EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2023

Aos vinte e um dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e três, às nove horas e quinze minutos, reúne-se o Comitê de Auditoria dos Correios para realizar a 14ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães e a presença dos membros Victor Castro Reis e Isabel Cristina Bittencourt Santiago. Registra-se que esta reunião inicia-se na Sede do Instituto de Previdência Complementar - Postalis, localizada no Centro Empresarial Brasília Shopping, SCN Quadra 05, Torre Sul, Sala 401, Asa Norte, Brasília-DF, e prossegue, a partir do subitem 1.2, no décimo nono andar do Edifício Sede dos Correios - Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos , localizado no Setor Bancário Norte, Quadra 1, Bloco A, Asa Norte, Brasília/DF.

1. COMUNICAÇÕES

1.1. **Reunião com o Presidente do Postalis, Sr. Camilo Fernandes dos Santos.** Para tratar de assuntos de interesse da Empresa, conforme previsto na Lei 13.303/2016, Art. 24, § 1º, inciso VI, reúne-se o Diretor-Presidente do Instituto de Previdência Complementar, Sr. Camilo Fernandes dos Santos e os membros deste Colegiado. Registra-se, ainda, as seguintes participações: I) dos Correios, a convite do Comitê de Auditoria, a) Fabiana Karl Jaber de Albuquerque, Superintendente de Governança; b) Adilso José de Carvalho, Chefe da Auditoria; c) Sandra Maria Martins Soares Souto, representante do Departamento de Relacionamento com Órgãos de Controle Externo e Supervisão das Entidades; II) do Postalis, a) Carlos Alberto Zachert, Diretor de Investimentos; b) Walison de Melo Costa, Diretor de Gestão Previdencial; c) Rafael Vieira de Oliveira, Assessor da Presidência; d) Antônio Helder Magalhães Guedes, Gerente de Controles Internos e Compliance; e) Diogo Gonçalves Maciel, Chefe da Auditoria Interna. O Presidente do Postalis informa que as ações com vistas ao equacionamento do déficit do Plano de Benefício Definido (PBD) é prioridade máxima e expressa sua preocupação em estabelecer uma estratégia viável e que garanta sobrevida do Plano. Por fim, registra-se que todos os presentes concordam sobre a relevância de manter uma boa sinergia na interlocução entre as auditorias dos Correios e do Postalis e firmam esse compromisso visando a solução das recomendações em monitoramento. Este subitem foi concluído às dez horas e quinze minutos.

1.2. **Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria - nº 07 -**

Informações Ref. Maio e Junho/2023. Em atendimento à Lei 13.303/2016, art. 24, § 1º, inciso III, Adilso José de Carvalho, Chefe da Auditoria, Juliana Pena Chiaradia, Gerente de Auditoria em Atividades de Negócios, e Kioto Odaguiri Enes, Gerente de Auditoria em Atividades de Suporte, apresentam o Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria nº 07, informações referentes a Maio e Junho/2023, conforme Comunicação nº 41701512/2023 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.029477/2023-67.

1.3. **Desempenho Econômico-Financeiro 2º Trimestre/2023**. Em atendimento à Lei 13.303/2016, art. 24, § 1º, incisos III, IV e V, Maria do Carmo Lara Perpetuo, Diretora Econômico-Financeiro, Tecnologia e Segurança da Informação, Luiza Machado de Oliveira Menezes, Assessora Especial da Diretoria Econômico-Financeiro, Tecnologia e Segurança da Informação, Hudson Alves da Silva, Superintendente Executivo de Finanças, Controladoria e Parcerias, Wesley Agutoli Biscari, Chefe do Departamento Financeiro, Maurício Fortes Garcia Lorenzo, Diretor de Negócios, e Rosangela Alves dos Santos, Superintendente Executiva de Canais de Vendas, apresentam conjuntamente o Desempenho Econômico-Financeiro 2º Trimestre/2023, conforme Comunicação nº 42106978/2023 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.031254/2023-60.

1.4. **Proposta para autorização da contratação de operação de crédito externo para financiar as ações de modernização dos Correios**. Em atendimento à Lei 13.303/2016, art. 24, § 1º, incisos III, IV e V, Maria do Carmo Lara Perpetuo, Diretora Econômico-Financeiro, Tecnologia e Segurança da Informação, Luiza Machado de Oliveira Menezes, Assessora Especial da Diretoria Econômico-Financeiro, Tecnologia e Segurança da Informação, Hudson Alves da Silva, Superintendente Executivo de Finanças, Controladoria e Parcerias, Wesley Agutoli Biscari, Chefe do Departamento Financeiro, apresentam a proposta para solicitar autorização para adotar ações com vistas à captação de recurso externo de longo prazo visando financiar projetos de modernização dos Correios, conforme Comunicação nº 42135150/2023 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.031721/2023-51. Ressaltam que a matéria está sendo apresentada previamente ao COAUD, seguirá na próxima semana para apreciação na 27ª REDIR/2023 e na 7ª ROCA/2023 e, se houver, qualquer alteração este Colegiado será notificado. Por fim, informam que em breve o detalhamento dos projetos que compõem a proposta de modernização dos Correios serão apresentados ao Comitê.

