



RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

ANÁLISE

3º TRIMESTRE 2019

[Handwritten signature]

RESULTADO DE ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

* RECEITAS:

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE RELATÓRIO CONTÁBIL COM AMORTIZAÇÃO 3º TRIMESTRE 2019 GESTÃO 2019 - 2021

RENDIMENTOS	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
MENSALIDADES - CAIXA	R\$ 36.162,39	R\$ 24.548,73	R\$ 22.976,47	R\$ 83.687,59
MENSALIDADES - BANCO	R\$ 83.842,00	R\$ 118.560,36	R\$ 123.637,69	R\$ 326.040,05
MENSALIDADES - PERMUTA	R\$ -	R\$ 2.545,00	R\$ 4.546,00	R\$ 7.091,00
ANUIDADE	R\$ 100.328,86	R\$ 109.262,00	R\$ 154.354,00	R\$ 363.944,86
SEMPRETRALIDADE	R\$ 2.388,00	R\$ 5.580,00	R\$ 2.192,00	R\$ 10.160,00
TAXA SUPLEMENTAR	R\$ -	R\$ 741,00	R\$ -	R\$ 741,00
TAXA DE ADESAO/TRANSFERENCIA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TAXA DE VISITANTES	R\$ 1.946,00	R\$ 730,00	R\$ 860,00	R\$ 3.536,00
(-) DEVOLUÇÃO DE MENSALIDADE	-R\$ 325,00	-R\$ 1.635,00	-R\$ 325,00	-R\$ 2.285,00
TAXA EXTRAORDINARIA	R\$ 37.260,00	R\$ 104.109,99	R\$ 26.565,00	R\$ 167.934,99
OUTROS	R\$ 10,00	R\$ -	R\$ 100,00	R\$ 110,00
Festas, bailes e eventos social	R\$ 1.535,00	R\$ -	R\$ 1.044,00	R\$ 2.579,00
TÍTULO REMIDO	R\$ -	R\$ -	R\$ 16.000,00	R\$ 16.000,00
Devolução venda eventos - convite	R\$ -	-R\$ 100,00	-R\$ 100,00	-R\$ 100,00
Aluguéis de Dependências (Terceirizados)	R\$ 4.878,99	R\$ 1.948,00	R\$ 190,00	R\$ 7.016,99
Aluguel Boate E Mezanino	R\$ 8.900,00	R\$ 1.800,00	R\$ 2.120,00	R\$ 12.820,00
Aluguel do Ginásio de Esportes	R\$ -	R\$ -	R\$ 6.400,00	R\$ 6.400,00
Aluguel Salão Social	R\$ 4.000,00	R\$ 6.650,00	R\$ -	R\$ 10.650,00
Taxa de Sauna	R\$ 6.726,00	R\$ 9.564,00	R\$ 7.321,00	R\$ 23.611,00
Taxas de Uso dos Armários da Sauna	R\$ 360,00	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ 840,00
Taxa de Uso Armários Vestiário	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.200,00	R\$ 1.200,00
Distrato de locação	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Torneio de Tênis	R\$ -	R\$ 1.470,00	R\$ 2.580,00	R\$ 4.050,00
Torneio de Tiro	R\$ -	R\$ 520,00	R\$ -	R\$ 520,00
Futebol	R\$ 1.154,60	R\$ 1.350,00	R\$ 1.200,00	R\$ 3.704,60
Receita de Patrocínios	R\$ 4.850,00	R\$ 610,00	R\$ 6.920,00	R\$ 12.380,00
Vida e Movimento	R\$ 1.048,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.048,00
RECREAÇÃO	R\$ 30,00	R\$ 60,00	R\$ 122,00	R\$ 212,00
Títulos cancelados - distrato	R\$ 38,01	-R\$ 10,77	R\$ 0,01	R\$ 27,25
Taxa de Cheque Devolvido	R\$ 633,70	R\$ 609,00	R\$ 18.392,35	R\$ 19.635,05
Juros recebidos	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Receitas	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Bonificação, Doação, Brinde	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
ajuste	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total Rendimentos.....	R\$ 295.766,55	R\$ 389.492,31	R\$ 398.295,52	R\$ 1.083.554,38

