

Ata da reunião do Conselho Fiscal do Club Athletico Paulistano realizada em 26 de abril de 2022, convocada nos termos do artigo 99 do Estatuto Social pelo seu presidente Sr. Rogério Borges de Castro com a seguinte ordem do dia:

- 1 – Leitura e discussão sobre o relatório da prestação de contas do mês de março/2022;**
- 2 – Outros assuntos.**

Compareceram na reunião os Srs. Conselheiros Luiz Henrique Tibiriçá Ramos, Reynaldo Smith de Vasconcellos Neto, Rogério Borges de Castro, José Alberto Soler Bezerra, Marcos Amendola Zaidan e Paulo Roberto Chiaparini. Estavam presentes os funcionários do Clube: Wilson Voi (Supervisor de Controladoria) e Ana Paula Oliveira Marques (Analista de Controladoria).

Deu-se início a reunião pelo senhor Wilson Voi apresentando inicialmente o quadro resumo das principais variações das receitas e despesas no mês de março.

Inicialmente, foi esclarecido aos senhores conselheiros que os valores dos projetos incentivados reduzem o resultado de custo com pessoal apenas no orçamento, porém quando da contabilização efetiva no mês a mês, são classificados como receitas de projetos incentivados no grupo de outras receitas para o orçamento de 2023, esse valor será orçado como receita e não mais como redução de custo com pessoal.

Em seguida, foi demonstrado o resultado operacional consolidado, relativo ao mês acumulado até março, as receitas e despesas e suas principais variações. O resultado de março/22 fechou com um superávit de R\$ 9.771 mil antes dos efeitos com depreciação, sendo superior em R\$ 8.192 mil quando comparado ao orçamento do mesmo período. Após os efeitos da depreciação, o resultado de março apresenta um superávit de R\$ 7.535 mil. Foi demonstrado aos senhores conselheiros que os impactos mais relevantes foram as receitas de venda de produtos, onde se destacou a diretoria de B&R, as receitas de manutenção e investimentos (frequência temporária e taxa de convidados) e outras receitas (receitas incentivadas) e a venda de cinco taxas de 100% em março.

Foi relatado na reunião pelos senhores conselheiros que após o conselho fiscal acompanhar o processo de abertura dos envelopes durante o processo de licitação, identificou-se que o modelo atual deve ser revisto, pois o processo em algumas fases fica confuso, sendo que a seleção da empresa vencedora e o resultado devem ser mais transparentes para todos e para as empresas avaliadas. Por fim foi mencionado que o objetivo de toda licitação é escolher empresas qualificadas com

DS
RC

DS
RSDVN

DS
PC

DS
ME

DS
AM

DS
AM



menor preço para atender as demandas do clube.

Passou-se então para a demonstração das despesas, onde as despesas encerraram o mês em R\$ 13.945 mil com uma variação de R\$ 615 mil acima do orçado. Os principais impactos foram as despesas com produtos de bares e restaurantes, variação essa compensada com o aumento das vendas de produtos, a variação acima do orçado de outras despesas e receitas ora compensadas com a variação negativa de serviços de terceiros e serviços compartilhados.

Foi questionado pelos senhores conselheiros onde são alocadas as receitas de divulgação nos totens que ficam espalhados pelo clube foi esclarecido que os valores são direcionados no grupo de outras receitas.

Apresentado o resultado após depreciação e os resultados por diretoria, demonstrando os principais impactos em cada diretoria.

Foi solicitado pelos senhores conselheiros que deverá ser apresentado um slide demonstrando apenas o resultado operacional por diretoria, pois os dois slides que passam por esta informação demonstram o resultado consolidado (operacional e não operacional). Atualmente, o efeito do resultado não operacional está concentrado na Diretoria do Institucional. Ficou combinado que incluiremos a partir do próximo mês essa informação em slide específico. Foi também esclarecido aos senhores conselheiros que a correção dos lançamentos para uma melhor apresentação dos serviços da Diretoria de Informática, ora informada na última reunião, foi realizada e finalizada toda em março.

Seguindo com a apresentação, passou-se para as despesas com pessoal que encerraram o mês em R\$ 6.856 mil no mês e ficaram em -0,4% abaixo do orçado. Em março o *headcount* orçado foi 987 em comparação ao *headcount* realizado 899. Foi explicado pelo senhor Wilson Voi que está sendo feito um trabalho de análise no *headcount* por departamento e que na próxima apresentação haverá um quadro demonstrando essas variações.

Na sequência, foi-se avaliado o resultado da Diretoria de Bares & Restaurantes por restaurante, onde se destacou o resultado positivo da cafeteria, e foi solicitado pelos senhores conselheiros a abertura das linhas de eventos de associados e eventos do clube por evento.

Examinou-se o balanço e o fluxo de caixa, no qual foram apresentadas as entradas e saídas, onde se nota que as disponibilidades financeiras em caixa e bancos mantém-se com saldo muito positivo e satisfatório. Em março os recursos disponíveis do clube totalizaram R\$ 27.370 mil os recursos oriundos de Projetos Incentivados totalizam R\$ 6.937 mil, e quando somados ao saldo do Clube totalizam R\$ 34.307 mil. Foi citado pelo senhor Wilson Voi, que foi colocado uma nota explicativa no fluxo de caixa referente à aplicação financeira de longo prazo que não estava sendo demonstrada no caixa.

DS
RC

DS
MRO

DS
RSDVN

DS
PC

DS
ME

DS
Jm



Por fim, passou-se para os indicadores operacionais e inadimplência. Durante a explanação os senhores conselheiros comentaram que devido ao aumento da frequência e a não reposição de funcionários no expresso está ocasionando gargalos no atendimento. Adicionalmente, a essa informação, solicitou-se uma melhor avaliação do modelo atual de cobrança utilizada atualmente, que não há nenhum tipo de suspensão para os inadimplentes de armários, convites entre outros.

Em continuação, os senhores conselheiros demonstraram preocupação com os resultados do recanto infantil que, apesar de ter encerrado com superávit acumulado de R\$ 158 mil, esse valor está abaixo R\$ 131 mil abaixo do orçado. Em seguida foram apresentados os resultados do basquete, que assim como o recanto infantil é objeto de preocupação dos senhores conselheiros, pois em três meses apresenta um déficit acumulado de R\$ 784 mil, R\$ 151 mil acima do orçado.

Concluiu-se assim a reunião de apresentação das demonstrações de março de 2022, sendo aprovadas as contas do referido mês.

São Paulo, 26 de abril de 2022.

Rogério Borges de Castro

DocuSigned by:

ROGERIO CASTRO

7408007C78AE4B9...

Reynaldo Smith de Vasconcelos Netto

DocuSigned by:

Reynaldo Smith de Vasconcelos Netto

58FA2FB8FB9B492

Luiz Henrique Tibiriçá Ramos

DocuSigned by:

Luiz Henrique Tibiriçá Ramos

23C0090487C44E1...

José Alberto Soler Bezerra

DocuSigned by:

José Alberto Soler Bezerra

F0D3B19883D74B7...

Marcos Amendola Zaidan

DocuSigned by:

Marcos Amendola Zaidan

76B6178633934C2...

Paulo Roberto Chiaparini

DocuSigned by:

Paulo Roberto Chiaparini

AC44A43C934A47C...

