
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Extrato - 16ª ROCAUD - 30/04/2020

Ao trigésimo dia do mês de abril do ano 2020, às 14 horas, por meio de vídeoconferência, em prevenção ao vírus COVID-19, realizou-se a 16ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, sob a Presidência de Tiago Fantini Magalhães, presentes os membros Haroldo Márcio Inês e Otho Cezar Miranda de Carvalho. Registrada a presença de Magna Cristina Vieira do Nascimento, representante da Gerência de Relacionamento com os Órgãos Estatutários - GEST/DEGOV. O Presidente declara aberta a sessão passando-se, a seguir, ao exame dos itens constantes da pauta de assuntos, cuja cópia foi distribuída previamente para análise dos membros.

INFORMES GERAIS

1.1. Leitura da Ata da 15ª ROCAUD, realizada em 23/04/2020 - O Presidente iniciou os trabalhos dispensando a leitura da ata da reunião anterior.

2. EXPOSIÇÕES

2.1. Auditoria Independente - O COAUD convidou os Auditores Externos Alfredo Marques e Fernando Eduardo R. dos Santos da BDO RCS Auditores Independentes Sociedade Simples para discutir à respeito do fechamento das demonstrações financeiras da empresa, notadamente, no que tange às ressalvas circunscritas no relatório, relativo ao exercício de 2018. As discussões ocorreram, conforme segue:

2.1.1. Contingências dos Processos Judiciais - Em abordagem ao tema, informaram que o assunto foi discutido no âmbito da área técnica da BDO depois de serem realizados testes de integridade na base do Sistema IUS e após reuniões realizadas com os representantes do Departamento Jurídico e da Diretoria Financeira. Com isso, firmaram o entendimento de que o Sistema IUS continua apresentando inúmeras inconsistências e desvios em relação aos processos judiciais, gerando conseqüentemente, reflexo na projeção dos resultados.

2.1.2 - (Impairment) - Contextualizaram que as avaliações são executadas no intervalo de quatro anos, ressaltando que a última foi realizada em 2014. Ante o contexto, informaram que no atual processo de avaliação dos imóveis, os laudos não foram concluídos. No relato da avaliação primária, informaram que no universo de 20% da carteira concluída, a estimativa é de um valor aproximado de R\$ 10 milhões.

2.1.3 - Ativo Contingente - Informaram que os valores projetados não são passíveis de realização partindo da premissa de que as projeções estão condicionadas à existência de processos judiciais.

2.1.4 - Imunidade Tributária - Relataram que a ressalva será mantida.

2.1.5 - Continuidade Operacional - Em abordagem ao tema, esclareceram que essa ressalva foi declarada de acordo com os pressupostos contidos na norma, notadamente, em relação ao prazo de 12 meses considerado. Nesse panorama, de acordo com a análise prévia, a ressalva será elevada para “incerteza relevante”.

2.1.6 - Benefício pós-emprego - Foi informado que a ressalva deverá ser mantida, sob o pressuposto de que a situação permanece a mesma. Em justificativa, discorreram, tecnicamente, sobre as diferenças demonstradas entre os aportes de títulos públicos e títulos privados, levando em consideração a prática de mercado. O COAUD, com base no estudo embasado, solicitou tomar conhecimento dos documentos que direcionaram a decisão das taxas aplicadas. Na ocasião, a BDO informou que, também, já houve a revisão das notas explicativas, ressaltando que a nota técnica está em fase final de elaboração.

2.2. Relatório de Controle Interno - RACIN/2019 - O Chefe do Departamento de Controle Interno, Nelson Rodrigues Soares Filho compareceu para apresentar o Relatório de Controle Interno, relativo ao exercício de 2019.

2.3 Relatórios de Auditoria Interna - Os integrantes da Auditoria Interna, representada pelo Chefe da AUDIT, João Marcelo da Silva e Bruno Bandeira Costa de Sousa compareceram para apresentar os relatórios de Auditoria Interna e relatar sobre a execução das ações previstas no PlanoAINT/2020.

3. ASSUNTOS GERAIS

3.1. Discussões internas e assinatura de atas.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houvesse a tratar, foi encerrada a reunião, às dezoito horas e trinta minutos.

(assinado eletronicamente)

Tiago Fantine Magalhães

Presidente do Comitê de Auditoria

(assinado eletronicamente)

Magna Cristina Vieira do Nascimento

Analista IX - Secretária do Comitê de Auditoria
GEST /DGOVE/DIGOV



Documento assinado eletronicamente por **Magna Cristina Vieira do Nascimento, Analista IX**, em 08/05/2020, às 19:16, 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 **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 27/05/2020, às 18:21, 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 **14358189** e o código CRC **60BC4E70**.

Referência: Processo nº
53180.002879/2020-71

SEI nº 14358189