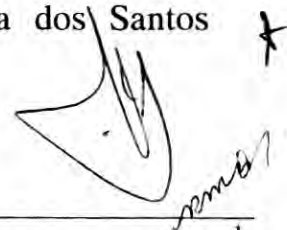



EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS**CNPJ 34028316/0001-03****NIRE 5350000030-5****CONSELHO FISCAL****ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA/2018**

Aos vinte e seis dias do mês de março do ano de dois mil e dezoito, às nove horas e trinta minutos, no décimo nono andar do Edifício Sede da Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, situado no Setor Bancário Norte, Quadra 1, Bloco A, Brasília, Distrito Federal, sob a presidência de Roberta Moreira da Costa Bernardi Pereira, reúne-se o Conselho Fiscal dos Correios para realização da terceira reunião ordinária deste exercício, com a participação dos conselheiros titulares Gustavo Zarif Frayha e Johnny Ferreira dos Santos. A Presidente declara aberta a sessão e passa ao exame dos itens de pauta. **1. INFORMES GERAIS.**

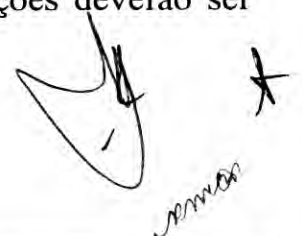
1.1. Capacitação em Controles Internos. Convida Daniel Gontijo Motta, Coordenador-Geral de Auditoria de Estatais dos Setores de Logística e Serviços da Secretaria Federal de Controle Interno – SFC - Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União – CGU para expor o assunto. Os conselheiros Roberta Moreira da Costa Bernardi Pereira e Johnny Ferreira dos Santos



participam de capacitação em CONTROLES INTERNOS, em atendimento à Lei 13.303/16, Artigo 17, § 4º e Decreto 8.945/2016, art. 42. O conselheiro Gustavo Zarif Frayha não participa do treinamento por motivo de força maior, mas tomou conhecimento de suas linhas gerais e informou que participará do treinamento que será ministrado sobre o mesmo tema ao CA, solicitando ser avisado oportunamente. **2. COMUNICAÇÕES. 2.1. Atas da Diretoria Executiva e do Conselho de Administração dos Correios.** O Conselho Fiscal toma conhecimento das atas da Diretoria Executiva dos Correios (2ª a 9ª ordinárias e 1ª extraordinária), do Conselho de Administração dos Correios (12ª/2017 ordinária, 17ª/2017 extraordinária, 1ª/2018 ordinária e 1ª e 2ª/2018 extraordinárias) e da Assembleia Geral Extraordinária (11ª/2018) que aprovou o Estatuto Social dos Correios. Sobre a 1ª REDIR Extraordinária que trata de plano de medidas para o reequilíbrio da situação econômico-financeira dos Correios, o Conselho Fiscal **ALERTA** sobre a necessidade de se avaliar possíveis implicações para a empresa, em especial àquelas decorrentes de eventual prorrogação das obrigações tributárias principais e das contribuições patronais para o Postalís, bem como à liberação dos recursos financeiros da garantia vinculada à ANS. Destaca ainda, que segundo informado pelo próprio Presidente da empresa, em ata da 12ª ROCA, o não atendimento das recomendações da ANS, pode ensejar a liquidação do plano de saúde dos Correios. Quanto à 3ª REDIR, este Conselho **SOLICITA** cópia da Comunicação VIFIC nº 002/2018, com informações sobre a garantia financeira para a ANS. De acordo com registro em ata da 4ª REDIR, o CF **SOLICITA** esclarecimentos sobre a não alocação de custos indiretos no preço mínimo aprovado para expansão da operação de distribuição dos kits de conversão para TV Digital do cliente “EAD”. Com relação à 12ª ROCA 2017, o


