

Os Senhores estão recebendo o trabalho realizado por este Conselho Fiscal, de acordo com o Estatuto Social em seu artigo 36 letras “b” e “c”.

Avaliamos as demonstrações contábeis do Saint Moritz Country Club, relativas ao ano de 2020, compostas de Balanço Patrimonial, DRE, Planilha orçamentária e demais documentos elaborados pela Contabilidade Taneno. Durante o ano de 2020, ficou a nossa disposição para acesso toda a documentação contábil e financeira do clube. Abaixo um resumo da DRE comparando ao exercício anterior.

	2020	2019	%
	R\$	R\$	
<u>TOTAL RECEITAS</u>	<u>1.454.322</u>	<u>1.777.329</u>	-18,00%
<u>TOTAL DESPESAS</u>	<u>1.340.647</u>	<u>1.829.064</u>	-27,00%
<u>SUPERAVIT</u>	<u>113.674</u>	<u>51.735</u>	

1. A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), após o confronto entre as receitas e despesas devidamente contabilizadas, evidenciou um Superávit de **R\$ 113.675** . Comparando ao resultado do ano anterior, verifica-se um resultado bem mais favorável e bem acima do que foi previsto na peça orçamentária conforme abaixo:

RECEITAS	PREVISTO	REALIZADO
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 2.600	R\$ 875
RECEITAS ADMINISTRATIVAS	R\$ 1.239.840	R\$ 1.355.422
RECEITA DIRETORIA SOCIAL	R\$ 13.231	R\$ 11.975
RECEITA DIRETORIA DE ESPORTES	R\$ 5.588	R\$ 4.805
RECEITA DIRETORIA PATRIMONIAL	R\$ 59.000	R\$ 81.246
TOTAL	R\$ 1.320.259	R\$ 1.454.322
DESPESAS	PREVISTO	REALIZADO
DESPESAS ADM. DE PESSOAL	R\$ 818.500	R\$ 882.653
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ 6.207	R\$ 5.666
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 40.850	R\$ 32.661
DESPESAS GERAIS	R\$ 228.897	R\$ 257.889
DESPESAS SERV. TERCEIROS	R\$ 17.500	R\$ 8.625
DESPESAS DEPTO.SOCIAL	R\$ 29.810	R\$ 26.332
DESPESAS EVENTOS ESPORTIVOS	R\$ 30.485	R\$ 22.666
DESPESAS DIRETORIA PATRIMONIAL	R\$ 72.000	R\$ 73.853
DESPESAS DIRETORIA SAUNA/PISCIN	R\$ 30.000	R\$ 30.303
TOTAL	R\$ 1.274.249	R\$ 1.340.648
TOTAL RESULTADO	R\$ 46.010	R\$ 113.675

2. Destacamos a receita da Diretoria Patrimonial com a venda e transferência de títulos, que ficou acima do previsto no orçamento:

RECEITA DIRETORIA PATRIMONIAL			
	PREVISTO		REALIZADO
Titulos	R\$	30.000,00	R\$ 40.440,00
Titulos Juniors	R\$	2.000,00	R\$ 2.105,00
Transfências de Títulos	R\$	27.000,00	R\$ 38.700,00
SALDO FINAL	R\$	59.000,00	R\$ 81.245,00

3. A despesa de Tarifas Bancárias da mesma forma como ocorreu nos anos anteriores, diminuiu em 2020,

2016	91.110,00
2017	68.850,00
2018	45.454,00
2019	43.482,00
2020	32.647,00

4. Por outro lado, algumas despesas ficaram acima do previsto na peça orçamentária e são pontos de atenção:

DESPESAS	PREVISTO	REALIZADO
Manutenção de veiculos	R\$ 7.000,00	R\$ 14.015,00
Serviços de Terceiros	R\$ 35.000,00	R\$ 58.246,00

Em relação a despesa de Manutenção de Veículos, boa parte refere-se:

TRATOR: R\$ 8.300

TOWNER: R\$ 3.100

Alertamos que mesmo com o valor gasto com a **TOWNER** o veículo foi pouco utilizado e se manteve parado em manutenção, lembrando que pelo baixo valor de mercado a Diretoria deve reavaliar a possibilidade de venda e substituição.

Já Serviços de terceiros destacamos o valor de R\$ 22.400 gasto com funcionários terceirizados da portaria, cuja empresa contratada não apresentou documentos comprobatórios de recolhimento de impostos e verbas trabalhistas, podendo o clube ser acionado judicialmente.

