

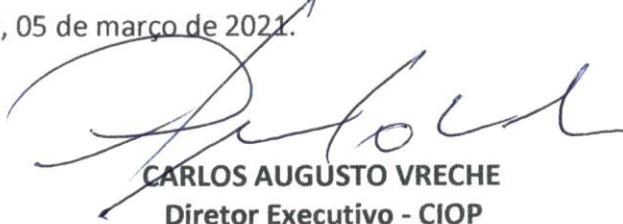
ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO OESTE PAULISTA – CIOP.

Aos treze (05) dias do mês de março (03) do ano de dois mil e vinte e um (2021), às quinze horas (15h00min), na sede do CIOP, sito Rua Coronel Albino, nº 550, CEP: 19020-360, em Presidente Prudente - SP, por convocação do Presidente do Conselho Fiscal, **Sr. Itamar dos Santos Silva**, reuniram-se os seguintes membros do Conselho Fiscal do Consórcio Intermunicipal do Oeste Paulista - CIOP: **Município de Nandiba**, através de seu Prefeito Municipal, **Sr. Itamar dos Santos Silva**; **Município de Presidente Epitácio**, através de sua Prefeita Municipal, **Sra. Cássia Regina Zaffani Furlan**; **Município de Rosana**, através de seu Prefeito Municipal, **Sr. Silvío Gabriel**; **Sr. Carlos Augusto Vreche**, **Diretor Executivo do CIOP**; **Sr. Luis Gustavo Seki Deguchi**, **Controlador Interno** e representando a Assessoria Contábil ASCAM o Contador **Sr. Luiz Fernando Nelson dos Santos**. O Presidente fazendo uso da palavra iniciou a reunião agradecendo a presença de todos e, em seguida, passa a fazer uso da palavra e coloca para os presentes a pauta da Reunião: **1) Apreciação da Prestação de Contas do Terceiro (3º) Quadrimestre e Balanço Financeiro, Patrimonial, Contábil do exercício 2020**: Os demonstrativos foram apresentados em Planilhas. Todos os questionamentos efetuados foram dirimidos pelo Diretor Executivo, Controlador Interno e Assessoria Contábil presente, que utilizou os balancetes da receita, despesas para dirimir as dúvidas, os membros do Conselho Fiscal analisaram por amostragem empenhos pagos. Após aprovação pelos participantes do Conselho Fiscal, nada mais havendo a tratar, e ninguém querendo fazer uso da palavra, declarou encerrada esta reunião, da qual se lavrou esta ATA, que vai assinada pelo Presidente, Diretor Executivo e Controlador Interno desta reunião.

Presidente Prudente/SP, 05 de março de 2021.



ITAMAR DOS SANTOS SILVA
Presidente



CARLOS AUGUSTO VRECHE
Diretor Executivo - CIOP



LUÍS GUSTAVO SEKI DEGUCHI
Controlador Interno

CONSELHO FISCAL DO CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO OESTE PAULISTA – CIOP

