



RELATÓRIO ANUAL

CONSELHO FISCAL

1º DE MARÇO DE 2022 A 28 DE FEVEREIRO 2023

**FULVIA ALVES DA SILVA
PRESIDENTE DO CONSELHO FISCAL**

SUMÁRIO

1 – Apresentação	03
2 – Composição do Conselho Fiscal	04
3 – Calendário das Reuniões	05
4 – Análise Comparativa de Receitas e Despesas	06
5 – Resultados Alcançados	12
6 – Conclusão	13
7 – Parecer	14

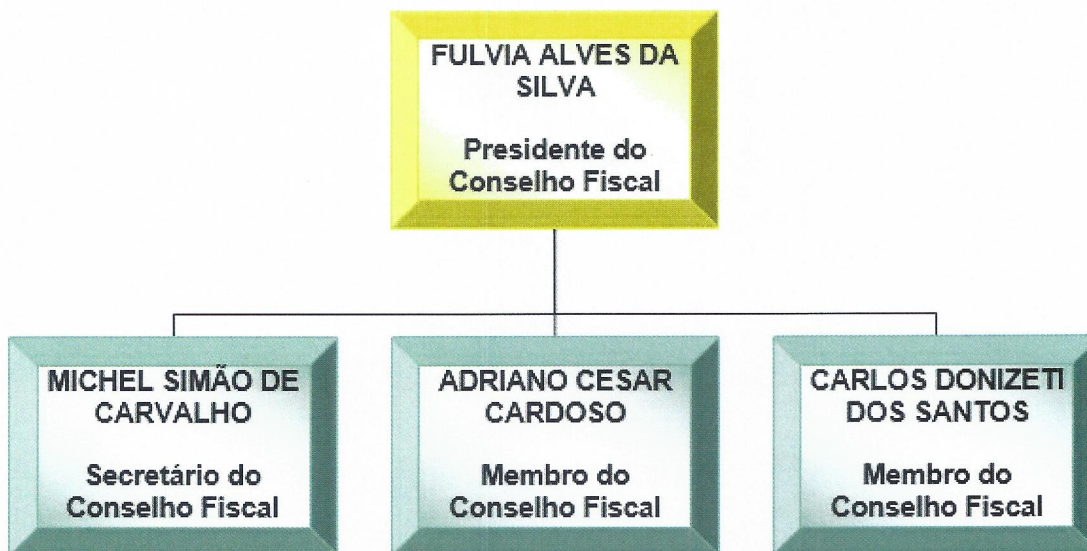


1 – APRESENTAÇÃO

O relatório anual do Conselho Fiscal correspondente ao período 1º de Março de 2022 a 28 de Fevereiro de 2023, é dirigido à Assembléia Geral da Associação dos Empregados do SENAI, em atendimento ao Estatuto Social em seu Artigo 51º, Inciso I “*examinar e elaborar, anualmente, parecer sobre prestação de contas da Diretoria Executiva e sobre os Balanços do exercício anterior e, mensalmente, sobre os Balancetes*”, cujo objetivo é apresentar o parecer sobre a prestação de contas, balanços e também atividades desenvolvidas pelo Conselho Fiscal no referido exercício.

O trabalho realizado por este Conselho Fiscal teve como foco a análise dos documentos contábeis contidos nas prestações de contas, balancetes mensais e o detalhamento das receitas e despesas, correspondentes ao exercício.

2 – COMPOSIÇÃO DO CONSELHO FISCAL



3 – CALENDÁRIO DAS REUNIÕES

Nº DA ATA	DATA REALIZAÇÃO	MÊS DE REFERÊNCIA	QUANTIDADE DE DOCUMENTOS	NÚMERO DE OBSERVAÇÕES APONTADAS
01	05/JULHO/22	MARÇO	165	-5-
02	10/AGOSTO/22	ABRIL	225	-3-
03	06/SETEMBRO/22	MAIO	216	-2-
03	06/SETEMBRO/22	JUNHO	176	-3-
04	11/OUTUBRO/22	JULHO	187	-3-
05	09/NOVEMBRO/22	AGOSTO	294	-3-
05	09/NOVEMBRO/22	SETEMBRO	265	-7-
06	24/JANEIRO/23	OUTUBRO	218	-4-
07	19/ABRIL/23	NOVEMBRO	248	-9-
07	19/ABRIL/23	DEZEMBRO	383	-2-
07	19/ABRIL/23	JANEIRO	220	-5-
TOTAL DE DOCUMENTOS			2.597	46

Vale destacar que apesar do número expressivo de documentos analisados (**2.597**), foram apontadas apenas 46 observações sendo que, desse total, a grande maioria eram apenas recomendações de correções de processos e apenas 02 eram solicitação de indicação de número de patrimônio.

