

Ata da reunião do Conselho Fiscal do Club Athletico Paulistano realizada em 19 de dezembro 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 novembro/2023;**
- 2 - Outros assuntos.**

Compareceram na reunião os Srs. Conselheiros, Rogério Borges de Castro, Luiz Henrique Tibiriçá Ramos, Reynaldo Smith de Vasconcellos Neto, José Alberto Soler Bezerra e Paulo Roberto Chiaparini. Estavam presentes os funcionários do Clube: Roberto Suzuki, Ana Paula Oliveira Marques e Rodrigo Celli Martins.

Antes do início da apresentação do fechamento do resultado de Novembro foram esclarecidas algumas dúvidas sobre o orçamento de 2024 pelo senhor Roberto Suzuki, explicando aos senhores conselheiros sobre as principais variações em Bares, que é devido à alteração nos critérios de rateio das despesas compartilhadas (consumo de água, energia e limpeza).

Os conselheiros comentaram novamente sobre a preocupação quanto ao uso das reservas para cobrir o orçamento, pois o intuito é não utilizar essa reserva e sim aumentar a contribuição de acordo com a inflação para cobrir as despesas do Clube.

Após esses comentários iniciou-se a apresentação do fechamento do resultado de novembro.

As receitas operacionais ficaram R\$ 1.926K acima do orçado, sendo as principais variações com receitas de venda de produtos R\$1.014K acima do orçado (R\$ 695K Refeições; R\$ 330K Bebidas); Outras Receitas: R\$ 636K acima do orçado (R\$ 258K receitas incentivadas; R\$196K trabalho voluntário; R\$ 89K patrocínio).

Explicou aos senhores conselheiros sobre a variação nas receitas do Recanto Infantil que essa variação ocorreu devido à matrícula as demais rubricas ficam em linha com o orçado.

Explicadas as variações nas despesas operacionais que ficaram R\$ 1.152K acima do orçado, sendo que as principais variações foram em: serviços de terceiros: R\$ 120K acima do orçado, tendo despesas que ficaram acima e abaixo do orçado. Despesas acima do orçado: (R\$ 487K professores e instrutores, R\$ 196K trabalho voluntário, R\$ 158K direito de imagem); Despesas abaixo do orçado (R\$ 602K músicos; R\$162K artistas). Produtos de B&R: R\$ 578K acima do orçado (R\$ 427K Alimentos; R\$ 148K Bebidas). Materiais diversos: R\$ 463K acima do orçado (R\$ 113K material de consumo; R\$ 66K uniformes e EPI's; R\$ 65K material de limpeza; R\$ 53K material infantil).

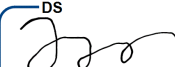
Demonstrou-se o quadro do resultado geral onde se nota que as despesas tiveram variações com serviços de terceiros devido alguns cursos que passaram a ser 70/30.

DS
RBDC

DS
RSDVN

DS
PRC

DS


DS


O resultado não operacional ficou R\$ 4.158K acima do orçado sendo demais receitas manut. e invest. R\$ 4.045K acima do orçado (cinco taxas de 100%). O resultado em novembro/23 fechou com um superávit de R\$ 4.119K antes dos efeitos com depreciação, sendo superior em R\$ 4.932K quando comparado ao orçado para o mesmo período. Após os efeitos da depreciação, o resultado de novembro encerrou em R\$ 2.741K com uma variação de R\$ 4.467K quando comparado ao orçado para o mesmo período.

Demonstrado o quadro de Bares por unidade de negócio, foi questionado pelos conselheiros sobre o rateio de receitas e despesas entre as unidades (mais detalhes e redirecionamento). Questionado também, sobre o que englobava as receitas e despesas nas unidades de “Eventos do Clube” e “Eventos dos Associados”.

Em novembro os recursos disponíveis do clube totalizaram R\$ 52.501K, e os recursos oriundos de Projetos Incentivados totalizam R\$ 3.774K. Informado pelo senhor Roberto Suzuki que a previsão de encerrar o caixa em 2023 é de aproximadamente R\$ 49.000K.

Em novembro o *headcount* orçado foi 1.081 em comparação ao *headcount* realizado 998. Pessoal ficou abaixo do orçado devido às vagas em aberto.

Demonstrado o quadro de Balanço, Fluxo de Caixa, indicadores operacionais, quadro social, *headcount*, inadimplência, obras e ativos.

Questionado pelos senhores conselheiros (sobre a regra do uso da reserva) deve conter no orçamento.

Concluiu-se assim a reunião de apresentação das demonstrações de novembro de 2023 sendo aprovadas as contas do referido mês.

São Paulo, 19 de dezembro de 2023.

DocuSigned by:
Rogério Borges de Castro
7408007C78AE4B9...

Rogério Borges de Castro

DocuSigned by:
Luiz Henrique Tibiriçá Ramos
23C0090487C44E1...

Luiz Henrique Tibiriçá Ramos

DocuSigned by:
Reynaldo Smith de Vasconcelos Neto
58FA2FB8FB9B492...

Reynaldo Smith de Vasconcelos Neto

DocuSigned by:
José Alberto Soler Bezerra
F0D3B19883D74B7...

José Alberto Soler Bezerra

DocuSigned by:
Paulo Roberto Chiaparini
AC44A43C934A47C...

Paulo Roberto Chiaparini