

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

**CONSELHO FISCAL****ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA/2016**

Aos onze dias do mês de novembro do ano de dois mil e dezesseis, às quatorze horas e trinta minutos, no décimo nono andar do Edifício Sede da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, situado no Setor Bancário Norte, Conjunto 3, Bloco A, Brasília, Distrito Federal, reúne-se o Conselho Fiscal dos Correios, sob a presidência de Francisco José Pontes Ibiapina, para realização da décima reunião ordinária deste exercício. Também estão presentes os conselheiros Manoel Joaquim de Carvalho Filho e Cleberton Luiz Martins, membro suplente, bem como Ivan Luiz Gonçalves e Carlos Luiz Dias da Silva, da equipe técnica da Subsecretaria de Serviços Postais e Governança de Empresas Vinculadas – SSPG, do Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações, na qualidade de convidados. O Presidente declara aberta a sessão e dá início aos trabalhos. **1. COMUNICAÇÕES. 1.1. Informações dos processos de contratação por dispensa de licitação e inexigibilidade – setembro/2016.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do demonstrativo das dispensas/inexigibilidades de licitação realizadas na Administração Central e nas Diretorias Regionais no mês de setembro de 2016, encaminhada por meio do Mem.826/2016-VISER. Quanto aos itens em que a manifestação jurídica é apontada como não favorável ou com ressalvas, o Conselho Fiscal solicita ser informado se foram adotadas medidas para saneamento das condições que ensejaram as mencionadas ressalvas. **1.2. Fluxo de caixa e acompanhamento dos investimentos – setembro/2016.** Rogério Vianna Moreira dos Santos, chefe do Departamento Financeiro – Defin/Vific, distribui nesta data o Mem.547/2016-VIFIC e discorre sobre o fluxo de caixa realizado, o acompanhamento dos investimentos de janeiro a outubro de 2016, e o fluxo projetado até janeiro de 2017. O Conselho Fiscal solicita a apresentação do fluxo de caixa projetado até dezembro de 2017. O chefe do Defin apresenta



também as alterações, já implementadas, dos prazos de pagamento de compras, visando seu equacionamento com o cronograma de recebimentos da Empresa.

**1.3. Atas da Diretoria Executiva dos Correios, do Conselho de Administração dos Correios e do Conselho Fiscal do Postalís.** O Conselho Fiscal toma conhecimento das atas das reuniões da Diretoria Executiva dos Correios (36ª a 41ª/2016 ordinárias), do Conselho de Administração dos Correios (8ª a 9ª/2016 ordinária), do Conselho Fiscal do Postalís (358ª e 386ª/2016 ordinárias) e do Conselho Deliberativo dos Postalís (8ª e 9ª/2016 ordinárias e 15ª a 17ª/2016 extraordinárias). O Presidente registra o recebimento dos expedientes CT/COF-2016 nº 215 e 224, que encaminham atas do Conselho Fiscal daquele instituto, e orienta a secretaria a incluí-las na pauta deste colegiado, caso ainda não o tenha sido feito.

**1.4. Demonstrações econômico-financeiras – setembro/2016.** O Conselho Fiscal convida a chefe do Departamento de Controladoria - Decon, Vanessa Sandri Barbosa, para discorrer sobre os principais pontos relativos aos resultados econômico-financeiros de setembro/2016, conforme Comunicação Vific-024/2016, apreciada na 41ª/2016 reunião ordinária da Diretoria Executiva.

**1.5. Estrutura de capital dos Correios.** A chefe do Departamento de Controladoria - Decon, Vanessa Sandri Barbosa, discorre também sobre a Comunicação Vific-025/2016, apreciada na 41ª/2016 reunião ordinária da Diretoria Executiva.

**1.6. Execução orçamentária – setembro/2016.** O Conselho Fiscal convida Pietro Calixto Antunes, representante do Departamento de Orçamento e Custos - Deorc, para apresentar a execução orçamentária de setembro/2016, conforme Comunicação VIFIC-023/2016, apreciada na 41ª/2016 reunião ordinária da Diretoria Executiva. O Conselho Fiscal solicita que lhe sejam encaminhados, até 18 de novembro próximo, os valores orçamentários, nominais e corrigidos pela Selic, projetados e realizados, desde 2009.

**1.7. Remanejamento do Programa de Dispêndios Globais (PDG) dos Correios para 2016.** Pietro Calixto Antunes, representante do Departamento de Orçamento e Custos - Deorc, também apresenta o Relatório/VIFIC-013/2016, aprovado na 36ª reunião ordinária da Diretoria Executiva, sobre a proposta de remanejamento do Programa de Dispêndios Globais (PDG) dos Correios para 2016.

