



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL – SANEAMENTO AMBIENTAL

Aguai - Leme - Mogi Guaçu - Mogi Mirim

CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório – Rua Belém do Pará, 282 – Jd. Centenário – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-252 - e-mail: gestao@cemmil.com.br - Tel: 3841-8181/3569-5534

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Conforme disposto no Balanço Orçamentário do Exercício 2022 as receitas realizadas ficaram R\$ 2.715.788,20 (12,68%) abaixo da previsão Inicial, conforme exposto abaixo:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	16.131.954,34	21.411.450,56	18.695.662,36	-2.715.788,20
RECEITA PATRIMONIAL	18.601,20	18.601,20	116.083,88	97.482,68
Valores Mobiliários	18.601,20	18.601,20	116.083,86	97.482,66
Outras Receitas Patrimoniais	0	0	0,02	0,02
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	16.113.353,14	21.392.849,36	18.579.444,14	-2.813.405,22
Transferências do Município e suas Entidades	16.113.353,14	21.392.849,36	18.579.444,14	-2.813.405,22
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0	0	134,34	134,34
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0	0	134,34	134,34
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0	3.232.500,00	537.500,00	-2.695.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0	3.232.500,00	537.500,00	-2.695.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0	3.232.500,00	537.500,00	-2.695.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	16131954,34	24.643.950,56	19.233.162,36	-5.410.788,20
REFINANCIAMENTO (IV)	0	0	0	0
Operações de Crédito Internas	0	0	0	0
Mobiliária	0	0	0	0
Contratual	0	0	0	0
Operações de Crédito Externas	0	0	0	0
Mobiliária	0	0	0	0
Contratual	0	0	0	0
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	16.131.954,34	24.643.950,56	19.233.162,36	-5.410.788,20
DÉFICIT (VI)			0	
TOTAL (VII) = (V+VI)	16.131.954,34	24.643.950,56	19.233.162,36	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0	0	0	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0	0	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0	0	0	
Superávit Financeiro		0	0	
Reabertura de Créditos Adicionais		0	0	



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL – SANEAMENTO AMBIENTAL

Aguai - Leme - Mogi Guaçu - Mogi Mirim

CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório – Rua Belém do Pará, 282 – Jd. Centenário – Mogi Guaçu/SP.

CEP. 13845-252 - e-mail: gestao@cemmil.com.br - Tel: 3841-8181/3569-5534

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	16.072.458,34	22.208.486,23	18.250.653,34	18.250.653,34	16.510.584,96	3.957.832,89
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	14.906.666,13	20.056.162,35	16.555.447,49	16.555.447,49	14.874.082,05	3.500.714,86
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0	0	0	0	0	0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.165.792,21	2.152.323,88	1.695.205,85	1.695.205,85	1.636.502,91	457.118,03
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	59.496,00	3.411.996,00	708.156,25	708.156,25	705.881,25	2.703.839,75
INVESTIMENTOS	59.496,00	3.411.996,00	708.156,25	708.156,25	705.881,25	2.703.839,75
INVERSÕES FINANCEIRAS	0	0	0	0	0	0
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0	0	0	0	0	0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	16.131.954,34	25.620.482,23	18.958.809,59	18.958.809,59	17.216.466,21	6.661.672,64
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0	0	0	0	0	0
Amortização da Dívida Interna	0	0	0	0	0	0
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0	0	0	0	0	0
OUTRAS DÍVIDAS	0	0	0	0	0	0
Amortização da Dívida Externa	0	0	0	0	0	0
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0	0	0	0	0	0
OUTRAS DÍVIDAS	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	16.131.954,34	25.620.482,23	18.958.809,59	18.958.809,59	17.216.466,21	6.661.672,64
SUPERÁVIT (XIV)			274.352,77			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	16.131.954,34	25.620.482,23	19.233.162,36	18.958.809,59	17.216.466,21	6.661.672,64
RESERVA DO RPPS	0	0	0	0	0	0

