



**CONSELHO DELIBERATIVO
REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA
ATA Nº 370**

01. **DIA:** 17 de novembro de 2020.
02. **HORÁRIO:** Reunião Extraordinária.
03. **LOCAL:** Salão de Festas da Sede Social Gerhard Joseph Theisen, da Sociedade de Ginástica Porto Alegre, 1867 – SOGIPA, na Rua Barão de Cotegipe, 415, Bairro São João, CEP 90540-020, Porto Alegre, RS.
04. **QUÓRUM:** 61 Conselheiros.
05. **JUSTIFICATIVAS DE AUSÊNCIAS:** Conforme registros na Secretaria do Conselho Deliberativo.
06. **PRONUNCIAMENTO DO PRESIDENTE DO CONSELHO DELIBERATIVO CONSELHEIRO VITOR KORDYAS DOSSA:** Pronunciou-se de forma virtual cumprimentando a todos os presentes e justificando a sua ausência pelo motivo de estar aguardando o resultado do exame de constatação do COVID 19.
Desejou a todos uma excelente reunião comunicando que a direção dos trabalhos ficaria com o Vice-Presidente Francisco Soares.
07. **VICE-PRESIDENTE DO CONSELHO DELIBERATIVO CONSELHEIRO FRANCISCO CARLOS CASTRO SOARES, NESTA OCASIÃO REPRESENTANDO O PRESIDENTE VITOR DOSSA:** Abriu a reunião agradecendo a presença dos Conselheiros e Conselheiras que mesmo em meio a pandemia do Coronavírus se fizeram presentes.
08. **LEITURA DO EDITAL DE CONVOCAÇÃO:** Publicado no Jornal Correio do Povo do dia 31 de outubro de 2020, página 18. Lido pelo 1º Secretário com a seguinte ordem do dia: **Reunião Extraordinária:** **01.** Apreciar e deliberar sobre os relatórios da Diretoria Executiva do exercício de 2019; **02.** Apreciar e deliberar sobre as Demonstrações Contábeis da Associação referente ao exercício de 2019; **03.** Apreciar o Parecer do Conselho Fiscal sobre as Demonstrações Contábeis da Associação referente ao exercício de 2019; **04.** Apreciar e deliberar sobre os Relatórios das Comissões Permanentes da Associação, referentes ao exercício de 2019; **05.** Apreciar e deliberar sobre os relatórios da Diretoria Executiva, referentes às atividades do 1º semestre de 2020; **06.** Analisar o desenvolvimento da previsão orçamentária do 1º semestre de 2020; **07.** Apreciar e deliberar sobre a revisão da previsão orçamentária do ano de 2020, bem como o Parecer do Conselho Fiscal; **08.** Apreciar e deliberar sobre proposições do Conselho do Planejamento Estratégico; **09.** Apreciar e deliberar sobre proposta da Diretoria Executiva com fulcro na alínea "q" do artigo 29 do Estatuto da Associação; **10.** Apreciar propostas de alterações do Estatuto Social da Associação decorrentes dos controles derivados da Lei nº 9.615 de 24 de março de 1998. Vitor Kordyas Dossa. Presidente do Conselho Deliberativo da SOGIPA.
08.01 – Conselheiro Ricardo Medeiros de Albuquerque: Pronunciou-se dizendo não ter recebido a convocação desta reunião, por carta conforme dita o Artigo 28 do Estatuto.
09. **ATA Nº 369:** Dispensada a sua leitura. Posta em votação foi aprovada por unanimidade dos presentes.
10. **ORDEM DO DIA**
 - 10.01 – **ITEM 1 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE OS RELATÓRIOS DA DIRETORIA EXECUTIVA DO EXERCÍCIO DE 2019:**
 - 10.01.01 – **Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Castro Soares:** Passou a palavra ao Presidente da SOGIPA.
 - 10.01.02 – **Presidente da SOGIPA Conselheiro Carlos Roberto Wüppel:** Em razão de ter transcorrido 11 meses da última reunião deste Conselho e o ano de 2020 estar chegando ao seu final o Presidente da SOGIPA fez uma proposição ao Presidente da Reunião de não a-

presentar o Relatório de Atividades de 2019, dizendo que todos receberam por e-mail e estar extemporâneo e que no próximo item apresentará o Relatório do 1º Semestre de 2020.

O Presidente da Reunião colocou em votação e a proposta foi aceita.

Neste momento encaminhou para deliberação o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente o exercício de 2019, solicitando aos Conselheiros que estivessem de acordo, que permanecessem sentados. Foi aprovado por unanimidade dos presentes.