**1.8. Medidas extraordinárias de contingenciamento de orçamento de custeio e investimento para os próximos 15 meses.** Pietro Calixto Antunes, representante do Departamento de Orçamento e Custos - Deorc, discorre, por fim, sobre o Relatório/VIFIC-015/2016, aprovado na 39ª reunião ordinária da Diretoria Executiva, sobre o plano de medidas extraordinárias de contenção de despesas orçamentárias de custeio e investimento para o período de outubro/2016 a dezembro/2017. O Conselho Fiscal solicita ser informado sobre os impactos econômico-financeiros nas áreas, decorrentes das

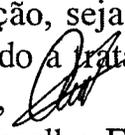


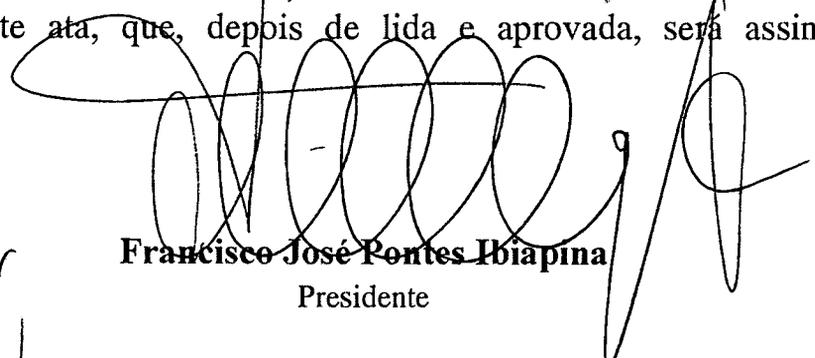
propostas relacionadas no citado relatório, bem como sobre as alternativas de obtenção de recursos financeiros de terceiros, com vistas a dar suporte aos investimentos previstos no PPA 2016-2016, conforme mencionado no relatório em tela. **1.9. Relatório de Avaliação Empresarial – setembro/2016.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Relatório de Avaliação Empresarial relativo ao mês de setembro/2016. **1.10. Relatório de Atividades da Auditoria – outubro/2016.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Relatório de Atividades da Auditoria relativo ao mês de outubro/2016, apresentado pelo representante da Audit, Milvon Lopes dos Santos. O Conselho Fiscal chama atenção para o expressivo quantitativo de relatórios em fase de aprovação, ainda relativos ao PAINT 2015. O colegiado solicita que na próxima reunião a Auditoria apresente um plano para agilizar o trâmite desses relatórios. **2. ASSUNTOS GERAIS - 2.1. Acompanhamento das recomendações e decisões do Conselho Fiscal. 2.1 a) Audit – quadro geral de acompanhamento.** O Conselho Fiscal convida Milvon Lopes dos Santos, representante da Auditoria, para apresentar o acompanhamento das recomendações do colegiado. O Conselho Fiscal registra as seguintes observações: **a1.** 7ª reunião ordinária de 2013 - reitera à área Jurídica a solicitação de manifestação acerca do item “*Tributação Incorreta de PIS/COFINS sobre Receitas que não sejam decorrentes da Prestação de Serviços Postais - o Conselho corrobora o parecer da auditoria independente, ao tempo em que solicita avaliação do risco possível a que a empresa está sujeita, quanto à tributação incorreta do PIS/Cofins sobre receitas que não sejam decorrentes da prestação de serviços postais e telegráficos*”; **a2.** 6ª reunião ordinária de 2016 - que se atualize a informação sobre a revisão dos programa de metas da Diretoria Executiva 2016, aprovada na 5ª reunião ordinária do Conselho de Administração, com o registro de que o assunto será abordado em auditoria sobre o tema. **2.1 b) Parcelamento de valores de penalidades – Rio Linhas Aéreas S/A.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem.VISER-11561/2016, com os valores devidos e pagos pela empresa Rio Linhas Aéreas, que integram o parcelamento de valores de penalidades firmado com a referida empresa, até 26 de outubro de 2016. Tendo em vista o pleito apresentado pela Rio Linhas Aéreas, de não execução de glosa referente à última parcela, o Conselho Fiscal solicita ser informado do tratamento dado ao requerimento da mencionada empresa. **2.1 c) Vipos – Informações requeridas na 5ª ROCF/2016 – Novo modelo de precificação e reajuste dos preços do serviço e-Carta e Sistema de Cotação Eletrônica de Preços.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem.575/2016-VIPOS, por meio do qual a Vice-Presidência do Negócio Postal informa que, em reunião com a SSPG, deliberou-se no sentido de prorrogar o