- **DESPESAS COM PESSOAL**

DESPESAS COM PESSOAL					TOTAL	
Salários E Ordenados						
13º Salário	R\$	92.574,04	R\$	89.982,73	R\$	105.241,18
Férias					R\$	2.930,01
Vale Transporte	R\$	20.008,33	R\$	15.517,13	R\$	9.949,07
Vale Alimentação	R\$	1.974,50	R\$	1.821,96	R\$	2.690,81
Bolsa Estágio	R\$	14.576,33			R\$	7.442,55
Ação Trabalhista						
Café, Lanches e Refeições Para Funcionários	R\$	-	R\$	6.127,00	R\$	127,00
FGTS Multa Rescisória	R\$	1.048,18	R\$	1.014,83	R\$	959,89
FGTS					R\$	1.857,29
INSS	R\$	8.837,23	R\$	8.307,91	R\$	8.943,79
Pis S/ Folha de Pagamento	R\$	30.587,78	R\$	28.809,61	R\$	30.516,08
Seguro de Vida	R\$	1.110,15	R\$	1.043,84	R\$	2.147,71
Uniformes e EPI Funcionários	-R\$	121,42	R\$	15,00	R\$	295,64
Plano de assistência saúde - exames médico	R\$	581,70	R\$	107,00	R\$	821,00
Cesta Básica	R\$	1.250,00	R\$	1.250,00	R\$	1.250,00
			R\$	170,00	R\$	171,00
					R\$	-
					R\$	-
Total Despesas com Pessoal.....	R\$	172.426,82	R\$	154.167,01	R\$	175.343,02
					R\$	501.936,85

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

DESPESAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS						TOTAL	
Segurança e Vigilância	R\$	140,00	R\$	140,00	R\$	140,00	R\$ 420,00
Serviços Contábeis	R\$	3.347,00	R\$	3.347,00	R\$	3.347,00	R\$ 10.041,00
Serviços Advocatícios	R\$	1.497,00	R\$	1.497,00	R\$	1.497,00	R\$ 4.491,00
Serviços Prestados por Terceir							
Propaganda, Anúncios e Publicidade	R\$	7.299,56	R\$	168,00	R\$	720,00	R\$ 888,00
Serviços de limpeza, remoção de entulho			R\$	7.975,18	R\$	10.394,67	R\$ 25.669,41
Serviços prestados depto esportivo					R\$	730,00	R\$ 730,00
-					R\$	1.978,00	R\$ 2.378,00
Serviços Comunicação Visual							
Serviços de Autônomos - FOPA	R\$	295,00	R\$	115,00	R\$	4.595,00	R\$ 5.005,00
Serviços Técnicos, Laudos, Vistorias, análises	R\$	1.955,96	R\$	2.092,20	R\$	2.451,36	R\$ 6.499,52
	R\$	600,00	R\$	1.320,00			R\$ 1.920,00
Total Despesas com prestação de serviços.....	R\$	15.134,52	R\$	17.054,38	R\$	25.853,03	R\$ 58.041,93

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM APOIO ADMINISTRATIVO.

APOIO ADMINISTRATIVO							TOTAL
Consumo de água	R\$	-	R\$	190,16	R\$	190,16	R\$ 380,32
Despesas Com Imóveis de Terceiros	R\$	152,08					R\$ 152,08
Consumo de Energia Elétrica	-R\$	255,64					
Consumo de Gás	R\$	10.734,77	R\$	73.937,39	R\$	38.338,93	R\$ 112.020,68
Telefone, Internet, Comunicação	R\$	2.491,35	R\$	29.387,71	R\$	14.462,34	R\$ 54.584,82
Material de Higiêne e Limpeza	R\$	1.688,93	R\$	1.351,13	R\$	1.893,60	R\$ 5.736,08
Material de Escritório	R\$	943,83	R\$	3.199,50	R\$	2.419,68	R\$ 7.308,11
Combustíveis e Lubrificantes	R\$	154,49	R\$	542,00			R\$ 1.485,83
Serviços de expediente (taxi, estacionamento, conduções)	R\$		R\$	283,59			R\$ 438,08
Locação de equipamentos - Copiadora			R\$	13,00			R\$ 13,00
Correios e Malotes	R\$	891,40	R\$	643,30	R\$	873,20	R\$ 2.407,90
Assinaturas, Jornais, Revistas, TV a Cabo	R\$	1.686,11	R\$	115,35	R\$	805,55	R\$ 2.607,01
Cópias e Reproduções	R\$		R\$	713,03	R\$	400,49	R\$ 1.113,52
Serviço de análise de Crédito	R\$	48,00			R\$	24,00	R\$ 72,00
Material de Consumo - Sauna	R\$	299,90	R\$	308,62	R\$	315,10	R\$ 923,62
Manutenção de Software	R\$	285,60	R\$	2.887,62			R\$ 3.173,22
Taxas	R\$	1.996,00	R\$	1.996,00	R\$	1.996,00	R\$ 5.988,00
	R\$		R\$	228,76			R\$ 228,76
Total Despesas Apoio Administrativo.....	R\$	21.116,82	R\$	115.797,16	R\$	61.719,05	R\$ 198.633,03

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PATRIMÔNIO.

MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO	R\$	904,33	R\$	904,33	R\$	954,33	R\$	TOTAL
Manutenção em Informática	R\$	904,33	R\$				R\$	2.762,99
Manutenção De Maquinas e Equipamentos	R\$	315,00					R\$	315,00
Conservação e Manutenção do Patrimônio	R\$	1.831,25	R\$	356,33			R\$	2.187,58
Manutenção de Jardins	R\$	2.600,00	R\$				R\$	7.800,00
Material de Manutenção Conservação de Patrimônio	R\$	7.948,23	R\$	6.824,92	R\$	2.600,00	R\$	22.913,99
Conservação e Limpeza Piscinas	R\$	3.060,00	R\$	4.875,00	R\$	8.140,84	R\$	12.500,00
Consertos e Reparos	R\$	150,00					R\$	1.066,00
Manutenção Ar Condicionado	R\$	1.482,32	R\$	1.402,32	R\$	916,00	R\$	4.716,96
Manutenção de Telefones						1.832,32	R\$	
Controle de Pragas							R\$	
Manutenção estande de tiro ao alvo	R\$	250,00	R\$	250,00	R\$	250,00	R\$	750,00
	R\$	2.532,00					R\$	2.532,00
Total Despesas com Manutenção e Conservação de patrimônio...	R\$	21.073,13	R\$	17.212,90	R\$	19.258,49	R\$	57.544,52

- **DESPESAS GERAIS.**

DESPESAS GERAIS						TOTAL	
Serviços Graficos	R\$	168,52	R\$	168,52	R\$		R\$
ECAD - Direitos Autorais	R\$	141,20	R\$	64.604,56	R\$	168,52	R\$
Despesas Jurídicas						1.387,20	505,56
Despesas Com Reuniões							66.132,96
Locação Caçamba/Remoção de entulho	R\$	1.210,00	R\$	560,00	R\$		-
Seguros	R\$	207,91	R\$	557,07	R\$		1.770,00
Contribuicao Sindicatos e Federações						127,91	892,89
Acessórios e Ferramentas				1.059,21			1.059,21
Pequenas Imobilizações	R\$	905,87	R\$	419,50	R\$	99,00	1.424,37
Despesas de Fretes e Carretos							-
Locação de Equipamentos	R\$	750,00	R\$	1.244,00			-
Materiais Consumo							1.994,00
Convênio Farmácia					R\$	7.501,92	7.501,92
Confraternizações Funcionários					R\$	165,66	165,66
Indenizacao Fabricio T.B. Araujo							-
Material Esportivo			R\$	1.996,00			1.996,00
Despesas Com Bebidas - SAUNA CHÁ	R\$	847,60	R\$	2.004,00	R\$	178,00	3.029,60
Materiais de Primeiros Socorros	R\$	600,00	R\$	600,00	R\$	600,00	1.800,00
DESPESAS DIVERSAS	R\$	378,70	R\$	380,00			-
Total Despesas Gerais.....	R\$	5.209,80	R\$	73.592,86	R\$	10.228,21	89.030,87

