



RELATÓRIO ANUAL

CONSELHO FISCAL

1º DE MARÇO DE 2019 A 29 DE FEVEREIRO 2020

EDISON SIMON

PRESIDENTE DO CONSELHO FISCAL

SUMÁRIO

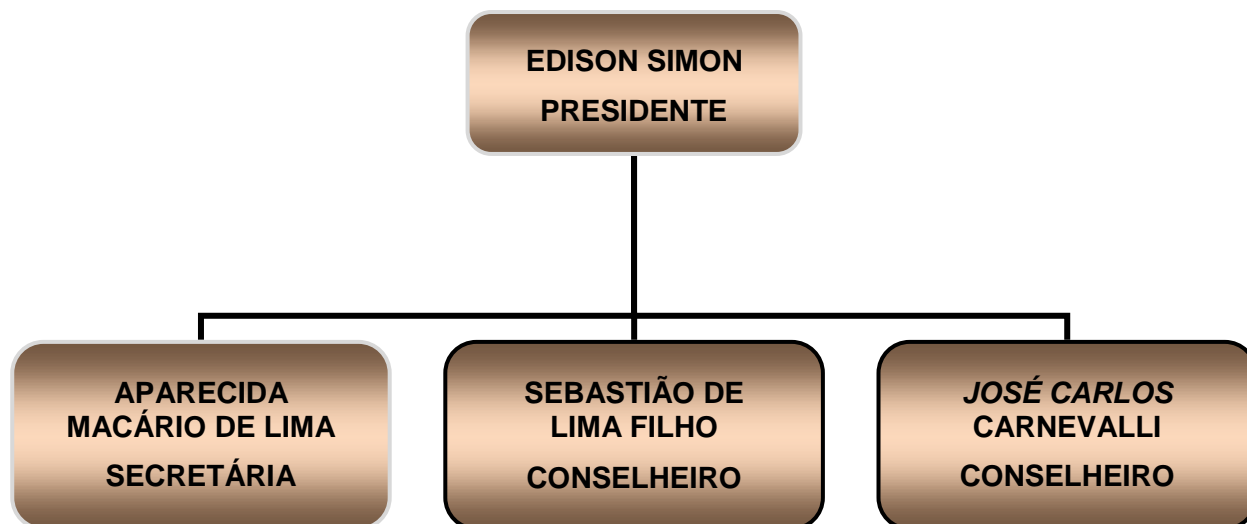
1 – Apresentação	03
.	
2 – Composição do Conselho Fiscal	03
3 – Calendário das Reuniões	04
4 – Análise Comparativa de Receitas e Despesas	05
5 – Resultados Alcançados	09
6 – Conclusão	10
7 – Parecer	10

1 – APRESENTAÇÃO

O relatório anual do Conselho Fiscal correspondente ao período 1º de Março de 2019 a 29 de Fevereiro de 2020, 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	03/MAIO	MARÇO	282	-0-
02	31/MAIO	ABRIL	291	-0-
03	28/JUNHO	MAIO	291	-0-
04	26/JULHO	JUNHO	232	-0-
05	30/AGOSTO	JULHO	254	-0-
06	27/SETEMBRO	AGOSTO	284	-0-
07	25/OUTUBRO	SETEMBRO	256	-0-
08	29/NOVEMBRO	OUTUBRO	237	-0-
09	12/DEZEMBRO	NOVEMBRO	258	-0-
10	24/JANEIRO	DEZEMBRO	258	1
11	14/FEVEREIRO	JANEIRO	226	-0-
12	23/ABRIL	FEVEREIRO	222	-0-
TOTAL DE DOCUMENTOS			3091	01

Vale destacar que apesar do número expressivo de documentos analisados (3091), apenas (01) uma observação foi anotada.

4 - ANÁLISE COMPARATIVA DE RECEITAS E DESPESAS

Período de 01 de março 2019 a 29 de fevereiro de 2020.