PARECER Nº 01, DE 05 DE MARÇO DE 2021

O Conselho Fiscal, em cumprimento de suas atribuições previstas no Estatuto do Consórcio Intermunicipal do Oeste Paulista – CIPO, reuniu-se aos 05 dia do mês de março do ano de dois mil e vinte um (2021), às 15 horas, na sede do CIOP, sito Rua Coronel Albino, nº 550, CEP: 19061-350, em Presidente Prudente – SP, para apreciação da Prestação de Contas referente ao primeiro (1º) e segundo (2º) quadrimestre do exercício financeiro de 2020. **Item 1** – Apreciação do Terceiro (3º) Quadrimestre do Exercício Financeiro, Patrimonial, Contábil de 2020: Após análise das planilhas e dados apresentados foram esclarecidas dúvidas pela Diretoria Executiva, Unidade de Controle Interno e Assessoria Contábil, pertinentes às contas apresentadas referentes ao terceiro (3º) quadrimestre no qual se verificou um superávit orçamentário de R\$ 11.461.788,45, foi explanado que o alto valor apresentado foi em razão da antecipação das verbas referentes ao mês de dezembro ante o exercício de 2020 ter sido último ano de mandato no qual são aplicadas as restrições da LRF, assim ocasionado uma arrecadação maior no período, também foi neste no qual ocorreram o cancelamento do saldo dos empenhos estimativos para a cobertura de pagamentos dos contratos pactuados nos processos licitatórios de inexigibilidade. Dada a palavra ao Presidente do Conselho Fiscal decidiram aprovar com recomendações. **Item 2** – Apreciação do Exercício Financeiro, Patrimonial, Contábil de 2020, foi apresentada aos membros do Conselho Fiscal o quadro comparativo da despesa empenhada com a receita arrecadada, demonstrando o superávit na execução orçamentária no montante de R\$ 3.130.095,65, compatível com o resto a pagar e com o orçamento previsto. Também foi apresentado o saldo da dívida ativa do exercício no valor de R\$ 2.137.018,75, destes o importe de R\$ 1.573.377,03 foram pagos no exercício de 2021 e o valor de R\$ 565.439,76 representam dívidas de longo prazo que se encontram em execução. Depois das explicações apresentadas, o Conselho Fiscal decidiu aprovar as contas com recomendações. **Recomendações:** Os membros do Conselho Fiscal decidiram por unanimidade pelas seguintes recomendações à Presidência e Diretoria Executiva do Consórcio após análise da prestação de contas: 1) verificou-se que as conciliações bancárias apresentam algumas pendências e que não estão sendo realizadas concomitantes aos fatos contábeis, sendo solicitado que notifique o Setor Financeiro para as devidas providências; 2) foi aferido que os valores de IRRF devidos pelo Consórcio não foram repassado em sua integralidade aos municípios credores, solicita que notifique aos Setores Financeiro e de Contabilidade que averiguem e certifiquem quais os valores devidos e que realizem os pagamentos pendentes; 3) dos documentos contábeis



apresentados constatou que não foram realizadas as depreciações e amortizações do bens patrimoniais, que cientifique o Setor de Contabilidade que tome as providências necessárias, 4) ante apontamentos realizados pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, recomenda-se que seja proposta em Assembleia Geral que os todos valores devidos pelos Municípios Consorciados ao Consórcio sejam adimplidos dentro do exercício, para não criar pendências.

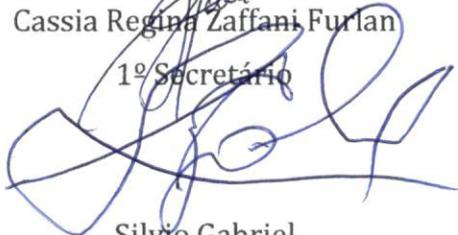
Presidente Prudente/SP, 05 de março de 2021



Itamar Dos Santos Silva
Presidente do Conselho Fiscal



Cassia Regina Zaffani Furlan
1º Secretário



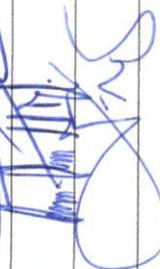
Silvío Gabriel
Vogal



Luis Gustavo Seki Deguchi
Controlador Fiscal

LISTA DE PRESENÇA CONSELHO FISCAL

Reunião dia 05/03/2021 - Horário 15h:00m

PRESIDENTE	Itamar dos Santos Silva	Narandiba	
VICE-PRESIDENTE	André Marcelo Zuquerato dos Santos	Regente Feijó	
1º Secretário	Cássia Regina Zaffani Furlan	Presidente Epitácio	
2º Secretário	Marcos Slobodtiov	Rancharia	
Vogal	Silvio Gabriel	Rosana	
Diretor Executivo	Carlos Augusto Vreche	CIOP	
Controlador Interno	Luis Gustavo Seki Deguchi	CIOP	
Contabilidade	Luis Fernando Neliem dos Santos	ASCAIM	