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS E ESPORTIVOS.

DESPESAS EVENTOS SOCIAIS								
Bom dia tênis Clube	R\$	300,00	R\$	2.478,60	R\$	2.445,00	R\$	5.223,60
Festas, Eventos e Reuniões	R\$	3.064,00			R\$	810,00	R\$	3.874,00
Total Despesas Eventos Sociais.....	R\$	3.364,00	R\$	2.478,60	R\$	3.255,00	R\$	9.097,60
DESPESAS EVENTOS ESPORTIVOS								
Torneio Campeonatos e Eventos Esportivos							TOTAL	
Vida e Movimento	R\$	3.066,72	R\$	3.106,72	R\$	1.323,51	R\$	1.323,51
Colônia de férias	R\$	284,40			R\$	2.185,34	R\$	8.358,78
Confraternizações Diversas							R\$	284,40
Serviços de Arbitragem							R\$	-
Troféus, Medalhas, Placas							R\$	-
Total Despesas Eventos Esportivos.....	R\$	3.351,12	R\$	3.106,72	R\$	3.508,85	R\$	9.966,69

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS TRIBUTÁRIAS, FINANCEIRAS E OUTRAS DESPESAS.

DESPESAS TRIBUTÁRIAS ESTADUAIS				TOTAL	
Impostos E Taxas Estaduais	R\$	2.114,89		R\$	2.114,89
Total Despesas Tributárias Estaduais.....	R\$	2.114,89	R\$		2.114,89
DESPESAS TRIBUTÁRIAS MUNICIPAIS				TOTAL	
Impostos E Taxas Municipais					
Total Despesas Tributárias Municipais.....	R\$	7.102,08	R\$	683,59	7.785,67
DESPESAS FINANCEIRAS				TOTAL	
Juros, Multas de atraso	R\$	553,50	R\$	132,97	729,86
Juros, Descontos de Cartões					
Tarifas e Comissões Bancárias					
Juros Bancários C/C	R\$	1.423,07	R\$	2.603,77	6.447,85
Taxa Operadora de Cartão					
Juros, Descontos Cheques					
Juros Desconto de Títulos					
Juros de Empréstimos	R\$	400,00	R\$	914,71	1.524,53
Juros Cheque Devolvido, Descontado	R\$	321,72	R\$	304,15	625,87
Juros de Parcelamento/financiamento	R\$	16.712,76	R\$	14.642,94	51.025,00
Serviços Financeiros	R\$	38,00	R\$	31,00	69,00
Despesas de Cartório	R\$	2.981,98	R\$	5.330,20	13.084,12
Tarifa Sob Custódia de Cheques					
Amortização-Empréstimos Bancos					
Amortização-Parcelamentos Impostos	R\$	55.849,00	R\$	74.699,08	174.082,07
Total de Despesas Financeiras.....	R\$	14.069,74	R\$	30.231,16	62.038,96
	R\$	92.421,76	R\$	101.851,98	314.061,76