reajuste do e-Carta para o mesmo período do reajuste das tarifas postais, a ser aplicado em 2017, com o processo de valoração por meio de tarifa e não de preço e com a aplicação da variação do ISP acumulado do período. O Conselho Fiscal registra que resta pendente, portanto, somente a manifestação da área jurídica da Empresa sobre o Sistema de Cotação Eletrônica de Preços, o que também foi objeto de solicitação registrada no Ofício nº 33759/2016/SEI-MCTIC. O Conselho Fiscal recomenda celeridade às providências de conclusão de atendimento da solicitação feita pela SSPG. **2.1 d) Vigep – Cumprimento da Resolução CNPC pelo Postalis.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem.2832/2016-GAB/DESAU, emitido em atendimento a solicitação deste colegiado, registrada na 6ª reunião ordinária de 2016, por meio do qual a Administração informa que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis ao Conselho Fiscal do Postalis se dá em conformidade com a Resolução CNPC nº 08, de 31/10/2011. O Conselho Fiscal recomenda que os representantes da patrocinadora no Conselho Deliberativo do Postalis verifiquem e se manifestem acerca dos apontamentos feitos pelo Conselho Fiscal daquele instituto, relativos ao balanço de 2015. **2.1. e) Prestação de contas da área de Finanças e Controles Internos.** O Conselho Fiscal toma conhecimento do Mem. Circular-424/2016-VIFIC, de 23/08/2016, por meio do qual o então titular da Vice-Presidência de Finanças e Controles Internos apresenta as ações mais relevantes realizadas de janeiro a agosto de 2016. **2.2. Acórdão 2533/2016-TCU– Plenário – Possíveis irregularidades ocorridas na Diretoria Regional de São Paulo Metropolitana.** O Presidente do Conselho Fiscal dá conhecimento aos demais membros do colegiado do Ofício 294/2016-TCU/SECEX-SP, de 19/10/2016, que trata do Acórdão 2533/2016-TCU-Plenário, Sessão de 5/10/2016, por meio do qual o Tribunal apreciou o processo TC 028.948/2013-0, que trata de representação a respeito de possíveis irregularidades ocorridas na Diretoria Regional de São Paulo Metropolitana. O colegiado deverá se pronunciar sobre o Acórdão em tela na próxima reunião ordinária. **2.3. Plano de Desligamento Incentivado.** O Conselho Fiscal solicita ser notificado, tão logo ocorra a aprovação final da proposta de Plano de Desligamento Incentivado. O colegiado solicita, ainda, receber cópia das tabelas de remuneração bruta dos empregados elegíveis, sem identificação individual, com discriminação das rubricas e encargos, em ordem decrescente de valores totais, que servem de base para elaboração da proposta do PDI. **2.4. Assembleia Geral Ordinária.** O Conselho Fiscal solicita informações acerca do adiamento da Assembleia Geral Ordinária de 2016. **2.5. Acompanhamento dos riscos estratégicos.** O conselheiro Manoel reporta-se a constatação, registrada no relatório de auditoria RA2015001, de que

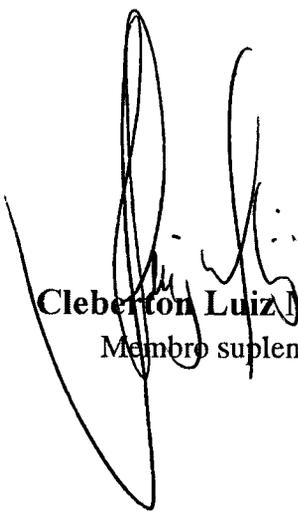


embora haja na empresa um processo de identificação, mensuração e priorização de riscos estratégicos na empresa, no último exercício a alta administração não percebeu nem mitigou preventivamente riscos relevantes, tais como o déficit do Postalís e o congelamento das tarifas postais. Diante do fato, o Conselho Fiscal requer a apresentação pela Auditoria, na próxima reunião ordinária, de informações sobre a implantação do Comitê de Riscos Estratégicos e sobre a atuação e os produtos já apresentados pelo Departamento de Compliance e Riscos Estratégicos, para análise e manifestação deste colegiado. **2.6. Entrega de documentos ao TCU – RTSA-Postalís.** O Conselho Fiscal solicita a apresentação de comprovante de recebimento, pelo Tribunal de Contas da União, dos documentos mencionados na 8ª reunião ordinária de 2016, relativos à questão RTSA-Postalís. **2.7. Exposição área Jurídica – contingências trabalhistas.** O Conselho Fiscal solicita que a exposição sobre o tema “Contingências Trabalhistas”, prevista para a reunião do Conselho de Administração, seja feita também a este colegiado. **ENCERRAMENTO.** Nada mais havendo a tratar, às dezessete horas e trinta minutos foi encerrada a sessão, da qual eu, , Cristina Couto de Oliveira e Silva, secretária das reuniões do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos presentes.



**Francisco José Pontes Ibiapina**

Presidente



**Cleberton Luiz Martins**

Membro suplente



**Manoel Joaquim de Carvalho Filho**

Membro titular