



RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

ANÁLISE
1º TRIMESTRE 2021

RESULTADO DE ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

* RECEITAS:

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE						
RELATÓRIO CONTÁBIL - FINANCEIRO 1º TRIMESTRE 2021						
GESTÃO 2019 - 2021						
RENDIMENTOS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL		
MENSALIDADES - CAIXA	R\$ 13.026,00	R\$ 15.748,28	R\$ 3.885,00	R\$ 32.659,28		
MENSALIDADES - BANCO	R\$ 72.455,11	R\$ 66.033,32	R\$ 68.560,92	R\$ 207.049,35		
MENSALIDADES - PERMUTA	R\$ 490,00	R\$ 1.510,00	R\$ 740,00	R\$ 2.740,00		
ANUIDADE	R\$ 146.270,95	R\$ 108.860,00	R\$ 25.239,64	R\$ 280.370,59		
SEMESTRALIDADE		R\$ 810,00		R\$ 810,00		
TAXA SUPLEMENTAR	R\$ 741,00	R\$ 1.368,00		R\$ 2.109,00		
TAXA DE ADESAO/TRANSFERENCIA	R\$ 2.900,00	R\$ 820,00		R\$ 3.720,00		
TAXA DE VISITANTES				R\$ -		
(-) DEVOLUÇÃO DE MENSALIDADE		-R\$ 545,20		-R\$ 545,20		
TAXA EXTRAORDINARIA	R\$ 2.230,00	R\$ 1.895,00	R\$ 230,00	R\$ 4.355,00		
OUTROS	R\$ 1.000,00	R\$ 332,00	R\$ 101,40	R\$ 1.433,40		
Festas, bailes e eventos social				R\$ -		
TÍTULO REMIDO				R\$ -		
Devolução venda eventos - convite				R\$ -		
Aluguéis de Dependencias(Tercerizados)	R\$ 1.500,00	R\$ 4.837,07	R\$ 998,86	R\$ 7.335,93		
Aluguel Boate E Mezanino				R\$ -		
Aluguel do Ginasio de Esportes				R\$ -		
Aluguel Salão Social				R\$ -		
Taxa de Sauna	R\$ 2.208,00	R\$ 3.120,00		R\$ 5.328,00		
Taxas de Uso dos Armarios da Sauna				R\$ -		
Taxa de Uso Armários Vestiário				R\$ -		
Distrato de locação	-R\$ 1.500,00		-R\$ 400,00	-R\$ 1.900,00		
Torneio de Tennis				R\$ -		
Torneio de Tiro	R\$ 1.320,00	R\$ 2.760,00	R\$ 1.512,00	R\$ 5.592,00		
Futebol				R\$ -		
Receita de Patrocínios				R\$ -		
Vida e Movimento	R\$ 5.030,00	R\$ 635,00		R\$ 5.665,00		
RECREAÇÃO				R\$ -		
Títulos cancelados - distrato	-R\$ 1.115,00	-R\$ 616,50	-R\$ 1.008,00	-R\$ 2.739,50		
Taxa de Cheque Devolvido	R\$ 20,00			R\$ 20,00		
Juros recebidos			R\$ 25,25	R\$ 25,25		
Outras Receitas	R\$ 378,80	R\$ 1.797,46	R\$ 185,75	R\$ 2.362,01		
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe		R\$ 230,00		R\$ 230,00		
Descontos Obtidos	R\$ 9,04	R\$ 16,05		R\$ 25,09		
ajuste		-R\$ 0,02	-R\$ 0,70	-R\$ 0,72		
				R\$ -		
				R\$ -		
Total Rendimentos	R\$ 246.963,90	R\$ 209.610,46	R\$ 100.070,12	R\$ 556.644,48		

