

REUNIÃO ORDINÁRIA DA DIRETORIA
RESOLUÇÃO DE DIRETORIA

Número: P/017/01/471^a

Data: 20/12/2012

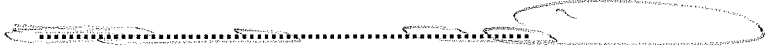
Relator: Ricardo Daruiz Borsari

Assunto: Ratificação da Resolução de Diretoria P/006/01/441^a, de 10/05/2012, a qual autorizou a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados, e apresentação do Plano de Trabalhos 2013 da Auditoria Interna.

Com base na exposição de motivos contida no Relatório P/017/2012, apresentado pelo Senhor Diretor-Presidente, a Diretoria resolve:

- Ratificar a Resolução de Diretoria P/006/01/441^a, de 10/05/2012, que autoriza a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados, e tomar conhecimento do Planejamento Anual de Trabalhos e Atividades de 2013 da Auditoria Interna.

**CERTIFICO a aprovação da
Presente Resolução de Diretoria**


Pedro Eduardo Fernandes Brito
Secretário das Reuniões de Diretoria
20/12/2012

RELATÓRIO A DIRETORIA

Número: P/017/2012

Data: 20/12/2012

Relator: Ricardo Daruiz Borsari

Assunto: Ratificação da Resolução de Diretoria P/006/01/441^a, de 10/05/2012, a qual autorizou a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados, e apresentação do Plano de Trabalhos 2013 da Auditoria Interna.

I. HISTÓRICO

Através do Relatório nº P/006/2012 e a 441^a Resolução de Diretoria de 10/05/2012 (em anexo), foi autorizada a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados durante o ano de 2012.

O Planejamento Anual de Trabalhos e Atividades de 2012 da Auditoria Interna, devidamente aprovado pela Presidência em 06/01/2012, contemplou o total de 10 (dez) trabalhos incluindo os 3 (três) que seriam realizados por Consultoria Contratada.

Conforme aprovada, esta contratação teve o início do processo licitatório em maio deste ano, contudo, por solicitação da Divisão de Gerenciamento Financeiro devido a questões de contingenciamento orçamentário, com o processo na fase de Proposta Técnica e análise de recursos já concluídos, o mesmo foi suspenso na fase de abertura das Propostas de Preços. Assim a Requisição de Compras nº 10016159 (em anexo) foi revisada transferindo todos os desembolsos previstos no ano de 2012 para o ano de 2013. Na sequência, em setembro, este processo foi suspenso sine-die, até nova análise.

O Orçamento Empresarial de 2013, no que tange o Departamento de Auditoria Interna, contempla a contratação destes serviços no valor de R\$200.668,50 (duzentos mil seiscentos e sessenta e oito reais e cinquenta centavos) conforme orientação da Divisão de Gerenciamento Financeiro.

II. RELATÓRIO

Em vista do exposto no histórico, objetivando a realização plena dos trabalhos de auditoria cujos processos para serem contratados em 2012 estão contemplados no Plano de 2013, o Departamento de Auditoria Interna propõe a ratificação da referida Resolução de Diretoria, permitindo assim a finalização do processo de contratação desta prestação de serviços, e também apresenta o Planejamento Anual de Trabalhos e Atividades de 2013 (em anexo) para apreciação da Diretoria.

III. CONCLUSÃO

Face ao exposto, propõe-se a Diretoria:

- A ratificação da referida Resolução de Diretoria, permitindo a finalização do processo de contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, e também apresentar o Planejamento Anual de Trabalhos e Atividades de 2013 (em anexo) para apreciação.



Ricardo Daruiz Borsari
Diretor-Presidente

RELATÓRIO A DIRETORIA

Número: P/006/2012
Data: 10/05/2012
Relator: Ricardo Daruiz Borsari
Assunto: Autorização para contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados.

I. HISTÓRICO

O Departamento de Auditoria Interna tem entre suas responsabilidades a realização de trabalhos de análise e revisão de processos envolvendo todas as diretorias e áreas da Companhia.

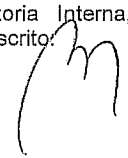
O Planejamento Anual de Trabalhos e Atividades de 2012 da Auditoria Interna, devidamente aprovado pela Presidência em 06/01/2012, contempla a realização de 10 (dez) trabalhos.

A equipe própria da Emae é composta por 3 (três) auditores, cuja disponibilidade para a realização de trabalhos de análise e revisão de processos não é suficiente para a realização plena dos trabalhos previstos no período.

Desta forma, existe a possibilidade de contratação de consultoria especializada com expertise adequada para a execução de parte dos trabalhos de auditoria interna, como forma de suprir a defasagem existente, considerando ainda que a equipe própria da Emae deverá atuar em conjunto com a Contratada, ato este que permitirá, além da redução do tempo de execução dos trabalhos, também a absorção e atualização de conhecimentos, técnicas e de metodologias de trabalho atualmente praticados pelo mercado.