5. Segue abaixo resumo do Departamento Social e Departamento de Esportes, os quais tiveram suas ações comprometidas por conta da Pandemia.

DEPARTAMENTO SOCIAL			
Conta	RECEITA	DESPESA	RESULTADO
Festa Baile de Carnaval	R\$ 10.632,00	R\$ 10.265,00	367,00
Festa Halloween	R\$ 1.343,00	R\$ 758,00	585,00
Dia da mulher		R\$ 540,00	(540,00)
Projeto Férias		R\$ 1.622,00	(1.622,00)
Posse da Diretoria		R\$ 1.870,00	(1.870,00)
Despesa com Depto Social		R\$ 1.836,00	(1.836,00)
Festa Dia das Crianças		R\$ 802,00	(802,00)
Decoração Natal e Ano Novo		R\$ 435,00	(435,00)
Festa Papai Noel		R\$ 948,00	(948,00)
Baile Revellion		R\$ 721,00	(721,00)
Festa de confraternização empregados		R\$ 6.535,00	(6.535,00)
			-
SUB-TOTAL	11.975,00	26.332,00	- 14.357,00
DEPARTAMENTO DE ESPORTES			
Conta	RECEITA	DESPESA	RESULTADO
Campeonato de Futebol	3.702,00	146,00	3.556,00
Campeonato de Boccia	100,00	85,00	15,00
Locação	1.130,00		1.130,00
Campeonatos anteriores	40,00		40,00
Taxa uso das quadras	600,00		600,00
Devolução de receitas	(767,00)		(767,00)
Escolinha de Futebol	-	1.200,00	(1.200,00)
Manutenção dos campos		13.166,00	(13.166,00)
Despesas com Depto de esportes		8.068,00	(8.068,00)
SUB-TOTAL	4.805,00	22.665,00	- 17.860,00

6. Abaixo as disponibilidades líquidas de Caixa, Bancos e Aplicações.

DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO X PASSIVO DE CURTO PRAZO

<u>ATIVO CIRCULANTE</u>	<u>249.977</u>	<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>	<u>59.116</u>
CAIXA	400	FORNECEDORES A PAGAR	5.361
BANCOS	121.012	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	2.009
CARTÕES	22.633	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	4.001
APLICAÇÃO FINANCEIRAS	80.935	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	24.685
CHEQUES PRÉ-DATADOS	18.500	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	23.060
CHEQUES DEVOLVIDOS	6.497		

Nós membros do Conselho Fiscal, em nossa análise, as demonstrações financeiras acima referidas, representam, adequadamente em todos os aspectos, a situação patrimonial e financeira do Saint Moritz Country Club, em 31 de Dezembro de 2020.

Em relação aos investimentos, foram feitas instalações de câmeras de segurança e aquisições de colchões:

OBRAS/IMOBILIZADO	PREVISÃO 2020	REALIZADO
CONSTRUÇÃO CHALÉ		
CONSTRUÇÃO QUIOSQUES / BENEFETORIAS	R\$ 15.000,00	
INSTALAÇÕES	R\$ -	R\$ 5.591,00
EQUIPAMENTOS COMPUTADORES	R\$ 6.000,00	
SUB-TOTAL	R\$ 21.000,00	R\$ 5.591,00
MOVEIS / UTENSILIOS / EQUIPAMENTOS	PREVISÃO 2020	REALIZADO
CADEIRAS, GUARDA-SOL ETC	R\$ 5.000,00	
EQUIPAMENTOS DIVERSOS	R\$ 2.000,00	
AQUISIÇÃO DE COLCHOES	R\$ 6.860,00	R\$ 6.860,00
SUB-TOTAL	R\$ 13.860,00	R\$ 6.860,00

Verificamos que foi um ano de muitas dificuldades diante da Pandemia, porém, a Diretoria se utilizou das regras excepcionais criadas pelas medida provisórias 927 e 936 em suspender e reduzir os contratos de trabalho, também foi feita uma triagem junto aos associados na busca de acordos com sócios inadimplentes, além da chegada de novos sócios foram medidas que contribuíram para o resultado positivo do exercício. Diante do exposto, recomendamos a aprovação do Balanço Patrimonial e das Demonstrações de Receitas e Despesas do exercício de 2020.

Pedro Marcos Brandão
Presidente Conselho Fiscal

Antonio Carlos do Nascimento
Vice-Presidente Conselho Fiscal