

---

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**

**CNPJ 34028316/0001-03**

**NIRE 5350000030-5**

**REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA**  
**ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2024**

Aos dezoito dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas, 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 8ª 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. Programa de Remuneração Variável Anual dos Membros da Diretoria Executiva - RVA 2024.** Andrea Mendonça de Oliveira do Vale, Gerente Corporativo de Carreiras, Benefícios e Remuneração, e Maria Cristina Moreira Vilete de Oliveira, Chefe do Departamento de Gestão de Pessoas, apresentam o Programa de Remuneração Variável Anual de Membros da Diretoria Executiva - RVA/2024, conforme Comunicação nº 48476514/2024 - COLEGIADOS-DIGEP - 53180.005482/2024-65. 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 dos Correios, por ocasião da 3ª ROCOPES/2024.

**1.2. Programa de Participação nos Lucros ou Resultados - PLR 2023/2024, exercício 2024.** Andrea Mendonça de Oliveira do Vale, Gerente Corporativo de Carreiras, Benefícios e Remuneração, e Maria Cristina Moreira Vilete de Oliveira, Chefe do Departamento de Gestão de Pessoas, apresentam o Programa de Participação nos Lucros ou Resultados dos Correios, referente ao exercício de 2023 e de 2024, conforme Comunicação nº 48476450/2024 - COLEGIADOS-DIGEP - 53180.035173/2022-58. 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 dos Correios, por ocasião da 3ª ROCOPES/2024.

**1.3. Contrato de Seguro de Responsabilidade Civil na modalidade**

**D&O.** Andrea Mendonça de Oliveira do Vale, Gerente Corporativo de Carreiras, Benefícios e Remuneração, e Maria Cristina Moreira Vilete de Oliveira, Chefe do Departamento de Gestão de Pessoas, apresentam a proposta de manutenção da contratação de Seguro de Responsabilidade Civil aos administradores dos Correios, conselheiros fiscais e membros do Comitê de Auditoria e do Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração, conforme Comunicação nº 48455405/2024 - COLEGIADOS-DIGEP - 53177.070354/2023-61.

1.4. **Proposta de inclusão do Risco Estratégico RE10 - Agravamento do passivo judicial e do contencioso administrativo, e sua respectiva matriz, no rol de Riscos Estratégicos do Plano Estratégico 2024-2028.** Sheila dos Santos Reis do Nascimento, Chefe do Departamento de Compliance e Riscos, e Francisca Rodrigues de Oliveira, Analista da Gerência de Riscos, apresentam a proposta de inclusão do Risco Estratégico RE10 - Agravamento do passivo judicial e do contencioso administrativo, e sua respectiva matriz, no rol de Riscos Estratégicos do Plano Estratégico 2024-2028, conforme Comunicação nº 48420837/2024 - COLEGIADOS-DIGOE - 53180.013907/2024-18.

1.5. **Implantação do sistema jurídico - Sistema Único de Procuradorias Públicas (SUPP/SAPIENS).** Em atenção à S025/2024-COAUD - 53180.014371/2024-40, Juliana Barroso Pais Nogueira, Chefe do Departamento de Desenvolvimento de Produtos e Serviços, apresenta o cronograma e ações para a implantação do sistema jurídico - Sistema Único de Procuradorias Públicas (SUPP/SAPIENS), conforme apresentação (48629513). A convite do Colegiado, registra-se, ainda, participação de Soraia Simões Neri, Chefe do Departamento Jurídico Contencioso, e Carolina Flavia Freitas de Alvarenga Nogueira, Analista do Departamento Jurídico Contencioso.

1.6. **Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria nº 4 - Informações Ref. Fevereiro e Março/2024.** Adilso José de Carvalho, Chefe da Auditoria, e Paulo José Alfenas de Oliveira, Gerente de Auditorias Especializadas, apresentam o resultado dos trabalhos de monitoramento das implementações das recomendações emitidas pela Auditoria Interna, conforme Comunicação nº 47953671/2024 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.011551/2024-70.

1.7. **Oportunidades de Aprimoramento sobre Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos Identificadas durante a elaboração do Paint 2024.** Adilso José de Carvalho, Chefe da Auditoria, e Paulo José Alfenas de Oliveira, Gerente de Auditorias Especializadas, apresentam as oportunidades de aprimoramento sobre governança, gestão de riscos e controles internos identificadas durante a elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna (Paint) de 2024, conforme Comunicação nº 48323999/2024 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.013733/2024-85.

1.8. **Auditoria Extraordinária.** Adilso José de Carvalho, Chefe da Auditoria, e Paulo José Alfenas de Oliveira, Gerente de Auditorias Especializadas, dão conhecimento da solicitação de auditoria extraordinária, conforme Comunicação nº 48626582/2024 - COLEGIADOS-AUDIT - 53180.015702/2024-69.