10.02 – ITEM 2 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA ASSOCIAÇÃO REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2019:

ITEM 3 – APRECIAR O PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA ASSOCIAÇÃO REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2019:

10.02.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: De imediato passou a palavra ao Presidente do Conselho Fiscal, para fazer a leitura do Parecer.

10.02.02 – Presidente do Conselho Fiscal Conselheiro Luiz Antonio Krause de Verney: PARECER SOBRE A REALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2019.

O CONSELHO FISCAL da SOGIPA, no exercício de suas atribuições estatutárias, em reunião realizada nesta data, analisou as Demonstrações Contábeis, acompanhadas das respectivas notas explicativas, relativas ao exercício findado em 31 de dezembro de 2019.

Ao longo do exercício foram examinados os relatórios financeiros, indicadores de desempenho, memorandos sobre os controles internos gerados pela auditoria externa, solicitando sempre que necessário; informações sobre as questões contábeis e patrimoniais. Ressaltamos o esforço da Diretoria Executiva no sentido da redução de despesas e juros da dívida, bem como na busca pelo aumento de receitas.

Com base nos documentos examinados, nos esclarecimentos prestados pela Administração do Clube e no Relatório dos Auditores Independentes, considerando-se as ressalvas apresentadas pela Auditoria, que sugerem melhorias baseadas nas melhores práticas contábeis, que devem ser objeto de análise e de um plano de trabalho da Administração do Clube, bem como nos seus trabalhos desenvolvidos durante o período, os Conselheiros Fiscais concluíram, por unanimidade, dar PARECER FAVORÁVEL às referidas demonstrações, as quais estão em condições de serem submetidas à apreciação do Conselho Deliberativo. Porto Alegre, 13 de novembro de 2020.

10.02.03 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra à disposição dos Conselheiros para manifestarem-se sobre os itens 2 e 3.

Como não houve manifestação colocou em votação perguntando se os Conselheiros que estavam a favor das Demonstrações Contábeis, juntamente com o Parecer do Conselho Fiscal, todos referentes ao exercício de 2019, se posicionassem em pé. Aprovados por maioria dos presentes.

10.03. ITEM 4 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE OS RELATÓRIOS DAS COMISSÕES PERMANENTES DA ASSOCIAÇÃO, REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2019:

10.03.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra a disposição. Como não houve manifestação encaminhou para deliberação solicitando que permanecessem sentados os que aprovavam o item 4 da Reunião Extraordinária. Foi aprovado por unanimidade dos presentes.

10.04. ITEM 5 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE OS RELATÓRIOS DA DIRETORIA EXECUTIVA, REFERENTES ÀS ATIVIDADES DO 1º SEMESTRE DE 2020:

10.04.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Passou a palavra ao Presidente da SOGIPA.

10.04.02 – Presidente da SOGIPA Conselheiro Carlos Roberto Wüppel: Apresentou um resumo dos eventos e das situações mais significativas que aconteceram no 1º semestre de 2020, evidentemente as que puderam ser realizadas e que não transgredisse o decreto Estadual e o Municipal durante o período da pandemia.

10.04.03 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra a disposição para se manifestarem sobre o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente ao 1º semestre de 2020.

Fizeram uso da palavra os Conselheiros Norton Luiz Lenhart, Ricardo Medeiros de Albuquerque, Marco Antonio Piazza Pfitscher, Eduardo Maschka Lucas, Sandro Viero, Claus Jorge Süffert, Conselheiro Normélio David Eckert.

O Presidente da SOGIPA Conselheiro Carlos Roberto Wüppel respondeu os questionamentos dos Conselheiros.

10.04.4 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou em deliberação o Relatório de Atividades da Diretoria Executiva referente o 1º Semestre de 2020, perguntando aos Conselheiros que estivessem de acordo com a apresentação do mesmo, permanecessem sentados. Foi aprovado pela maioria dos presentes.

10.05 – ITEM 6 – ANALISAR O DESENVOLVIMENTO DA PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA DO 1º SEMESTRE DE 2020:

ITEM 7 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE A REVISÃO DA PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA DO ANO DE 2020, BEM COMO O PARECER DO CONSELHO FISCAL:

10.05.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Passou a palavra ao Vice-Presidente de Administração da SOGIPA.

10.05.02 – Vice-Presidente de Administração Conselheiro Maurício de Souza Santos: Apresentou o desenvolvimento do orçamento referente o 1º semestre de 2020. Logo em seguida a revisão orçamentária até outubro e com projeção até dezembro.

Apresentou as principais realidades entre elas à queda do número de associados dizendo que atualmente a Sogipa está com 3.806 associados pagantes e as ações tomadas durante o período inicial da pandemia para a permanência do associado no Clube.