4.1 – Receitas

Comparativo das principais receitas acumuladas no período:

RECEITAS	2018 - 2019	2019 - 2020	Diferença	RESULTADO
Mensalidades dos Associados	R\$ 3.358.778,47	R\$ 3.646.688,08	R\$ 287.909,61	Aumento de 7,895%
Colônia de Férias	R\$ 599.391,76	R\$ 362.325,32	(R\$ 237.066,44)	Redução de (65,429%)
Clube de Campo	R\$ 164.977,44	R\$ 188.004,98	R\$ 23.027,54	Aumento de 12,248%
Clube Náutico	R\$ 21.640,83	R\$ 33.857,20	R\$ 12.216,37	Aumento de 36,082%
Taxas Administrativas	R\$ 989.997,16	R\$ 936.455,27	(R\$ 53.541,89)	Redução de (5,718%)
Financeiras	R\$ 48.288,69	R\$ 67.036,68	R\$ 18.747,99	Aumento de 27,967%
Eventuais*	-0-	R\$ 369.837,67		
Diversas	R\$ 18.266,00	R\$ 86.099,84	R\$ 67.833,84	Aumento de (78,785%)
Total de Receitas	R\$ 5.241.631,12	R\$ 5.690.305,04	R\$ 488.964,69	Aumento de (8,593%)

*Receitas Eventuais é um item novo que apareceu no balancete deste ano.

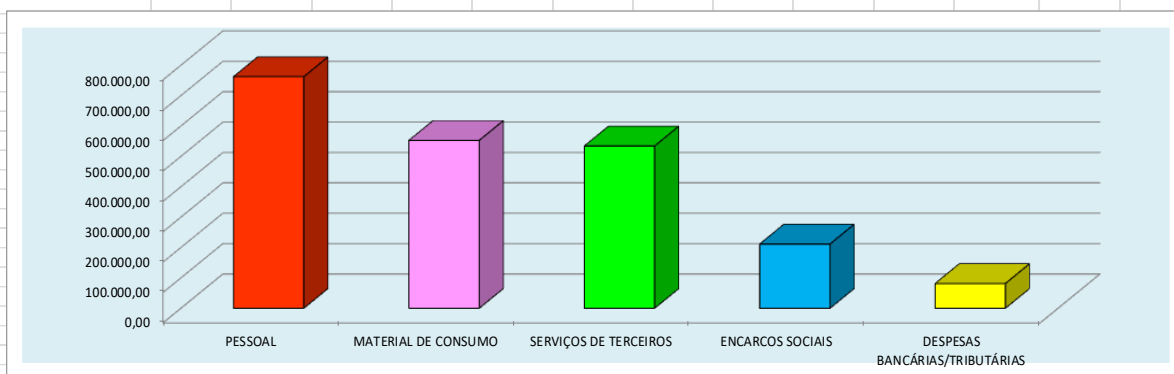
Analisando os resultados e comparando com o relatório 2018-2019, verificamos que houve uma melhora nas principais receitas, vale destacar a redução significativa nas receitas da Colônia de Férias, que vem caindo ano após ano.

Observações: As informações foram colhidas do detalhamento de receitas do período de 01/03/2019 a 28/02/2020 e comparadas com atual.

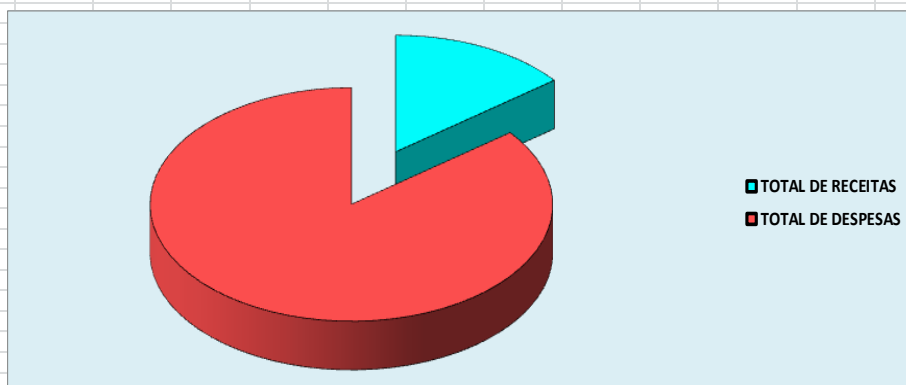
4.2 – Despesas gerais com os Núcleos de Laser:

As principais despesas realizadas pela Colônia de Férias estão representadas no gráfico abaixo. Notamos que maior despesas está relacionada a “Despesas com Pessoal”, seguida pela Despesa de Material de Consumo, com destaque para Gêneros de Alimentação.

