

**Ata da 10ª Reunião do Conselho Fiscal da Companhia de Desenvolvimento de
Barra Mansa – CDBM**

Aos dezoito um dias do mês de setembro de dois mil e vinte e quatro, às dezessete horas e sete minutos, no 3º andar, na sala de reuniões da Companhia de Desenvolvimento de Barra Mansa - CDBM, sito à Rua José Marcelino de Camargo, 1855, sala 304, Centro, Barra Mansa – RJ, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal, estando presente os senhores, Leonardo Ramos de Oliveira, Rodrigo Amorim Camargo e Alexandre Cosendey Rezende. Participaram como ouvintes os senhores Silvio Monteiro Fernandes, Assessor Contábil na CDBM e Fabiana Pereira da Silva, assistente administrativo na Controladoria Geral do Município. Pauta: 1. Análise das contas através do Sistema NIBO agosto/2024. 2. Análise Balancete competência agosto/2024. 3. Assuntos Gerais. Leonardo Ramos Oliveira, presidente do Conselho Fiscal, iniciou a reunião nomeando Fabiana Pereira da Silva para secretariar os trabalhos da reunião. Sobre o item 1 da pauta, Leonardo Ramos de Oliveira propõe a execução de auditoria por amostragem dentro da ferramenta Nibo para averiguar se os lançamentos no sistema estão em *compliance* com os documentos comprobatórios. Prossegue falando que o objetivo é utilizar o instrumento para promover auditorias internas. Fazendo uso de fala Silvio Fernandes, assessor contábil, explica que foi desenvolvida, em conjunto com a Controladoria Geral do Município, planilha financeira de fluxo de caixa a fim de controlar todas as movimentações mensais, onde os valores apurados apresentam paridade com o extrato bancário. Rodrigo Amorim Camargo, corrobora dizendo que auditoria é um meio de controle e que o Conselho é um órgão de governança e que a partir do momento em que a Companhia começar a ganhar corpo, operação em si, será necessário que os órgãos de governança funcionem cada vez mais e melhor. Em continuidade a análise do Nibo, Leonardo Ramos de Oliveira, explica que as integralizações de capital estão ocorrendo de maneira correta, que não houveram alterações no ativo fixo cessadas as aquisições iniciais. Prosseguiu falando que o montante deixado em caixa equivale ao capital de giro de um mês e meio e concluiu a análise dizendo que não identificou nenhuma distorção no DRE - Demonstrativo de Resultado do Exercício. Silvio Fernandes tece explicações sobre o controle do ativo fixo através da placa patrimonial onde consta evidenciada a ficha patrimonial e os histórico do ativo, ideia essa do Diretor Administrativo e Financeiro Luiz Batista. Rodrigo Amorim

Alameda C. B. Silva

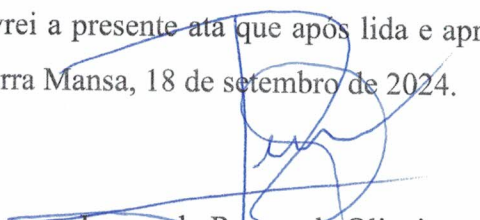
[Assinatura]

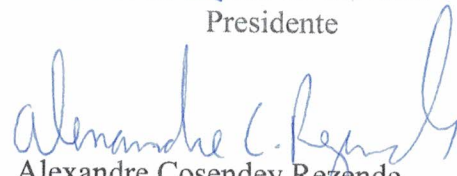
[Assinatura]

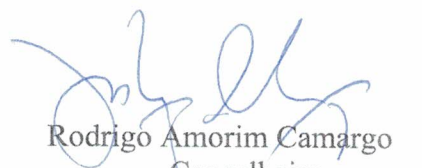
[Assinatura]



Camargo sugere ao Conselho uma análise futura sobre o adiantamento do pagamento do 13º salário proposto pela Diretoria. Em continuidade ao item 2 da pauta, Silvio Fernandes apresenta o balancete e diz que o mesmo está em condições de ser aprovado. Fica o balancete do mês de agosto aprovado pelo Conselho Fiscal. Leonardo Ramos de Oliveira solicita para os próximos meses que seja encaminhado previamente o balancete ao grupo de trabalho no aplicativo de mensagem Whatsapp para análise anterior à reunião. Rodrigo Amorim Camargo sugere que seja emitido Balanço Patrimonial parcial a fim de evidenciar o aumento de capital com a integralização do terreno da antiga Edimetal, comparando o período de prejuízo com o lucro da operação. Em assuntos gerais, Leonardo Ramos de Oliveira solicita à Diretoria Executiva da Companhia que faça a apresentação das iniciativas da operação das vendas e pós-vendas do Loteamento Industrial, visando ter a previsibilidade do fluxo de caixa para projetar o orçamento para os exercícios futuros. Rodrigo Amorim Camargo explica que o Loteamento Industrial é o “master plan” da Companhia, que já possui a Política de Aquisição de Áreas, onde as vendas podem acontecer por financiamento através da Companhia, porém neste momento a Companhia, por meio do Diretor Administrativo e Financeiro Luiz Batista, está em tratativas com o banco SICOOB para que apresente soluções de financiamento. Leonardo Ramos Oliveira sugere à Diretoria Executiva que analise a possibilidade de trabalhar com mais um banco, dando como exemplo o banco SICREDI. Rodrigo Amorim Camargo concluiu falando que a Companhia vem para levantar e alavancar a economia de Barra Mansa. Leonardo Ramos de Oliveira complementa que possibilitará crescimento em outras áreas na Companhia. Nada mais havendo a tratar, às dezessete horas e quarenta minutos, Leonardo Ramos de Oliveira encerrou a reunião. Eu, Fabiana Pereira da Silva, lavrei a presente ata que após lida e aprovada será por todos os membros presentes assinada. Barra Mansa, 18 de setembro de 2024.


Leonardo Ramos de Oliveira
Presidente


Alexandre Cosendey Rezende
Conselheiro


Rodrigo Amorim Camargo
Conselheiro


Fabiana Pereira da Silva
Secretária