4 - ANÁLISE COMPARATIVA DE RECEITAS E DESPESAS

Período 2021-2022 / 2022-2023

4.1 – Receitas

Comparativo das principais receitas acumuladas no período:

RECEITAS	2021 - 2022	2022 - 2023	Diferença	RESULTADOS EM PORCENTAGENS
Mensalidade dos Associados	R\$ 3.265.112,01	R\$ 3.084.907,36	-R\$ 180.204,65	-5,52
Colônia de Férias	R\$ 571.380,87	R\$ 1.629.873,87	R\$ 1.058.493,00	185,25
Clube de Campos	R\$ 205.771,78	R\$ 223.034,82	R\$ 17.263,04	8,39
Clube Náutico	R\$ 12.536,58	R\$ 77.586,19	R\$ 65.049,61	518,88
Taxas Administrativas	R\$ 860.000,11	R\$ 934.715,33	R\$ 74.715,22	8,69
Financeiras	*	R\$ 13.707,03	R\$ 13.707,03	
Diversas	*	R\$ 261.768,86	R\$ 261.768,86	
Total de Receitas	R\$ 4.914.801,35	R\$ 6.225.593,46	R\$ 1.310.792,11	26,67

GERAL	TOTAL
TOTAL DE RECEITAS	R\$ 6.225.593,46

Analisando os resultados e comparando com o relatório 2022-2023, verificamos que houve um aumento nas Receitas. Isso se deve a retomada das atividades dos Núcleos de Lazer e demais eventos pós pandemia.

Observações: As informações foram colhidas do detalhamento de receitas do período de 01/03/2022 a 28/02/2023 e comparadas com as informações anteriores (01/03/2021 a 28/02/2022)

Analisando os resultados e comparando com o relatório 2020-2021, verificamos que houve uma significativa redução nas mensalidades associativas. Observamos também leve crescimento nas Receitas dos núcleos de lazer, isso deve-se à retomada gradativa

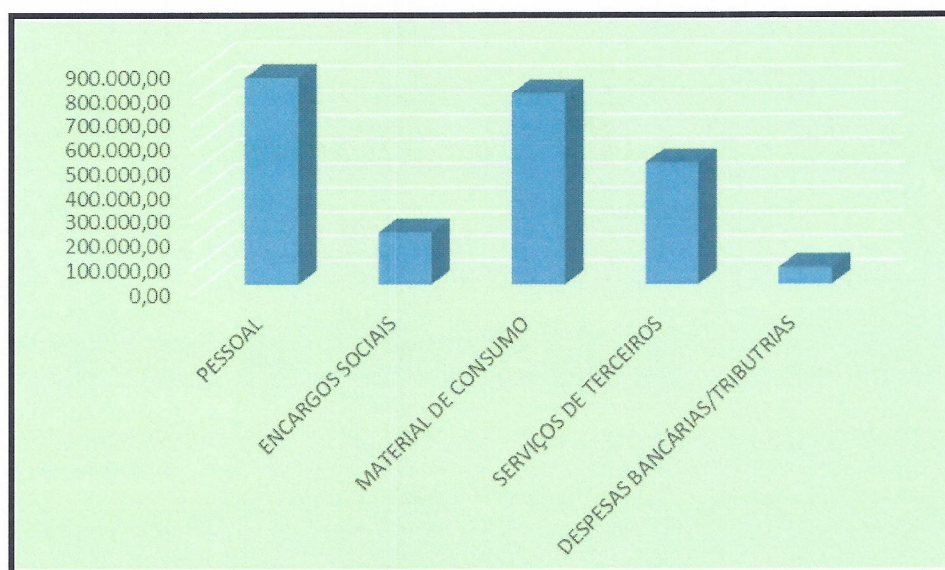
pós Pandemia Covid-19 no segundo semestre/21, uma vez que, atendendo as orientações das autoridades sanitárias, estavam suspensas as atividades nos núcleos de lazer e todos os demais eventos realizados pelos Departamentos.

O Clube Náutico ficou fechado para reforma significativa, para igualar-se aos padrões dos demais núcleos de lazer.

4.2 – Despesas gerais com os Núcleos de Lazer:

As principais despesas realizadas pela Colônia de Férias estão representadas no gráfico abaixo. Sendo que, a maior despesa está relacionada a “Despesas com Pessoal” e, em seguida “Despesa de Material de Consumo”.

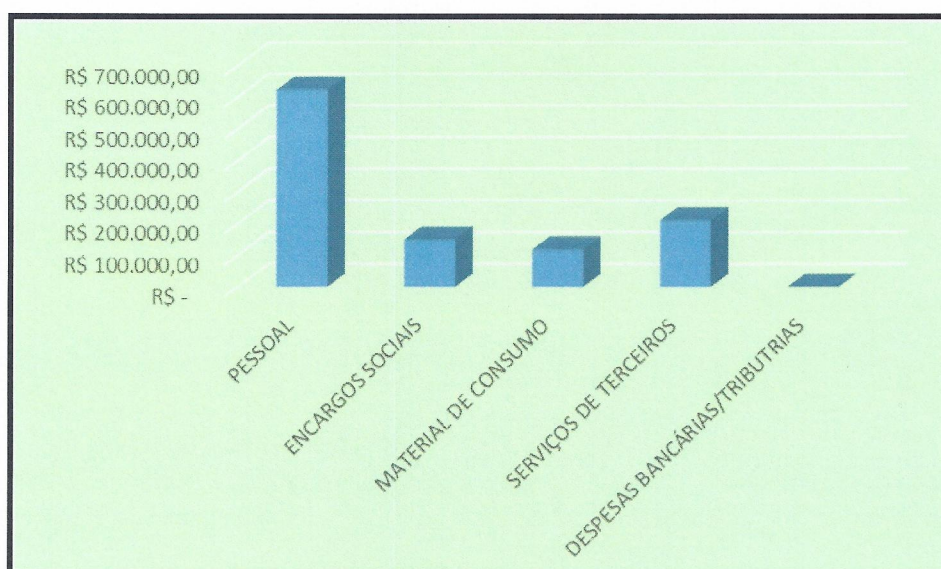
COLONIA DE FÉRIAS	TOTAL MARCO/22 A FEVEREIRO/23
PESSOAL	R\$ 850.842,54
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 211.832,84
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 786.235,80
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 499.789,49
DESPESAS BANCÁRIAS/TRIBUTARIAS	R\$ 67.687,34
TOTAL	2.416.388,01



COLÔNIA DE FÉRIAS	TOTAL	
TOTAL DE RECEITAS	R\$	1.629.873,87
TOTAL DE DESPESAS	R\$	2.416.388,01

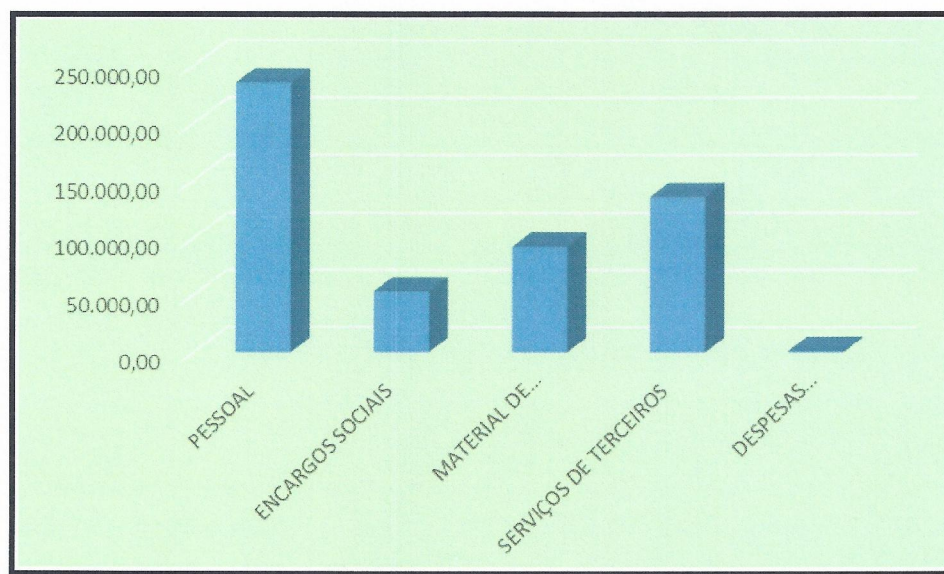
As principais despesas realizadas pelo Clube de Campo estão representadas no gráfico. Sendo que a despesa maior está relacionada a “Despesas com Pessoal” e, em seguida “Despesas com Serviços de Terceiros”.