A adesão a Medida Provisória do Governo Federal mediante a redução proporcional da jornada de trabalho e de salários com suspensão temporária do contrato de trabalho também. As renegociações dos contratos com prestadores de serviços e fornecedores. E referente à manutenção foram realizadas somente as necessárias, para a conservação dos ambientes do Clube.

10.05.03 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra a disposição.

Fizeram uso da palavra os Conselheiros Ricardo Medeiros de Albuquerque, Presidente da SOGIPA Conselheiro Carlos Roberto Wüppel, Norton Luiz Lenhart, Sandro Viero, Conselheiro Sergio Antonio Schiefferdecker

10.05.04 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Passou a palavra ao Presidente do Conselho Fiscal, para fazer a leitura do Parecer.

10.05.05 – Presidente do Conselho Fiscal Conselheiro Luiz Antonio Krause de Verney: PARECER SOBRE A REVISÃO ORÇAMENTÁRIA PARA O ANO DE 2020.

Na proposta da nova revisão orçamentária para 2020, elaborada pela Diretoria Executiva, foi considerado o realizado até setembro/2020 e o orçado revisado de outubro/2020 a dezembro/2020.

No orçamento para o ano de 2020, aprovado em dezembro/2019, foi apresentada uma receita total de R\$ 28.238 mil e no revisado atual, uma receita total de R\$ 16.889 mil, com uma queda de 59,81%, refletida principalmente nas associações, venda de serviços e esporte.

Nas despesas para o ano de 2020, que totalizava R\$ 27.415 mil, comparado ao revisado atual, houve uma redução de 67,82% ficando o valor agora orçado em R\$ 18.592 mil.

Mesmo que a redução em percentual da receita seja inferior a redução das despesas, o orçamento inicial que tinha um resultado líquido do exercício de (R\$ 1.143) mil, ficou agora no orçado revisado em (R\$ 3.087) mil, apresentando um aumento do prejuízo contábil em torno de 270%.

O Conselho Fiscal julga que o orçamento é uma ferramenta fundamental na gestão financeira; admite que diante de fatos pontuais possam ocorrer variações dentro de um limite razoável,

entretanto com a situação atual de uma pandemia, que vem afetando principalmente a economia de uma forma geral, ocorreram variações significativas, diante disso entendemos que foi providencial a revisão desta previsão orçamentária.

No nosso caso específico, o Conselho Fiscal vem alertando para uma tendência histórica, que vem se evidenciando desde alguns anos, do crescimento mais acelerado das despesas em relação às suas receitas.

Assim, reiteramos recomendação feita em relatórios anteriores deste Conselho Fiscal, de que seja realizada uma profunda análise e readequação à atual conjuntura dos critérios utilizados na hierarquização dos desembolsos destinados à conservação, manutenção e investimentos novos ou melhorias.

Por outro lado, com a colaboração de todas as instâncias desta Associação, propomos que sejam estudadas novas fontes de receitas, tais como a prospecção de novos patrocínios e o aproveitamento de áreas disponíveis em novas atividades geradoras de recursos e atração e fidelizações dos sócios.

Diante do contexto apresentado pela Diretoria Executiva, recomendamos a aprovação desta revisão orçamentária pelo Conselho Deliberativo. Porto Alegre, 13 de novembro de 2020.

10.05.06 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Esgotadas as manifestações colocou em votação os itens 6 e 7, juntamente com o Parecer do Conselho Fiscal.

Os Conselheiros que estão de acordo com o que foi apresentado permaneçam sentados. Aprovado por unanimidade dos presentes

10.06 – ITEM 8 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE PROPOSIÇÕES DO CONSELHO DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO:

10.06.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Passou a palavra ao Presidente do Conselho do Planejamento estratégico.

10.06.02 – Presidente do Conselho do Planejamento Estratégico Francisco Kieling Lummertz: Disse que o Conselho do Planejamento Estratégico (CPE) está acompanhando o controle orçamentário, a retenção de associados, bem como o estacionamento, o complexo Américo Vespúcio, São Francisco de Paula e outros itens.

Disse também que durante este ano de pandemia o CPE vai dar continuidade aos eventos que estão sendo feitos e acompanhando todas essas construções que estão sendo realizadas com a Presidência do Conselho Deliberativo e com a Direção Executiva.

10.06.03 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra a disposição.

Manifestou-se o Conselheiro João Alexandre Panosso.

Colocou em deliberação o apresentado pelo Presidente do Conselho do Planejamento Estratégico.

Foi aprovado pela maioria dos presentes.

