



ESPORTE CLUBE
PINHEIROS

RESPEITO, TRANSPARÊNCIA E EFICIÊNCIA.

BOLETIM

Informações Gerenciais



Março / 2021



INTRODUÇÃO

Este boletim apresenta as informações de forma sintética e consolidada, permitindo a análise global do desempenho até o mês corrente e as informações mais detalhadas quanto aos indicadores de desempenho e execução orçamentária, segmentadas por Diretoria, encontram-se disponíveis no RAM – Relatório de Acompanhamento Mensal.

O Boletim ECP apresenta os resultados realizados até o mês corrente, tanto nos aspectos qualitativos quanto na visão orçamentária.

Além do cenário interno, devemos considerar as principais variáveis do cenário externo que afetam nossas atividades e dentre elas destacamos os indicadores da conjuntura econômica:

PIB

Os especialistas do mercado financeiro, responsáveis pela elaboração do Boletim Focus, apontaram uma expansão de 3,08% para o Produto Interno Bruto (PIB) que é a soma de todos os bens e serviços produzidos no país, em comparação ao ano anterior, conforme dados divulgados pelo Banco Central. A expectativa para o nível de atividade foi feita em meio à pandemia da Covid-19, que derrubou a economia mundial e colocou o mundo no caminho de uma recessão.

Inflação

A taxa de inflação nos últimos 12 meses é de 6,10% (IPCA), data base março, índice utilizado como referência de preços no reajuste na aquisição de insumos em restaurantes. A expectativa de mercado para a inflação ao final de 2021 conforme o último Relatório de Mercado Focus emitido pelo Banco Central, está em 4,85%, mantendo a revisão do índice para cima a exemplo dos últimos meses, acima da meta central do Governo para este ano de 3,75%, mas dentro do intervalo de tolerância de 1,5 ponto



percentual, que varia entre 2,25% e 5,25%, já prevendo um aperto monetário. A meta de inflação é fixada pelo Conselho Monetário Nacional (CMN), e para alcançá-la, o Banco Central eleva ou reduz a taxa básica de juros da economia, a Selic, comentada no próximo item.

A variação de preços dos principais contratos do Clube é acompanhada pelo INPC, indicador da inflação divulgado pelo IBGE (Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística). Para data base de março, está em 6,94% para os últimos 12 meses. O INPC também é o indicador utilizado pelo sindicato como base de apuração do dissídio dos salários de parte dos colaboradores do Clube.

Juros

Com relação à taxa básica de juros, o mercado financeiro também projeta a taxa com tendência de alta no patamar de 5,00% a.a. em dezembro, antes era 4,00% a.a.. O Comitê de Política Monetária (Copom) em sua última reunião ampliou a Selic de 2,00% a.a. para 2,75% a.a., decisão tomada em unanimidade, com a expectativa dos analistas dos bancos que participam da pesquisa do boletim Focus de que ainda passe para 3,50% a.a., já na próxima reunião do Copom, em maio.

Câmbio

Por fim, os analistas do mercado financeiro que opinam no Relatório de Mercado Focus vêm a projeção da taxa de câmbio do dólar para o fim de 2021, sendo negociado à R\$ 5,37. A projeção anual de câmbio publicada no relatório Focus passou a ser calculada com base na média para a taxa do dólar no mês de dezembro, e não mais no valor projetado para o último dia útil de casa ano. A mudança foi anunciada em janeiro pelo Banco Central.



REALIZADO ATÉ O MÊS CORRENTE

O impacto financeiro da pandemia do COVID-19 foi previsto para o início do ano de acordo com as diretrizes da previsão orçamentária, e a meta orçamentária foi superada nos dois primeiros meses com as ações tomadas pela Diretoria na busca do equilíbrio orçamentário de 2021 e uma queda em março, já refletindo o impacto do fechamento temporário do Clube a partir do dia 6 do mês, devido a fase vermelha e a fase emergencial estabelecidas pelo plano São Paulo do governo do estado de SP, mas equilibrada ao final do primeiro trimestre como previsto no Boletim anterior.

CUSTEIO

O quadro geral de 38.524 associados, está no mesmo patamar do exercício anterior (-0,9%) e do previsto para 2021 (-0,8%), sendo 74,6% do quadro representado por associados contribuintes, mesma proporção que o exercício de 2020 e a projetada para o exercício (*página 5, RAM*). O índice de inadimplência, considerando o último dia do mês para efeito de comparabilidade, em março foi de 9,53%, superior ao patamar dos meses anteriores (fevereiro foi 8,03% e janeiro foi 8,99%), e para o controle financeiro haverá uma campanha de cobrança para incentivo ao associado à regularização dos débitos.

A média de uso dos estacionamentos, 44.755 acessos, está 39,4% abaixo da quantidade prevista na PO e 43,1% abaixo do uso quando comparado ao exercício anterior. (*página 10, RAM*)

No mês de março, o resultado acumulado em Custeio, apresenta superávit de R\$ 3,46 milhões frente ao R\$ 669 mil previsto, variação positiva de R\$ 2,79 milhões, devido a à redução nas despesas com os planos de ação para a redução de gastos superior à queda nas receitas do trimestre.



Apresentamos a seguir as tabelas 1A e 1B com as receitas e despesas de Custeio.

As receitas de Custeio de março estão apresentadas e agrupadas por natureza e no mesmo formato apresentado na Previsão Orçamentária: Contribuições, Taxas Culturais e de Atividades Esportivas, Festas e Eventos, Médicas, Patrocínios, Patrimoniais, Extraordinárias e Financeiras.

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Varição	%
Contribuições (a)	35.749	35.327	(422)	(1,2)
Culturais (b)	1.760	1.428	(333)	(18,9)
Extraordinárias (c)	636	879	243	38,2
Festas e Eventos (d)	39	14	(25)	(63,7)
Financeiras e Operacionais (e)	147	126	(21)	(14,4)
Médicas (f)	761	274	(486)	(63,9)
Patrimoniais (g)	1.473	720	(752)	(51,1)
Patrocínios (h)	926	776	(150)	(16,2)
Taxas Esportivas (i)	3.607	2.146	(1.462)	(40,5)
	45.099	41.690	(3.408)	(7,6)

Tabela 1A – Receitas em Custeio

O agrupamento de receitas utilizado acima considera:

- (a) Contribuição social, licença, recuperação de contribuições sociais, multas e juros sobre contribuições.
- (b) Atividades culturais.
- (c) Receitas não operacionais como acompanhantes, kit banho, fiscais, anúncios na Revista Pinheiros. Em janeiro o Clube obteve parecer favorável para compensação administrativa sobre o valor de R\$ 358 mil recolhidos nos últimos 60 meses como contribuição previdenciária a cargo do empregador sobre o salário maternidade.
- (d) Atividades sociais e eventos.
- (e) Rendimentos financeiros e descontos obtidos.
- (f) Consultas e sessões médicas.
- (g) Locações para eventos, concessionários, armários e estacionamentos.
- (h) Patrocínio, permutas, ações promocionais e mídia.
- (i) Taxas esportivas recreativas e competitivas.



As despesas de Custeio de março estão apresentadas e agrupadas por natureza: Pessoal, Serviços, Mercadorias e Materiais, Gastos Gerais, Utilidades, Impostos e Taxas. Os saldos realizados como reserva para a recomposição do capital de giro e da recuperação do déficit do resultado de 2019 considerados na PO 2021 estão destacados no quadro das despesas.

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Variação	%
Pessoal (a)	23.593	22.351	(1.241)	(5,3)
Despesas financeiras (b)	1.822	2.497	675	37,0
Gastos Gerais (c)	5.190	3.894	(1.296)	(25,0)
Impostos e Taxas (d)	313	315	2	0,6
Mercadorias e Materiais (e)	2.028	1.418	(609)	(30,1)
Serviços Contratados (f)	10.319	7.241	(3.077)	(29,8)
Utilidades (g)	2.247	1.597	(649)	(28,9)
Recuperação Déficit do Exercício 2019 (h)	1.081	1.081	-	-
Recomposição do Capital de Giro (i)	250	250	-	-
	45.510	39.313	(6.197)	(13,6)

Tabela 1B – Despesas em Custeio

O agrupamento de despesas utilizado acima considera:

(a) Salários, horas extras, férias, 13º salário, estagiários, encargos sociais, previdenciários, vale transporte, seguro de vida, plano de saúde, alimentação, indenizações trabalhistas.

(b) Taxas com aquisição de cartões, despesas bancárias, desligamentos de associados, correção monetária, juros.

(c) Atletas pessoa física e jurídica, locação de moradias para atletas, locomoção, viagens, estadias, representações e homenagens, despesas legais e judiciais, jornais, revistas, taxas de serviços, tarifas tag estacionamento, contrapartida das permutas de patrocínio.

(d) Substituição alíquota ICMS entre estados, IPTU, IPVA, licenciamento de veículos, taxas diversas.



(e) Alimentação, bebidas, perdas com manipulação, Uniformes, EPI's, materiais de limpeza e jardinagem, utensílios, materiais de jogos e troféus, materiais diversos, material manutenção.

(f) Contratos com terceiros, refeitório para terceiros, locação, segurança, limpeza, artistas, médicos, manutenção, treinamentos, arbitragem.

(g) Energia elétrica, combustíveis (gás), água e esgoto, impressão, telecomunicações em geral.

(h) A devolução do resultado do exercício de 2019 será integralmente realizada em 2021 no valor total de R\$ 4.3 milhões.

(i) Em 2021, a recomposição do capital de giro foi retomada com a previsão de R\$ 1 milhão para este ano.

Segue o resultado de Custeio de março de 2021:

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Variação	%
Receita	45.099	41.690	(3.408)	(7,6)
(-) Despesas	45.510	39.313	(6.197)	(13,6)
	(412)	2.377	2.789	(677)



RESTAURANTES

Em março, a média de atendimentos registrados nos restaurantes e lanchonetes conseqüentemente reduziram com o fechamento do Clube, no primeiro trimestre, os números em restaurantes estão inferiores ao previsto (-80,4%) e em comparação ao mesmo período do ano anterior (-77,3%), e nas lanchonetes a quantidade de atendimentos estão abaixo do previsto (-35,6%) e do mesmo período do ano anterior (-46,2%) para o qual não havia o impacto integral da pandemia da Covid-19 (*página 101 – RAM*).

Pelo exposto no parágrafo anterior, as receitas acumuladas consolidadas de restaurantes e lanchonetes no primeiro trimestre estão abaixo do previsto, e com o fato das despesas estarem menor que o previsto, mas em menor proporção em relação à queda das receitas, o resultado apresenta uma variação negativa de R\$ 592 mil em relação à PO, apresentando um déficit maior que o previsto.

As receitas de Restaurantes em março estão apresentadas e agrupadas em Restaurantes, Lanchonetes, Eventos e Estruturas:

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Varição	%
Restaurantes	5.120	1.126	(3.994)	(78,0)
Lanchonetes	2.949	1.895	(1.054)	(35,8)
Eventos	231	-	(231)	(100,0)
Estruturas Administrativas	181	123	(58)	(32,2)
	8.481	3.143	(5.338)	(62,9)

Tabela 2A – Receitas em Restaurantes e Lanchonetes



As despesas de Restaurantes em março estão apresentadas e agrupadas por natureza: Pessoal, Serviços, Mercadorias e Materiais, Gastos Gerais, Utilidades, Impostos e Taxas.

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Varição	%
Pessoal (a)	4.758	3.419	(1.339)	(28,1)
Despesas financeiras (b)	270	54	(215)	(79,8)
Gastos Gerais (c)	23	0	(23)	(99,4)
Impostos e Taxas (d)	178	59	(119)	(66,7)
Mercadorias e Materiais (e)	4.263	1.716	(2.547)	(59,8)
Serviços Contratados (f)	464	132	(333)	(71,7)
Utilidades (g)	488	318	(170)	(34,8)
	10.444	5.698	(4.746)	(45,4)

2B – Despesas em Restaurantes e Lanchonetes

(a) Salários, horas extras, férias, 13º salário, encargos sociais e previdenciários, vale transporte, seguro de vida, plano de saúde, autônomos e alimentação.

(b) Despesas bancárias com cartões

(c) Despesas diversas, locomoção.

(d) Impostos e Taxas – ICMS.

(e) Alimentos, bebidas, utensílios, calçados e uniformes, materiais descartáveis e higiene, material de manutenção.

(f) Contratos com terceiros, limpeza, manutenção e treinamentos.

(g) Energia, combustível, água e esgoto, telecomunicações em geral.

Segue o resultado de Restaurantes em março de 2021:

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Varição	%
Receita	8.481	3.143	(5.338)	(62,9)
(-) Despesas	10.444	5.698	(4.746)	(45,4)
	(1.963)	(2.555)	(592)	30,1



Os esforços e soluções propostas pela Diretoria no enfrentamento à crise ocasionada pela pandemia no ano passado, também surtiram efeitos na contenção das despesas no início de 2021, com isso, a meta orçamentária prevista para o orçamento corrente (Custeio + Restaurantes) para o primeiro trimestre do ano foi atingida, já considerando os compromissos com a recomposição do capital de giro e a recuperação do déficit de 2019 previstos no orçamento do exercício corrente.

A seguir apresentamos o resultado consolidado.

Valores expressos em milhares de reais

	Orçado	Realizado	Varição	%
Custeio	(412)	2.377	2.789	(677,4)
Restaurante	(1.963)	(2.555)	(592)	30,1
	(2.375)	(178)	2.197	(92,5)

A variação positiva apresentada contribuirá para atingir o equilíbrio nos próximos meses considerando o período de fechamento do Clube em abril, e possíveis variações de reclassificação de fases no atendimento aos protocolos do Plano São Paulo decretadas pelo governo do estado de SP nos próximos meses, medidas com cenários restritivos na obtenção de receita pelo impacto nas atividades esportivas, sociais, culturais, taxas de estacionamento, verbas de marketing e receitas nos pontos de venda de restaurantes e lanchonetes.



POSIÇÃO FINANCEIRA

A seguir, apresentamos a posição financeira do Clube, data base de 31 de março de 2021, com o intuito de demonstrar o acompanhamento do saldo e posição de caixa no decorrer do ano, e também a posição do capital de giro operacional.

POSIÇÃO FINANCEIRA - 31 Março/2021				
Capacidade de "Cobertura" das Disponibilidades	Dezembro/2020	Março/2021	Março/2020	Mar./21 - Mar./20
1. Total Disponibilidade - Ativo Circulante	65.531.862	91.006.279	82.565.705	8.440.574
2. Composição da Disponibilidade Financeira comprometida	57.761.025	60.917.808	56.763.141	4.154.667
2.1 - Fundo de Emergência	3.462.658	3.476.493	3.412.329	64.164
2.2 - Fundo Especial - Investimento	34.272.394	36.232.838	36.497.206	-264.368
2.3 - Programas de Incentivo ao Esporte (LIE / CBC)	19.872.127	18.860.125	14.370.356	4.489.769
2.4 - Outros Adiantamentos a serem Apropriados (Não Associados)	153.846	1.008.317	1.025.326	-17.009
2.5 - 13º Salário à desembolsar	-	1.340.035	1.457.924	(117.889)
3. Saldo Capital de Giro Operacional (1 - 2) (a)	7.770.837	30.088.471	25.802.564	4.285.907
4. Composição do saldo de capital de giro operacional	7.770.837	30.088.471	25.802.564	4.285.907
4.1 - Fundo de Recomposição do Déficit de Caixa	7.749.098	8.350.000	8.100.000	250.000
4.2 - Saldo Capital de Giro Operacional - Custeio e Restaurantes	21.739	21.738.471	17.702.564	4.035.907
5. Adiantamento Associados - Passivo Circulante	9.561.359	32.261.492	31.667.510	593.982
5.1 - Exercício Seguinte (b)	9.561.359	-	-	-
5.2 - Exercício Corrente - meses seguintes (c)	-	32.261.492	31.667.510	593.982
6. Posição de Caixa - Capital de Giro Operacional: (3 - 5) (d)	(1.790.522)	(2.173.021)	(5.864.946)	3.691.925
7. Resultado Operacional - Custeio e Restaurantes (e)	509.593	902.687	2.276.618	(1.373.931)

Obs : em relação a 2.020, reduzimos o déficit do Capital de Giro Operacional em R\$ 3,7 milhões.

Legenda

(a) Saldo Capital de Giro Operacional: Saldo das Disponibilidades (Caixa, Bancos e Aplicações) após deduzidos os Fundos de Emergência, Especial (Investimento) e Recomposição do Capital de Giro, Outros Adiantamentos - Não Associados e o Saldo do Orçamento LIE, apurado pelo Regime de Caixa, 13º Salário e prorrogação dos tributos à desembolsar nos próximos meses.

(b) Recebimentos Antecipados de Associados de Contribuições Sociais e Taxas - Exercício Seguinte, ou seja, como exemplo: recebimento em 2020 relativo a receita de 2021.



(c) Recebimentos Antecipados de Associados de Contribuições Sociais e Taxas - Exercício Corrente - Meses Seguintes dentro do próprio Exercício.

(d) Indicador do valor necessário para a recomposição final dos Recebimentos Antecipados de Associados (item 5.1 e 5.2) frente ao seu equivalente de Caixa no Disponível (item 4). Necessidade de Recomposição do Capital de Giro Operacional apurada pela Comissão Especial do Conselho Deliberativo constituída em 2014.

(e) Resultado Operacional Real do Orçamento Corrente - Custeio e Restaurantes, apurado pelo Regime de Competência.

Em março de 2021, o Clube apresenta índice de liquidez corrente de 1,39, que significa que para cada R\$ 1,00 de dívida no curto prazo, possui R\$ 1,39 em recursos circulantes, frente ao índice de liquidez corrente de 1,38 do mesmo período do ano anterior.

INDICADORES DE DESEMPENHO				
Critério: Contábil	Dezembro/2020	Março/2021	Março/2020	Mar./21 - Mar./20
8. Ativo Circulante	79.614.099	104.882.676	96.901.396	7.981.280
9. Passivo Circulante	53.564.630	75.343.120	70.369.910	(4.973.210)
10. Índice de Liquidez Corrente = 8 / 9	1,49	1,39	1,38	0,02
11. Capital de Giro Líquido = 8 - 9	26.049.469	29.539.556	26.531.486	3.008.070

No quadro a seguir está o resumo do fluxo de caixa para o término do mês de março, de forma comparativa com o fluxo orçado para o mesmo período, onde é possível verificar a saúde financeira do Clube e monitorar a necessidade de em situações muito específicas solicitar a transferências de recursos do fundo de investimento para o orçamento corrente.

Como o orçamento corrente pressupõe o equilíbrio ao final de cada exercício, é importante administrar os valores pagos pelos associados de forma antecipada, como no pagamento da anuidade da contribuição social ou no pagamento de temporadas de atividades esportivas, para que o fluxo de receitas e despesas se mantenha equilibrado.



FLUXO DE CAIXA

Custeio e restaurantes em R\$ mil	JANEIRO A MARÇO			Diferença
	REALIZADO	ORÇADO		
SALDO INICIAL 01/01	7.925	205	7.720	
Contribuições sociais + J. Infância	55.893	53.188	2.705	5,1%
Taxas esportivas	4.839	6.033	(1.194)	(19,8%)
Restaurantes e Lanchonetes	2.927	8.481	(5.554)	(65,5%)
Outras receitas	4.352	4.050	302	0,1
Receitas financeiras	108	66	41	62,4%
TOTAL RECEITAS	68.118	71.818	(3.700)	(5,2%)
Pessoal	(21.432)	(24.195)	2.763	(11,4%)
Serviços contratados / terceiros	(7.154)	(10.236)	3.082	(30,1%)
Atletas	(2.356)	(3.282)	926	(28,2%)
Consumo de mercadorias e materiais	(6.220)	(7.325)	1.105	(15,1%)
Outros custos	(6.331)	(8.050)	1.719	(21,4%)
Despesas contingências passivas	(114)	(1.268)	1.154	(91,0%)
TOTAL DESPESAS	(43.606)	(54.356)	10.750	(405,6%)
SALDO EM 31/03	32.437	17.666	14.771	83,6%

A taxa de inadimplência é um dos fatores balizadores para o fluxo de caixa, e o seu monitoramento é importante para análise do impacto na origem dos recursos em Custeio, se de forma pontual ou como uma tendência.

A taxa de inadimplência das contribuições sociais de março foi 9,53% (8,03 em fevereiro) para a data base final, que considera o último dia do mês. Até o dia 13 de abril a taxa de inadimplência de março caiu para 8,28%, refletindo as ações de rotina do programa de cobranças em conjunto à Central de Atendimento (CAT), a cada mês.

Para efeito de comparação, a taxa média de inadimplência do exercício de 2020 foi 10,42%, e a inadimplência dos valores que estão em aberto referente ao exercício passado hoje representam a taxa de 0,83%.



INVESTIMENTOS

Estão em andamento as obras de modernização e revitalização do Edifício do Tênis e as reformas para a construção da nova Pista de Skate.

Em desenvolvimento dos projetos estão as obras aprovadas pelo Conselho Deliberativo para adequação volumétrica inicial do Salão de Festas; ampliação e revitalização do Auditório do CCR com a substituição das poltronas, troca do carpete e sinalização de piso; modernização do elevador do prédio do CCR e do elevador da Sede Social; execução de nova escada interna na Lanchonete Alameda; adequação do Edifício do Centro Administrativo; nova iluminação LED nas quadras de Tênis; reforma do Sanitário Infantil – Parquinho; criação da Praça Boulevard da Sede Social.

Em estudo, estão os projetos para Reforma do Ginásio Azul; Cobertura metálica para o CAD Gin; Vestiários: judô, esgrima, handebol e hidroginástica; Reforma das salas de massagem da Sauna Masculina, para em breve terem as propostas encaminhadas para apreciação do Conselho Deliberativo.

A seguir, apresentamos o quadro resumo com as principais informações das obras citadas nos parágrafos anteriores.



Descrição	Fase	Início	Previsão p/ Conclusão	Valor Aprovado	Valor já Contratado	Valor já realizado	Nota
Cobertura do C.D.	Pendente	Fev.19	Mar.20	3.441.123	4.579.187	4.180.561	(a)
Prédio do Tênis	Obra	Jan.20	Jul.21	14.676.392	13.404.474	5.738.642	(b)
Revitalização do Auditório do CCR	Pendente	Jun.21	Set.21	746.043	-	-	(c)
Reforma Pista Skate	Obra	Out.20	Abr.21	732.096	717.668	436.115	(d)
Modernização do elevador do prédio do CCR	Edital	Abr.21	Out.21	340.000	154.000	-	(e)
Modernização do elevador da Sede Social	Edital	Abr.21	Out.21	350.000	146.000	-	(e)
Nova escada interna na Lanchonete Alameda	Obra	Mar.21	Abr.21	62.557	17.822	12.421	(e)
Adequação do Edifício do Centro Administrativo	Edital	Mai.21	Set.21	1.758.000	-	-	(e)
Nova iluminação LED nas quadras de Tênis	Edital	Abr.21	Mai.21	678.719	590.040	70.553	(e)
Reforma do Sanitário Infantil - Parquinho	Edital	Mai.21	Jun.21	58.623	-	-	(e)
Criação da Praça Boulevard da Sede Social	Edital	Mar.21	Abr.21	142.849	142.022	36.866	(e)
TOTAL				22.986.402	19.751.213	10.475.158	

Obs.: Valores do quadro resumo acima expressos em reais (R\$).



Notas:

- (a) Obra concluída. Houve a necessidade de incluir estrutura metálica não contemplada na solicitação de verba .
- (b) Obra dentro do cronograma, valores contratados em negociação.
- (c) Devido ao fechamento do Clube, haverá atraso na aplicação e conclusão da pesquisa com o associado para seleção das poltronas, parte integrante do projeto com relação direta com o "stand". Cronograma para conclusão da obra estendido para maio de 2021.
- (d) Obra dentro do cronograma. A conclusão da obra foi estendido para abril de 2021.
- (e) Obras aprovadas na 713ª Reunião Extraordinária do Conselho Deliberativo em 22 de fevereiro de 2021, intervenções físicas de acordo com o direcionamento estratégico do Plano Diretor de Desenvolvimento (PDD).

O Fundo Especial de Investimentos apresenta saldo atualizado de R\$ 44,51 milhões, já considerando a previsão de recebimentos em vendas de editais, das taxas de transferências de títulos e sem desconto do adiantamento a fornecedores.

O Fundo de Emergência atualizado com o rendimento financeiro mensal, apresenta o lastro de caixa no valor acumulado de R\$ 3,48 milhões, conforme proposto na previsão orçamentária.

O Fundo da Recomposição do Capital de Giro conta com R\$ 8,35 milhões e a meta para o final do exercício corrente é que este fundo esteja composto com o montante de R\$ 9,10 milhões.



PROJETOS E INICIATIVAS

Depois de um ano atípico, os pinheirenses iniciaram a temporada 2021 com medalhas internacionais. Em destaque, a judoca Beatriz Souza subiu no pódio do Grand Slam de Tashkent (Uzbequistão), na categoria acima de 78 quilos, e conquistou a prata, única medalha do Brasil na competição.

A área Social realizou o podcast inclusão Pinheiros, entrevistando o Lucas Vasconcelos, primeiro triatleta brasileiro com síndrome de Down federado, contou também com a participação do seu pai Leandro Vasconcelos e da mediadora Clarissa Meyer, como evento comemorativo ao dia internacional da síndrome de Down.

O DAS (Departamento de Assistência Social) iniciou a campanha Pinheiros Solidário para arrecadação de doações em formato drive thru, ação que irá beneficiar colaboradores e ONGs cadastradas no Clube.

A diretoria de Restaurantes em parceria com o DAS, fez a doação de 1,7 toneladas de alimentos aproveitando os insumos imediatamente disponível ao fechamento do Clube devido ao atendimento dos protocolos estabelecidos nas fases vermelha e emergencial, essa ação beneficiou 401 colaboradores, além de instituições cadastradas que preparam refeições para pessoas em estado de vulnerabilidade.



PAINEL DE INDICADORES

Em anexo, há um resumo dos principais indicadores de desempenho. Tais indicadores também se encontram detalhados no RAM – Relatório de Acompanhamento Mensal, na Diretoria e Área responsável por sua gestão.

	Indicador	MARÇO	Status e Comentário
Associados e Contribuição Social	Quadro de Associados	38.524	● Abaixo do previsto (-0,8%) e do mesmo período no ano anterior (-0,9%).
	Quadro de Contribuintes	28.751	● Acima do previsto e do comparado ao ano anterior, ambos em 0,7%, sendo 74,6% representado por associados contribuintes.
	Receitas de Contribuição (acumulada)	34.801.551	● Dentro do previsto.
	Receitas de Anuidade	23,05%	● Dentro do previsto, com recebimento de R\$ 31,35 milhões.
	Inadimplência de Contribuição	9,53%	● Inadimplência sobre controle no contexto econômico atual.
Acessos e Frequência Geral (mês corrente)	Frequência de Associados	96.687	● A média de frequência de março está 26,6% abaixo do ano anterior, devido ao fechamento do Clube durante a fase vermelha e fase emergencial do Plano SP.
	Outros Públicos (Não-Associados)	9.376	● A média de frequência de março está 32,5% abaixo do ano anterior, devido ao fechamento do Clube durante a fase vermelha e fase emergencial do Plano SP.
	Acompanhantes Credenciados	1.814	● A média está abaixo 31,1% e 38,3% do previsto e do mesmo período do ano anterior, respectivamente, devido ao fechamento do Clube durante a fase vermelha e fase emergencial do Plano SP.
	Acesso Torcida	-	- Para evitar aglomeração durante a pandemia, as torcidas estão suspensas.
	Acesso de Veículos	44.755	● A média de frequência de março está 39,4% e 43,1% abaixo do previsto e do realizado no mesmo período do ano anterior, respectivamente, considerando somente 5 dias de abertura em março, devido ao fechamento do Clube durante a fase vermelha e fase emergencial do Plano SP.
	Frequência em Lanchonetes	123.373	● Frequência 35,6% e 46,2% abaixo do previsto e do mesmo período do exercício anterior, respectivamente, com o Ticket médio 10,8% abaixo do previsto, impacto devido ao fechamento do Clube durante a fase vermelha e fase emergencial do Plano SP.
	Frequência em Restaurantes	24.836	● