

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS****CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****COMITÊ DE AUDITORIA****EXTRATO DE ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA, REALIZADA NO DIA 14/09/2018**

Aos quatorze dias do mês de setembro 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 8ª Reunião Ordinária deste exercício, sob a Presidência de Tiago Fantine Magalhães. Presentes os membros - 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 Ata da 7ª ROCAUD, de 05/09/2018 foi lida, aprovada e assinada.

2. EXPOSIÇÃO

2.1 BDO RCS Auditores Independentes: O COAUD convida o representante da empresa BDO para apresentar as suas percepções sobre a Empresa no desenvolvimento de suas atividades de Auditoria Independente. O representante Fernando Eduardo Ramos dos Santos acompanhado do do (Supervisor/BDO), apresentaram os principais pontos observados durante a execução de suas atividades.

2.2 Avaliação de Desempenho de Administradores e Conselheiros Fiscais: o Gerente de Desenvolvimento Organizacional (DEGEP/VIGEP) – explica que o processo atual de avaliação e a perspectiva de de alteração da metodologia.

2.3 Atualização da Estratégia Correios: O COAUD convida o Chefe do Departamento de Estratégia e Inovação para apresentar o tema, abrangendo o plano de negócios e metas estratégicas. O Chefe do Departamento esclarece que a avaliação deverá ser construída a partir da vinculação com os indicadores estratégicos e setoriais. Informou ainda que o termo “atualização” utilizado para o Planejamento Estratégico, a partir de 2019, se deve pela “baixa aderência/execução” do Planejamento Estratégico nos anos 2017 e 2018, o que causa preocupação por parte do COAUD.

2.4 Apresentação membros COAUD ao Presidente do Conselho de Administração – O presidente do Conselho de Administração Juarez Aparecido de Paula Cunha apresenta-se aos membros do COAUD. Na oportunidade o Presidente do COAUD destacou a questão referente ao CPC 25 que poderá ser motivo de ressalva no balanço dos Correios pelo não cumprimento da mencionada norma. Na ocasião, o Presidente do Conselho **SOLICITA** para o COAUD estudar antecipadamente algumas matérias de deliberação por parte do colegiado, notadamente, aquela referente a análise da proposta de enquadramento dos recursos de logística integrada como estratégicos vinculados à atividade finalística dos Correios, cujo parecer jurídico está em desenvolvimento. O COAUD destaca questão relacionada ao fluxo de caixa até o final do ano e Postal Saúde, em relação a necessidade de reaver o aporte de recursos, sob o risco de

ocorrer intervenção. O Presidente **SOLICITA** ao COAUD uma apresentação na próxima reunião daquele colegiado, para fins de conhecimento das ações já realizadas, desdobramento e necessidade de monitoramento por parte do Conselho.

2.5 Contingência e parecer jurídico referente ao relatório da área de Logística submetido ao Conselho de Administração: o Chefe do Departamento Jurídico (DEJUR) - Marcos Antonio Tavares Martins foi convidado para expor o assunto. O COAUD **DESTACA** que a contingência poderá ser objeto de **RESSALVA** no balanço dos Correios, conforme informações das BDO, e **RECOMENDA** que o DEJUR acompanhe o assunto junto à empresa de Auditores Independentes. Em relação ao parecer jurídico do relatório sobre a análise da proposta de enquadramento dos recursos de logística integrada como estratégicos vinculados à atividade finalística dos Correios, o DEJUR informa que está finalizando.

3. ASSUNTOS GERAIS

3.1 PREVIC – Auditoria no Postalis: os membros do COAUD tomam conhecimento da resposta da PREVIC para a ECT referente a Auditoria no Postalis.

3.2 Alteração do Estatuto Social Postalis: os membros do COAUD tomam conhecimento do assunto e não há, ainda, manifestação a respeito.

3.3 Alteração no Regimento Interno do COAUD: os membros do COAUD tomam conhecimento da proposta, a qual será apreciada na próxima reunião.

ENCERRAMENTO. E, como nada mais houvesse a tratar, foi encerrada a reunião, às dezoito horas e trinta minutos, 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 05/10/2018, às 15:12, 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 08/10/2018, às 09:17, 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 **3117892** e o código CRC **4439D0C8**.