	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	TOTAL
PESSOAL	53.911,67	75.505,76	55.844,71	45.848,30	60.423,35	68.178,52	51.925,31	63.014,26	79.756,55	97.393,63	67.555,52	42.789,52	762.147,10
MATERIAL DE CONSUMO	40.849,30	40.675,48	37.512,03	27.326,41	37.707,65	46.783,79	30.630,19	30.859,98	49.031,24	53.122,34	91.695,09	66.250,98	552.444,48
SERVIÇOS DE TERCEIROS	65.951,83	33.454,02	35.420,85	35.310,91	38.924,66	42.244,25	34.957,03	29.778,33	43.224,51	52.408,83	60.791,19	61.508,85	533.975,26
ENCARCOS SOCIAIS	14.760,26	26.544,79	15.478,74	14.875,16	15.597,53	14.888,44	16.250,21	14.982,62	18.030,33	26.291,61	20.609,97	13.008,14	211.317,80
DESPESAS BANCÁRIAS/TRIBUTÁRIAS	0,00	7.251,16	4.147,66	2.223,32	1.820,92	11,03	2.855,57	2.681,67	0,00	0,00	51.353,58	8.988,07	81.332,98
	175.473,06	183.431,21	148.403,99	125.584,10	154.474,11	172.106,03	136.618,31	141.316,86	190.042,63	229.216,41	292.005,35	192.545,56	2.141.217,62

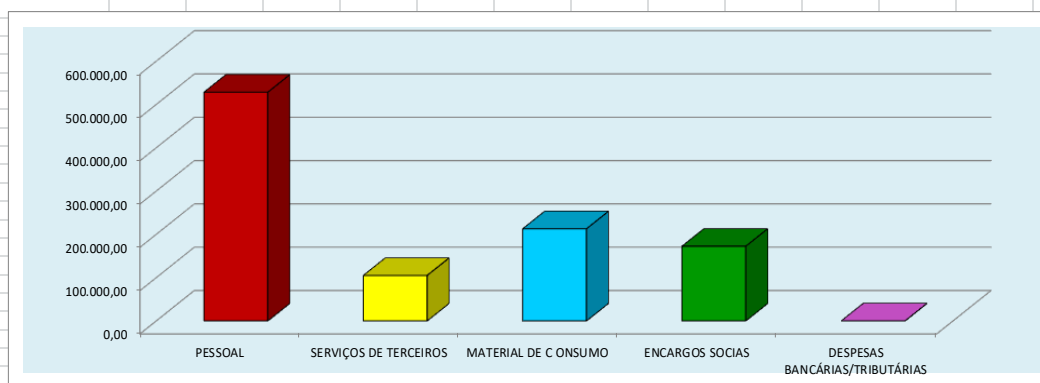


	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	TOTAL
TOTAL DE RECEITAS	93.343,45	71.103,63	48.347,91	32.598,85	33.445,77	40.870,12	1.654,44	97,20	277,60	141,52	40.425,63	19,20	362.325,32
TOTAL DE DESPESAS	175.473,06	183.431,21	148.403,99	125.584,10	154.474,11	172.106,03	136.618,31	141.316,86	190.042,63	229.216,41	292.005,35	192.545,56	2.141.217,62