CLUBE DE CAMPO	TOTAL MARCO/22 A FEVEREIRO/23	
PESSOAL	R\$	622.513,51
ENCARGOS SOCIAIS	R\$	148.688,65
MATERIAL DE CONSUMO	R\$	117.311,20
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	209.782,31
DESPESAS BANCÁRIAS/TRIBUTARIAS	R\$	26,54
TOTAL	R\$	1.098.322,21



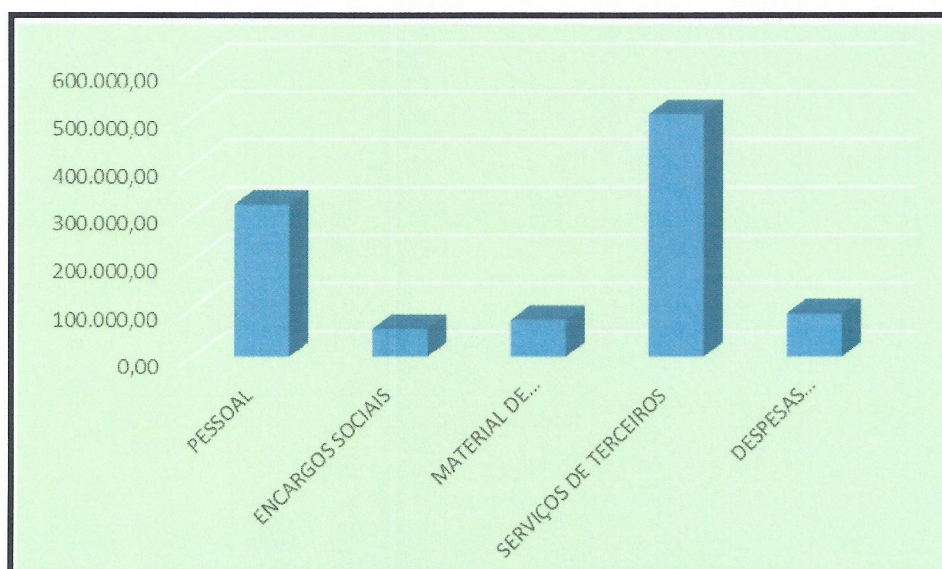
As principais despesas realizadas pelo Clube de Náutico estão representadas no gráfico. Notamos que despesa maior está relacionada a “Despesas com Pessoal” , seguida por “Despesas com Material de Consumo”

CLUBE NAUTICO	TOTAL MARCO/22 A FEVEREIRO/23
PESSOAL	R\$ 234.919,47
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 53.112,68
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 92.098,64
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 135.462,64
DESPESAS BANCÁRIAS/TRIBUTARIAS	R\$ 941,99
TOTAL	R\$ 516.535,42



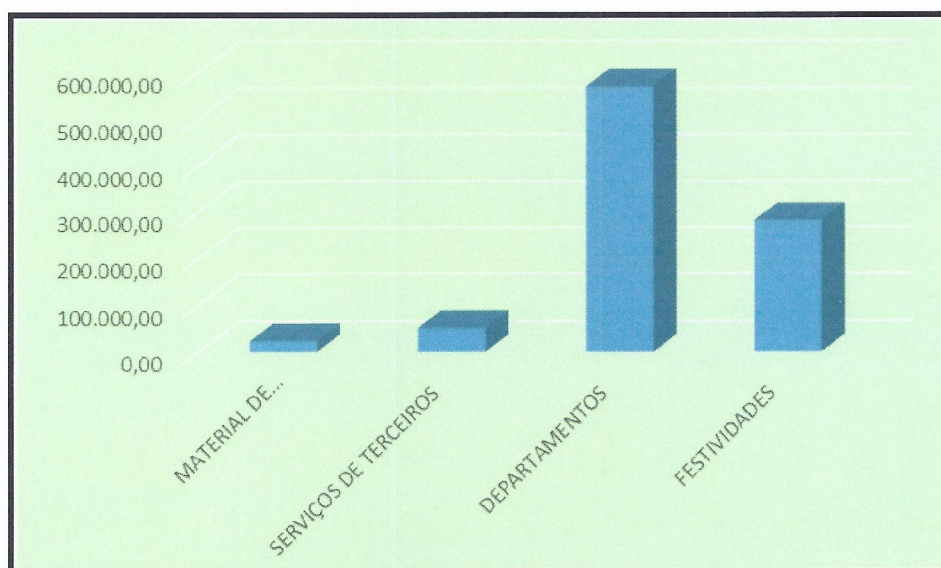
As principais despesas realizadas pela Secretaria da AES estão representadas no gráfico. Notamos que despesa maior está relacionada a “Despesas com Pessoal” e em seguida “Despesas com Serviços de Terceiros”.