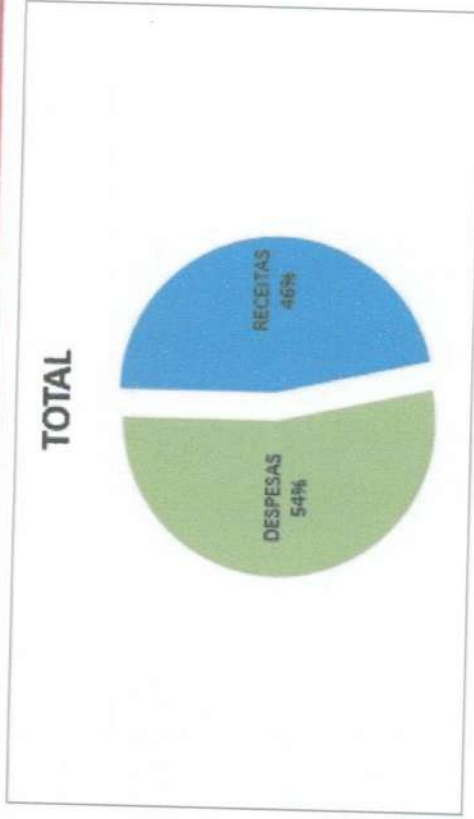
RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2019.

- RESULTADO GERAL.

TOTAL GERAL.. RECEITA x DESPESAS		JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
RECEITAS	R\$	295.766,55	R\$ 389.492,31	R\$ 398.295,52	R\$ 1.083.554,38
DESPESAS	R\$	336.212,86	R\$ 510.299,73	R\$ 401.701,22	R\$ 1.248.213,81
Resultado Geral	R\$	40.446,31	R\$ 120.807,42	R\$ 3.405,70	R\$ 164.659,43



Fábio Renato Sales - Gerente de Operações



COMPARATIVO EXERCÍCIO 2018 - 2019

• 3º trimestre 2018

- Receitas totais
- R\$ 1.174.714,69
- Despesas totais
- R\$ 1.325.289,20
- Déficit
- R\$ 150.574,51

Importante: Nesse período

NÃO estávamos apurando os valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

• 3º trimestre 2019

- Receitas totais
- R\$ 1.083.554,38
- Despesas totais
- R\$ 1.248.213,81
- Déficit
- R\$ 164.659,43

Importante: Nesse período

SIM estamos apurando os valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

R\$ 236.121,03 de amortização

SALDO CONTA BANCÁRIAS

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE
RELATÓRIO - SALDO EM CONTAS

ATUALIZADO EM 30.09.2019

BANCO	Nº DA CONTA	Saldo
Banco Bradesco	33316-6	-R\$ 102.403,38
Banco Bradesco	33921-0	-R\$ 44.098,83
Banco Sicoob Paulista	7.613-9	R\$ 333,00
Banco Sicoob Paulista	15.519-5	R\$ 75,46
Banco Sicoob Credivale	3.387-1	R\$ 1.339,08
Banco Itaú	36550-7	R\$ 99,36
Banco Itaú	36891-5	R\$ -
Banco Santander	13-001011-5	R\$ 76,96
Banco Santander	13-000331-3	R\$ 33,02
Total Impostos, Tributos e Encargos.....		-R\$ 144.545,33