1.5. **Programa de Participação nos Lucros ou Resultados dos Correios - PLR-2023/2024**. Em atendimento ao Estatuto Social dos Correios, artigo 99, inciso V, Maria Cristina Moreira Vilete de Oliveira, Chefe do Departamento de Gestão de Pessoas, e Andrea Mendonça de Oliveira do Vale, Gerente de Carreira, Benefício e Remuneração, apresentam o Programa de Participação nos Lucros ou Resultados dos Correios, referente ao exercício de 2023 e de 2024, em conformidade à legislação vigente e às diretrizes da SEST, conforme Deliberação nº 42033389/2023 - COLEGIADOS-DIGEP - 53180.045765/2022-88. O Colegiado manifesta, dentro de suas atribuições estatutárias, que a proposta está adequada para ser apreciada pelo Conselho de Administração. Registra-se que esta matéria foi apresentada simultaneamente para o Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração, por ocasião da 3ª ROCOPES/2023.

1.6. **Solicitação S021/2023-COAUD - Remuneração Variável Anual dos Membros da Diretoria Executiva - RVA 2023.** Em atendimento à S021/2023-COAUD, Maria Cristina Moreira Vilete de Oliveira, Chefe do Departamento de Gestão de Pessoas, e Andrea Mendonça de Oliveira do Vale, Gerente de Carreira, Benefício e Remuneração, apresentam esclarecimentos referente à matéria, conforme Relatório nº 41064195/2023 - GCBR-DEGEP - 53180.023507/2023-21.

1.7. **Solicitação S006/2023-COAUD - Doação de objetos de refugo às vítimas de São Paulo.** Em atendimento à S006/2023-COAUD, Breno Augusto De Paula Barbosa, Chefe do Departamento de Logística, e Helber Silveira Borges, Analista do Departamento de Logística, apresentam informações referente à matéria, Relatório nº 39874409/2023 - COLEGIADOS-DIOPE - 53180.013376/2023-74.

1.8. **Monitoramento da execução das atividades de compliance e de gestão de riscos - 2º trimestre de 2023/PACRI 2023**. Em cumprimento à Lei 13.303/2016, art. 24, § 1º, inciso V, Sheila dos Santos Reis do Nascimento, Chefe do Departamento de Compliance e Riscos, e Juliana Prado Silveira, Analista do Departamento de Compliance e Riscos, apresentam o monitoramento da execução das atividades de compliance e de gestão de riscos, referente ao 2º trimestre de 2023 do Plano Anual de Compliance e Gestão de Riscos - PACRI 2023, conforme Comunicação nº 42082120/2023 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.029236/2023-18.

1.9. **Implantação do modelo de *Due Diligence* de Integridade (DDI) de fornecedores**. Em atendimento à S028/2023-COAUD, Sheila dos Santos Reis do Nascimento, Chefe do Departamento de Compliance e Riscos, e Juliana Prado Silveira, Analista do Departamento de Compliance e Riscos, apresentam o andamento da implantação do modelo de DDI para fornecedores, conforme Comunicação nº 41924330/2023 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.027229/2023-81.

1.10. **Recomendação R053/2022-COAUD - 53180.041557/2022-18.** O Colegiado reporta as impressões da visita realizada à unidade operacional CTE Benfica/RJ no dia 28/06/2023 ao Superintendente Executivo de Operações, Carlos Augusto Maciel dos Santos, enfatizando que o objetivo é colaborar com o aprimoramento da estratégia e fortalecer a Empresa. Acompanham este item, Nelson Rodrigues Soares Filho, Chefe do Departamento de Controle Interno, e Bruno Bandeira Costa de Sousa, Assessor do Departamento de Controle Interno.

2. DOCUMENTOS PARA CONHECIMENTO

2.1. **Cópias das atas dos órgãos colegiados.** Diretoria Executiva (53180.002276/2023-12), Conselho de Administração (53180.012178/2023-93), Conselho Fiscal (53180.007252/2022-79) e Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração (53180.017136/2022-68).

