

ASSEMBLÉIA ORDINÁRIA DIA 30-11-2020

CONSELHO DELIBERATIVO

SOCIEDADE RECREATIVA MAMPITUBA

Ao trigésimo dia do mês de Novembro de 2020, às 20:00 hs em segunda convocação, foi realizada a segunda reunião ordinária do ano da Sociedade Recreativa Mampituba, tendo como local, o salão de festas Antônio Balthazar, com a presença de **30 (trinta) conselheiros**, (sendo eles Srs: Jorge Corrêa, João Rosa filho Fabris, Braz Malaquias de Amorim, Flávio Bento, Abílio Paulo Neto, Arcilio Carmelito Fabris, Gelson Philippi, Élio da Silva, André Bialecki, Dejair Ribeiro, Édio Luiz da Silva, Luiz Carlos Martinhago, Paulo Renato Rodrigues, Pedro Reinaldo Albuquerque, Alexandre Reis de Farias, Hilmar Luiz Clasen, Jorge Fernandes, Amilton Martins, Edson Luiz dos Santos, Volnei Estevam, Charles S. Luz, Salvador Teixeira, Cláudio Dagostin, Nelson Gaidzinski, Marco A. Viana, Arcelino Mendonça da Cunha, Gladson Peruchi Ribeiro, Paulo Afonso Mariot, Marcos Mendonça, Marcel Medeiros); **todos sob a presidência do Sr. João Rosa Filho Fabris**, com o objetivo de analisar os tópicos referente a carta convocatória do dia 10 de Novembro de 2020. Abrindo a reunião, o Sr. Presidente após agradecer a presença de todos, convidou para a mesa o Sr. Donato Moro Presidente do CF, o Sr. Edézio Luíz Carminatti Presidente do CA. Presentes na reunião o Sr. Vilson Dias do setor contábil do Clube. O Presidente do CD convidou todos os presentes para um jantar a ser oferecido logo após o término da reunião. O Sr. Presidente do CD solicitou ao Sr. Jorge Corrêa secretário do CD, que procedesse a leitura da Ata da reunião anterior do dia 17/02/2020. Após a leitura, esta foi colocada em votação e foi aprovada por unanimidade. O Sr. Presidente do CD, Sr. João Rosa Filho Fabris solicitou ao Secretário do CD, Sr. Jorge Corrêa para que procedesse a leitura da carta convocatória do dia 10 de Novembro de

2020, com o seguinte teor: **A-** Apreciar e deliberar conforme parecer do Conselho Fiscal, as contas prestadas pelo Conselho Administrativo, referente o período de Janeiro a Março de 2020, Abril a Junho de 2020 e Julho a Setembro 2020. **B-**Previsão Orçamentária para o ano de 2021. **C-**Valor da taxa de manutenção para o ano de 2021. **D-**Assuntos Gerais. Foi convidado o Presidente do CF, Sr. Donato Moro, a dispor sobre o parecer do CF sobre o item ``A`` da carta convocatória. O Sr. Donato Moro explanou o parecer. Resumindo o parecer: Após análise dos Relatórios Econômico Financeiro e dos Livros Diário e Razão e da Nota explicativa do Exercício fiscal – **Primeiro Trimestre** (Janeiro, fevereiro e Março) do ano de 2020, constatou-se que: O Total das receitas do Primeiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020, totalizou R\$2.368.604,16, inferior ao valor orçado em -8,06%. As despesas totais do primeiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizam R\$2.169.688,30, inferior ao valor orçado em -6,15%. O Resultado Financeiro do primeiro trimestre de 2020 apura um valor de R\$198.915,86, resultante da diferença entre RECEITAS - DESPESAS (R\$2.368.604,16 - R\$2.169.688,30). As Receitas Acumuladas até o Primeiro Trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro 2020 totalizaram R\$2.368.604,16, ante o valor orçado de R\$2.576.289,06. As Despesas totais Acumuladas no primeiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizam R\$2.169.688,30, ante o valor orçado de R\$2.311.972,98. O Resultado Financeiro Líquido acumulado do primeiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizou R\$198.915,86, ante o valor orçado de R\$264.316,08. O Resultado Fiscal Líquido acumulado no primeiro Trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro 2020, totalizou de R\$198.915,86, ante o valor orçado de R\$264.316,08. O aumento do ativo circulante em relação ao trimestre anterior foi de 24,26%. O aumento dos créditos em relação ao trimestre anterior foi de 9,22%. O aumento do passivo circulante em relação ao trimestre anterior foi de 16,81%. O índice de liquidez em relação ao trimestre anterior foi maior de 5,4%. O índice de liquidez em relação ao trimestre anterior considerando o projeto CBC foi maior em 2,0%. Os investimentos do primeiro trimestre totalizaram R\$32.887,00, representando 14,6% do valor orçado, e foram aplicados. As receitas do



