

PARECER DO CONSELHO
FISCAL – 2023

O Conselho Fiscal da **COOPERATIVA DE CRÉDITO MÚTUO DOS SERVIDORES DO MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO EM SÃO PAULO – SICOOB COOPEMESP**, pelos seus membros representantes, abaixo identificados, tendo em vista os resultados das reuniões de verificações realizadas no decorrer do exercício de 2023, para os fins previstos no artigo 87 e incisos do Estatuto Social e, após examinar Balanço Geral encerrado em 31 de dezembro de 2023, bem como da Demonstração de “SOBRAS OU PERDAS”, constatou-se que:

- 1) Quanto aos aspectos fiscais e contábeis, os indicadores de desempenho encontram-se dentro dos parâmetros.
- 2) A cooperativa não tem questões financeiras a resolver com as autoridades do Cooperativismo;
- 3) O saldo do dinheiro em caixa foi conferido por este Conselho em colaboração com a gerência e a Tesouraria, e constatado que sempre esteve em conformidade com o saldo apontado no controle de caixa;
- 4) Os valores utilizados pela Cooperativa através do Fundo de Assistência Técnica, Educacional e Social – FATES, foram analisados e aprovados por este Conselho em virtude de estarem devidamente documentados. E das análises realizadas, este Conselho sugeriu medidas de aperfeiçoamento quanto à assistência social, técnica e educacional. Sugere-se aprimoramento nos procedimentos de aquisições de equipamentos, mobiliário, softwares relacionados à contabilização do ativo imobilizado.
- 5) Os empréstimos foram concedidos de acordo com regras estabelecidas ou aprovadas pela Diretoria Executiva, Comitê de Crédito ou Conselho de Administração e na oportunidade, foram sugeridas medidas de aperfeiçoamento da Política de Crédito com base em política de risco e de relatórios de auditoria externa e controle de riscos do SICOOB Central Cecresp;
- 6) Os créditos em atraso, estão sendo cobrados corretamente;
- 7) Os apontamentos realizados pela auditoria externa da empresa D’Agostini Consultoria e Auditoria S/S foram respondidos e tomadas as devidas providências para regularização.
- 8) Os apontamentos realizados pela auditoria de controles internos do SICOOB Central Cecresp foram respondidos e tomadas as devidas providências para regularização.

Várias questões de ordem administrativa e fiscal foram tratadas por nós juntamente com a Administração (Diretoria Executiva, Conselho de Administração e Gerência) e conforme o caso, foram tomadas as devidas providências recomendadas para a melhor solução ou implantação de melhorias nos procedimentos administrativos.

Dado o exposto, recomendamos a aprovação do Balanço Geral e Demonstrações de Resultado de Sobras ou Perdas do exercício findo de 2023 pela Assembleia Geral Ordinária (AGO) no ano de 2024.

São Paulo, 14 de março de 2024.

(Assinado eletronicamente)

Ronaldo Tadashi Yonamini
Conselheiro efetivo – Coordenador

Natanael Benedito Amaro
Conselheiro Efetivo

Simone Azevedo Jamalero
Conselheira efetiva - Secretária