
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS

CNPJ 34028316/0001-03

NIRE 5350000030-5

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Extrato - 8ª ROCAUD - 27/02/2020

Aos vinte e sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte, às dez horas, no 20º andar do Edifício Sede dos Correios - Brasília, DF, reúne-se o Comitê de Auditoria dos Correios (COAUD), para a realização da 8ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantini Magalhães. Presentes os membros Haroldo Márcio Inês e Otho Cezar Miranda de Carvalho, bem como Magna Cristina Vieira do Nascimento, representando a Gerência de Relacionamento com os Órgãos Colegiados Estatutários - GEST/DGOVE. O Presidente declara aberta a sessão passando-se, a seguir, ao exame dos itens constantes da pauta de assuntos, cuja cópia foi previamente distribuída para análise dos membros.

1. INFORMES GERAIS

1.1. Leitura da Ata da 7ª ROCAUD, realizada em 21/02/2020. A ata foi lida para posterior assinatura.

2. EXPOSIÇÃO

2.1. Apresentação dos Relatórios da Postal Saúde. O COAUD CONVIDOU Sheila dos Santos Reis do Nascimento, Chefe de Auditoria da Postal Saúde e Lucas Pereira Mariano, Coordenador de Auditoria para apresentação dos seguintes relatórios:

2.1.1. Acompanhamento Follow-up/4º Trimestre/2019 - Houve a explanação acerca das 86 recomendações monitoradas em Auditoria Interna, dando ênfase à avaliação de risco segmentado por Área. O COAUD, em atenção às recomendações classificadas em aberto por um período acima de 1460 dias, questionou se houve a percepção ou reconhecimento quanto à ocorrência de fraude e corrupção nas situações registradas e RECOMENDOU que medidas de aprimoramento fossem implementadas para que o problema seja enfrentado e solucionado. Dentre as providências sugeridas, destacou a implementação da Política de Consequências, conforme prática firmada pela Auditoria Interna dos Correios.

2.1.2. Apresentação do Plano Anual de Auditoria Interna 2020 - PAAI - Em apresentação do planejamento das auditorias a serem realizadas no exercício vigente, informaram que os critérios de seleção das unidades a serem auditadas encontram-se pautadas na avaliação de riscos dos processos auditáveis, levando em consideração os apontamentos oriundos da Agência Nacional de Saúde - ANS e nas demandas apresentadas pelo CODEL para prestação dos serviços de consultoria. O COAUD, em referência ao volume de recomendações apresentadas, RECOMENDOU a inserção de auditoria no processo de pagamento e faturamento das contas.

2.1.3. Auditoria do Processo Atendimento - Em cumprimento ao consignado no PAAI/2019, foram apresentados os resultados apurados no trabalho de auditoria realizado no processo "Atendimento", delimitado no âmbito da Central de Atendimento e Unidades Regionais. Nessa linha, informaram que o trabalho de campo foi realizado no período de 27/02/2019 a 06/08/2019 com o objetivo de examinar os atendimentos telefônicos e presenciais, bem como os mecanismos aplicados para condução do processo de

contratação. No período demarcado, foram identificadas necessidades de 10 constatações de auditoria, relacionadas conforme o grau de risco, sendo que quatro processos foram classificados com o nível de risco muito alto e três classificados como risco alto.

2.2. Seguro Responsabilidade Civil (D&O) - Para acompanhamento da evolução no processo de contratação do Seguro de Responsabilidade Civil (D&O), foram convidados os representantes do Departamento de Gestão de Pessoas, Fabrício Fidelis da Silva e Verônica Hitzschky Bastos. Os representantes do DEGEP informaram que, de acordo com pregão realizado no dia 18/02/2020, diante da abertura das propostas, foram apresentadas empresas interessadas na contratação do seguro, mas em virtude do valores previstos, os interessados foram desclassificados e a licitação restou como fracassada. Em decorrência da situação, um novo processo licitatório deverá ser instaurado para a contratação prevista no prazo de, no mínimo, 180 dias. O COAUD, de posse das informações prestadas, DECIDIU discutir o assunto com o Presidente do Conselho de Administração sobre possíveis alternativas emergenciais para, posteriormente, provocar as Áreas envolvidas na condução do referido processo (DIGEP e DIRAD).

2.3. Plano de Trabalho de Governança Corporativa - A Chefe do Departamento de Governança, Raissa Freire Bezerra Magalhães, em abordagem ao tema, apresentou a proposta do Plano de Trabalho para desenvolvimento dos processos de Governança Corporativa e informou que, devido aos ajustes na estrutura organizacional da empresa, conforme aprovado na 12ª ROCA/2019, cuja implantação ocorreu no dia 10/02/2020, o citado planejamento deverá ser revisado e sofrerá refinamentos, em ocasião das mudanças concretizadas. Dentre os pontos relevantes materializados no ajuste de estrutura, informou sobre a instituição de um departamento para supervisionar as Superintendências Estaduais e sobre a criação de um departamento com a finalidade de fortalecer a governança e relacionamento com as Entidades (Postal Saúde e Postalis). O COAUD, em atenção às considerações informadas, SOLICITOU apresentação, com data prevista para o dia 26/03/2020, do cronograma correspondente às ações estabelecidas no Plano de Trabalho apresentado e SOLICITOU reunião com o gestor do Departamento de Supervisão das Superintendências Estaduais para identificar as expectativas quanto à gestão do novo órgão.

2.4. Contingências dos Processos Judiciais - Os representantes da Área Financeira: Hudson Alves da Silva, Mércia da Silva Pedreira, Anderson Nazário da Silva e Camila Dôco Roberti Gil Oliveira compareceram para apresentar aos integrantes do Departamento Jurídico, representado por Mariana Nunes Scandiuzzi, Marlon Aurélio Kuntz Petry, Luciana Alves Revoredo e Daniel Kobayashi a proposta formulada por método/teste estatístico para quantificar a estimativa dos valores atrelados às contingências dos processos judiciais, informando que tal medida consiste em reduzir a probabilidade de permanência da ressalva registrada pela BDO (Auditoria Independente), mas ressaltou que o aperfeiçoamento e consistência do método requer a continuidade do processo de revisão das pastas e avaliação dos objetos contidos no sistema IUS.

2.5 - Governança e Relacionamento com as Entidades - Paula Ribeiro Mesaros compareceu para prestar informações à respeito das ações desenvolvidas pelas Entidades (Postal Saúde e Postalis). Em abordagem ao tema, informou sobre as mudanças ocasionadas em função da implantação da nova estrutura organizacional, dando ênfase aos próximos passos a serem concretizados sob a ótica do novo departamento de acompanhamento das Entidades. Na sequência, apresentou os resultados alcançados, segundo os objetivos traçados no PASEN/2019 e as pendências relativas à Postal Saúde.

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 **Tiago Fantine Magalhaes, Membro Coaud**, em 08/05/2020, às 12:28, 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 **Magna Cristina Vieira do Nascimento, Analista IX**, em 08/05/2020, às 19:08, 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 **12960076** e o código CRC **E89FA79D**.

Referência: Processo nº
53180.002879/2020-71

SEI nº 12960076