

Parecer do Conselho Fiscal Cooperalesp - Exercício 2023

O Conselho Fiscal da COOPERATIVA DE CRÉDITO MÚTUO DOS SERVIDORES DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE SÃO PAULO – COOPERALESP, pelos seus membros abaixo assinados, tendo em vista os resultados das reuniões de verificação realizadas no decorrer do exercício de 2023, para os fins previstos no inciso I do artigo 50 do Estatuto Social, e após examinar os documentos que compõem o Balanço Geral encerrado em 31/12/2023, bem como a Demonstração de Sobras ou Perdas, apresenta as seguintes considerações:

- a)** A escrituração contábil e fiscal foi considerada em ordem, em conformidade com o balanço geral apresentado;

- b)** As despesas autorizadas pela administração encontram-se dentro das necessidades e possibilidades da Cooperativa e estão devidamente documentadas;

- c)** Todos os compromissos com terceiros encontram-se em dia, em conformidade com o balanço geral apresentado;

- d)** Os empréstimos foram concedidos de acordo com as regras estabelecidas, salvo exceções que foram autorizadas expressamente pela Diretoria. Essas ressalvas, acerca de concessões fora da política de empréstimo, constam das atas mensais do Conselho Fiscal;

- e)** O Relatório da Auditoria Interna Sobre o Cumprimento das Obrigações dos Controles Internos, elaborado em 29/04/2024, pela Padrão Auditoria S/S, opina no sentido de que a Cooperalesp vem cumprindo com suas obrigações relativas aos controles internos, recomendando, por fim, a necessidade de ajustes pontuais nos procedimentos de PLD/FT (Prevenção à Lavagem de Dinheiro), nas políticas de conformidade e sucessão, no estatuto social e nas informações do SCR (Sistema de Informações de Créditos);

f) A Auditoria e Assessoria Sacho - Auditores Independentes realizou auditoria de verificação dos processos e dos controles internos no período de 28 de agosto a 27 de outubro de 2023, utilizando a data-base de 31 de julho de 2023, e em seus relatórios considera que no período:

f.1) foram demonstrados que, considerando as limitações inerentes ao âmbito dos controles internos, os procedimentos atendem às disposições do Banco Central do Brasil, recomendando-se regularizações constantes do Relatório Escopo 110 (Capital Empréstimo) e 116 (Prudencial), todas avaliadas como sendo de baixo risco;

f.2) os riscos relativos ao Relatório Escopo 211 (Condutas Clientes) e ao Relatório Escopo 212 (PLD/FT) foram considerados de baixo a médio, não tendo sido identificadas inconsistências que merecessem ser objeto de apontamento;

f.3) não foi identificada necessidade de ajustes contábeis da Cooperalesp;

g) Questões de ordem administrativa foram por nós discutidas com a administração da Cooperalesp, que forneceu explicações e providenciou, conforme o caso, ajustes. Dado o exposto, recomendamos a aprovação, pela Assembleia Geral Ordinária, do Balanço Geral e Demonstrações de Resultado de Sobras e Perdas do exercício de 2023.

São Paulo, 12 de abril de 2024.

Silvia Regina Firmino Britto

Diego M. dos Reis Teixeira

Diego Luz de Carvalho

Parecer do Conselho Fiscal - Exercício 2023.pdf

Documento número #ac5f60fe-c397-47d1-9b68-2e8a05fc24b0

Hash do documento original (SHA256): 47f1096bf742474c2cfb3bcd83899454f82677571c500423fbd47f5764e0c0d

Assinaturas

✓ **SILVIA REGINA FIRMINO BRITTO**

CPF: 055.338.038-90

Assinou em 19 abr 2024 às 11:13:52

✓ **DIEGO LUZ DE CARVALHO**

CPF: 329.624.428-03

Assinou em 21 abr 2024 às 10:56:51

✓ **DIEGO MARCELINO DOS REIS TEIXEIRA**

CPF: 351.337.158-62

Assinou em 19 abr 2024 às 19:02:30

Log

- 19 abr 2024, 10:49:15 Operador com email silmara_viana@hotmail.com na Conta a7311d32-cf01-4f6b-b81d-e7fe6cc5f326 criou este documento número ac5f60fe-c397-47d1-9b68-2e8a05fc24b0. Data limite para assinatura do documento: 19 de maio de 2024 (10:47). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 19 abr 2024, 10:49:16 Operador com email silmara_viana@hotmail.com na Conta a7311d32-cf01-4f6b-b81d-e7fe6cc5f326 adicionou à Lista de Assinatura: srfbritto@yahoo.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo SILVIA REGINA FIRMINO BRITTO e CPF 055.338.038-90.
- 19 abr 2024, 10:49:16 Operador com email silmara_viana@hotmail.com na Conta a7311d32-cf01-4f6b-b81d-e7fe6cc5f326 adicionou à Lista de Assinatura: diegodecarv@gmail.com para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo DIEGO LUZ DE CARVALHO e CPF 329.624.428-03.
- 19 abr 2024, 10:49:16 Operador com email silmara_viana@hotmail.com na Conta a7311d32-cf01-4f6b-b81d-e7fe6cc5f326 adicionou à Lista de Assinatura: dmteixeira@al.sp.gov.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo DIEGO MARCELINO DOS REIS TEIXEIRA e CPF 351.337.158-62.

-
- 19 abr 2024, 11:13:52 SILVIA REGINA FIRMINO BRITTO assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail srfbritto@yahoo.com.br. CPF informado: 055.338.038-90. IP: 200.144.27.194. Componente de assinatura versão 1.834.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 19 abr 2024, 19:02:30 DIEGO MARCELINO DOS REIS TEIXEIRA assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail dmteixeira@al.sp.gov.br. CPF informado: 351.337.158-62. IP: 189.120.74.152. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.5516201 e longitude -46.648724. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.834.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 21 abr 2024, 10:56:51 DIEGO LUZ DE CARVALHO assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail diegodecarv@gmail.com. CPF informado: 329.624.428-03. IP: 187.56.16.92. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.5552585 e longitude -46.6795728. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.834.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 21 abr 2024, 10:56:51 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número ac5f60fe-c397-47d1-9b68-2e8a05fc24b0.
-

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº ac5f60fe-c397-47d1-9b68-2e8a05fc24b0, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.