RELATORIO DE EMPRESTIMOS EXISTENTES - PARCELADOS - Informações ref. até 30.09.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	Nº CONTRATO	DATA	VALOR EMPRESTADO	TAXAS DE OPERAÇÃO	VALOR LIBERADO	TAXA DE JUROS %	NUMERO DE PARCELAS	VALOR DA PARCELA	VALOR TOTAL A SER PAGO	SALDO A PAGAR	DATA FINAL EMPRESTIMO
5	Banco Bradesco	441399	17/05/2018	R\$ 104.403,93	R\$ 4.403,93	R\$ 100.000,00	2,46	16 de 36	R\$ 4.222,08	R\$ 156.398,81	R\$ 84.441,60	17/05/2021
6	Banco Bradesco	474437	06/06/2018	R\$ 104.406,42	R\$ 4.406,42	R\$ 100.000,00	2,57	15 de 36	R\$ 4.295,44	R\$ 159.042,26	R\$ 90.204,24	07/06/2021
7	Banco Bradesco	496196	20/06/2018	R\$ 97.288,19	R\$ 4.288,19	R\$ 93.000,00	2,74	15 de 36	R\$ 4.101,09	R\$ 151.927,43	R\$ 90.051,99	21/06/2021
8	Banco Bradesco	574274	06/08/2018	R\$ 31.158,00	R\$ 1.158,00	R\$ 30.000,00	2,45	13 de 36	R\$ 1.311,46	R\$ 47.212,56	R\$ 30.163,58	06/09/2021
9	Banco Bradesco	11943125	27/02/2019	R\$ 115.512,29	R\$ 5.512,29	R\$ 150.000,00	2,54	03 de 36	R\$ 7.172,24	R\$ 258.200,64	R\$ 236.683,92	25/05/2022
9	Banco Credivale	423207	14/11/2018	R\$ 151.910,53	R\$ 1.910,53	R\$ 150.000,00	2,45	10 de 13	R\$ 12.865,15	R\$ 167.246,95	R\$ 38.595,45	11/12/2019
10	Banco Credivale	443054	24/04/2019	R\$ 101.764,99	R\$ 1.764,99	R\$ 10.000,00	1,8	04 de 36	R\$ 3.923,21	R\$ 141.235,56	R\$ 125.542,72	
SUB TOTAIS.....				R\$ 706.444,35	R\$ 23.444,35	R\$ 633.000,00			R\$ 37.890,67	R\$ 1.081.264,21	R\$ 695.683,50	

RELATORIO DE EMPRESTIMOS EM FACTORING - Informações ref. até 30.09.2019

RELATORIO DE EMPRESTIMOS - CONTA GARANTIDA - Informações ref. até 30.09.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	SALDO A PAGAR	TAXA DE JUROS %	VALOR JUROS MENSAL	SALDO A PAGAR
1	Banco Bradesco		R\$ 102.403,38			R\$ 102.403,38
2	Banco Bradesco		R\$ 11.748,35			R\$ 11.748,35
2	Banco Sicoob	19/09/2019	R\$ 76.894,00			R\$ 76.894,00
3	Banco Credivale	07/05/2019	R\$ 100.000,00			R\$ 100.000,00
SUB TOTAIS.....			R\$ 291.045,73			R\$ 291.045,73

TOTAL DE EMPRÉSTIMOS EXISTENTES ATÉ 30/09/2019 R\$ 986.729,23

OBS. SALDO POSITIVO ATIVO CIRCULANTE

VALOR TOTAL DE CHEQUE PRÉ DATADO /SALDO (+)	R\$ 53.169,90
VALOR TOTAL DE CHEQUES DEVOLVIDOS - ESTÃO EM COBRANÇA / SALDO (+)	R\$ 25.874,50
TOTAL	R\$ 79.044,40