projeto CBC totalizaram R\$164.917,78, contra uma despesa de R\$272.052,55, gerando um déficit de R\$107.134,77, que foi menor que o valor orçado de 35,63%. **OBSERVAÇÕES:** 1. O Conselho Fiscal solicitará uma reunião extraordinária com o Conselho Deliberativo (Presidente e Secretário) e Conselho Administrativo (Presidente, Vice-Presidente de Administração e Vice-Presidente de Finanças), para discutir uma metodologia orçamentária e contábil de clube. 2- A contabilidade do clube deve observar o lançamento contábil nas contas corretas. 3-O pedido de três orçamentos para realização de compra ou prestação de serviços devem ser cumpridas pelo setor de Compras. 4- A Diretoria de Rendimentos e Projetos Esportivos, contratou os serviços de advocacia - Dr. Ariosto Mila Peixoto, conforme contrato firmado pelo Clube no valor de R\$ 55.000,00, para efetuar pregão eletrônico do CBC para a compra de equipamentos para projeto (valor em torno de R\$ 4 milhões); os valores do contrato são arcados pelo Clube. valor desembolsado em março/2020 foi de R\$15.000,00. **CONCLUSÃO:** O Conselho Fiscal, vota pela aprovação das Contas de Exercício Fiscal do Ano de 2020 - **Primeiro Trimestre:** Janeiro/Fevereiro/Março de 2020. Após análise dos Relatórios Econômico Financeiro e dos Livros Diário e Razão e da Nota explicativa do Exercício fiscal – **Segundo Trimestre** (Abril, Maio e Junho) do ano de 2020, constatou-se que: O Total das receitas do Segundo trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020, totalizou R\$2.137.484,25, inferior ao valor orçado em -21,93%. As despesas totais do Segundo trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizam R\$2.075.557,09, inferior ao valor orçado em -13,88%. O Resultado Financeiro do Segundo trimestre de 2020 apura um valor de R\$61.927,16, resultante da diferença entre RECEITAS - DESPESAS (R\$2.137.484,25 - R\$2.075.557,09). O Resultado financeiro do Segundo Trimestre de 2020, foi menor em 81,10%. As Receitas Acumuladas até o Segundo Trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro 2020 totalizaram R\$5.314.072,70, ante o valor orçado de R\$4.506.088,41. As Despesas Totais Acumuladas no Segundo trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizam R\$4.245.245,39, ante o valor orçado de R\$4.722.178,44. O Resultado Financeiro Líquido acumulado do Segundo trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizou R\$260.843,02,



ante o valor orçado de R\$591.894,26. O Resultado Fiscal Líquido acumulado no Segundo Trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro 2020, totalizou um déficit de -R\$81.082,27, ante o valor orçado de R\$223.667,38. O aumento do ativo circulante em relação ao trimestre anterior foi de 4,85%. O aumento dos créditos em relação ao trimestre anterior foi de 9,22%. O aumento do passivo circulante em relação ao trimestre anterior foi de 2,07%. O índice de liquidez em relação ao trimestre anterior foi maior de 4,85%. O índice de liquidez em relação ao trimestre anterior considerando o projeto CBC foi maior em -0,04%. Os investimentos do segundo trimestre totalizaram R\$41.890,00, representando 19,9% do valor orçado, e foram aplicados. As receitas do projeto CBC totalizaram R\$399.404,28, contra uma despesa de R\$586.486,85, gerando um déficit de R\$247.082,57, que foi menor que o valor orçado de 20,85%. Foram verificadas as seguintes Certidões Negativas: Débitos relativos a tributos Federais 13/01/2020, Débitos Estaduais 20/09/2020, Débitos Municipais 25/10/2020, Débitos Trabalhistas 17/01/2021, Regularidade do FGTS 14/08/2020.