II. RELATÓRIO

Objetivando a realização plena dos trabalhos de auditoria previstos no Planejamento Anual de Trabalhos e Atividades de 2012, o PA propõe a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados, conforme segue descrito:



Processo	Escopo macro
1. Recursos Humanos - folha, benefícios e etc..	Avaliar os procedimentos e controles existentes para o adequado processamento da folha de pagamento, do cálculo de benefícios e de rescisões, cadastro de empregados e a prestação de contas e repasses junto a Fundação Cesp.
2. Contas a Receber / a Pagar.	Avaliar os procedimentos e controles adotados para a adequada e efetiva gestão dos recursos a receber e dos compromissos a pagar, o suporte documental, a aprovação e a segregação de funções.
3. Informática - Contratos de TI.	Avaliar os procedimentos e controles adotados para a gestão dos recursos de informática objetos de contratação, bem como a adequação da sua aplicação e/ou necessidade, além de inventariar e avaliar a gestão sobre eventuais sistemas mantidos fora da área de TI.

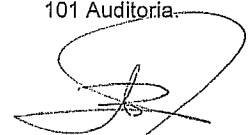
Os serviços deverão ser contratados de acordo com a legislação vigente e normas da EMAE, na modalidade técnica e preço. O prazo contratual será de 06 (seis) meses.

O orçamento estimado para a referida contratação é de R\$ 200.668,50 (duzentos mil, seiscentos e sessenta e oito reais e cinquenta centavos) - base – abril/2012.

III. CONCLUSÃO

Face ao exposto, propõe-se à Diretoria:

- Autorizar a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados, nos termos deste relatório, com valor orçado de R\$ 200.668,50 (duzentos mil, seiscentos e sessenta e oito reais e cinquenta centavos) - base – abril/2012, pelo prazo de contratação de 06 (seis) meses, onerando o Item Financeiro 02110, Conta Razão 6161212201, Centro de Custos 101 Auditoria.


Ricardo Daruiz Borsari
Diretor-Presidente.

REUNIÃO ORDINÁRIA DA DIRETORIA
RESOLUÇÃO DE DIRETORIA

Número: P/006/01/441ª
Data: 10/05/2012
Relator: Ricardo Daruiz Borsari
Assunto: Autorização para contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados.

Com base na exposição de motivos contida no Relatório P/006/2012, apresentado pelo Senhor Diretor-Presidente, a Diretoria resolve:

- Autorizar a contratação de prestação de serviços de Consultoria com natureza de Auditoria Interna, contemplando três processos para serem auditados, nos termos deste relatório, com valor orçado de R\$ 200.668,50 (duzentos mil, seiscentos e sessenta e oito reais e cinquenta centavos) - base - abril/2012, pelo prazo de contratação de 06 (seis) meses, onerando o Item Financeiro 02110, Conta Razão 6161212201, Centro de Custos 101 Auditoria.

CERTIFICO a aprovação da
Presente Resolução de Diretoria


Pedro Eduardo Fernandes Brito
Secretário das Reuniões de Diretoria
10/05/2012

EMAE - 218448004

EMAE - Empresa Metropolitana de Águas e Energia S.A.

pag. 1

Requisição de Compras

Requisição de Compra : 10016159

Data Criação/Item : 18.05.2012

Requisitante : G01453

Organiz.Compra: SUER

Item	Código	Descrição Material /ou Serviço	Quantidade	Unidade	Valor Unitário	Data Renessa
00001		Serv. Aud. Contas a Receber/Pagar	1,000	1 UR	20.278,08	31.03.2013
00002		Serv. Aud. Contas a Receber/Pagar	1,000	1 UR	20.278,08	28.02.2013
00003		Serv. Aud. Contas a Receber/Pagar	1,000	1 UR	27.037,44	29.03.2013
00004		Serv. Aud. Rec. Humanos	1,000	1 UR	20.278,08	28.02.2013
00005		Serv. Aud. Rec. Humanos	1,000	1 UR	20.278,08	29.03.2013
00006		Serv. Aud. Rec. Humanos	1,000	1 UR	27.037,44	30.04.2013
00007		Serv. Aud. Contratos TI	1,000	1 UR	19.644,39	29.03.2013
00008		Serv. Aud. Contratos TI	1,000	1 UR	19.644,39	30.04.2013
00009		Serv. Aud. Contratos TI	1,000	1 UR	25.192,52	28.06.2013

CUSTO ESTIMADO :	200.562,50
------------------	------------

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA: O valor total referente a esta requisição foi pré-arrepinhado com êxito pelo sistema no item financeiro correspondente.

LIBERADO ELETRONICAMENTE POR : G01587 Paulo Roberto Lessi