

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

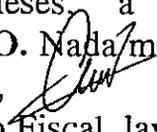
NIRE 5350000030-5

CONSELHO FISCAL**ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA/2017**

Aos sete dias do mês de dezembro do ano de dois mil e dezessete, às nove horas e trinta minutos, no décimo nono andar do Edifício Sede da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, situado no Setor Bancário Norte, Quadra 1, Bloco A, Brasília, Distrito Federal, sob a presidência de Roberta Moreira da Costa Bernardi Pereira, reúne-se o Conselho Fiscal dos Correios para realização da décima primeira reunião ordinária deste exercício, com a participação dos conselheiros titulares Gustavo Zarif Frayha e Johnny Ferreira dos Santos. A Presidente declara aberta a sessão e passa ao exame dos itens de pauta. 1. **COMUNICAÇÕES.** 1.1. Atas da Assembleia Geral, da Diretoria Executiva dos Correios e do Conselho de Administração dos Correios. O Conselho Fiscal toma conhecimento das atas da Assembleia Geral, das reuniões da Diretoria Executiva dos Correios (39ª a 44ª/2017 ordinárias e 8ª e 9ª/2017 extraordinárias) e do Conselho de Administração dos Correios (9ª/2017 ordinária). 1.2. Informações dos processos de contratação por dispensa de licitação e inexigibilidade – outubro/2017. O Conselho Fiscal toma conhecimento das informações sobre as contratações homologadas no mês de outubro de 2017, realizadas pelo Correios Sede e Superintendências Estaduais, comparativamente com igual período de 2016. 1.3. Demonstrações econômico-financeiras – outubro/2017, com evolução dos benefícios pós-emprego – plano de saúde e fundo de pensão. A convite do Conselho Fiscal, Vanessa Sandri Barbosa, chefe do Departamento de Contabilidade – Decon/Vific, expõe sobre as demonstrações financeiras de outubro de 2017. 1.4. Execução orçamentária – outubro/2017. O Conselho Fiscal convida Luciano Cardoso Marcolino, representante do Departamento de Orçamento e Custos – Deorc/Vific, para expor sobre a execução orçamentária do período de janeiro a outubro de 2017. 1.5. Fluxo de caixa. O Conselho Fiscal convida Wesley Agutori Biscari, representando o Departamento Financeiro – Defin/Vific, para expor sobre o fluxo de caixa realizado do período de janeiro a outubro de 2017 e o cenário projetado do fluxo de caixa para o ano de 2017, objeto do Mem. 24/2017-VIFIC. 1.6. Relatório de Avaliação Empresarial –

