

EXTRATO DA ATA 16ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE DA IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO S/A – IMESP

DATA/HORA E LOCAL: Aos dez dias de julho de 2019, às quatorze horas, na sede da Imprensa Oficial do Estado S/A - IMESP, situada na Rua da Mooca, 1921, Mooca, CEP: 03103-902, Município e Estado de São Paulo.

PRESENÇA: Marcelo Diniz de Paula Rocha – Coordenador e Carmem de Faria Granja – Membro, Claudio Caminski representando a Sociedade para secretariar os trabalhos.

ORDEM DO DIA: as deliberações foram tomadas por unanimidade de votos.

1 – AUDITORIA EXTERNA 1º TRIMESTRE/2019 – O Supervisor de Custos e Controle Contábil apresentou as informações, solicitadas pelo CAE na última reunião, realizada em 12/06/19, em relação aos pontos relatados no Relatório de Auditoria do 1º Trimestre/2019, elaborado pela Controladoria e Contabilidade:

Item 3.3 Cheques Emitidos em Carteira – constatou-se que os cheques relacionados no Relatório de Auditoria já se encontram compensados e arquivados junto com os Relatórios de Bancos

Item 4 – Contas a Receber – A diferença apontada de R\$ 0,03 entre os Demonstrativos Analíticos Financeiros de Clientes e o Saldo Contábil, foi ajustada nos meses subsequentes (abril e maio/19).

Com relação à recomendação sobre a Provisão para Devedores Duvidosos, para créditos vencidos há mais de 60 dias, foi informado o seguinte:

- Os valores constantes em nosso Contas a Receber, referentes aos créditos vencidos há mais de 60 dias, basicamente são formados de valores antigos, passíveis de estudo para baixa com perdas no recebimento de créditos. Esta situação está com Diretoria para tomada de providências.
- Nosso contas a receber possui um ciclo nos recebimentos de créditos dentro da normalidade, ou seja, até 60 dias.

2 - ANÁLISE DO BALANCETE DE ABRIL/2019

O Supervisor de Custos e Controle Contábil apresentou os seguintes documentos e informações, em atendimento à solicitação de esclarecimentos adicionais formuladas pelo CAE na última reunião, realizada em 12/06/19:

Doações 2018 – foi apresentado o Quadro das Doações realizadas em 2018, a Base IR 2018 e o Resumo da Legislação das Doações.

LALUR 2018 - foram apresentados os Registros dos Ajustes do Lucro Líquido do Exercício de 2018.

Bens Desativados – Foi apresentada a Relação dos Bens Desativados e o Razão da conta **Adiantamento para Implantação de Software** - foi apresentado o Razão da conta 1.5.4.1.4.01. O saldo foi baixado em 03/06/19, mediante reclassificação.

Razão - Foram apresentados os Razões das seguintes contas:

1.3.1.4.4.03 Depósito Judicial

1.3.1.4.5 Diferimento de Impostos

2.2.2.1.2 Provisão Para Contingências

O Supervisor de Custos e Controle Contábil apresentou explicações sobre o Diferimento de Impostos, Provisão para Contingências e seus efeitos nas adições e exclusões do LALUR.

3 – REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES – A Auditoria Interna levantou e apresentou, em atendimento à solicitação do CAE na última reunião, realizada em 12/06/19, o cálculo dos valores pagos aos Diretores em 2018 à título de Prêmio Eventual Anual, nos termos do inciso III, do artigo 2º da Deliberação CODEC nº 01, de 16/03/18,

4 – RELATÓRIO DE AUDITORIA CCA II 295/18 – SECRETARIA DA FAZENDA – O responsável pela Auditoria Interna apresentou o Relatório de Auditoria elaborado e supervisionado pela Equipe Técnica do Centro de Controle e Avaliação II (CCA-II) da Secretaria da Fazenda, destacando que os instrumentos de Controle Interno foram considerados satisfatórios, vez que efetivamente aplicáveis e aplicados na rotina da Imprensa Oficial. Não houve apontamento de recomendações.

5 – RELATÓRIOS DA AUDITORIA INTERNA – o responsável pela Auditoria Interna apresentou os seguintes Relatórios de Auditoria: RA 005 - Meta 8 Eficiência Produção Industrial 2019, concluído em 12/06/19 e RA 006 - Materiais Inservíveis, concluído em 27/06/19. Apresentou, também, a síntese das atividades da Auditoria Interna referentes ao segundo trimestre de 2019, elaborada e encaminhada em atendimento ao §2º do artigo 36 do Decreto nº 57.500 de 08 de novembro de 2011.

6 – CONTRATO DE AUDITORIA INDEPENDENTE – O Supervisor de Custos e Controle Contábil informou que o contrato com a empresa Control Auditoria e Contabilidade S/S – EPP vencerá em 31/08/19. O Supervisor acrescentou que está iniciando estudo para realizar nova contratação por meio de licitação na modalidade Técnica e Preço.



Marcelo Diniz de Paula Rocha
Coordenador



Carmem de Faria Granja