IB

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

• DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS COM PESSOAL					TOTAL
Salarios E Ordenados	R\$ 77.188,07	R\$ 92.822,78	R\$ 71.745,42	R\$ 241.756,27	
13º Salario		R\$ 1.933,69	R\$ 1.220,86	R\$ 3.154,55	
Ferias	R\$ 17.502,44	R\$ 17.504,79	R\$ 24.859,13	R\$ 59.866,36	
Vale Transporte	R\$ 2.174,11	R\$ 1.647,26	R\$ 1.702,63	R\$ 5.524,00	
Vale Alimentação	R\$ 6.449,94		R\$ 6.485,35	R\$ 12.935,29	
Treinamentos e cursos	R\$ 264,82	R\$ 242,77		R\$ 507,59	
Ação Trabalhista	R\$ 137,00	R\$ 4.548,77	R\$ 137,00	R\$ 4.822,77	
Cafe, Lanches e Refeicoes Para Funcionários	R\$ 1.485,59	R\$ 530,56	R\$ 772,40	R\$ 2.788,55	
FGTS Multa Rescisoria		R\$ 49.187,13	R\$ 953,86	R\$ 50.140,99	
FGTS	R\$ 7.819,13	R\$ 6.783,68	R\$ 6.815,24	R\$ 21.418,05	
INSS	R\$ 25.647,41	R\$ 24.245,13	R\$ 24.033,25	R\$ 73.925,79	
Pis S/ Folha de Pagamento	R\$ 982,32	R\$ 891,41	R\$ 883,61	R\$ 2.757,34	
Seguro de Vida	R\$ 133,04	R\$ 133,04	-R\$ 62,61	R\$ 203,47	
Uniformes e EPI Funcionarios	R\$ 59,50	R\$ 130,00	R\$ 664,00	R\$ 853,50	
Plano de assistência saúde - exames médico	R\$ 1.107,25	R\$ 1.107,25	R\$ 1.107,25	R\$ 3.321,75	
Cesta Básica	R\$ 266,00	R\$ 261,56	R\$ 261,56	R\$ 789,12	
Gratificação				R\$ -	
Contribuição Assistencial Confederativa				R\$ -	
Total Despesas com Pessoal.....	R\$ 141.216,62	R\$ 201.969,82	R\$ 141.578,95	R\$ 484.765,39	

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

- 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\$ 1.760,00	R\$ 1.760,00	R\$ 1.760,00	R\$ 5.280,00	
Serviços Advocáticos	R\$ 1.567,50	R\$ 1.567,50	R\$ 1.567,50	R\$ 4.702,50	
Serviços Prestados por Terceir	R\$ 170,14			R\$ 170,14	
Propaganda, Anúncios e Publicidade	R\$ 4.888,70	R\$ 5.417,70	R\$ 5.168,70	R\$ 15.475,10	
Serviços de limpeza, remoção de entulho				R\$ -	
Serviços prestados depto esportivo				R\$ -	
Projetos				R\$ -	
Serviços Comunicação Visual				R\$ -	
Serviços de Autônomos - FOPA				R\$ -	
Serviços Técnicos, Laudos, Vistorias, análises	R\$ 1.412,00	R\$ 706,00	R\$ 706,00	R\$ 2.824,00	
Total Despesas com prestação de serviços.....	R\$ 9.938,34	R\$ 9.591,20	R\$ 9.342,20	R\$ 28.871,74	



RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

- DESPESAS COM APOIO ADMINISTRATIVO.