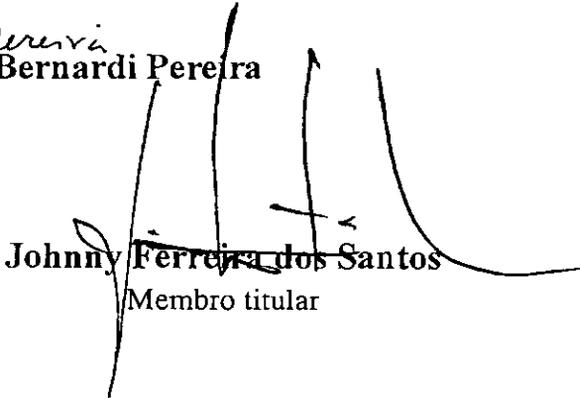
outubro/2017. O Conselho Fiscal convida o chefe do Departamento de Estratégia e Inovação - Desti, Hudson Alves da Silva, para expor sobre o Relatório de Avaliação Empresarial (RAE) do mês de outubro/2017. 1.7. Relatórios de Auditoria. O Conselho Fiscal convida João Marcelo da Silva, gerente corporativo da Auditoria, acompanhado por Heronides Eufrásio Filho, chefe da Audit, para expor sobre o relatório gerencial de atividades da Auditoria. É informada ao Conselho Fiscal a existência de cerca de 3.000 recomendações de auditoria pendentes e ações em curso para reduzir o estoque destas pendências. O Conselho Fiscal reitera a preocupação com o não atendimento pela empresa, em tempo hábil, das recomendações e determinações dos órgãos de Auditoria: Interna, Independente, CGU e TCU, e considera indispensáveis as novas ações em implementação, por parte da equipe de Auditoria Interna, voltadas para a redução do estoque de pendências. O Conselho Fiscal solicita que seja elaborado um plano de ação para solução das pendências de auditoria, pactuando um cronograma de resolução, com cada área envolvida, além de um quadro comparativo dos respectivos atendimentos entre as diversas áreas. O Conselho Fiscal considera, ainda, importante o estabelecimento de uma métrica valorativa dos achados de auditoria, quantificando a economia que poderia ser obtida para cada um de seus achados, trazendo para as próximas reuniões sua ordem de grandeza, mesmo que aproximada. 2. **ASSUNTOS GERAIS**. 2.1. Atendimento a recomendações e solicitações do Conselho Fiscal. a) Quadro geral de acompanhamento. O Conselho Fiscal toma conhecimento do demonstrativo das recomendações e solicitações do colegiado, apresentado por Ana Paula Leite Dantas Beirão, da equipe técnica da Auditoria, acompanhada pelo chefe daquele órgão. O chefe da Audit informa que, conforme previsão constante do Manorg relativa às atribuições do Departamento de Governança, Riscos e *Compliance*, o acompanhamento das recomendações e solicitações do Conselho Fiscal passará a ser conduzido por aquele departamento, a partir de janeiro de 2018. Quanto à solicitação do Conselho Fiscal de que lhe fosse apresentado o estudo sobre a expectativa de realização do tributo registrado no ativo Diferido da Empresa no valor aproximado de R\$ 600 milhões no período de dez anos, registrada na 5ª reunião ordinária de 2017, a chefe do Departamento Tributário, Mércia da Silva Pedreira presta os esclarecimentos sobre o tema e informa que o estudo mencionado está contemplado no Relatório/VIFIC-006/2017, que é nesta data disponibilizado aos conselheiros. Quanto ao item relativo à reestruturação da Audit, o Conselho Fiscal toma conhecimento da manifestação da Sucge/Presi. O colegiado registra que, a princípio, todas as soluções que vêm no sentido da racionalização administrativa e aumento da produtividade são positivas,



notadamente em razão da atual situação financeira da Empresa. Todavia, o Conselho reserva-se a prerrogativa de reavaliar oportunamente, em conjunto com a Auditoria, os reais impactos da decisão de reestruturação daquele órgão, à luz do acompanhamento de realização do Plano Anual de Auditoria para 2018. **2.1. b) Carta/ADCAP – 046 - atuação da rede de agências franqueadas.** O Conselho Fiscal toma conhecimento da Nota Técnica DESEC/VICAN – 132/2017, emitida em atenção à Carta/ADCAP-046/2017. O colegiado considera adequada a manifestação da área de Canais e recomenda que a Administração encaminhe resposta ao interessado. **3. EXPOSIÇÃO. 3.1. Orçamento Base Zero.** O Conselho Fiscal convida Luciano Cardoso Marcolino, representante do Departamento de Orçamento e Custos – Deorc/Vific, para expor sobre a metodologia e o acompanhamento das iniciativas do Orçamento Base Zero até agosto/2017. O Conselho Fiscal registra sua preocupação com a situação econômico financeira da Empresa, não obstante todos os esforços que estão sendo desenvolvidos pela Diretoria Executiva e pelo Conselho de Administração, como por exemplo o Plano de Desligamento Incentivado, as renegociações do plano de saúde, a implantação do Orçamento Base-Zero, etc. Os esforços apresentaram resultados no que concerne à diminuição das despesas. Todavia, as receitas também decaíram significativamente, por razões diversas. Assim o Conselho Fiscal considera essencial, diante das realidades atuais, a elaboração e implementação de um plano emergencial de recuperação, de modo a reverter fortemente a situação de desequilíbrio econômico financeiro persistente. O Conselho Fiscal alerta que há um risco elevado de que o estoque das disponibilidades financeiras da empresa seja esgotado no curto prazo, mantida, nos próximos meses, a tendência observada ao longo do ano. **ENCERRAMENTO.** Nada mais havendo a tratar, às quinze horas foi encerrada a sessão, da qual eu,  Cristina Couto de Oliveira e Silva, secretária da reunião do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos presentes.


Roberta Moreira da Costa Bernardi Pereira
Presidente


Gustavo Zarif Frayha
Membro titular


Johnny Ferreira dos Santos
Membro titular