

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DO ESPORTE CLUBE BAHIA REALIZADA NO DIA 17 DE DEZEMBRO DE 2024

Aos dezessete dias de dezembro de dois mil e vinte e quatro, às 20:00h, em segunda chamada, reuniu-se ordinariamente, em formato híbrido (modalidade presencial e tele presencial), sendo presencialmente no auditório do Centro Médico Empresarial Vitraux, situado na Rua Eduardo José dos Santos, 43, Rio Vermelho, nesta Capital e tele presencialmente através da plataforma Google Meet de videoconferência, o Conselho Deliberativo do Esporte Clube Bahia – CNPJ 15.193.923/0001-84, associação desportiva sem fins econômicos, com sede à Avenida Antônio Carlos Magalhães, Edifício Golden Plaza, nº3.213, salas 806 e 807, Parque Bela Vista, CEP 40.280-000, no município de Salvador, Bahia, conforme Edital publicado no jornal A Tarde, edição de doze de dezembro de dois mil e vinte e quatro, com a ordem do dia: Conhecer e opinar sobre os planos, em especial o de gestão, e o orçamento do Clube para o exercício seguinte, acompanhado do parecer do Conselho Fiscal. Em virtude de ser a segunda reunião de duas consecutivas, os protocolos de início foram dispensados, devido terem sido executados para o início da primeira reunião. De imediato, o Presidente, Wendel Marques, solicitou ao Secretário, Iglesias Cabalero a leitura do Edital que convocou esta reunião. Antes de passar a palavra ao Presidente da Diretoria Executiva, Emerson Ferretti, para apresentar o Plano de Gestão para 2025, o Presidente Wendel Marques solicitou que o Secretário Iglesias Cabalero encaminhasse a abertura do tempo regimental de dez minutos, para inscrição aos integrantes que tivessem interesse em se manifestar sobre o tema. Após a apresentação do Plano de Gestão, o Presidente Emerson Ferretti passou a palavra ao Contador, Sr. Ramom, para apresentar a proposta de Orçamento para 2025. Finda a apresentação do Sr. Ramom, o Presidente Wendel Marques passou a palavra ao Presidente do Conselho Fiscal, Márcio Paiva, para apresentar o parecer do Conselho Fiscal da Associação. Que, por sua vez, passou a palavra para o Conselheiro Fiscal, Osvaldo Ribeiro, relator do parecer. Foi registrada a obediência às exigências legais e estatutárias, considerando as planilhas e documentos apresentados e foram apresentadas recomendações de acompanhamento e monitoramento para as seguintes premissas orçamentárias: Elaborar um plano de mitigação de riscos para meses com déficits projetados; Avaliar a possibilidade de diversificação e incremento de receitas para diminuir a dependência de sazonalidade; Monitorar de perto a execução orçamentária de despesas de pessoal e serviços de terceiros para evitar desvios significativos; Considerar uma reserva para contingências para garantir maior estabilidade financeira. Apresentado o Parecer do Conselho Fiscal, o Presidente Wendel Marques passou a palavra para a Subcoordenadora da Comissão de Administração e Finanças do Esporte Clube Bahia e Relatora do parecer, Conselheira Leila Vaz, para apresentar o Relatório de Análise da Peça Orçamentária do Esporte Clube Bahia para 2025, que recomendou as seguintes melhorias na apresentação da peça orçamentária do Clube: apresentação de detalhamento em algumas categorias de despesas (providenciar detalhamento das despesas.); justificativa para aumento algumas rubricas (explicações para flutuação significativa); apresentação de metas específicas e quantificáveis / mensuráveis; análise de riscos e contingências. A proposta orçamentária apresenta um ponto de partida, mas requer ajustes para melhorar sua precisão e eficácia. Recomendamos revisões para incluir relatórios e detalhamentos necessários e melhorar a transparência do documento apresentado. Destacado também a intempestividade na apresentação de uma das peças estratégicas da

gestão do Clube para avaliação dessa Comissão. Ao final da apresentação, se iniciou a intervenção dos Conselheiros e Conselheiras que se inscreveram para debater este tema. Foi aventada uma certa diferença entre o parecer do Conselho Fiscal e o Relatório da Comissão de Administração e Finanças, o que foi devidamente esclarecido. Foi questionada a manutenção do projeto do Casarão do Bahia, que foi confirmado a manutenção do projeto. O Conselheiro Theodomiro Rodrigues, disse que no orçamento apresentado está tendo uma receita considerando a queda do número de sócios, disse entender que em razão disso, a Diretoria Executiva deve buscar elaborar um orçamento conservador, mas é necessário ter no plano de gestão para 2025, ações efetivas para o aumento do número de sócios. Quase que a totalidade das intervenções parabenizaram o Relatório da Comissão de Administração e Finanças. Foi apontada a pobreza de informações na proposta do Orçamento para 2025 e que nas Gestões anteriores, as informações eram mais robustas. Foi sugerido pelo Conselheiro Theodomiro Rodrigues uma reunião entre o Conselho Fiscal, a Comissão de Administração e Finanças e a Diretoria Executiva para elaborar uma instrução de como deveria ser a apresentação das próximas propostas de Orçamento. Solicitado que a Diretoria Executiva apresente resposta por escrito às demandas do Conselho Fiscal e da Comissão de Administração e Finanças. Observado que para a proposta do Orçamento ser melhor entendida e solida, se faz necessário a apresentação do realizado no ano anterior. Por fim, foi feito agradecimento ao esforço e disposição em contribuir da equipe técnica da Diretoria Executiva. Ato contínuo, ao encerrar a lista de inscritos e a devida manifestação dos demandados, o Presidente Wendel Marques fez os agradecimentos à toda presença e assistência à reunião, às representações da Diretoria Executiva, do Conselho Fiscal e do Conselho de Ética e o reconhecimento pelo esforço da Diretoria Executiva para a produção do material apresentado na reunião. O Presidente Wendel Marques deu por encerrada a reunião, cuja ata desta sessão foi lavrada e será avaliada e aprovada em Reunião Extraordinária subsequente, sendo assinada em 2 (duas) vias, pelos componentes da Mesa Diretora do Conselho Deliberativo.

Salvador, 17 de dezembro de 2024

Wendel Barreto Marques

Presidente do Conselho Deliberativo

Luiz Claudio Amado de Moraes

Vice-Presidente do Conselho Deliberativo

Iglesias Brasil Cabalero

Secretário do Conselho Deliberativo