APOIO ADMINISTRATIVO					TOTAL
Consumo de água	R\$ 196,64	R\$ 196,64	R\$ 196,64	R\$ 589,92	
Despesas Com Imóveis de Terceiros			R\$ 500,00	R\$ 500,00	
Consumo de Energia Elétrica	R\$ 32.232,72	R\$ 28.893,87	R\$ 30.145,84	R\$ 91.272,43	
Consumo de Gás	R\$ 879,13	R\$ 4.130,59	R\$ 300,00	R\$ 5.309,72	
Telefone, Internet, Comunicação	R\$ 2.038,14	R\$ 2.028,56	R\$ 2.074,98	R\$ 6.141,68	
Material de Higiêne e Limpeza	R\$ 1.931,28	R\$ 2.716,84	R\$ 2.195,90	R\$ 6.844,02	
Material de Escritório	R\$ 410,95	R\$ 500,55	R\$ 157,30	R\$ 1.068,80	
Combustíveis e Lubrificantes		R\$ 143,39	R\$ 49,00	R\$ 192,39	
Serviços de expediente (taxi, estacionamentos, conduções)	R\$ 64,40			R\$ 64,40	
Locação de equipamentos - Copiadora	R\$ 360,00	R\$ 360,00	R\$ 360,00	R\$ 1.080,00	
Correios e Malotes	R\$ 65,95	R\$ 43,66	R\$ 591,65	R\$ 701,26	
Assinaturas, Jornais, Revistas, TV a Cabo	R\$ 58,00			R\$ 58,00	
Cópias e Reproduções	R\$ 60,00	R\$ 109,20	R\$ 32,00	R\$ 201,20	
Serviço de análise de Crédito		R\$ 153,56	R\$ 46,67	R\$ 200,23	
Material de Consumo - Sauna	R\$ 1.322,63			R\$ 1.322,63	
Manutenção de Softwear	R\$ 3.722,59	R\$ 2.200,00	R\$ 2.304,00	R\$ 8.226,59	
Taxas				R\$ -	
Total Despesas Apoio Administrativo.....	R\$ 43.342,43	R\$ 41.476,86	R\$ 38.953,98	R\$ 123.773,27	

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

- DESPESAS COM MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PATRIMÔNIO.

MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO DO PATRIMONIO						TOTAL
Manutenção em Informática		R\$	935,93	R\$	935,93	R\$ 1.871,86
Manutenção De Maquinas e Equipamentos						R\$ -
Conservação e Manutenção do Patrimonio						R\$ -
Manutenção de Jardins	R\$	2.600,00	R\$	2.600,00	R\$	2.600,00
Materiais de Manutenção Conservação de Patrimônio	R\$	9.648,51	R\$	7.694,03	R\$	9.856,41
Conservação e Limpeza Piscinas	R\$	7.715,00	R\$	3.150,00	R\$	9.763,75
Consertos e Reparos	R\$	2.490,00	R\$	2.200,00	R\$	3.955,00
Manutenção Ar Condicionado						R\$ -
Manutenção de Telefones						R\$ -
Controle de Pragas	R\$	522,50	R\$	539,76	R\$	539,76
Manutenção estande de tiro ao alvo						R\$ -
Total Despesas com Manutenção e Conservação de patrimônio...	R\$	22.976,01	R\$	17.119,72	R\$	27.650,85
						R\$ 67.746,58



RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

• DESPESAS GERAIS.

DESPESAS GERAIS									TOTAL		
Devolução de mercadorias - custo produto						R\$		-			
ECAD - Direitos Autorais	R\$	168,52	R\$	168,52	R\$	168,52	R\$	505,56			
Despesas Jurídicas			R\$	703,74			R\$	703,74			
Despesas Com Reuniões							R\$	-			
Locação Caçamba/Remoção de entulho	R\$	590,00	R\$	840,00	R\$	700,00	R\$	2.130,00			
Seguros							R\$	-			
Contribuicao Sindicatos e Federações			R\$	839,76	R\$	1.558,63	R\$	2.398,39			
Acessórios e Ferramentas	R\$	1.846,50	R\$	1.098,78	R\$	782,89	R\$	3.728,17			
Pequenas Imobilizações	R\$	5.395,50	R\$	750,26			R\$	6.145,76			
Despesas de Fretes e Carretos	R\$	8,90					R\$	8,90			
Locação de Equipamentos	R\$	694,00	R\$	150,00			R\$	844,00			
Materiais Consumo	R\$	58,00	R\$	114,00			R\$	172,00			
Convênio Farmácia	-R\$	443,68	R\$	443,68			R\$	-			
Confraternizações Funcionários							R\$	-			
Indenizações	R\$	2.200,00	R\$	2.200,00	R\$	5.000,00	R\$	9.400,00			
Material Esportivo	R\$	380,00	R\$	633,80	R\$	1.512,00	R\$	2.525,80			
Despesas Com Bebidas - SAUNA CHÁ							R\$	-			
Materiais de Primeiros Socorros							R\$	-			
DESPESAS DIVERSAS	R\$	380,00	R\$	1.311,80	R\$	76,82	R\$	1.768,62			
Total Despesas Gerais.....	R\$	11.277,74	R\$	9.254,34	R\$	9.798,86	R\$	30.330,94			