OBSERVAÇÕES: 1. Segregar as receitas e despesas do Mampituba Praia. 2. A Contabilidade deve registrar com mais clareza as despesas com os direitos autorais (ECAD). 3. O Contas a Receber e a Contabilidade, devem ter controles mais claros das taxas de ecônomo e aluguéis a receber. 4. O Clube não submeteu para auditoria externa independente de suas demonstrações financeiras de 2019, conforme estabelece estatuto no Art 104, Parágrafo Segundo.

CONCLUSÃO: O Conselho Fiscal, vota pela aprovação das Contas do Exercício Fiscal do Ano de 2020 - **Segundo Trimestre:** Abril/Maio/Junho de 2020. Após análise dos Relatórios Econômico Financeiro e dos Livros Diário e Razão e da Nota explicativa do Exercício fiscal – **Terceiro Trimestre** (Julho, Agosto e Setembro) do ano de 2020, constatou-se que: O Total das receitas do Terceiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020, totalizou R\$3.071.635,55, inferior ao valor orçado em -18,11%. As despesas totais do Terceiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizam R\$1.793.867,94, inferior ao valor orçado em -19,43%. O Resultado Financeiro do Terceiro trimestre de 2020 apura um valor de R\$1.277.767,61, resultante da diferença entre RECEITAS - DESPESAS



(R\$3.071.635,55 - R\$1.793.867,94). O Resultado financeiro do Terceiro Trimestre de 2020, foi maior em 241,10%. As Receitas Acumuladas até o Terceiro Trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro 2020 totalizaram R\$7.577.693,96, ante o valor orçado de R\$7.914.721,65. As Despesas Totais Acumuladas no Terceiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizam R\$6.035.906,33, ante o valor orçado de R\$6.948.599,02. O Resultado Financeiro Líquido acumulado do Terceiro trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro de 2020 totalizou R\$1.541.787,63, ante o valor orçado de R\$966.122,63. O Resultado Fiscal Líquido acumulado no Terceiro Trimestre do Exercício Social de Janeiro a Dezembro 2020, totalizou um déficit de -R\$1.041.180,83, ante o valor orçado de R\$402.926,56. O aumento do ativo circulante em relação ao trimestre anterior foi de 19,19%. O aumento dos créditos em relação ao trimestre anterior foi de 22,90%. O aumento do passivo circulante em relação ao trimestre anterior foi de 43,22%. O índice de liquidez em relação ao trimestre anterior foi maior de 4,85%. O índice de liquidez em relação ao trimestre anterior considerando o projeto CBC foi maior em 2,6%. Os investimentos do terceiro trimestre totalizaram R\$141.858,00, representando 17,10% do valor orçado, e foram aplicados. As receitas do projeto CBC totalizaram R\$1.466.163,20, contra uma despesa de R\$891.102,91, gerando um superávit de R\$575.060,29. Foram verificadas as seguinte Certidões Negativas: Débitos relativos a tributos Federais 18/04/2021, Débitos Estaduais 20/12/2020, Débitos Municipais 25/10/2020, Débitos Trabalhistas 17/01/2021, Regularidade do FGTS 17/11/2020. **OBSERVAÇÕES:** 1. Foi atestado que os gastos com a sala no Shopping Nações não faz sentido no momento econômico, 2. A Receita CBC de R\$1.004.744,00 deve ser excluída da receita operacional. Com isso, o valor líquido do exercício seria de R\$537.044,00.3-Taxa de manutenção - associados em inadimplência - posição em Set/2020:R\$630.263,40.O Conselheiro salientou os lançamentos a débito nos três meses e nenhum lançamento a crédito, indicando não periodicidade no lançamento dos valores recuperados. O Conselheiro sugeriu que seja requerido ao Conselho Deliberativo para que sempre no último mês de cada período trimestral sejam feitos o levantamento e o lançamento contábil dos valores recuperados.4.Rubrica Taxa Econômico a receber: Saldo a receber