2.2. **FORMULÁRIO DE PAUTA - Nº 41764839/2023 - Gerência de Análise e Informação - OUVID**. Denúncias registradas no sistema Fale Conosco em junho/2023, 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, que foram encaminhadas de forma tempestiva e detalhada aos membros do COAUD por meio do processo sigiloso 53180.008212/2022-44. No período não houve registro de denúncia no canal exclusivo do Comitê de Auditoria.

2.3. **Radar de Pessoal - S019/2023-COAUD - 53180.023479/2023-42.** Tutorial de acesso Radar de Pessoal (41775042).

2.4. **Painel de Monitoramento das Recomendações e Solicitações do Comitê de Auditoria (42030902)**. Ofício Nº 42023636/2023 - GEST-DGOVE - 53180.022733/2023-95.

2.5. **Balancete dos Correios - Junho/2023** 42067638 - 53180.031673/2023-00.

3. SOLICITAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

3.1. **Solicitação S021/2023-COAUD - Remuneração Variável Anual dos Membros da Diretoria Executiva - RVA 2023**. Registra-se baixa da S021/2023-COAUD - 53180.023507/2023-21, conforme Relatório nº 41064195/2023 - GCBR-DEGEP.

3.2. **Doação de objetos de refugo às vítimas de São Paulo.** Registra-se baixa da S006/2023-COAUD, conforme Relatório nº 39874409/2023 - COLEGIADOS-DIOPE - 53180.013376/2023-74.

3.3. **Implantação do modelo de *Due Diligence* de Integridade (DDI) de fornecedores**. Por ocasião da exposição do subitem 1.9 deste documento, registra-se baixa da S028/2023-COAUD - 53180.027229/2023-81.

3.4. **Postalis - Plano de Benefício**. Em complemento à solicitação S014/2023-COAUD registrada na 7ª ROCOAUD/2023, para fins de acompanhamento do TAC, o Colegiado solicita ao Postalis reportar o andamento e atualizações do equacionamento do déficit do PBD e da implementação do novo Plano CD.

3.5. **Postalis - Auditoria Interna.** O Colegiado solicita ao Postalis apresentar o mapa de recomendações em monitoramento contemplando a classificação por situação e grau de criticidade, bem como, a estrutura de trabalho e funcionamento da Auditoria Interna do Instituto.

3.6. ***Due Diligence* de Integridade (DDI) de fornecedores.** O Colegiado solicita à DIRAD apresentar, quando da implementação, o modelo de DDI para fornecedores. O Colegiado solicita, ainda, a participação de representante do Departamento de Compliance e Riscos, quando da exposição para atendimento desta solicitação.

3.7. **Recomendação R053/2022-COAUD - 53180.041557/2022-18.** O Colegiado altera a visita do dia 01/09/2023 no CTCE Contagem/MG para a unidade operacional CTCE São Luíz/MA.

3.8. **Reprecificação de ativos realizada pelo Postalis.** A baixa consignada no subitem 3.1 da Ata da 12ª ROCOAUD/2023 não se estende ao complemento registrado no subitem 3.3 da 6ª ROCOAUD/2023. Desse modo, retifica-se, o Colegiado solicita ao Postalis exposição sobre o desenquadramento da Política de Investimentos na reunião de setembro/2023 e exposição mensal sobre o acompanhamento de rentabilidade da carteira de investimentos mensal.

3.9. **Visita ao CTE Benfica - SE/RJ.** Em atenção à solicitação registrada no subitem 3.12 da 13ª ROCOAUD/2023, Carlos Augusto Maciel dos Santos, Superintendente de Operações, presta esclarecimentos quanto à estratégia adotada para a unidade operacional CTE Benfica/RJ, reconhecendo as dificuldades e ressaltando que a situação requer tratamento no nível estratégico. Na oportunidade, o Comitê reporta ao Superintendente as situações de fragilidade identificadas na visita realizada à unidade no dia 29/06/2023, em atendimento à R053/2022-COAUD - 53180.041557/2022-18. A pedido do Comitê participam deste item Nelson Rodrigues Soares Filho, Chefe do Departamento de Controles Internos, e Bruno Bandeira Costa de Sousa, Assessor do Departamento de Controle Interno.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezessete horas e cinquenta e oito 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)
ISABEL CRISTINA BITTENCOURT SANTIAGO
Membro do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)
VICTOR CASTRO REIS
Membro do Comitê de Auditoria

Documento assinado eletronicamente por **Victor Castro Reis**, **Membro Coaud**, em 04/08/2023, às 17:27, 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 07/08/2023, às 14:43, 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 08/08/2023, às 15:22, 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 **Isabel Cristina Bittencourt Santiago**, **Membro Coaud**, em 10/08/2023, às 15:58, 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 **41955694** e o código CRC **2C63CCF0**.

Referência: Processo nº 53180.000275/2023-33

SEI nº 41955694