

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA 5ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2024

Aos oito dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas e cinco minutos, 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, reúne-se o Comitê de Auditoria dos Correios para realizar a 5ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães e a presença dos membros Victor Castro Reis e Isabel Cristina Bittencourt Santiago.

1. COMUNICAÇÕES

1.1. Metodologia de classificação das ações quanto ao risco processual. Em atendimento à S012/2024-COAUD, Gustavo Esperança Vieira, Superintendente Executivo Jurídico e Soraia Simões Neri, Chefe do Departamento Jurídico Contencioso, apresentam a metodologia de classificação das ações quanto ao risco processual, conforme Comunicação nº 47137873/2024 - 53180.053080/2023-96.

1.2. Acompanhamento de rentabilidade da carteira de investimentos - Postalis. Carlos Vinícius, Gerente de Investimentos do Postalis, apresenta o acompanhamento de rentabilidade da carteira de investimentos do Postalis, conforme Comunicação nº 47263216/2024 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.035212/2023-06. Complementando a apresentação, a Coordenadora de Governança e investimentos do Postalis, Luciana Torrezan Galigali de Almeida, expõe acerca da atualização sobre desenquadramentos de fundos. A pedido do Colegiado participa desta exposição o DRAEN/SUGOV, representando por Marcos Antônio Tavares Martins, Chefe do Departamento de Relacionamento com Órgãos de Controle Externo e Supervisão das Entidades.

1.3. Acompanhamento do plano de ação para correção ou mitigação de eventuais fragilidades apontadas pela auditoria interna dos Correios no âmbito do Postalis - Instituto de Previdência Complementar - 4º trimestre/2023. Marcos Antônio Tavares Martins, Chefe do Departamento de Relacionamento com Órgãos de Controle Externo e Supervisão das Entidades, apresenta o acompanhamento do plano de ação para correção ou mitigação de

eventuais fragilidades encontradas quando da realização de auditoria pelo órgão de Auditoria Interna dos Correios, no âmbito do Postalís - 4º Trimestre/2023, conforme Comunicação nº 47298493/2024 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.021128/2023-05.

1.4. **Reconhecimento contábil CPC 33.** Em atendimento à S062/2023-COAUD, Marcos Antônio Tavares Martins, Chefe do Departamento de Relacionamento com Órgãos de Controle Externo e Supervisão das Entidades, apresenta o Parecer atualizado da Consultoria Ernst & Young, no que tange às adequações quanto ao tema reconhecimento contábil CPC 33, conforme Comunicação nº 47182433/2024 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.043093/2023-57.

2. DOCUMENTOS PARA CONHECIMENTO

2.1. **Cópias das atas dos órgãos colegiados.** Diretoria Executiva (53180.001157/2024-23), Conselho de Administração (53180.001085/2024-14), Conselho Fiscal (53180.007252/2022-79) e Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração (53180.017136/2022-68).

2.2. **OFÍCIO Nº 47190681/2024 - GINF-OUVID.** Denúncias registradas no sistema Fale Conosco em janeiro/2024, avaliadas pela Ouvidoria, por meio de análise preliminar, aderentes a pelo menos um dos requisitos estabelecidos pelo COAUD, encaminhadas de forma tempestiva e detalhada, aos membros autorizados do Colegiado, por meio de processo sigiloso 53180.008212/2022-44. No período não houve registro de denúncia no canal exclusivo do Comitê de Auditoria.

2.3. **FORMULÁRIO DE PAUTA - Nº 47317051/2024 - Reunião de Colegiados - OUVID.** Referente à matéria "Conhecer o relatório de Gestão da Ouvidoria - Atendimento à Lei 13.303/16, art. 18, inciso II" informa-se que o relatório está em fase de construção e validação dos dados e, portanto, será necessário prorrogar a apresentação da 5ª ROCOAUD/2024 para a 6ª ROCOAUD/2024.

2.4. **Relatórios de Testes de Aderência - Hipóteses Atuariais.** Parecer atuarial acerca da determinação do valor justo dos ativos dos planos de benefícios patrocinados pelos Correios (versão 6, SEI nº 47377380) - 53180.005592/2024-27.

3. SOLICITAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

3.1. **Solicitação S012/2024-COAUD.** Por ocasião do reporte realizado nesta reunião, registra-se baixa da Solicitação S012/2024-COAUD, conforme Comunicação nº 47137873/2024 - 53180.053080/2023-96.

3.2. **Solicitação S062/2023-COAUD.** Por ocasião do reporte realizado nesta reunião, registra-se baixa da Solicitação S062/2023-COAUD, conforme Comunicação nº 47182433/2024 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.043093/2023-57.

3.3. **Implementação de sistema da área jurídica (SUP)** - O Colegiado solicita apresentação da SEJUR/PRESI na 6ª ROCOAUD/2024, com participação da SUTIC/DIEFI, para tratar da implementação do sistema da área jurídica - SUP.

3.4. **Classificação do risco processual** - O Colegiado solicita apresentação da SEJUR/PRESI, em reunião ordinária de abril/2024, com participação da SUGOV/DIGOE, SUTIC/DIEFI, SUCON/DIEFI e SUGEP/DIGEP, para discussão a respeito dos entendimentos e dificuldades quanto à implementação do sistema da área jurídica (SUP) e também para que sejam alinhadas as diretrizes para elaboração, pela área jurídica, de Plano de ação para o aprimoramento da classificação e valoração das demandas judiciais.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezesseis horas e quinze minutos, da qual eu, Mariana Júlia de França Leitão, secretariando a reunião do Comitê de Auditoria, lavrei esta ata que, depois de lida e aprovada, será assinada eletronicamente por todos os membros.

TIAGO FANTINE MAGALHÃES

Presidente do Comitê de Auditoria - COAUD

ISABEL CRISTINA BITTENCOURT SANTIAGO

Membro do Comitê de Auditoria - COAUD

VICTOR CASTRO REIS

Membro do Comitê de Auditoria - COAUD



Documento assinado eletronicamente por **Victor Castro Reis, Membro Coaud**, em 13/03/2024, às 14:47, 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 **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 14/03/2024, às 08:25, 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 14/03/2024, às 13:26, 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 **Mariana Julia de Franca Leitao, Analista X**, em 14/03/2024, às 13:48, 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 **47318479** e o código CRC **5474E1AB**.