

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS****CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****COMITÊ DE AUDITORIA****EXTRATO DE ATA DA 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos quatorze dias do mês de novembro do ano de dois mil e dezoito, às dez horas, no 19º andar do Edifício Sede dos Correios - Brasília, DF, reúne-se o Comitê de Auditoria dos Correios (COAUD) para a realização da xxª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães. Presentes, também, os membros do Comitê de Auditoria, Haroldo Márcio Inês e Rodrigo de Souza Gonçalves, e o Gerente de Governança Corporativa - Sandro Borges Leal. O Presidente declara aberta a sessão passando-se, a seguir, ao exame dos itens constantes da pauta de assuntos.

**1. INFORMES GERAIS.**

**1.1 Status da ata 16ª ROCAUD, de 09/11/2018.** A ata será lida e assinada, posteriormente.

**2. EXPOSIÇÃO.**

**2.1 Modelo de Margem de Contribuição (FIPECAFI).** O COAUD **REGISTRA** a ausência da SUCON/VIFIC. O COAUD deverá participar da Reunião de Diretoria em 23/11, por ocasião da apresentação do Modelo de Margem de Contribuição (FIPECAFI).

**2.2 Demonstrações Financeiras Trimestrais ECT e CorreiosPAR.** O COAUD **CONVIDA**, Vanessa Sandri Barbosa, Chefe do Departamento de Contabilidade (DECON/VIFIC) para apresentar o tema. Na ocasião, a representante do DECON destacou a revisão da prestação de contas da Postal Saúde. O COAUD encaminhará os apontamentos do Comitê para posterior esclarecimentos do DECON.

**2.3 Política de consequência.** O COAUD **CONVIDA** José Augusto de Almeida Forte, Gerente Corporativo de Auditoria em Atividades de Negócio, para apresentação do assunto. A Auditoria apresentou a proposta de política de consequência pela não implementação da recomendação de auditoria (*Follow Up*), a qual será submetida para deliberação do Conselho de Administração.

**2.4 Projeção de Caixa 2018.** O COAUD **CONVIDA**, Wesley Agutoli Biscari, Gerente Corporativo, e Sérgio Costa, Chefe do Departamento Financeiro (DEFIN/VIFIC) para a exposição. O Comitê **SOLICITA** ainda a presença do DETRI na próxima ROCAUD, com vistas ao entendimento do atraso na informação sobre a compensação tributária de exercícios anteriores para a projeção do fluxo de caixa.

**2.5 Aditivo de horas BDO (Postalís).** O COAUD **CONVIDA**, Lúcia Helena Tavares de Souza (GCOP/SUCON) para discorrer sobre o aditivo de horas solicitadas pela BDO referente os trabalhos realizados no Postalís. O contrato dos Correios com a BDO foi firmado na perspectiva de fiscalização e observando a Lei 13.303/2016. As entidades ligadas podem contratar empresas de Auditoria Independente para atender

a legislação específica, conforme o mercado de atuação.

### 3. ASSUNTOS GERAIS.

**3.1 Apresentação do Vice-Presidente de Gestão Estratégica de Pessoas, Heli Siqueira de Azevedo (VIGEP) aos membros do COAUD.** A apresentação será remarçada oportunamente.

**3.2 Alteração no Regimento Interno do COAUD.** O COAUD **SOLICITA** a inclusão dos seguintes ajustes na proposta de atualização do Regimento Interno do COAUD: 2.1 Auxiliar o [...] em matéria de **governança**, fiscalização [...]; 3.10 - a) ter experiência profissional [...], preferencialmente na área de **governança**, de contabilidade, [...]; e 6.1.5 As reuniões do COAUD serão **preferencialmente** presenciais, [...].

**3.3 Definição dos temas estratégicos a serem trabalhados no âmbito do Colegiado e os responsáveis pela relatoria.** O COAUD, **DECIDE** priorizar a elaboração do relatório semestral, o qual deverá ser submetido ao CA, conforme Regimento Interno do Comitê - item 4.7.4 e **DEFINE** os responsáveis pelas informações.

Os demais itens serão apreciados oportunamente: **3.4 Informações sobre o status das avaliações de desempenho 2017 e 2018** (nova proposta). **3.5 Atuação do COAUD sobre as entidades sobre as entidades subsidiárias ou controladas pela ECT, funcionando em regime de comitê único**, conforme disposto no Estatuto Social da ECT, art. 79, § 1º. **3.6 Discussão sobre a apuração de custo nos Correios como assunto estratégico** (caso do FNDE que teve seu contrato renovado de forma "urgente" pelo IPCA, em função da SUCON não ter conseguido apurar o preço necessário para que os Correios tivessem lucratividade - 39ª REDIR).

**3.7 Calendário 2017.** O COAUD confirma os dias das reuniões que ocorrerão no mês de dezembro: 7 e 12.

**ENCERRAMENTO.** E, como nada mais houvesse a tratar, foi encerrada a reunião, às dezessete horas, da qual eu, Sandro Borges Leal, Gerente de Governança Corporativa, lavrei esta ata que, depois de lida e aprovada, será assinada por todos os membros.

**Tiago Fantine Magalhães**

Presidente do Comitê de Auditoria

**Sandro Borges Leal**

Gerente de Governança Corporativa



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 29/11/2018, às 16:54, 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 **Sandro Borges Leal, Gerente Corporativo**, em 02/01/2019, às 14:42, 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](https://sei.correios.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **3809522** e o código CRC **7EE5B4AF**.

---

Referência: Processo nº 53180.020785/2018-60

Brasília - 31/10/2018

SEI nº 3809522