

**EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS****CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****COMITÊ DE AUDITORIA****EXTRATO DE ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

Aos vinte e oito dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e dezenove, 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 Haroldo Márcio Inês. Presentes: Rodrigo de Souza Gonçalves (membro do COAUD) 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 7ª ROCAUD, de 22/02/2019. A ata será lida e assinada posteriormente.

**2. EXPOSIÇÃO.**

2.1 Apresentação dos relatórios de aderências de premissas e hipóteses atuariais (Planos – BD, PostalPrev e Postal Saúde) – VESTING. A VESTING discorre sobre o objetivo do estudo - "*Análise de aderência das hipóteses a serem utilizadas na avaliação atuarial da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos (ECT), relativamente aos benefícios pós-emprego, dos seguintes planos:—Plano de Benefícios Definidos (PBD),—Plano de Contribuição Variável (PostalPrev) e —Plano de Assistência à Saúde (CorreiosSaúde)*" e resultados dos testes.

2.2 Reprecificação de Ativos (Relatórios Técnicos Valuation FIDC e ATG - Postalis e Parecer atuarial Ativo Justo). A VESTING apresenta os critérios, metodologias empregadas e Resultados da Mensuração do Ativo Justo dos Planos de Benefícios administrados pelo POSTALIS para Efeito de Avaliação Atuarial dos Benefícios Pós-emprego dos CORREIOS em 31/12/2018.

2.3 Reconhecimento Ativo Fiscal Diferido. O COAUD retira de pauta o item, pois a equipe do DEFIN já interagiu com o membro do COAUD (Rodrigo).

Devido a extensão das discussões dos itens 2.1 e 2.2, os demais itens da pauta serão reagendados: 2.4 Relatório Gerencial de Auditoria (Janeiro/2019), 2.5 Relatório Anual de Auditoria Interna (RAINT) 2018, 2.6 Ajuste no Manual de Auditoria (MANAUD) e 2.7 Contratação Seguro Responsabilidade Civil (DEGEP).

**3. ASSUNTOS GERAIS.**

3.1 Entrega de Relatórios de Recomendações e Solicitações CA e CF (jan e fev 2019). Registra-se a entrega dos referidos relatórios ao COAUD.

3.2 Comunicado ao Conselho de Administração referente a entrega do Relatório Semestral COAUD (nº 1/2019). O documento é entregue ao Conselho de Administração nesta data (2ª ROCA) e será apresentado pelo COAUD ao CA, oportunamente.

3.3 Café com Presidente da ECT. A reunião foi cancelada devido a extensão das discussões com os itens anteriormente citados.

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

**Haroldo Márcio Inês**

p/Presidente do Comitê de Auditoria

**Sandro Borges Leal**

Gerente de Governança Corporativa



Documento assinado eletronicamente por **Sandro Borges Leal, Gerente Corporativo**, em 03/04/2019, às 17:30, 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 **Haroldo Marcio Ines, Membro Coaud**, em 03/04/2019, às 20:41, 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 **4684761** e o código CRC **0DAF32EF**.