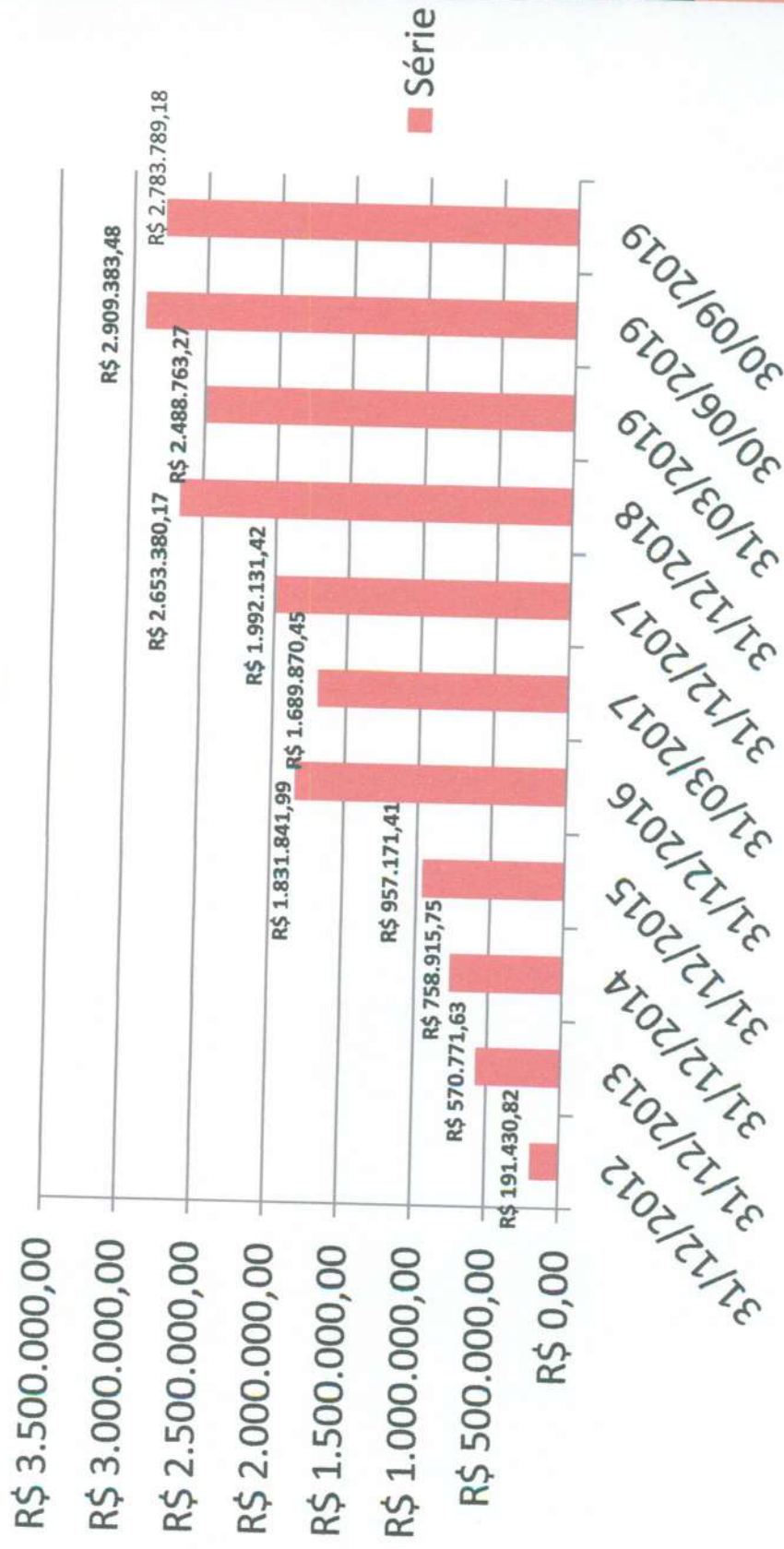
Fábio Renato Sales - Gerente de Operações

1) DEMONSTRATIVO ENDIVIDAMENTO

Contas Contábeis	3° Trim. 2018	4° Trim. 2018	1° Trim. 2019	2° Trim. 2019	3° Trim. 2019
Fornecedores	R\$ 180.405,52	R\$ 130.087,31	R\$ 87.989,16	R\$ 134.481,41	R\$ 129.004,70
Obrigações Trabalhistas	R\$ 233.896,38	R\$ 316.874,87	R\$ 225.796,47	R\$ 268.507,22	R\$ 199.106,33
Tributos a Recolher	R\$ 29.782,76	R\$ 23.274,11	R\$ 21.871,06	R\$ 22.073,15	R\$ 22.094,78
Obrigações com Instituições Financeiras	R\$ 799.153,06	R\$ 879.810,84	R\$ 755.560,54	R\$ 975.041,44	R\$ 812.170,83
Contas a Pagar				R\$ 8.077,72	R\$ 42.409,24
Valor Principal do INSS, ISS e Procuradoria Federal (Parcelamentos de Tributos)	R\$ 755.682,68	R\$ 728.490,64	R\$ 824.918,48	R\$ 816.903,66	R\$ 911.791,14
Total do Endividamento considerando apenas o valor principal dos Empréstimos e Inss.	R\$ 1.998.020,40	R\$ 2.078.537,77	R\$ 1.916.135,71	R\$ 2.225.084,60	R\$ 2.116.577,02
Valor dos juros devidos ao INSS, Iss e Procuradoria Federal	R\$ 456.269,56	R\$ 451.397,31	R\$ 473.051,51	R\$ 468.814,93	R\$ 495.238,68
Valor dos juros devidos junto as Instituições Financeiras	R\$ 150.773,19	R\$ 123.445,09	R\$ 99.576,05	R\$ 215.483,95	R\$ 171.973,48
TOTAL ENDIVIDAMENTO CONSIDERANDO OS JUROS	R\$ 2.605.063,15	R\$ 2.653.380,17	R\$ 2.488.763,27	R\$ 2.909.383,48	R\$ 2.783.789,18

EVOLUÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

Série 1



RESULTADO DA ANÁLISE DAS NOTAS FISCAIS EMITIDAS CONTRA O CLUBE DE COMPRAS E CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS E SUAS RESPECTIVAS PLANILHAS DE COTAÇÕES:

A verificação dos processos referente à aquisição de materiais e contratação de serviços encontram-se dentro dos padrões determinados pela diretoria e conselho fiscal.

A grande maioria das compras e contratações estão com suas respectivas cotações impressas com no mínimo 03 empresas, bem como as poucas exceções fora essa regra foram justificadas e autorizadas pela diretoria.

Examinamos todos os documentos e observamos que todas as tomadas de decisões de compras e contratações de serviços foram feitas minuciosamente contemplando realmente o melhor valor de mercado, qualidade das mercadorias e serviços.

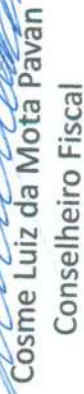
CONSIDERAÇÕES DO CONSELHO FISCAL:

O Conselho Fiscal constata uma melhora nas finanças do clube no 3º trimestre de 2019, mesmo com resultado financeiro negativo nesse período. Isso se repete também nos anos anteriores, porque a receita cai consideravelmente nesse período entre o outono e a primavera pela baixa frequência, inadimplência e desistência de títulos. Há de se destacar que nesse período o clube foi condenado ao pagamento no valor de R\$ 64.604,56 referente a indenização de dano material sobre o advento da morte de um garoto (*afogamento na piscina do balneário no ano de 2014*). Contudo o Clube continua obtendo um resultado operacional positivo, mas necessita continuar com as reduções de despesas e terceirizando os eventos sociais e esportivos que possam oferecer risco econômico. Verificamos que a diretoria continua muito focada em diminuir as despesas operacionais, mesmo sofrendo uma dependência de déficit financeiro. Orientamos que continuem utilizando os valores que estão sendo creditados referente a chamada de capital para quitar os débitos de curto prazo com as instituições financeiras, bem como informando os associados da destinação desses recursos. Aproveitamos para parabenizar a diretoria que mesmo com dificuldade financeira conseguiu amortizar o endividamento referente ao valor principal dos empréstimos e parcelamentos de impostos no montante de R\$ 236.121,03. Contudo vem mantendo o clube vivo em todos os sentidos, como a zeladoria, realização de eventos sociais e esportivos sem onerar o caixa do clube.

Este Conselho Fiscal, no uso de suas atribuições, tendo examinado as documentações contábeis e fiscais referente o terceiro Trimestre de 2019, é de parecer que as mesmas representam adequadamente a posição econômico – financeiro do Tênis Clube de Presidente Prudente no período mencionado.

Presidente Prudente, 20 de novembro de 2019.


Pêrsio Melem Isaac
Conselheiro Fiscal


Cosme Luiz da Mota Pavan
Conselheiro Fiscal


Fernando César Becegato
Conselheiro Fiscal