

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2024

Aos vinte e dois dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas e quinze 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 6ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães e a presença do membro Victor Castro Reis. Registra-se a ausência, devidamente justificada, de Isabel Cristina Bittencourt Santiago.

1. COMUNICAÇÕES

1.1. **Demonstrações Contábeis 2023.** Em atendimento à solicitação do Colegiado, David Dias da Silveira Júnior, Chefe do Departamento de Contabilidade, apresenta a prévia das demonstrações contábeis dos Correios relativa ao exercício 2023.

1.2. **Apresentação do cálculo atuarial pelo atuário contratado.** Em atendimento ao artigo 98 do Estatuto Social dos Correios, Vicente Aderson Paz Sales e Sérgio César de Paula Cardoso, Atuários da Vesting Consultoria Financeira e Atuarial, apresentam o cálculo atuarial. Registra-se a participação de David Dias da Silveira Júnior, Chefe do Departamento de Contabilidade.

1.3. Registra-se que as matérias "Demonstrações Contábeis 2023" e "Apresentação do cálculo atuarial pelo atuário contratado" também constam consignadas na ata da 3ª Reunião Extraordinária/2024 do Conselho Fiscal dos Correios, a qual realizou-se sob a Presidência de Wilson Diniz Wellisch, e a presença da Conselheira Roberta Moreira da Costa Bernardi pereira e do Conselheiro Daniel Alex Fortunato.

1.4. **Reprogramação do Programa de Dispêndios Globais (PDG) e do Orçamento de Investimento (OI) dos Correios para o exercício de 2024.** Em atendimento ao Estatuto Social dos Correios, art. 87, Luciano Cardoso Marcolino, Chefe do Departamento de Orçamento e Custos, apresenta as propostas de reprogramação do Programa de Dispêndios Globais (PDG) e do Orçamento de Investimento (OI) dos Correios para o exercício de 2024, conforme Comunicação nº 47708976/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.008626/2024-35.

1.5. **Indicadores e Metas Setoriais para 2024.** Em atendimento ao Estatuto Social dos Correios, art. 87, Ricardo Barbosa Machado, Chefe do Departamento de Controladoria, apresenta a proposta dos Indicadores e Metas Setoriais de 2024, conforme Comunicação nº 47521866/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.004879/2024-30. O COAUD apresenta a seguinte **MANIFESTAÇÃO**: este Colegiado entende que metas e indicadores setoriais são de competência da Diretoria Executiva, estando a cargo de aprovação pelo Conselho de Administração somente aqueles de âmbito estratégico.

1.6. **Monitoramento de Riscos Estratégicos e Prioritários (Corporativos) e Medidas de Mitigação - 3º quadrimestre/2023** - Em atendimento à Lei 13.303/2016, art. 24, § 1º, inciso V, Sheila dos Santos Reis do Nascimento, Chefe do Departamento de Compliance e Riscos, apresenta o monitoramento de riscos estratégicos e prioritários (corporativos) e medidas de mitigação relativamente ao 3º quadrimestre de 2023, realizado conforme Modelo de Governança de Riscos dos Correios, conforme Comunicação nº 47400970/2024 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.006248/2024-55.

1.7. **Relatório Anual do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade - PGMQ - 2023.** Em atendimento ao Estatuto Social dos Correios, art. 98, inciso III, e ao Regimento Interno do COAUD, art. 15, inciso IV, Maria Cristina Fiori do Carmo, Gerente de Planejamento, Organização e Controle de Auditorias, apresenta os resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade - PGMQ - 2023, conforme Comunicação nº 47429755/2024 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.008543/2024-46.

1.8. **Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria - nº 03 - Informações Ref. Janeiro e Fevereiro/2024.** Em atendimento ao Regimento Interno do Comitê de Auditoria, artigo 15, inciso II, Paulo José Alfnas de Oliveira, Gerente de Auditorias Especializadas, e Kioto Odaguri Enes, Gerente de Auditoria em Atividades de Suporte, apresentam o Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria nº 03, referente às informações dos meses de Janeiro e Fevereiro/2024, e o Parecer Técnico sobre a Remuneração de Conselheiros, Dirigentes e Membros de Comitê, conforme Comunicação nº 47475934/2024 - COLEGIADOS-AUDIT. 53180.008641/2024-83.