remetido

Conselho Fiscal **MANIFESTA** grande preocupação quanto ao registro em ata de que a empresa não vem cumprindo com os compromissos financeiros junto à Postal Saúde, bem como, quanto à necessidade de constituição de fundo garantidor para a reserva de lastro necessário à cobertura dos riscos decorrentes da operação do plano de saúde pela Postal Saúde. Nesse sentido, **SOLICITA**: a) que seja incluído, doravante, como informação complementar ao demonstrativo do fluxo de caixa realizado no período, o montante de compromissos em atraso pela empresa, incluindo valores pendentes de pagamento junto à Postal Saúde; e b) que lhe seja encaminhada cópia do Ofício nº 293/2017/COAOP/GEAOP/GGAME/DIOPE/ANS, por meio do qual a Agência Nacional de Saúde Suplementar formalizou a exigência da empresa em realizar aporte na ordem de R\$ 320,0 milhões, para constituição do supracitado fundo garantidor. No que diz respeito aos assuntos tratados na 1ª ROCA 2018, o Conselho Fiscal **SOLICITA**: a) manter acompanhamento sobre o contingenciamento no orçamento de custeio e investimento implantado pela Diretoria e referendado pelo Conselho de Administração; b) que lhe seja encaminhado o Plano de Negócios aprovado pelo CA da empresa, relativo ao período de 2018 a 2022. **2.2. Demonstrações econômico-financeiras 1º/2º/3º trimestres/2017.** O Conselho Fiscal toma conhecimento das demonstrações econômico-financeiras referentes aos 1º/2º/3º trimestres de 2017 e **REGISTRA** que até o momento não foram apresentadas ao CF as demonstrações financeiras relativas ao exercício encerrado de 2017. O Conselho Fiscal solicita que todas as informações necessárias para apreciação das demonstrações financeiras de 2017 deverão ser disponibilizadas, previamente, aos conselheiros para possibilitar a análise e eventuais esclarecimentos das mesmas. Tais informações deverão ser



entregues com, no mínimo, 15 dias de antecedência, incluindo o relatório das demonstrações contábeis e a prévia do relatório da auditoria independente. **2.3. Informações dos processos de contratação por dispensa de licitação e inexigibilidade.** Convida Alessandro de Jesus Moreira, gerente corporativo na Superintendência Executiva do CSC Corporativo/Vipad, acompanhado de Pablo Batista Carvalho, gerente corporativo no Departamento de Compras e Suprimentos/Vipad para exporem o assunto. O Conselho Fiscal toma conhecimento das informações sobre as contratações homologadas nos meses de janeiro e fevereiro de 2018, realizadas pelo Correios Sede e Superintendências Estaduais, comparativamente com igual período de 2017. **2.4. Fluxo de Caixa.** O Conselho Fiscal convida Simone Pereira Pinto, chefe do Departamento Financeiro – Vific/Defin, para apresentar o assunto. O colegiado toma conhecimento do Fluxo de Caixa realizado no período de janeiro a fevereiro de 2018 e o cenário projetado para o ano de 2018, que prevê recursos financeiros em um nível muito baixo no decorrer do exercício, mesmo considerando que várias providências sejam efetivadas. Diante da gravidade da situação econômica e financeira dos Correios, a qual evidencia um nível muito baixo dos recursos financeiro nos próximos meses, o Conselho Fiscal, **SOLICITA** que seja apresentado na próxima reunião um balanço das medidas emergenciais em implantação e novas alternativas para solução da situação, inclusive junto ao ente controlador da empresa, para evitar a perda de solvência da empresa e de sua capacidade operacional. **SOLICITA** ainda que sejam apresentados, mensalmente, os valores necessários para equilibrar a situação financeira da empresa, contendo plano de ações com respectivo cronograma, plano de recuperação com prazo definido, bem como, efeitos decorrentes das referidas