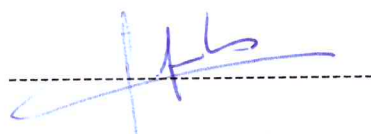
R\$86.312,12 - não houve amortização nos três últimos meses. Portanto, sugeriu que seja requerido ao Conselho deliberativo o que está sendo feito para regularização da pendência; seria interessante que tal acerto de contas não ultrapasse um período trimestral.5.Locação de terreno - PM de Balneário Rincão - IPTU 2019 e 2020 - terreno de Jaison Lima Silva (utilizado pelo Mampituba) - pelo uso do imóvel que fica ao lado da sede - não existe contrato, sugerimos providenciar um contrato de uso.6.O Clube não submeteu para a auditoria externa independente suas demonstrações financeiras 2019, conforme estabelece o estatuto no Art 104, Parágrafo Segundo.**CONCLUSÃO:** O Conselho Fiscal, vota pela **aprovação das Contas** do Exercício Fiscal do Ano de 2020 - Terceiro Trimestre: Julho/Agosto/Setembro de 2020 **com Observações**.Após a apresentação do Conselho Fiscal o Sr. Presidente do CD, Sr. João Rosa Filho Fabris colocou os pareceres em votação, os quais foram aprovados pelos conselheiros presentes por unanimidade. Na sequência, o conselheiro Gelson Philippi observou que para ficar mais claro na prestação de contas que o CF separe as contas do CBC em outras receitas e despesas não operacionais, em resposta o Presidente do CF salientou que no terceiro trimestre do ano de 2020 já foi feito em separado como solicitado. O Conselheiro Édio Luiz da Silva sugeriu que o transporte do clube referente a sócios e funcionários tivessem acesso a cadeirantes.Na sequência tivemos o Item **B-** da carta convocatória **PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA PARA O ANO DE 2021**. O Sr. Sidnei José Pacheco Diretor Financeiro do Clube colocou que para uma previsão orçamentária detalhada e conclusiva, o Conselho Deliberativo teria antes que aprovar o valor da Taxa de Manutenção, conforme o item C da Carta Convocatória. Assim ficou para a próxima Assembléia a apresentação detalhada e conclusiva da Previsão Orçamentária para o Ano de 2021.Na Sequência Tivemos o Item **C-** da Carta Convocatória **VALOR DA TAXA DE MANUTENÇÃO PARA O ANO DE 2021**. Com a palavra o Sr. Larciney Antônio Fabris Diretor Administrativo colocou que em consequência da Pandemia da Covid-19 que estamos passando a diretoria Administrativa está propondo que o valor da Taxa de manutenção fique no mesmo valor do ano de 2020 ou seja,sem reajuste, no valor de R\$230,00(Duzentos e Trinta Reais), a proposta foi analisada pelos Conselheiros presentes e Aprovada por Unanimidade.Na Sequência