1.9. **Relatório de gestão da Ouvidoria exercício 2023.** Em atendimento ao Regimento Interno do COAUD, art. 19, inciso II, e ao Plano de Trabalho do Comitê de Auditoria - 2024, José Luiz de Ascensão Júnior, Analista da Ouvidoria dos Correios, apresenta o Relatório de Gestão da Ouvidoria exercício 2023, conforme Comunicação nº 47818591/2024 - GINF-OUVID. 53180.047648/2023-30.

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. **Recomendações do Comitê de Auditoria e Solicitação do Conselho Fiscal - Recomendação R002/2023-COAUD.** Comunicação nº 47631065/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.015938/2023-14.

2.3. **OFÍCIO CIRCULAR Nº 47625529/2024 - GEST-DGOVE.** Decisão do Conselho de Administração sobre o pedido de baixa da Solicitação nº S030/2023-CA, apresentado na 2ª ROCA/2024, realizada em 28/02/2024.

2.4. **OFÍCIO Nº 47511127/2024 - GCOM-DECRI.** Novos Marcos

Regulatórios Aplicáveis aos Correios até fevereiro/2024.

2.5. **OFÍCIO Nº 47326558/2024 - GEST-DGOVE**. Ofício à Superintendência Executiva de Contabilidade - SUCON/DIEFI, para conhecimento e providências, referentes às manifestações do CF e do COAUD, emitidas na 1ª ROCF/2024 e na 1ª RECOAUD/2024.

2.6. **OFÍCIO Nº 47763249/2024 - GPCS-DJCON**. Previsão de Pauta - Solicitação do Comitê de Auditoria - S017/2024-COAUD. O Departamento Jurídico Contencioso - DJCON/SEJUR/PRESI informa que a previsão de apresentação do assunto (Implementação de sistema da área jurídica - SUPP) ao Comitê de Auditoria - COAUD é o dia 05/04/2024.

2.7. **OFÍCIO Nº 47326170/2024 - GPCS-DJCON**. Previsão de Pauta - Solicitação do Comitê de Auditoria - S003/2024-COAUD. O Departamento Jurídico Contencioso - DJCON/SEJUR/PRESI informa que a previsão de apresentação do assunto (sistema jurídico em substituição ao IUS) ao Comitê de Auditoria - COAUD é o dia 05/04/2024.

3. SOLICITAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

3.1. **Recomendação R002/2023-COAUD**. Registra-se a baixa da Recomendação R002/2023-COAUD, conforme Comunicação nº 47631065/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.015938/2023-14.

3.2. **Indicadores e Metas Setoriais para 2024**. Diante das metas de receita apresentadas, conforme Comunicação nº 47521866/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.004879/2024-30, o Colegiado solicita ao Diretor de Negócios-DINEG apresentação do Plano de Negócios dos Correios atualizado.

3.3. **Indicadores e Metas Setoriais para 2024**. Tendo em vista a apresentação dos indicadores de redução das emissões de gases do efeito estufa, conforme Comunicação nº 47521866/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.004879/2024-30, o Colegiado solicita à DIOPE apresentação da metodologia de mensuração dos indicadores setoriais REGEE_FT-Redução das Emissões de Gases do Efeito Estufa - Frota Terceirizada e REGEE_FP-Redução das Emissões de Gases do Efeito Estufa - Frota Própria.

3.4. **Indicadores e Metas Setoriais para 2024**. Tendo em vista a apresentação dos indicadores de redução das emissões de gases do efeito estufa, conforme Comunicação nº 47521866/2024 - COLEGIADOS-DIEFI - 53180.004879/2024-30, o Colegiado solicita à DIRAD apresentação da metodologia de mensuração do indicador setorial REGEE_EE-Redução das Emissões de Gases do Efeito Estufa-Energia Elétrica.

3.5. **Novos Marcos Regulatórios Aplicáveis aos Correios**. O Colegiado solicita à DIGOE alteração da periodicidade para trimestral, da apresentação do relatório com novos marcos regulatórios aplicáveis aos Correios identificados no processo de monitoramento.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houve a tratar, foi encerrada a reunião às dezessete 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

VICTOR CASTRO REIS

Membro do Comitê de Auditoria - COAUD



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 26/03/2024, às 10:00, 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 26/03/2024, às 10:53, 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 **Victor Castro Reis, Membro Coaud**, em 26/03/2024, às 13:17, 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 **47318575** e o código CRC **C44BA8EA**.

Referência: Processo nº
53180.001250/2024-38

SEI nº 47318575