

**Ata da reunião do Conselho Fiscal do Club Athletico Paulistano realizada em 29 de agosto de 2023, 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 julho/2023;**
- 2 - Leitura e discussão sobre o relatório da prestação de contas do 1º semestre/2023;**
- 3 - Outros assuntos.**

Compareceram na reunião os Srs. Conselheiros, Rogério Borges de Castro, Luiz Henrique Tibiriçá Ramos, José Alberto Soler Bezerra, Paulo Roberto Chiaparini. Estavam presentes os funcionários do Clube: Ana Paula Oliveira Marques e Rodrigo Celli Martins. Esteve presente na reunião o convidado Diretor Jurídico Marcio Kayatt.

Antes do início da reunião foi comentado pelo Sr. Marcio Kayatt detalhes sobre o processo judicial movido pelo clube contra a empresa Ingresso Rápido e foram levantados alguns questionamentos pelos conselheiros como, por exemplo, quem são os acionistas da empresa, e por fim foi solicitado consulta sobre a sua situação jurídica junto a Junta Comercial do Estado de São Paulo. Foi informado também sobre a atual situação da empresa MM sobre verbas rescisórias que não foram pagas, e que já foram feitos acordos referentes às ações contra o CAP, explicado pelo Sr. Marcio Kayatt que o valor que foi depositado em juízo está sendo utilizado para pagar os acordos.

Foi comentado pelos senhores conselheiros a importância do clube acompanhar permanentemente o cumprimento das obrigações de qualquer natureza pelos prestadores de serviços terceirizados, sendo inadmissível o clube ser surpreendido com demandas pelo descumprimento de obrigações pelos terceirizados.

Deu-se início à apresentação por Ana Paula Oliveira Marques demonstrando o quadro do resultado geral de julho de 2023, explicando as principais variações nas receitas operacionais que ficaram R\$ 1.269K acima do orçado como receitas de atividades que ficou R\$ 807K acima do orçado sendo as principais variações com mensalidades que ficaram R\$ 825K acima do orçado (Recanto Infantil R\$ 113K; Tênis R\$ 276K; Academia R\$ 160K; Pilates R\$ 94K); Outras Receitas ficaram R\$ 478K acima do orçado (R\$ 196K trabalho voluntário; R\$ 123K receitas incentivadas; R\$ 65K eventuais; R\$ 39K patrocínio). Já as

DS  
RBDC

DS  
RMB

DS  
RMB

DS  
PRC



receitas com vendas de produtos ficaram R\$ 291K abaixo do orçado (Refeições e Lanches: R\$ 139K; Bebidas: R\$ 152K).

Explicadas as principais variações nas despesas operacionais que ficaram R\$ 530K acima do orçado, sendo que as principais variações foram em: Serviços de terceiros: R\$ 958K acima do orçado (professores e instrutores R\$ 450K; tênis R\$ 157K; academia R\$ 112K; trabalho voluntário R\$ 196K). Outros: R\$ 150K acima do orçado (Contingências R\$ 43K; viagens e estadias R\$ 96K (hospedagem R\$ 66K; transporte aéreo R\$ 42K) Produtos de B&R: R\$ 116K abaixo do orçado (Alimento R\$ 59K e Bebidas R\$ 54K).

O resultado não operacional ficou R\$ 17K abaixo do orçado sendo demais receitas manut. e invest. R\$ 89K abaixo do orçado.

Demonstrado que o resultado em julho/23 fechou com um superávit de R\$ 1.839 mil antes dos efeitos com depreciação, sendo superior em R\$ 722 mil quando comparado ao orçado para o mesmo período. Após os efeitos da depreciação, o resultado de julho apresenta um superávit de R\$ 932 mil. Apresentado o resultado por Diretoria e explicado sobre as principais variações.

Em julho o *headcount* orçado foi 1.082 em comparação ao *headcount* realizado de 997.

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 se mantém com saldo muito positivo e satisfatório. Em julho os recursos disponíveis do clube totalizaram R\$ 48.493 mil, e os recursos oriundos de Projetos Incentivados totalizam R\$ 4.253 mil. Por fim demonstrado os indicadores operacionais como quadro social, frequência.

Após apresentação do mês de julho de 2023, deu-se início a apresentação da demonstração do quadro do resultado geral do 1º semestre de 2023 explicando as principais variações nas receitas operacionais que ficaram R\$ 10.712K acima do orçado, sendo Receitas para manutenção e investimento R\$ 886K acima do orçado (contribuições sociais R\$ 571K devidos títulos familiares; frequência temporária R\$ 119K). Receitas com venda de produtos: R\$ 1.051K acima do orçado (expresso R\$ 743K e bar da piscina R\$ 411K). Receitas de atividades: R\$ 6.360 acima do orçado como mensalidades (Academia R\$ 729K; Recanto Infantil R\$ 631K; Tennis R\$ 536K; Pilates R\$ 348K; vendas de ingressos R\$ 2.851K e matrículas R\$ 358K). Outras receitas: R\$ 1.984K acima do orçado (horas disponibilizadas pela diretoria R\$ 1.176K e de leis de incentivo R\$ 743K). Receitas patrimoniais: R\$ 432K acima do orçado (estacionamento R\$ 560K).

DS  
RBDC

DS  
[Assinatura]

DS  
[Assinatura]

DS  
PKC



Já as despesas operacionais ficaram R\$ 4.849K acima do orçado, tendo como principais variações: Serviços de terceiros: R\$ 3.513K acima do orçado onde se incluem (músicos R\$ 2.040K, professores e instrutores R\$ 1.068K e a compensação das horas da diretoria R\$ 1.176K; abaixo do orçado artistas R\$ - 622K). Produtos de B&R: ficaram R\$ 1.456K acima do orçado (Alimentos R\$ 1.289K; Bebidas R\$ 156K), materiais diversos: R\$ 725K acima do orçado (material de limpeza R\$ 271K; material de manutenção R\$ 199K; material de consumo R\$ 121K), Outros: R\$ 1.103K acima do orçado (provisões judiciais R\$ 603K; despesas com cartões R\$ 343K), Serviços públicos: R\$ 568K acima do orçado (água R\$ 359K; gás R\$ 225K), manutenção R\$ 291K acima do orçado. Por outro lado, despesas com pessoal ficaram R\$ 2.569K abaixo do orçado (variação no headcount das vagas não preenchidas no primeiro semestre).

Demonstrado o quadro das receitas gerais, a abertura das receitas por atividades, o quadro das receitas incentivadas, abertura dos serviços de terceiros com as variações positivas e negativas, o quadro do headcount, demonstrado o quadro das taxas de admissão com a venda de 12 taxas de 100%, fluxo de caixa e o balanço patrimonial do primeiro semestre. Demonstrado o quadro por diretoria e feito a explicação das variações de cada diretoria no primeiro semestre.

Concluiu-se assim a reunião de apresentação das demonstrações de julho e do 1º semestre de 2023 sendo aprovadas as contas do referido mês.

São Paulo, 29 de agosto de 2023.

Rogério Borges de Castro

DocuSigned by:

Rogério Borges de Castro

7488867C78AE4B9...

Luiz Henrique Tibiriçá Ramos

DocuSigned by:

Luiz Henrique Tibiriçá Ramos

23C8890487C44E1...

José Alberto Soler Bezerra

DocuSigned by:

José Alberto Soler Bezerra

F0D3D40883D74B7...

Paulo Roberto Chiaparini

DocuSigned by:

Paulo Roberto Chiaparini

AC44A43C934A47C...

