 36647615/2022 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.048518/2022-33.

1.5. **Situação Financeira e necessidade de manutenção de caixa para os próximos anos.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, § 1º, Incisos III e IV, Júlio Cesar Oliveira, Chefe do Departamento Financeiro, apresentar a proposta de manutenção do caixa da Empresa, em cerca de R$ 4 bilhões, para garantir o pagamento dos compromissos necessários visando a sustentabilidade operacional e financeira dos Correios, conforme Relatório nº 36648351/2022 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.049661/2022-42.

1.6. **Registro e manutenção do Ativo Fiscal Diferido nas Demonstrações Contábeis dos Correios relativas ao exercício de 2022.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, § 1º, Incisos III e IV, Vanessa Sandri Barbosa, Superintendente Executivo de Contabilidade, e Gustavo Ventura Pereira Rockenback, Chefe do Departamento Tributário, apresentam estudo técnico elaborado com o objetivo de atender o CPC 32, das estimativas de geração de lucros tributáveis futuros dos Correios para fins de registro do Ativo Fiscal Diferido nas Demonstrações Contábeis dos Correios em 31/12/2022, conforme Relatório nº 36453367/2022 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.049304/2022-84.

1.7. **Proposta dos Indicadores Setoriais para 2023.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, Pietro Calixto Antunes, Gerente de Análise de Desempenho Corporativo, apresenta a proposta de Indicadores e Metas Setoriais de 2023, realizada a partir do desdobramento direto dos Indicadores Estratégicos considerando os aspectos de foco no resultado, relação de causalidade, comparabilidade e continuidade, de acordo com o Plano Estratégico 2023-2027, conforme Relatório nº 36665174/2022 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.049956/2022-19.

1.8. **Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria nº 12 - Monitoramento das Recomendações.** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, § 1º, Inciso III, Adilson José de Carvalho, Chefe da Auditoria e Paulo José Alfenas de Oliveira, Gerente de Auditorias Especializadas, apresentam o resultado do acompanhamento das implementações das recomendações emitidas pela Auditoria Interna, pela Controladoria Geral da União, pela Auditoria Independente, além das recomendações e determinações emitidas pelo Tribunal de Contas da União destinadas aos Correios, conforme Relatório nº 36461131/2022 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.049676/2022-19.

1.9. **Autoavaliação sobre o seu nível de maturidade organizacional realizada com base no Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM).** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, § 1º, Inciso III, Adilson José de Carvalho, Chefe da Auditoria e Paulo José Alfenas de Oliveira, Gerente de Auditorias Especializadas, apresentam os resultados da autoavaliação sobre o seu nível de maturidade organizacional realizada com base no modelo IA-CM (Ação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade - PGMQ) que será encaminhada à CGU para avaliação, conforme Relatório Colegiados-AUDIT - SEI nº 36543457 - 53180.050044/2022-90.

1.10. **Proposta de implementação de Execução Indireta de Serviços – EIS (Decreto nº 9.507/2018) para os serviços jurídicos de representação judicial referentes a atos processuais de caráter temporário, para o incremento temporário do volume de processos judiciais e para os processos judiciais de natureza repetitiva e singela (contencioso de massa).** Em atendimento à Lei 13.303/2016, Art. 24, Raphael Ribeiro Bertoni, Superintendente Executivo Jurídico, e Mariana Nunes Scandiuzzi, Chefe de Departamento Jurídico Contencioso, apresentam a matéria, conforme Relatório SEI nº 37041954/2022 - COLEGIADOS-PRESI - 53180.047172/2022-56.

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. **Ofício Nº 36034395/2022 - GINF-OUVID - 53180.008212/2022-44**. Denúncia registrada no sistema Fale Conosco no dia 31/10/2022, 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.

2.3. **Ofício Nº 36157911/2022 - GINF-OUVID - 53180.008212/2022-44**. Denúncias registradas no sistema Fale Conosco em outubro/2022 (nos dias 07, 18, 28 e 29/10/2022), avaliadas em análise preliminar pela Ouvidoria, que contemplam ao menos um dos critérios definidos pelo Colegiado, em conformidade ao § 2º, Art. 24 da Lei 13.303/2016.

2.4. **Ofício Nº 36381152/2022 - PRESIDÊNCIA**. Convite do Presidente dos Correios, Sr. Floriano Peixoto Vieira Neto, para o Seminário dos Correios sobre Ética e Compliance no Combate à Corrupção, programado para o dia 02/12/2022, 9h às 12h, forma presencial e remota.

2.5. **Ofício Circular Nº 35826010/2022 - SEI-AUDIT15**. Relatório Auditoria Gestão da Frota.

2.6. **Ofício Circular Nº 36612959/2022 - SEI-AUDIT23**. Relatório da Auditoria em Certificação Digital.

2.7. **Ofício Circular Nº 36025864/2022 - SEI-AUDIT12**. Relatório da Auditoria Participação nos Lucros ou Resultados.

2.8. **Ofício Circular Nº 35657319/2022 - SEI-AUDIT16.** Relatório da Auditoria Pagamento de Pessoal.

2.9. O Colegiado toma conhecimento dos documentos supracitados, não há observação a registrar.

3. **RECOMENDAÇÕES**

3.1. **Recomendação R040/2022-COAUD.** Registra-se baixa da Recomendação R40/2022-COAUD, conforme Relatório nº 36540848/2022 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.033993/2022-13.

3.2. **Recomendação R028/2022-COAUD**. Registra-se baixa da Recomendação R028/2022-COAUD, conforme Relatório nº 36608582/2022 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.022351/2022-81.

3.3. **Recomendação R006/2021-COAUD**. Por ocasião da exposição do item 1.13 deste documento, registra-se baixa da Recomendação R006/2021-COAUD - 53180.050043/2021-64.

3.4. **Recomendação R054/2022-COAUD**. Registra-se baixa da Recomendação R054/2022-COAUD - 53180.041564/2022-10, condicionado à continuidade da disponibilização mensal da folha de pagamento nos processos individuais com a inclusão da nova integrante do COAUD, Sra. Isabel Cristina Bittencourt Santiago. E para melhoria do processo o Colegiado sugere à DIGEP que a geração da folha de pagamento mensal de todos os membros dos órgãos colegiados seja automatizada e a consulta disponibilizada no aplicativo dos Correios, a exemplo do Informe de Rendimentos.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezessete horas e trinta dois 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 29/12/2022, às 09:47, 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 02/01/2023, às 10:07, 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 04/01/2023, às 09:44, 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 **36531951** e o código CRC **6D4393B6**.

Referência: Processo nº 53180.048470/2021-82 SEI nº 36531951