10.07 – ITEM 9 – APRECIAR E DELIBERAR SOBRE PROPOSTA DA DIRETORIA EXECUTIVA COM FULCRO NA ALÍNEA "Q" DO ARTIGO 29 DO ESTATUTO DA ASSOCIAÇÃO:

10.07.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Deu a palavra ao Presidente Hruby.

10.07.02 – Conselheiro José Carlos Hruby: Esclarecendo aos senhores, que esse artigo 29, letra q, ele determina que o Conselho Deliberativo deve se manifestar no caso de autorização de aumento, alienação ou oneração do patrimônio social e a contratação de empréstimos mediante a decisão da maioria absoluta dos membros do Conselho Deliberativo. Especificamente esse ponto que queremos trazer para deliberação.

Estão lembrados na reunião de dezembro do ano passado quando trouxemos uma fórmula mais simplificada para a diretoria, no seu dia a dia, conduzir a contratação de empréstimos, e naquela ocasião o Conselho Deliberativo autorizou a Diretoria a tomar recursos, os mais amplos possíveis, sempre com menor custo para nossa associação, até 50% da receita líquida do ano anterior. Estão lembrados?

O forte impacto que a pandemia trouxe sobre o balanço de resultados da nossa associação, nos faz agora propor passar de 50%, para 57% e explico por que. A Receita operacional líquida do ano passado foi de R\$ 28.670 mil.

Naquela oportunidade, o percentual que nós trazíamos como uma autorização de 50% montava em R\$14.250 mil. O novo percentual de 57% possibilita a Diretoria Executiva buscar recursos até um limite de R\$ 16.342 mil.

É isto senhores. Estamos pedindo a autorização deste Conselho Deliberativo para que o endividamento venha a corresponder aproximadamente 57% da receita líquida do ano passado. Obrigado.

10.07.03 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra a disposição.

Manifestaram-se os conselheiros: Ricardo Borda Luchin, Ricardo Medeiros de Albuquerque, Marco Antonio Piazza Pfitscher, Sergio Antonio Schiefferdecker, George de Lucca Traverso, Sandro Viero, Jorge Ricardo Adaime, Neory Müller, Ricardo Altair Schwarz, Norton Luiz Lenhart, Marco Antonio Piazza Pfitscher,

Colocou em votação o item 9. Perguntando, pela relevância do assunto, os que estivessem de acordo com o apresentado no item 9, se posicionem em pé. Aprovado pela maioria dos presentes.

Neste item votaram contra os Conselheiros Ricardo Borda Luchin, Ricardo Medeiros de Albuquerque, Max Otto Ritter, Marco Antonio Piazza Pfitscher e a Conselheira Cleys Bastos Becker, que solicitaram constar em ata.

10.08 – ITEM 10 – APRECIAR PROPOSTAS DE ALTERAÇÕES DO ESTATUTO SOCIAL DA ASSOCIAÇÃO DECORRENTES DOS CONTROLES DERIVADOS DA LEI Nº 9.615 DE 24 DE MARÇO DE 1998:

10.08.01 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Passou a palavra ao Presidente da SOGIPA

10.08.02 – Presidente da SOGIPA Conselheiro Carlos Roberto Wüppel: Apresentou a única proposta de alteração estatutária no Artigo 35 a de acrescentar o parágrafo 4º ao artigo já existente que foi indevidamente retirado na última alteração estatutária ocorrido em 2019, que diz:

“É assegurado, nos termos da lei 9615 de 98, a participação de representantes de atletas associados no colegiado da direção, na forma do regulamento geral”

10.08.03 – Vice-Presidente do Conselho Deliberativo Conselheiro Francisco Carlos Castro Soares: Colocou a palavra à disposição para manifestação sobre o assunto.

Como não houve manifestação colocou em deliberação, perguntando aos Conselheiros que estivessem de acordo com o que foi apresentado no item 10 da ordem do dia desta reunião que permanecessem sentados. Foi aprovado por unanimidade.

Antes de terminar a reunião o Vice-Presidente agradeceu ao secretário Richter, a secretária Tania, fez um registro especial de agradecimento para a equipe de eventos da SOGIPA pelas providências, para que a reunião fosse possível respeitando todos os protocolos exigidos pela saúde. Agradeceu a equipe da TI da SOGIPA e a equipe de som, que desenvolveram um importante trabalho para o registro da reunião.

11. ENCERRAMENTO: Nada mais a tratar, o Presidente encerrou a reunião Extraordinária às 22h20min.

Luis Alberto Richter
1º Secretário do Conselho Deliberativo

Francisco Carlos Castro Soares
Vice-Presidente do Conselho Deliberativo
Em Exercício