## 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 48278614/2024 - COLEGIADOS-DIEFI.** Manifestação do Comitê de Auditoria referente à metodologia a ser utilizada pelos Correios para

obtenção da taxa de desconto atuarial.

2.3. **OFÍCIO Nº 47905014/2024 - GNEO-DGOVE.** Manifestação do Comitê de Auditoria referente à Resolução CGPAR Nº 48/2023.

2.4. **FORMULÁRIO DE PAUTA - Nº 48333194/2024 - Reunião de Colegiados - OUVID.** Justificativa de reprogramação do item de pauta "Conhecer o Relatório de Atividades da Ouvidoria 1º trimestre de 2024" da 8ª ROCOAUD/2024 para a 9ª ROCOAUD/2024.

2.5. **OFÍCIO Nº 48140388/2024 - GINF-OUVID.** Informa-se que no mês de fevereiro/2024, foram registradas 2 (duas) denúncias, avaliadas pela Ouvidoria, por meio de análise preliminar, que atendiam, ao critério estabelecido na Solicitação nº S014/2024 - COAUD/2024, 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.

2.6. **Balancete.** Balancete Dezembro 2023 (SEI nº 48253877), Balancete Janeiro 2024 (SEI nº 48253878) e Balancete Fevereiro 2024 (SEI nº 48253879).

2.7. **OFÍCIO Nº 48270664/2024 - SECOR-PRESI.** Solicitação S015/2024-COAUD - 53180.009898/2024-52.

### 3. SOLICITAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

3.1. **Solicitação S025/2024-COAUD.** Por ocasião do reporte realizado nesta reunião, registra-se baixa da S025/2024-COAUD - 53180.014371/2024-40, conforme apresentação (48629513).

3.2. **Solicitação S010/2024-COAUD.** Por ocasião do reporte realizado nesta reunião, registra-se baixa da S010/2024-COAUD, conforme Comunicação nº 48199508/2024 - GINF-OUVID - 53180.007430/2024-23.

3.3. **Solicitação S022/2024-COAUD.** Registra-se baixa da S022/2024-COAUD - 53180.012346/2024-21, conforme OFÍCIO Nº 48151076/2024 - GCOM-DECRI e OFÍCIO Nº 48248588/2024 - DECRI-SUGOV.

3.4. **Solicitação S016/2024-COAUD.** Registra-se baixa da S016/2024-COAUD, conforme Comunicação nº 48388047/2024 - CET-PRESI - 53180.009898/2024-52. Na oportunidade, o Colegiado esclarece que o escopo das denúncias encaminhadas no processo sigiloso 53180.008212/2022-44 deve abranger também àquelas relacionadas aos membros dos órgãos colegiados estatutários (CF, CA, COAUD, COPES, DIREX) ou que foram por eles reportadas.

3.5. **Solicitação S072/2023-COAUD.** Por ocasião da visita realizada pelo Comitê de Auditoria ao Centro Internacional do Paraná - CEINT/PR no dia 12/04/2024 com o apoio técnico do Departamento de Controle Interno - DCINT e apoio administrativo de representantes da SE/PR, conforme DESPACHO - Nº 48617880/2024 - DCINT-SUGOV, registra-se baixa da S072/2023-COAUD - 53180.051750/2023-30.

3.6. **Oportunidades de aprimoramento sobre governança, gestão de riscos e controles internos identificadas durante a elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna (Paint) de 2024.** O Colegiado solicita ao DEGES/SUESC, com participação da Auditoria e DECRI/SUGOV, reportar sobre a "Associação dos processos da cadeia de valor aos objetivos estratégicos dos Correios" na 9ª ROCOAUD/2024, conforme apontamento de oportunidades de aprimoramento sobre governança, gestão de riscos e controles internos identificadas durante a elaboração do Paint 2024 (48397305).

3.7. **Solicitação S015/2024-COAUD.** Em atenção ao DESPACHO - Nº 48628355/2024 - GEST/DGOVE, que trata do OFÍCIO Nº 48270664/2024 - SECOR-PRESI (S015/2024-COAUD - 53180.009898/2024-52), o Colegiado ratifica, conforme previsto no artigo 24 da Lei 13.303/2016 e no artigo 38 do Decreto 8.945/2016, que constitui-se um dos comitês de assessoramento ao Conselho de Administração ao qual se reporta diretamente.

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

**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 23/04/2024, às 11:29, 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 23/04/2024, às 21:39, 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 24/04/2024, 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 24/04/2024, às 10:26, 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](https://sei.correios.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **48401405** e o código CRC **8B7DA851**.

---

**Referência:** Processo nº  
53180.001250/2024-38

SEI nº 48401405