



GUARANI FUTEBOL CLUBE
CAMPEÃO BRASILEIRO DE 1978

GUARANI FUTEBOL CLUBE -
CNPJ (MF) 46.072.179/0001-93
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 22 DE
AGOSTO DE 2019

Aos vinte e dois do mês de agosto de dois mil e dezenove (22/08/2019), às dezenove horas (19h00min), no prédio administrativo do Guarani Futebol Clube, na Avenida Imperatriz Dona Tereza Cristina nº 11, nesta cidade de Campinas, reuniram-se, para realização de Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, os sócios proprietários eleitos em assembleia geral realizada em 28/07/2019, para atendimento ao Edital de Convocação que foi enviado através de grupo criado no aplicativo "Whatsapp" em 14/08/2019, primeiramente com data da reunião para 17/08/2019, e posteriormente alterada em 17/08/2019 e re-convocada para 19/08/2019, para cumprimento da seguinte Ordem do Dia constante do referido Edital:

- 1) Empresa de auditoria (analisar e/ou propor mudança)
- 2) Assinar pedidos dos documentos a serem solicitados
- 3) Re-criação da área de transparência no site oficial, e quais documentos serão colocados
- 4) Criação/alteração de regimento interno
- 5) Criação de canal oficial do conselho fiscal
- 6) Estabelecer prazos

Compareceram a reunião, Fábio Bortolin Britto de Araújo, Heverton Jose Moreno Nucci, Maria Cristina de Orlando Siqueira e Ricardo Sagula. Leonardo Gallo Nucci teve sua falta devidamente justificada através do grupo do Conselho Fiscal no aplicativo de mensagens "Whatsapp".

No item 1, discutimos sobre a empresa de auditoria independente que emite a opinião sobre as demonstrações financeiras, sendo da vontade de todos, que seja uma empresa mais conhecida no mercado. Teríamos as opções das "big four" (as quatro maiores), mas que devem ter um orçamento bem elevado, mas mesmo assim, estamos aguardando o orçamento da Ernest Young para estudarmos.

Dos vinte clubes da série A do Brasileiro de 2018, sete clubes fizeram a auditoria independente com a BDO e três times com a RSM Brasil. A BDO há muitos anos está ligada na área esportiva. Estamos em contato com estas empresas para termos o orçamento de todas elas. Atualmente o Guarani paga cerca de R\$ 35.000,00 a R\$ 40.000,00 para a auditoria independente. Em caso de todas estas possibilidades ficarem fora da realidade financeira do clube, buscaremos outras alternativas, pois a empresa contratada tem que ter o aval do Conselho Fiscal.

Também discutimos sobre o "Pacto pelo Esporte" (<http://www.pactopelo esporte.org.br/>) em conjunto com o "Rating Integra" (<https://ratingintegra.ethos.org.br/>), em que há patrocínios para melhoria da



GUARANI FUTEBOL CLUBE
CAMPEÃO BRASILEIRO DE 1978

governança, integridade e transparência no setor desportivo, com possível retorno em patrocinadores e organização estrutural dos clubes. Também estamos aguardando contato deles para apresentarmos ao Conselho de Administração e Deliberativo.

No item 2, fizemos uma listagem de pedidos de documentos ao clube, que serão assinados pelos membros do conselho fiscal. Seguem os itens pedidos:

- Listagem e contratos de todos os atletas amadores e profissionais do clube (contendo início e final de contrato, salário, direito de imagem, premiações, valor de multas, porcentagens, empresário e motivo de dispensa e/ou valor de venda)
- Folha salarial completa do departamento de futebol (profissional e amador), administrativo e clube do Guarani, por nome e área
- Valores da última auditoria independente e valores da empresa de contabilidade
- Todos os contratos de patrocínio e publicidades vigentes (não apenas 2019)
- Contrato e movimento da Loja Oficial
- Contrato de empréstimos vigentes (não apenas 2019)
- Outros tipos de contrato que possam existir (administração do programa sócio campeão, locações, confissão de dívida, aditivos, parcerias comerciais, permutas, fornecedor de material esportivo e etc)
- Balanço analítico e sintético e conciliações bancárias (Demonstração de resultados mensais com receitas e despesas) (2 trimestres ou 1 semestre)
- Números de proprietários de cadeiras vitalícias, camarotes, associados e sócios torcedores e quantidades do próprio Guarani (pegar histórico mensal com ativações e desativações de 2019)
- Valores (histórico) de antecipação do VGV (não apenas 2019)
- Contratos das quotas de televisão vigentes (não apenas 2019)
- Documentos sobre penhora de renda
- Estudo sobre todos (não apenas 2019) os processos judiciais do clube, como réu ou autor, separadamente por Trabalhista, Tributário e Cível, com valor de conhecimento, expectativa de perda e sobre qual gestão aponta a cada uma delas, com número de processo, data, advogado da outra parte e qual escritório/advogado do clube em cada um



GUARANI FUTEBOL CLUBE
CAMPEÃO BRASILEIRO DE 1978

- Quais as medidas foram tomadas administrativamente (internamente, externamente e até judicialmente) para evitar novas multas da receita federal
- Receitas e despesas de bilheteria
- Sobre o pagamento de impostos (que não estão sendo pagos), qual valor mensal e anual?
- Movimento de caixa na questão de títulos e mensalidades de 2019
- Quais livros contábeis o clube possui e se estão em seu poder
- Contratos e números de inscritos por franquia do "Projeto Bugrinho"

No item 3, havia antigamente a área da transparência no site oficial do Guarani, e praticamente todos os clubes do país a possuem até hoje, em que eram divulgados os balancetes, atas e informações do clube. Há cerca de 5 anos ela parou de ser alimentada pelo antigo conselho fiscal e vamos novamente voltar com a mesma. Foi feita uma pesquisa com vários clubes do país e achamos o do Botafogo um dos mais completos e vamos nos basear nele. Segue o endereço da área: <https://www.botafogo.com.br/transparencia/index.php>

Lá constam documentos, estatutos, atas, regimentos, pagamentos de dívidas, quantidade de sócios mês a mês, organograma, informações sobre os órgãos, contratos, percentual de atletas, borderôs, orçamentos, informações sobre pagamentos de salários, auditorias, convênios e etc. Vamos pedir ao clube a recriação da área e começaremos a alimentar com documentos atuais e passados.

No item 4, pedimos o regimento interno para os membros dos antigos conselhos fiscais e deliberativos e não encontramos nada até o momento. O estatuto fala em aprovação do mesmo e já há data marcada para 23/09/2019 para aprovação ou não no Conselho Deliberativo. Também tomamos por base o do Botafogo, além de um antigo (antes da mudança do estatuto do Guarani), feito pelo ex associado Edivalmir Massa e faremos algumas alterações em até 2 semanas para fazermos a versão final para ser enviada aos conselheiros deliberativos.

No item 5, pediremos ao clube para criar o e-mail CONSELHOFISCAL@GUARANIFC.COM.BR, para envio e recebimento de documentos e avisos oficiais.

No item 6, discutimos que é necessário fazer pelo menos uma reunião mensal (ordinária) e que no dia 5 ou 7 ou 10 de Setembro, nos reuniremos para ver sobre o regimento interno e também veremos quais documentos já foram disponibilizados e quais teremos que cobrar ou recobrar a entrega.



GUARANI FUTEBOL CLUBE
CAMPEÃO BRASILEIRO DE 1978

Não tendo mais nada a discutir, as 21h00, eu, Fábio Bortolin Britto de Araújo, encerrei a reunião e lavrei esta ata que deve ser assinada pelos presentes.

Campinas, 22 de Agosto de 2019.

Fábio Bortolin Britto de Araújo

Heverton José Moreno Nucci

Leonardo Gallo Nucci

Maria Cristina de Orlando Siqueira

Ricardo Sagula