SECRETARIA DA AES	TOTAL MARÇO/22 A FEVEREIRO/23
PESSOAL	R\$ 316.774,62
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 57.941,95
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 76.312,61
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 505.550,70
DESPESAS BANCÁRIAS/TRIBUTARIAS	R\$ 89.951,12
TOTAL	R\$ 1.046.531,00



As principais despesas realizadas pelo Corpo de Administração/Departamentos estão representadas no gráfico. Notamos que despesa maior está relacionada a ao “Departamento Interior”, seguida “Departamento de Esportes”. Estão relacionadas ao final das competições esportivas que houve nos primeiros dois meses do ano, antes da Pandemia do Covid-19. A Despesa relacionada a *Diretoria Executiva/ Departamentos trata-se de Material de Consumo e Despesas com Terceiros.

OUTRAS DESPESAS / SETOR ADMINISTRATIVO		TOTAL MARÇO/22 A FEVEREIRO/23	
MATERIAL DE CONSUMO		R\$	22.650,65
SERVIÇOS DE TERCEIROS		R\$	50.617,54
DEPARTAMENTOS		R\$	568.604,49
FESTIVIDADES		R\$	280.277,27
TOTAL		R\$	922.149,95



4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Análise do resultado acumulado no período analisado:

Receitas R\$ 4.914.801,35;

Despesas R\$ 4.569.059,03;

Superávit do período R\$ 345.742,32

4.4 – ANÁLISE DOS INDICADORES

Os resultados apresentados demonstram a boa saúde financeira da AES, o que permite manter-se e honrar com os compromissos assumidos.



5 – RESULTADOS ALCANÇADOS

O ano dois da pandemia de Covid-19 (2021), foi marcado por uma violenta segunda onda do novo coronavírus no país, mas, com avanço da vacinação contra a Covid-19,

O trabalho realizado pelos membros do Conselho Fiscal está pautado na análise detalhada dos documentos contábeis da secretaria e dos núcleos de lazer, referente ao período de 1º de março de 2022 a 28 de fevereiro de 2023. O Conselho Fiscal também analisou o detalhamento mensal de receitas e despesas, sempre comparando cada mês em relação ao ano anterior, bem como as receitas e despesas dos núcleos de lazer e dos departamentos, sempre apoiado pelo Gerente da AES, que disponibilizou informações e respostas aos questionamentos, tornando as reuniões mais produtivas. Após cada reunião foi elaborada ata e encaminhada ao Presidente do Conselho Deliberativo, Presidente da Diretoria Executiva e Gerente da AES.

As Atas que recebemos do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva, nos norteou para o acompanhamento das ações desenvolvidas pela AES.

O Conselho Fiscal, na pessoa de sua Presidente e dos demais membros estará à disposição do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva para prestar quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.



6 – CONCLUSÃO

O Conselho Fiscal da AES, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, após análises das contas relativas ao exercício em questão, com base na verificação dos documentos fiscais e resultados contábeis apresentados pelo contador da AES não observou nenhuma inconsistência.



7 – PARECER

Não foram encontradas irregularidades que possam comprometer a atual administração, nem atos que denotem dolo, fraude, desvios ou prejuízos ao seu patrimônio.

Desta forma o Conselho Fiscal é favorável à aprovação das contas da AES - Associação dos Empregados do SENAI, referentes ao exercício de 01 de março de 2021 a 28 de fevereiro de 2022.

São Paulo 29 de abril de 2023.

Documento assinado digitalmente
gov.br FULVIA ALVES DA SILVA
Data: 01/06/2023 14:11:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

FULVIA ALVES DA SILVA
Presidente