Tivemos o Item **D-** da Carta Convocatória, **Assuntos Gerais**. Foram Lidas as seguintes cartas recebidas pelo Conselho Deliberativo: do Presidente do CA Sr. Edézio Luiz Carminatti ao Sr. João Rosa Filho Fabris Presidente do CD, solicitando aprovação do Sr. Daniel Ronchi, para o cargo de Diretor de Atividades Sócio-Culturais desta sociedade, na qual foi aprovada pelos conselheiros por unanimidade. Do Presidente do CA Sr. Edézio Luiz Carminatti ao Sr. João Rosa Filho Fabris Presidente do CD, Sugerir apresentação de documentos de comprovação para inclusão de dependentes do(a) cônjuge no quadro social, através de Certidão de Casamento ou Certidão de União Estável pública declaratória firmada - Conforme estatuto social - Artigo 38 - Parágrafo Quinto - I e IV. I. Certidão do Registro Civil e IV. Mediante declaração por dois sócios. A Sugestão foi analisada pelo Conselho Deliberativo e aprovada por unanimidade. Do Presidente do CA Sr. Edézio Luiz Carminatti ao Sr. João Rosa Filho Fabris Presidente do CD, Sugerindo Isenção de pagamentos de taxas de serviços e da Taxa de Manutenção dos ex-Presidentes do clube e suas respectivas esposas, a qual foi analisada pelos conselheiros e aprovada por unanimidade, a sugestão será colocada na próxima alteração do estatuto do clube, mesmo assim já valendo a partir desta data. Do Presidente do CA Sr. Edézio Luiz Carminatti ao Sr. João Rosa Filho Fabris Presidente do CD sugerindo a permanência do valor de R\$230,00 (Duzentos e Trinta reais) referente a taxa de manutenção para o ano de 2021, a qual foi aprovada por unanimidade no item C referente a carta convocatória. Do Presidente do CA Sr. Edézio Luiz Carminatti ao Sr. João Rosa Filho Fabris Presidente do CD solicitando a transferência de Verbas aprovadas na Previsão Orçamentária Janeiro 2020 à Dezembro 2020 apresentadas no demonstrativo de Investimentos previstos, Diretoria Centro estético R\$30.000,00 Compra Mesa de Sinuca total Orçado e não realizado, alocar em Veículo Volkswagen Kombi ano 2012 R\$21.500,00 sendo um saldo remanescente de R\$8.500,00, transferência aprovada por unanimidade pelos conselheiros presentes. Carta ao Conselho Deliberativo enviada pelo Sócio Sr. Antônio César Kramer de Souza CPF 194.189.900-59 solicitando revisão da decisão do CA pela não aprovação de Título de Sócio Remido ao mesmo. Após a análise de todas as evidências pelos Srs Conselheiros e pelo Jurídico do CD do clube foi decidido por unanimidade aprovar o Título

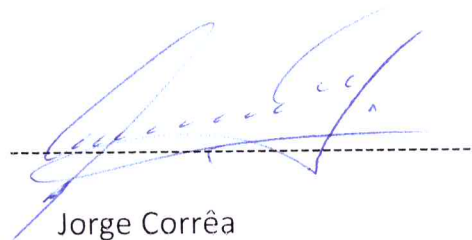
de Sócio Remido ao mesmo. Na Sequência o Presidente do CD Sr. João Rosa Filho Fabris homenageou com palavras os dois conselheiros falecidos, Srs Carlos Alberto D'ávila e Flávio Serafim. O presidente do CD falou sobre a comissão de sindicância que está analisando todos os sócios patrimoniais cadastrados que remanesceram de sócios contribuintes. O Sr. Conselheiro Jorge Fernandes, que faz parte da comissão, falou sobre o assunto e solicitou para que na próxima reunião teria um posicionamento, já que os trabalhos ainda não foram concluídos. O Presidente do CA Sr. Edézio Luiz Carminatti agradeceu a compreensão de todos os presentes pela situação que estamos vivendo e a presença dos conselheiros da reunião. O Sr. Presidente do Conselho Deliberativo, Sr. João da Rosa Filho Fabris agradeceu a presença de todos, e convidou para um Jantar de confraternização, agradeceu também a participação e compreensão dos conselheiros presentes e foi aplaudido. Na sequência deu por encerrada a reunião. Eu Jorge Corrêa, Secretário do Conselho Deliberativo, lavrei a presente Ata, que se aprovada será assinada por mim e pelo Presidente da Assembléia.

Criciúma, 30 de Novembro de 2020.



João Rosa Filho Fabris

Presidente CD



Jorge Corrêa

Secretário CD