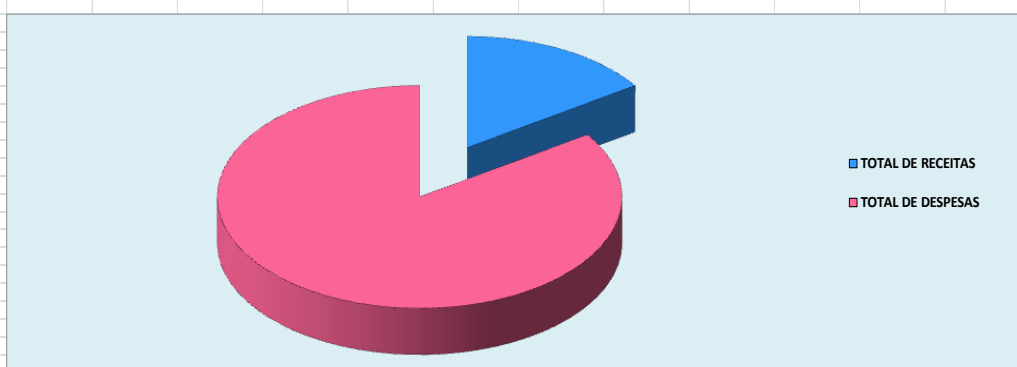


As principais despesas realizadas pelo Clube de Campo estão representadas no gráfico. Notamos que a maior despesa está relacionada a “Despesas com Pessoal” e em seguida “Despesas com Serviços de Terceiros”

	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	TOTAL
PESSOAL	31.320,38	35.013,67	32.064,45	43.646,20	45.900,93	52.004,12	45.240,00	51.627,58	40.075,54	79.730,04	34.088,21	37.585,37	528.296,49
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.809,58	9.849,85	6.000,21	15.858,42	10.752,01	6.633,35	7.744,91	6.859,75	6.891,99	7.663,51	14.778,66	5.155,09	104.997,33
MATERIAL DE CONSUMO	23.684,96	26.431,00	27.282,66	23.069,47	15.077,37	12.423,34	12.215,65	14.570,41	19.533,09	11.331,83	12.977,86	14.110,85	212.708,49
ENCARGOS SOCIAIS	9.556,40	10.354,04	9.748,33	10.391,66	12.781,34	20.968,48	12.392,87	15.221,93	13.287,51	36.919,51	10.787,66	10.091,05	172.500,78
DESPESAS BANCÁRIAS/TRIBUTÁRIAS	-	-	-	-	1,75	-	65,26	-	-	2,02	-	-	69,03
TOTAL GERAL	71.371,32	81.648,56	75.095,65	92.965,75	84.513,40	92.029,29	77.658,69	88.279,67	79.788,13	135.646,91	72.632,39	66.942,36	1.018.572,12

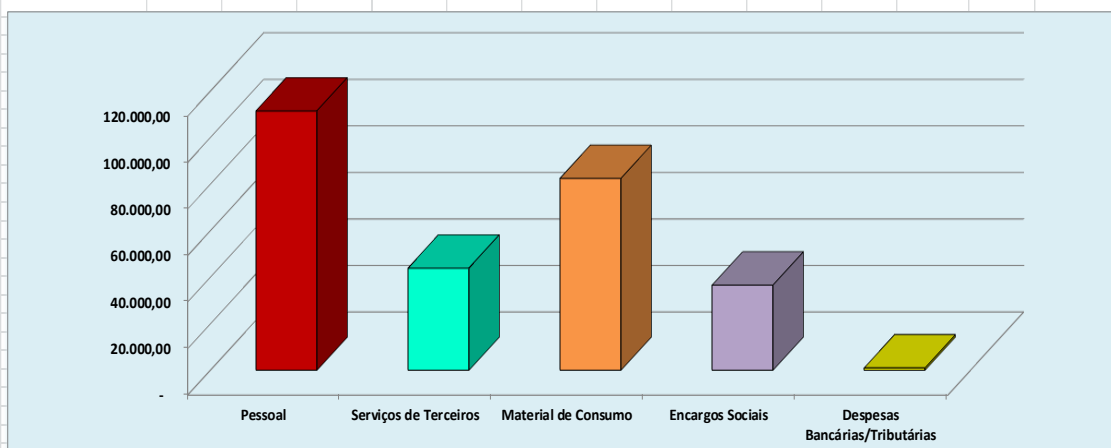


	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	TOTAL
TOTAL DE RECEITAS	50.682,35	33.407,64	10.521,76	5.084,24	8.103,33	11.623,64	6.858,76	11.444,60	8.343,08	19.016,20	15.782,98	7.136,40	188.004,98
TOTAL DE DESPESAS	71.371,32	81.648,56	75.095,65	92.965,75	84.513,40	92.029,29	77.658,69	88.279,67	79.788,13	135.646,91	72.632,39	66.942,36	1.018.572,12