medidas na estrutura organizacional dos Correios. **2.5. Evolução dos créditos a receber em atraso, bem assim das dívidas não pagas.** O colegiado toma conhecimento do relatório com a demonstração dos créditos a receber em atraso e de dívidas não pagas, relativos a serviços prestados na modalidade a faturar mediante contrato. O Conselho Fiscal **SOLICITA** o acompanhamento permanente do assunto. **2.6. Relatório Gerencial de atividades de Auditoria – Fevereiro/2018.** Convida Marcus Vinicius de Mello, acompanhado de Heronides Eufrásio Filho, Chefe da Audit, para apresentar o Relatório Gerencial de Atividades da Auditoria referente ao mês de fevereiro. Na oportunidade, foram apresentados: a) o acompanhamento da execução dos PAINT 2017/2018; b) a quantidade de recomendações em aberto no sistema Follow-up referente a auditoria interna, auditoria independente, TCU, PREVIC e CGU (sistema monitor); c) resultado do indicador “Tempo Médio de Giro do Estoque” no sistema Follow-up; d) pareceres da auditoria independente e da CGU sobre a prestação de contas dos Correios, bem como o status do parecer do TCU relativo ao exercício de 2016. O colegiado **REFORÇA** a necessidade de uma atuação mais efetiva nos controles internos por parte dos gestores na solução de suas pendências, especialmente para aquelas que não foram apresentadas manifestações ou providências. **2.7. Relatórios de Auditoria.** Convida José Augusto de Almeida Forte, acompanhado de Heronides Eufrásio Filho, Chefe da Audit, para apresentar os relatórios RA2016026 - Certificação Digital (PAINT2016) e RA2017021 – Certificação Digital (PAINT 2017). Convida Gil Anes Deusará Soares, acompanhado de Heronides Eufrásio Filho, Chefe da Audit, para apresentar o Relatório RA2017022 – Gerir Competências. **2.8. Relatório de atividades de Ouvidoria – 2º semestre/2017** – Convida Noaide Nery



Correa Alves, chefe da Ouvidoria para expor o assunto. Considerando o relatório da Ouvidoria apresentado, o qual informa a existência de 6.758 denúncias, sendo 313 concluídas, 4.713 em tratamento e 1.732 em apuração e ainda o fato de que não existe uma regra de prazo para apuração, o Conselho Fiscal **RECOMENDA** que seja estabelecido um prazo básico para a apuração das denúncias, que as mesmas sejam escalonadas por prazos, e que seja dado conhecimento periodicamente da evolução da sua apuração. Considera ainda que deve ser feita uma melhor classificação das denúncias, separando-se de forma mais didática aquilo que é realmente denúncia daquilo que é reclamação. **3. ASSUNTOS GERAIS. 3.1. Atendimento a recomendações e solicitações do Conselho Fiscal.**


a) Quadro geral de acompanhamento. O Conselho Fiscal toma conhecimento do demonstrativo das recomendações e solicitações do colegiado, apresentado por Sandro Borges Leal, gerente corporativo – Dgorc/Sucge. **3.2. Equacionamento do Postalís.** O tema é transferido para a 4ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, a se realizar em abril/2018. **3.3. Lucros Tributários** – Na hipótese de lançamento de Ativos Fiscais Diferidos nas Demonstrações Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, o Conselho Fiscal **SOLICITA** que seja apresentado, previamente, conforme estabelecido na legislação, estudo com a evidenciação de lucros tributáveis futuros, o qual deverá conter detalhadamente todas as premissas adotadas e notas explicativas. O colegiado **REFORÇA** o entendimento de que o assunto deva ser conhecido antes da aprovação do Balanço de 2017. **3.4. Valores provisionados de contingências – Trabalhistas, Fiscais e Cíveis.** O colegiado **REGISTRA** a necessidade de conhecer o assunto antes do fechamento das demonstrações econômico-financeiras de 2017. **3.5. Plano de trabalho do Conselho Fiscal.** No plano de trabalho, aprovado na 12ª Reunião Ordinária do



Conselho Fiscal, realizada em 07/12/2017, existia uma previsão de realização de reunião extraordinária em março / 2018. Registra-se que a convocação não ocorreu pelo fato das demonstrações econômico-financeiras não estarem aprovadas. **3.6. Auditoria no Fundo de Pensão *POSTALIS*** - Diante da informação da Auditoria Interna de que o Interventor do *Postalis* solicitou que a Auditoria no Fundo se inicie a partir de 25.04.2018, o Conselho Fiscal, diante da gravidade da situação do Fundo, **RECOMENDA** que seja iniciada a Auditoria, no máximo até referida data, e que não ocorra novo adiamento do início dos trabalhos. **ENCERRAMENTO.** Nada mais havendo a tratar, às dezoito horas foi encerrada a sessão, da qual eu, ~~Renata Rodrigues Ferreira~~ Renata Rodrigues Ferreira, secretária da reunião do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos presentes.


Roberta Moreira da Costa Bernardi Pereira
Presidente


Gustavo Zarif Frayha
Membro titular


Johnny Ferreira dos Santos
Membro titular