

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL N.º. 217/2018

1 LOCAL, HORA E DATA

- Sede da Companhia, na Av. João Pessoa, s/n, Centro, Cabedelo - PB, às 10:00 hs do dia dezesseis de maio de dois mil e dezoito.

2 COMPOSIÇÃO DO CONSELHO / ABERTURA DOS TRABALHOS

- O Conselho Fiscal abriu os seus trabalhos nesta data, composto pelos seguintes membros efetivos: Aurea Bustorff Feodrippe Quintão, Francisco Xavier Monteiro da Franca e Ricardo Medeiros de Queiroz.

3 QUORUM

- Presentes os Conselheiros Aurea Bustorff Feodrippe Quintão, Francisco Xavier Monteiro da Franca e Ricardo Medeiros de Queiroz, conforme consta do final da presente Ata.

4 ORDEM DO DIA

4.1 Análise balancete Março/2018

a) Verificou-se que não estão sendo conciliadas as contas contábeis, conforme exemplificamos a seguir:

- Não foram lançadas as despesas com energia elétrica e depreciações;
- Divergência de R\$ 1.221,89 entre o extrato bancário e o razão contábil;
- Despesas de viagens lançadas em Adiantamento despesa com viagem no valor R\$ 390,00;
- Despesas com pessoal lançadas como Outras despesas Operacionais no valor de R\$ 120.249,14;
- Contas de parcelamentos de tributos com saldos devedores.

Este Conselho recomenda que seja implementado controle das conciliações dos saldos contábeis, de forma que os balancetes possam refletir a real situação da Companhia.

4.2 Cálculo dos Tributos (PIS e COFINS a Recolher) - Março/2018

a) Verificou-se registro no Demonstrativo de Tributos elaborados pela Contabilidade, de créditos de despesas de energia e depreciações não registradas nas respectivas contas de despesas na Contabilidade.

Este Conselho recomenda que sejam registradas as despesas no mês em que ocorrerem, atendendo ao Princípio da Competência.



4.3 Contratos de Serviços Contábeis/Auditoria - (Posição: Março/2018)

a) Verificou-se contratação de serviços de auditoria/assessoria com a empresa JOBAN CONTÁBEIS AUDITORIA S/C LTDA para prestar serviços de auditoria independente nas demonstrações contábeis, financeiras e no setor de recursos humanos dos últimos cinco anos **sem elaboração do contrato formal.**

Este Conselho solicita apresentação do contrato com a referida empresa.

5 ASSUNTOS GERAIS:

- **Solicitamos para a próxima reunião: (Ref. Mês de Abril/2018)**

- Balancete
- Relatório de Contas a Receber, por data de vencimento das faturas;
- Controle gerencial de Estoques;
- Controle de retenções dos impostos

6 ENCERRAMENTO:

Nada mais havendo a tratar, foi oferecida a palavra a quem quisesse fazer uso, e como ninguém se manifestou foi encerrada a reunião, lavrando-se esta ata a qual após lida e aprovada foi assinada pelos membros presentes e marcada a próxima reunião para o dia 19 de junho de 2018 às 14:30 hs,

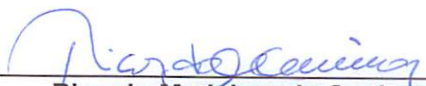
João Pessoa - PB, 16 de maio de 2018.



Aurea Bustorff Feodrippe Quintão



Francisco Xavier Monteiro da Franca



Ricardo Medeiros de Queiroz