Deste número, R\$ 2.695.000,00 são referentes ao equipamento de RCC (que foi adquirido através de convênio com o governo estadual) que ainda não foi entregue. Se desconsiderarmos esta diferença o valor do saldo de receitas correntes será de R\$ - 20.788,20, ou seja, uma diferença de apenas -0,1% para a previsão atualizada, indicando que as cidades consorciadas têm aproximado o uso efetivo de mão de obra em relação ao planejamento realizado, o que não aconteceu no ano anterior ainda devido a complicações da pandemia de COVID-19.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL – SANEAMENTO AMBIENTAL

Aguai - Leme - Mogi Guaçu - Mogi Mirim

CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório – Rua Belém do Pará, 282 – Jd. Centenário – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-252 - e-mail: gestao@cemmil.com.br - Tel: 3841-8181/3569-5534

COLABORADORES

A demanda dos serviços do CEMMIL pelas cidades consorciadas continua crescente, tanto no aumento do número de empregados em funções já existentes como também na solicitação de criação de novas funções que ainda não são ofertadas pelo CEMMIL.

Neste ano, por exemplo, foram contratados Vigias, uma demanda principal da cidade de Mogi Mirim que foi acompanhada por outras cidades. No ano de 2022 houve um acréscimo de 239 no número total de trabalhadores do consórcio, um aumento de aproximadamente 72,6% referente ao final de 2022. Este aumento expressivo também se deve ao fato da entrada de novas cidades consorciadas, sendo elas Vargem Grande do Sul, Mococa e Espírito Santo do Pinhal que juntas foram responsáveis pelo incremento de 110 funcionários no quadro.

As entradas e saídas por função não consideram funcionários ativos que tiveram sua função alterada, ou seja, funcionários que já trabalhavam no CEMMIL porém foram convocados em processo seletivo para uma função diferente da que exerciam.

O detalhamento de entradas e saídas está no anexo I.

Entradas e Saídas por função:

Função	Entradas	Saídas	Saldo
ASSISTENTE DE RECURSOS HUMANOS	1	0	1
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	72	11	61
COLETOR DE LIXO	17	8	9
CONTADOR	0	1	-1
ELETRICISTA	5	0	5
JARDINEIRO	4	0	4
MOTORISTA	23	5	18
OPERADOR DE MAQUINAS	11	3	8
OPERADOR DE MOTOSSERRA	2	0	2
OPERADOR DE ROÇADEIRA MANUAL	7	1	6
PEDREIRO	7	2	5
PINTOR	2	0	2
SERVIÇOS GERAIS	177	81	96
SUPERVISOR DE COMPRAS	1	0	1
VIGIA	24	2	22
TOTAL	353	114	239



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL – SANEAMENTO AMBIENTAL

Aguaf - Leme - Mogi Guaçu - Mogi Mirim
CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório – Rua Belém do Pará, 282 – Jd. Centenário – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-252 - e-mail: gestao@cemmil.com.br - Tel: 3841-8181/3569-5534

Cobranças e Dívida Ativa

No ano de 2022 a dívida do município de Estiva Gerbi foi baixada pois o processo já havia sido julgado improcedente.

A dívida correspondente ao município de Itapira continua sendo cobrada judicialmente.

A dívida de Mogi Guaçu corresponde ao departamento do SAAMA pelo não pagamento de parte de horas extras, também está sendo cobrada judicialmente.

