



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL

Aguai – Leme - Mogi Guaçu – Mogi Mirim – São José do Rio Pardo - Mococa - Vargem Grande do Sul
Espírito Santo do Pinhal – Santo Antônio do Jardim - São João da Boa Vista – Amparo – Pirassununga

CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório: Rua Luiz Baiocchi, 111 – Parque Cidade Nova – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-437 - site: www.cemmil.com.br - Tel: 3841-8181 - 3569-5534

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

No dia 05 do mês de março de 2023, às 10:00 horas, de forma virtual, utilizando a plataforma Google Meet através do link: <https://meet.google.com/dit-mruv-inj>, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal, representantes dos municípios consorciados, conforme abaixo relacionados, com exceção dos municípios de São José do Rio Pardo, Santo Antônio do Jardim, para apreciação e deliberação sobre as demonstrações contábeis e as contas do Consórcio referente ao quarto trimestre do exercício de 2023, como também a aprovação do Relatório de Controle Interno referente ao exercício de 2023. Após saldar os participantes e com quórum suficiente, foram feitas as apresentações iniciais e o Sr. Roberto de Oliveira Júnior, contador do CEMMIL, que elaborou as demonstrações contábeis e financeiras apresentou o resultado orçamentário, onde explicou cada item, sendo um deles as Receitas Realizadas de R\$ 32.032.876,73, no tempo em que, as Despesas Empenhadas ultimam R\$ 32.233.335,80, resultando em um déficit orçamentário de R\$ 200.459,07, resultando na atenuação do superávit financeiro que foi analisado no Exercício anterior, que transcorreu em R\$ 633.277,75. O superávit financeiro no exercício de 2023 reduziu para R\$ 435.788,69, quando somado escassos ajustes por cancelamento de diversos restos a pagar de pequenos valores, totalizando R\$ 2.970,08. Foi observado uma execução orçamentária adequada, ainda que goze de um déficit orçamentário aferido em 2023, é importante ressaltar que o superávit financeiro anterior suportou este resultado. Enfatizado que, este seguimento deficitário deu-se pelo não recebimento de receitas lançadas nos contratos de rateio da Prefeitura de Mogi Guaçu, sendo de R\$ 804.614,05. O Balanço Financeiro foi encerrado evidenciando a Receita Orçamentária de R\$ 32.032.876,73, e Extra orçamentárias de R\$ 7.949.200,87, findando o total de Ingressos no Disponível de R\$ 39.982.077,60, somado ao disponível do exercício passado de R\$ 2.348.913,91, culminam o quadro da Receita do Balanço Financeiro em R\$ 42.330.991,51. O montante das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 32.233.335,80, as Extra Orçamentárias totalizaram R\$ 7.091,046,02, subtraindo do Total das Receitas ficou R\$ 3.006.609,69 como saldo para o exercício seguinte disponível, igualando ao registrado no Balanço Patrimonial, garantindo equilíbrio. Observa-se acréscimo do disponível do Exercício de 2022 para o Exercício de 2023 na disposição de R\$ 657.695,78, montante precisamente análogo ao demonstrado no Fluxo de Caixa, como "Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa". O seguimento patrimonial denotou superávit no exercício de 2023 na ordenação de R\$ 2.718.857,78. Este desfecho apesar do aumento das provisões para indenizações trabalhistas no seguimento de R\$ 652.812,63, sucedeu no exercício de 2023 a transferência de valores da Secretaria do Estado de infraestrutura e Meio Ambiente no valor de R\$ 2.695.000,00, advindo do convênio FECOP, para aquisição do equipamento de RCC – Resíduos da Construção Civil, o qual foi adquirido pelo Consórcio. Sucedeu a agnição de valores auferidos e a auferir dos contratos de rateio no valor de R\$ 29.808.494,55, contribuindo para a evolução da resulta patrimonial. Foi apresentado através do Balanço Patrimonial um Ativo Total de R\$ 8.063.959,39 e um Passivo Total de R\$ 5.355.079,39, sendo a diferença caracterizada por um Patrimônio Líquido de R\$ 2.708.880,00, valor superior ao ano anterior, devido ao resultado patrimonial já elucidado previamente. O



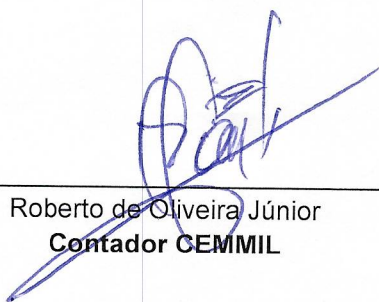
CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL

Aguai – Leme - Mogi Guaçu – Mogi Mirim – São José do Rio Pardo - Mococa - Vargem Grande do Sul
Espírito Santo do Pinhal – Santo Antônio do Jardim - São João da Boa Vista – Amparo – Pirassununga

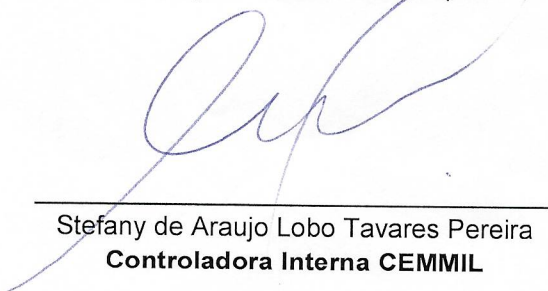
CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório: Rua Luiz Baiocchi, 111 – Parque Cidade Nova – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-437 - site: www.cemmil.com.br - Tel: 3841-8181 - 3569-5534

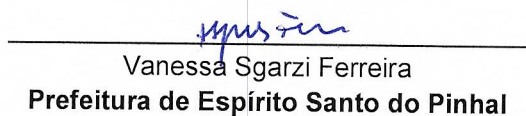
Capital Circulante Líquido é positivo, uma vez que o Ativo Circulante totalizou R\$ 3.904.266,62, enquanto o Passivo Circulante R\$ 2.501.961,68, resultando no CLL positivo de R\$ 1.402.304,94, sendo muito superior ao verificado ao final de 2022, aperfeiçoando a capacidade de pagamento do Consórcio de 2022 para 2023. Enfatizou que, o CCL garante que o Consórcio não goze de adversidades de caixa a curto prazo, mesmo se houvesse uma liquidação, haveria capacidade de pagamentos para encerramento das atividades. Essa possibilidade aparenta ser remota devido ao forte apelo que os Consórcios Intermunicipais têm na manutenção de atividades essenciais para os municípios. Ainda que, o montante da provisão para ressarcimentos trabalhistas seja uma monta relevante de R\$ 2.853.117,71, este valor é menor que o repasse total efetuado pelos entes consorciados referentes a folha de pagamentos e encargos do mês anterior. Após toda a análise dos resultados apresentados pode-se verificar que o Consórcio segue firme em seu propósito e, atualmente goza de saúde orçamentária, financeira e patrimonial. Ao final foi então aberto espaço para dúvidas dos participantes, onde foi passada a palavra para Angélica pedindo a confirmação do valor superavitário referente ao exercício de 2022, onde foi esclarecido pelo contador do CEMMIL, ela agradece a explicação e diz não restar nenhuma dúvida. Em seguida, foi passada a palavra para Antônio Carlos, disse não ter dúvidas e que o material apresentado está bem explicativo e muito fácil a compreensão. Não restando dúvidas e contestação sobre as contas do Consórcio e o Relatório de Controle Interno referente ao exercício de 2023, foi colocado em votação a qual foi aprovada por unanimidade. Nada mais havendo a tratar, Eu, Stefany de Araujo Lobo Tavares Pereira, Controladora Interna no Consórcio, lavrei a assinei a presente Ata, e após ser lida e aprovada foi assinada pelos demais.



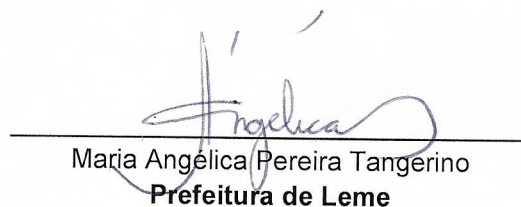
Roberto de Oliveira Júnior
Contador CEMMIL



Stefany de Araujo Lobo Tavares Pereira
Controladora Interna CEMMIL



Vanessa Sgarzi Ferreira
Prefeitura de Espírito Santo do Pinhal



Maria Angelica Pereira Tangerino
Prefeitura de Leme



Antônio Carlos Vitorino
Prefeitura de Mococa



Mauro Zeuri
Prefeitura de Mogi Mirim



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL

Aguai – Leme - Mogi Guaçu – Mogi Mirim – São José do Rio Pardo - Mococa - Vargem Grande do Sul
Espírito Santo do Pinhal – Santo Antônio do Jardim - São João da Boa Vista – Amparo – Pirassununga

CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório: Rua Luiz Baiocchi, 111 – Parque Cidade Nova – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-437 - site: www.cemmil.com.br - Tel: 3841-8181 - 3569-5534

Talita de Cassia Moraes
Prefeitura de Vargem Grande do Sul

Maria de Lurdes Busato
Prefeitura de Mogi Guaçu

Hosana Aparecida Leandro Hernandez
Prefeitura de Aguai