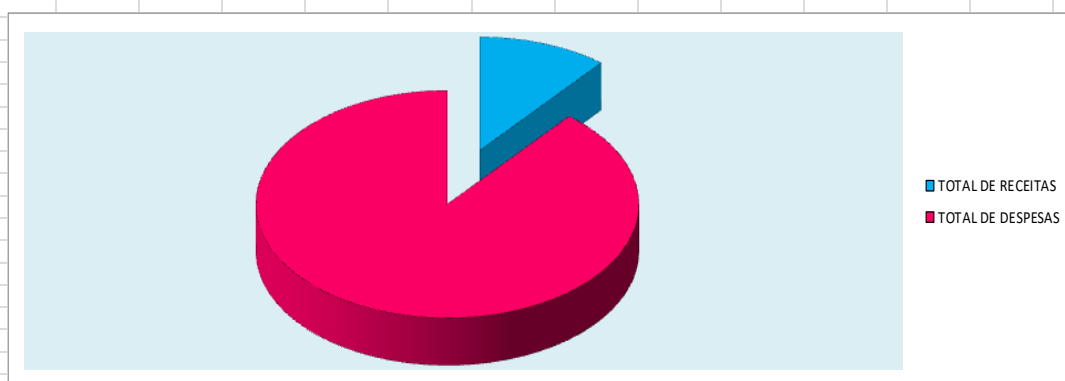


As principais despesas realizadas pelo Clube de Náutico estão representadas no gráfico. Notamos que a maior despesa está relacionada a “Despesas com Pessoal” e em seguida “Despesas com Serviços de Terceiros”

	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	TOTAL
Pessoal	8.068,80	8.978,58	8.854,58	8.994,58	6.758,89	10.691,37	8.404,80	8.484,80	8.924,80	14.569,60	12.184,93	6.524,13	111.439,86
Serviços de Terceiros	707,50	4.211,06	2.784,06	11.858,21	3.500,76	-	-	3.480,13	5.390,10	3.396,74	3.944,96	4.597,07	43.870,59
Material de Consumo	3.291,62	2.997,11	4.735,51	3.286,40	3.309,43	6.196,84	18.325,27	3.655,70	4.025,17	23.964,84	4.739,93	3.914,90	82.442,72
Encargos Sociais	2.023,63	2.129,98	2.183,61	2.129,98	2.045,90	2.158,67	2.023,63	2.023,63	2.210,20	3.807,09	12.268,22	1.571,82	36.576,36
Despesas Bancárias/Tributárias	-	324,87	-	-	250,06	-	35,17	-	350,00	-	-	9,74	969,84
TOTAL	14.091,55	18.641,60	18.557,76	26.269,17	15.865,04	19.046,88	28.788,87	17.644,26	20.900,27	45.738,27	33.138,04	16.617,66	275.299,37



	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	TOTAL
TOTAL DE RECEITAS	7.777,70	1.847,80	2.362,40	-	1.450,00	1.631,00	999,40	962,00	947,00	3.051,40	3.617,50	9.211,00	33.857,20
TOTAL DE DESPESAS	14.091,55	18.641,60	18.557,76	26.269,17	15.865,04	19.046,88	28.788,87	17.644,26	20.900,27	45.738,27	33.138,04	16.617,66	275.299,37



4.3 – Resultado Financeiro

Análise do resultado acumulado no período analisado:

Receitas R\$ 5.693.054,99;

Despesas R\$ 5.504.023,70;

Superávit do período R\$ 189.031,29

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 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 2019 a 29 de fevereiro de 2020. 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. Todas as observações foram encaminhadas ao Presidente da Diretoria Executiva e ao Gerente da Secretaria da AES, para as devidas justificativas até a data da reunião seguinte. Ao término de cada reunião é elaborada a ata e encaminhada ao Presidente do Conselho Deliberativo, Presidente da Diretoria Executiva e Gerente da AES.

Através de leitura das atas, acompanhou as ações do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva.

O Conselho Fiscal na pessoa de seu Presidente e dos demais membros estará à disposição da Diretoria Executiva e do Conselho Deliberativo 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 2019 a 29 de fevereiro de 2020.

São Paulo, 27 de abril de 2020.

EDISON SIMON

Presidente