	Procedimento		
	Política de Controles Internos e Documentação		
<i>Recursos Humanos</i>	P.RH.016	Elaborado em 08/11/2016	v.00
Elaboração: Coordenador de RH	Aprovação: Diretoria		

1. INTRODUÇÃO

Este documento contém os procedimentos a serem observados nos assuntos pertinentes elaboração, controle, e divulgação dos documentos internos da Sanrio, devendo ser de conhecimento de todos.

2. OBJETIVO

Sistema de controles internos é conjunto de políticas, normas, procedimentos e atividades estabelecidas na Empresa, com o propósito de reduzir a possibilidade de sofrer perdas financeiras, desgaste da imagem institucional, incrementar a qualidade das informações contábeis, financeiras e gerenciais, bem como salvaguardar a conformidade com a legislação e a regulamentação em vigor.


3. APLICABILIDADE

A Diretoria é responsável por aprovar a implantação de práticas de negócio eficientes e controles internos adequados e eficazes.

Os gestores (Gerentes e Coordenadores) são responsáveis por estabelecer, manter e promover e avaliar as práticas de negócio eficientes e controles internos adequados e eficazes e devidamente documentados pelos gestores das áreas.

A natureza e extensão da documentação podem assumir diversas formas, mas não se limitam a:

- Políticas e procedimentos devidamente formalizados;
- Formalização da responsabilidade de cada profissional envolvido nos processos de negócio, considerando apropriada segregação de funções e alçadas de aprovação,

	Procedimento		
	Política de Controles Internos e Documentação		
<i>Recursos Humanos</i>	P.RH.016	Elaborado em 08/11/2016	v.00
Elaboração: Coordenador de RH	Aprovação: Diretoria		

quando aplicável. Esta formalização pode ser na forma de organogramas, matrizes de responsabilidade, descrições de função e / ou narrativas;

- Fluxogramas dos processos de negócio com a identificação dos controles; e
- Documentação suporte das decisões tomadas sobre a implantação de controles, a qual deve contemplar avaliação de custo-benefício.

3.1 Responsáveis

Todas as políticas, procedimentos e atualizações necessárias para condução das atividades da empresa serão desenvolvidas, divulgadas e monitoradas pelas seguintes áreas da Sanrio do Brasil:

- Financeiro e Contábil - Responsável: Walter Alexandre Grecco
- Tecnologia e Informática - Responsável: Janfer Ricardo Gelain e Silva
- Recursos Humanos - Responsável: Glaucia Aparecida Teixeira
- Diretoria - Christopher John Daniels

4. VIGÊNCIA

Este procedimento anula qualquer outro adotado anteriormente a data de sua criação e tem vigência por prazo indeterminado.

A Empresa se reserva o direito de alterar o procedimento, e as respectivas alterações serão divulgadas para conhecimento de todos os colaboradores.