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

- DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS E ESPORTIVOS.

DESPESAS EVENTOS SOCIAIS					TOTAL
Bom dia tênis Clube					R\$ -
Festas, Eventos e Reuniões					R\$ -
Total Despesas Eventos Sociais.....	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
DESPESAS EVENTOS ESPORTIVOS					TOTAL
Torneio Campeonatos e Eventos Esportivos					R\$ -
Vida e Movimento	R\$ 4.813,36	R\$ 273,36	R\$ 432,25	R\$ 5.518,97	
Colônia de férias				R\$ -	
Confraternizações Diversas				R\$ -	
Serviços Prestados Depto Esportivo	R\$ 1.353,00	R\$ 2.083,00	R\$ 3.216,00	R\$ 6.652,00	
Troféus, Medalhas, Placas				R\$ -	
Total Despesas Eventos Esportivos.....	R\$ 6.166,36	R\$ 2.356,36	R\$ 3.648,25	R\$ 12.170,97	



RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

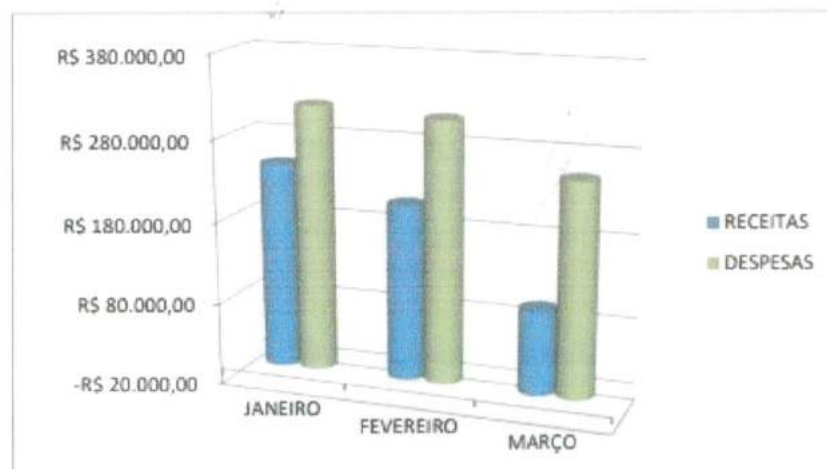
- DESPESAS TRIBUTÁRIAS, FINANCEIRAS E OUTRAS DESPESAS.

