

EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

EXTRATO - 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Aos quatro dias do mês de março do ano e dois mil e vinte e um, às catorze horas, sob a presidência de Gerson Nogueira Machado de Oliveira reúne-se o Conselho Fiscal dos Correios (CF), na forma facultada pelo subitem do regimento interno do colegiado - Manorg 2/2, 9.4.1: *As reuniões do Conselho Fiscal devem ser presenciais, admitindo-se, mediante justificativa aprovada pelo colegiado, a participação de membros por tele ou videoconferência, assegurada a atuação efetiva e a autenticidade dos votos, que serão considerados válidos para todos os efeitos legais e incorporados à ata da referida reunião*”, para realização da primeira reunião ordinária deste exercício, com a participação dos conselheiros membros titulares José Renato Correa de Lima e Renato Perez Pucci. Face o cenário COVID-19, a reunião será realizada por meio do aplicativo de videoconferência *Microsoft Teams*. O Presidente declara aberta a sessão, iniciando-se a apreciação dos temas em pauta.

1. Cópias das atas das Reuniões da Diretoria Executiva dos Correios (1ª e 2ª/2021 Extraordinárias e 1ª ordinária). Ao colegiado são disponibilizadas as atas das reuniões da Diretoria Executiva dos Correios (1ª e 2ª/2021 Extraordinárias e 1ª ordinária).

2. Cópias das atas das Reuniões do Comitê de Auditoria dos Correios (36ª e 39ª/2020 Ordinárias). Ao colegiado são disponibilizadas as atas das reuniões do Comitê de Auditoria dos Correios (36ª e 39ª/2020 Ordinárias).

3. Analisar os documentos enviados pela administração ao Conselho Fiscal (Cópias das atas das Reuniões do Conselho Deliberativo do Postalís (6ª a 10ª Extraordinárias e 7ª, 8ª, 10ª e 11ª ordinárias). Ao colegiado, são disponibilizadas as atas das reuniões do Conselho Deliberativo do Postalís (6ª a 10ª Extraordinárias e 7ª, 8ª, 10ª e 11ª ordinárias).

4. Examinar os relatórios sobre as entidades supervisionadas - Postal Saúde. O colegiado convida o Sr. José Orlando, Diretor - Presidente da Caixa de Assistência e Saúde dos Empregados dos Correios - Postal Saúde, para apresentar o panorama econômico financeiro da entidade. Neste contexto, o Conselho Fiscal solicita que, nas próximas apresentações de acompanhamento da Postal Saúde, seja anexado relatório que contemple informação relativa aos gastos assistenciais por faixa etária, de forma a evidenciar a faixa etária com maior representatividade nas despesas.

5. Contratações e aquisições da empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade de licitação (arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93 e Lei 13.303/2016). O colegiado convida Francisco Alves Farias, Gerente Corporativo de Licitações - GLIC/CECON/DIRAD, para apresentar o tema em pauta. Ao colegiado é dado conhecimento das Contratações, Dispensas e Inexigibilidades, realizadas pelos Correios Sede e Superintendências Regionais, relativas ao mês de janeiro de 2021, comparativamente ao mesmo período no exercício anterior. Os dados

apresentados referem-se aos processos de contratações diretas, de imóveis, emergenciais e inexigíveis. Neste contexto, o colegiado é informado que, no período em análise, não houve processo de contratação submetido à aprovação do Conselho de Administração - CA. O Conselho Fiscal, **solicita** que, na próxima reunião ordinária, seja apresentado o histórico do percentual das ressalvas apontadas pelo jurídico em relação às contratações diretas. **6. Principais achados de auditoria, constantes dos relatórios da Auditoria Interna** - O Colegiado convida Egydio Gomes da Silva Filho, Gerente de Auditorias em Atividades de Suporte - GAAS, Bruno Bandeira Costa de Sousa, Gerente de Auditorias Especializadas - GAES, José Augusto de Almeida Forte, Gerente de Planejamento, Organização e Controle de Auditorias - GPOA, Paulo Jose Alfenas de Oleira, Gerente de Auditorias em Atividades de Negócio- GAAN, representando a Auditoria Interna - AUDIT, para explanar sobre o tema em pauta. Na ocasião, o colegiado toma conhecimento da aprovação, pelo Conselho de Administração, da Norma de Funcionamento - NF da Unidade de Auditoria e do Relatório Gerencial de Atividades de Auditoria referente aos meses de janeiro e fevereiro de 2021. **7. Examinar o CPC 32 Tributos Sobre o Lucro - Estimativa de Lucros Tributáveis Futuros (REL/DIEFI-004/2021)**. O colegiado convida Hudson Alves da Silva, Superintendente Executivo de Finanças e Controladoria - SUFIN/DIEFI, acompanhado de Mércia da Silva Pedreira, Chefe do Departamento de Contabilidade - DECON/SUFIN para apresentar o tema em pauta. Na ocasião, o colegiado é informado da revogação da Instrução 371 da Comissão de Valores Mobiliários - CVM e que, apesar da revogação da norma, em observância às boas práticas, dá conhecimento aos colegiados estatutários das projeções de lucro tributário futuro. Na oportunidade, solicita parecer do Conselho Fiscal em relação às respectivas projeções, sendo esclarecido que a decisão sobre o valor do ativo diferido está a cargo da Auditoria Independente. Diante do exposto, o colegiado informa que emitirá parecer sobre as projeções apresentadas na próxima reunião ordinária do CF **8. Créditos a receber em atraso**. O colegiado convida Sandro Borges Leal, Chefe do Departamento Financeiro - DEFIN/DIEFI, para explanar sobre o tema em pauta. Ao colegiado é dado conhecimento da evolução dos créditos a receber em atraso e das dívidas não pagas até Janeiro/2021. **9. Acompanhamento dos Vouchers em aberto**. O colegiado convida Sandro Borges Leal, Chefe do Departamento Financeiro - DEFIN/DIEFI, para explanar sobre o tema em pauta. Na oportunidade, o Conselho Fiscal toma conhecimento do panorama de Vouchers em aberto até fevereiro de 2021. **10. Acompanhamento das recomendações e solicitações do Conselho Fiscal**. A respeito das recomendações emitidas pelo Conselho Fiscal em reuniões anteriores, o colegiado informa que avaliará as manifestações relativas as recomendações com status de "solicitação de baixa" e encaminhará posicionamento ao secretariado. **ENCERRAMENTO**. E, como nada mais houve a tratar, às dezoito horas, foi encerrada a sessão da qual eu, Liane Veras Cantanhede, secretariando a reunião do Conselho Fiscal, lavrei esta ata, que, depois de lida e aprovada, será por todos os conselheiros assinada.

(assinado eletronicamente)

Gerson Nogueira Machado de Oliveira

Presidente do Conselho Fiscal

(assinado eletronicamente)

Liane Veras Cantanhede

Secretária das reuniões dos Órgãos Colegiados Estatutários

CS/DIGOV/DGOVE/GEST



Documento assinado eletronicamente por **Gerson Nogueira Machado de Oliveira, Conselheiro Fiscal Titular**, em 16/03/2021, às 20:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Liane Veras Cantanhede, Analista IX**, em 16/03/2021, às 20:52, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, 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 **20856615** e o código CRC **31D1B8E5**.

Referência: Processo nº
53180.011489/2021-73

SEI nº 20856615