Dívida Ativa em 31/12/2021		
CIDADE	ANO	Valor
Estiva Gerbi	2004	R\$ 15.000,00
Mogi Guaçu	2014	R\$ 16.256,02
Itapira	2017	R\$ 221.822,83
TOTAL		R\$ 253.078,85

Pagamentos/Baixas em 2022	
Estiva Gerbi	R\$ 15.000,00

Dívida Ativa em 31/12/2022		
CIDADE	ANO	Valor
Mogi Guaçu	2014	R\$ 16.256,02
Itapira	2017	R\$ 221.822,83
TOTAL		R\$ 238.078,85



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL – SANEAMENTO AMBIENTAL

Aguai - Leme - Mogi Guaçu - Mogi Mirim

CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório – Rua Belém do Pará, 282 – Jd. Centenário – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-252 - e-mail: gestao@cemmil.com.br - Tel: 3841-8181/3569-5534

PONTOS PRINCIPAIS:

Receitas e Despesas:

Como o Consórcio CEMMIL não possui Plano Plurianual ou LDO, guiando-se pelo Plano de Trabalho, Contrato de Rateio e Proposta Orçamentária (todos atualizados anualmente), suas receitas e despesas estão fortemente vinculadas ao número de funcionários ativos, em 2022 90,71% das despesas liquidadas foram referentes a Pessoal e Encargos Sociais, sendo assim o foco do controle deve ser na gestão de funcionários e se os serviços por eles prestados estão atendendo aos municípios consorciados.

Funcionários e Recursos Humanos:

O Consórcio CEMMIL está em forte expansão e buscando se estruturar para atender a crescente demanda dos municípios consorciados. O quadro de pessoal sofreu grande aumento impactando na complexidade da gestão dos colaboradores, em resposta a esta demanda foi feita a contratação de pessoal capacitado, ainda assim a demanda de trabalho continua alta. Deve-se continuar os esforços em aumentar o efetivo do setor administrativo para melhorar a qualidade e eficiência da gestão, bem como para atender as exigências feitas pelos entes responsáveis pela fiscalização como o TECSP.

Máquinas e Equipamentos para Manutenção de Estradas Rurais:

O comboio de máquinas que trabalham na manutenção de estradas rurais e outras atividades relacionadas apresentam grande custo relativo de manutenção pelo seu tempo de uso, é recomendável a busca de financiamento e entendimento entre as cidades consorciadas para aquisição de equipamentos e máquinas novas, para que seja diminuído o gasto de manutenção e maximizado o tempo útil de trabalho.

Compras e Licitações:

Visto que o Consórcio pretende realizar compras compartilhadas e de grande porte entre os municípios consorciados foi realizada uma contratação no cargo de Supervisor de Compras, já visando o aumento na demanda por Licitações.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CEMMIL – SANEAMENTO AMBIENTAL

Aguai - Leme - Mogi Guaçu - Mogi Mirim
CNPJ: 05.012.725/0001-13

Escritório – Rua Belém do Pará, 282 – Jd. Centenário – Mogi Guaçu/SP.
CEP. 13845-252 - e-mail: gestao@cemmil.com.br - Tel: 3841-8181/3569-5534

Convênios:

No ano de 2022 o CEMMIL foi um dos consórcios contemplados através do Fundo Estadual de Prevenção e Controle da Poluição – FECOP com uma verba de R\$ 3.232.500,00 para aquisição de um equipamento móvel de reciclagem de RCC e um caminhão tipo cavalo mecânico. A parcela do recurso referente ao caminhão já foi recebida e utilizada na compra, restando ainda a parcela do equipamento de RCC que será enviada pelo governo do estado posteriormente. Esta aquisição foi também resultado do esforço da gestão do consórcio que cumpriu todas as exigências e prestação das documentações exigidas pelo estado.

Expansão:

Também vale ressaltar o empenho da administração na busca pelo crescimento do consórcio, no ano de 2022 Vargem Grande do Sul, Mococa e Espírito Santo do Pinhal se juntaram ao CEMMIL buscando acesso ao uso do equipamento de RCC e também a contratação de mão de obra. A expansão proporciona uma melhor distribuição das despesas administrativas entre os consorciados e também uma maior possibilidade de levantamento de recursos para melhoria dos serviços atualmente prestados bem como a implantação de novos serviços que estão sendo demandados pelas cidades.

Mogi Guaçu, 30 de dezembro de 2022

Luiz Gustavo de Moraes Tarossi
Controlador Interno