DESPESAS TRIBUTÁRIAS ESTADUAIS				TOTAL	
Impostos E Taxas Estaduais				R\$ -	
Total Despesas Tributárias Estaduais.....	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
DESPESAS TRIBUTÁRIAS MUNICIPAIS				TOTAL	
Impostos E Taxas Municipais				R\$ 149,22	R\$ 4.171,33 R\$ 4.320,55
Total Despesas Tributárias Municipais.....	R\$	R\$ 149,22	R\$ 4.171,33	R\$	R\$ 4.320,55
DESPESAS FINANCEIRAS				TOTAL	
Juros, Multas de atraso	R\$ 418,06	R\$ 1.057,44	R\$ 265,65	R\$	R\$ 1.741,15
Juros, Descontos de Cartoes	R\$ 75,92			R\$	R\$ 75,92
Tarifas e Comissoes Bancarias	R\$ 1.486,31	R\$ 1.832,16	R\$ 1.872,12	R\$	R\$ 5.190,59
Juros Bancarios C/C	R\$ 1,19	R\$ 370,07	R\$ 0,16	R\$	R\$ 371,42
Taxa Operadora de Cartão				R\$	R\$ -
Taxa Desconto de Cartão	R\$ 511,68	R\$ 55,59	R\$ 8.127,84	R\$	R\$ 8.695,11
Juros Desconto de Títulos/cheques				R\$	R\$ -
Juros de Empréstimos	R\$ 107,55	R\$ 116,75	R\$ 107,55	R\$	R\$ 331,85
Juros Cheque Devolvido, Descontado	R\$ 5,61			R\$	R\$ 5,61
Juros de Parcelamento/financiamento				R\$	R\$ -
Tarifa sob custódia de Cheques				R\$	R\$ -
Despesas de Cartório		R\$ 19,00	R\$ 19,00	R\$	R\$ 38,00
IOF	R\$ 57,50	R\$ 1.051,38	R\$ 710,83	R\$	R\$ 1.819,71
Amortização-Empréstimos Bancos	R\$ 81.986,13	R\$ 25.779,31	R\$ 8.086,13	R\$	R\$ 115.851,57
Amortização-Parcelamentos Impostos	R\$ 370,25	R\$ 370,25	R\$ 370,25	R\$	R\$ 1.110,75
Total de Despesas Financeiras.....	R\$ 85.020,20	R\$ 30.651,95	R\$ 19.559,53	R\$	R\$ 135.231,68
DESPESAS OUTRAS DESPESAS				TOTAL	
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe				R\$ 230,00	R\$ 230,00
Bonificação de alugueis				R\$	R\$ -
Total Outras Despesas.....	R\$	R\$ 230,00	R\$	R\$	R\$ 230,00

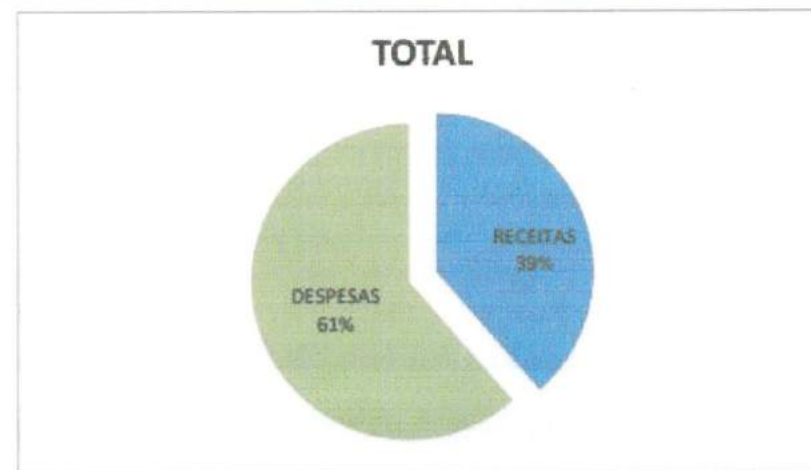
RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2021.

- RESULTADO GERAL.

TOTAL GERAL.. RECEITA x DESPESAS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL
RECEITAS	R\$ 246.963,90	R\$ 209.610,46	R\$ 100.070,12	R\$ 556.644,48
DESPESAS	R\$ 319.937,70	R\$ 312.799,47	R\$ 254.703,95	R\$ 887.441,12
Resultado Geral	R\$ 72.973,80	R\$ 103.189,01	R\$ 154.633,83	-R\$ 330.796,64



Fábio Renato Sales - Gerente de Operações



[Handwritten signatures]

COMPARATIVO EXERCÍCIO 2020 - 2021

- 1º trimestre 2020

- Receitas totais
- R\$ 1.032.713,47

- Despesas totais
- R\$ 1.546.440,56

- Déficit
- R\$ 513.727,09

Importante:

Valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

R\$ 583.092,30

- 1º trimestre 2021

- Receitas totais
- R\$ 556.644,48

- Despesas totais
- R\$ 887.441,12

- Déficit
- R\$ 330.796,64

Importante:

Valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

R\$ 116.962,32



SALDO CONTA BANCÁRIAS

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

ATUALIZADO EM 31.03.2021

BANCO	Nº DA CONTA	Saldo
Banco Bradesco	33316-6	R\$ 610,98
Banco Bradesco	33921-0	R\$ 172,21
Banco Sicoob Paulista		R\$ 268,65
Banco Sicred		R\$ 2.133,98
Banco Sicoob Credivale	3.387-1	R\$ 62,60
Banco Itaú		R\$ 156,04
Banco Santander		R\$ 315,03
Total Impostos,Tributos e Encargos.....		R\$ 3.719,49

EMPRÉSTIMOS EXISTENTES

RELATORIO DE EMPRESTIMOS EXISTENTES - PARCELADOS - Informações ref. até 31.03.2021

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
1	Banco Itaú	1645100353	26/06/2020	R\$ 47.583,90	R\$ 3.226,50	R\$ 47.583,90	0,30%	27	R\$ 1.693,68	R\$ 50.810,40	R\$ 45.729,36	26/05/2023
2	Banco Itaú	1676232117	06/10/2020	R\$ 43.069,05	R\$ 2.920,35	R\$ 43.069,05	0,30%	30	R\$ 1.532,98	R\$ 45.989,40	R\$ 45.989,40	06/10/2023 1ª parcela 06/05/2021
3	Banco Bradesco	14018383	07/08/2020	R\$ 400.000,00	R\$ 20.168,07	R\$ 400.000,00	1.31%	48	R\$ 13.178,69	R\$ 632.577,12	R\$ 632.577,12	01/08/2025 1ª parcela 01/09/2021
SUB TOTAIS				R\$ 490.652,95	R\$ 26.314,92	R\$ 490.652,95			R\$ 16.405,35	R\$ 729.376,92	R\$ 724.295,88	

RELATORIO DE EMPRESTIMOS - CONTA GARANTIDA - Informações ref. até 31.03.2021

Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	SALDO A PAGAR	TAXA DE JUROS %	VALOR JUROS MENSAL	SALDO A PAGAR
1	Banco Credivale		R\$ 99.943,33	1.30% a.m		R\$ 99.943,33
2	Banco Sicred		R\$ 396.112,11			R\$ 396.112,11
SUB TOTAIS.....			R\$ 496.055,44			R\$ 496.055,44

TOTAL DE DÉBITOS ATÉ 31.03.2021 R\$ 1.220.351,32

OBS. SALDO POSITIVO ATIVO CIRCULANTE

VALOR TOTAL DE CHEQUE PRÉ DATADO /SALDO (+)	R\$ 22.951,52
SALDO CARTÃO DE CRÉDITO	R\$ 69.030,04
VALOR TOTAL DE CHEQUES DEVOLVIDOS - ESTÃO EM COBRANÇA / SALDO (+)	R\$ 28.516,00
TOTAL	R\$ 120.497,56

Fábio Renato Sales - Gerente de Operações

1) DEMONSTRATIVO ENDIVIDAMENTO

Contas Contábeis	1º Trim.2020 R\$	2º Trim.2020 R\$	3º Trim.2020 R\$	4º Trim.2020 R\$	1º Trim.2021 R\$
Fornecedores	163.255,46	176.566,44	178.247,42	181.100,10	169.603,83
Obrigações Trabalhistas	187.556,59	230.216,25	314.080,06	431.153,20	480.116,53
Tributos a Recolher	22.357,21	21.937,13	22.489,77	9.713,68	6.430,47
Obrigações com Instituições Financeiras	875.786,95	831.894,60	909.852,78	1.022.429,17	1.070.483,20
Contas a Pagar	2.959,55	11.381,31	36.006,67	0,00	0,00
Valor Principal do INSS, ISS e Procuradoria Federal (Parcelamentos de Tributos)	988.082,01	989.605,11	986.377,29	983.149,47	981.500,25
Total do Endividamento considerando apenas o valor principal dos Empréstimos e Inss.	2.239.997,77	2.261.600,84	2.447.053,99	2.627.545,62	2.708.134,28
Valor dos juros devidos ao INSS, Iss e Procuradoria Federal	408.206,92	400.228,18	470.228,18	470.228,16	470.228,18
Valor dos juros devidos junto as Instituições Financeiras	4.172,51	10.579,16	239.821,19	239.569,84	239.247,19
TOTAL ENDIVIDAMENTO CONSIDERANDO OS JUROS	2.652.377,20	2.672.408,18	3.157.103,36	3.337.252,62	3.417.609,65

EVOLUÇÃO DO ENDIVIDAMENTO



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 um aumento no endividamento geral do clube comparado com o trimestre anterior no valor de **R\$ 80.357,03**.

No período do 1ª trimestre 2021, a diretoria amortizou o endividamento referente ao valor principal (*sem considerar os juros*) demonstrados em planilha anexo dos empréstimos bancários e parcelamentos de impostos no montante de **R\$ 116.962,32**.

Esse aumento no endividamento se deu pelo motivo da queda nas receitas devido ao momento histórico da maior crise mundial desse século "**PANDEMIA COVID-19**".

Contudo a Diretoria Executiva vem conseguindo uma boa performance, adotando uma política séria e arrojada, com forte controle de gastos e custeio, realizando manutenções e zeladorias necessárias para receber os associados com a qualidade de sempre. No intuito de equalizar o quadro de funcionários e diminuir despesas, conseguiu no referido trimestre fazer a dispensa de 04 funcionários, entre eles a rescisão do Gerente de Pessoal Sr. Nelson Manoel Correia, que fez parte do quadro de funcionários do clube durante 28 anos. A soma de todas as rescisões ficou no valor de **R\$ 86.000,00**. A referida dispensa dará uma economia mensal de aproximadamente **R\$ 10.000,00** por mês.



A Diretoria Executiva contratou os serviços da Advogada Tributarista Dra. Cristina Parizzi e esta fazendo todo o levantamento dos débitos existentes no que diz respeito a impostos e tributos em aberto que já estão em situação de execução, com a finalidade de adimplir os débitos mais urgentes para não sofrermos nenhum tipo de ação federal, penhora on-line, entre outros.

O valor bruto desses impostos (FGTS, IRRF, PIS e INSS) esta em **R\$ 1.401.114,29**. Com o aproveitamento do desconto que o governo esta nos oferecendo o clube vai obter um desconto de **R\$ 457.759,55** ou seja o valor à pagar passa a ser **R\$ 943.354,74** parcelados em até 60 meses. Comparando o 1º trimestre de 2020 déficit de R\$ 513.727,09 com o 1º trimestre de 2021 déficit de R\$ 330.796,64 o clube teve uma performance positiva entre esse período de 55%.

Reconhecemos o enorme esforço que a Diretoria Executiva vem fazendo para deixar o clube em ordem, com muita competência e comprometimento, porem com a pandemia do COVID-19 esse quadro financeiro negativo ainda continua aumentando, e nos mostra que a saída seria a injeção de um dinheiro novo no caixa do clube para quitar o endividamento dos bancos a curto e médio prazo.



Contudo o Clube continua obtendo um resultado operacional satisfatório, mas necessita continuar com a redução de despesas e buscar um aumento nas receitas para que possamos alcançar o equilíbrio financeiro desejado.

Este Conselho Fiscal, no uso de suas atribuições, tendo examinado as documentações contábeis e fiscais referente o 1º Trimestre de 2021, é de parecer que as mesmas representam adequadamente a posição econômico – financeiro do Tênis Clube de Presidente Prudente no período mencionado.

Presidente Prudente, 08 de junho de 2021.



Arlindo Sinomar Calmona
Conselheiro Fiscal



Cosme Luiz da Mota Pavan
Conselheiro Fiscal



Fernando César Becegato
Conselheiro Fiscal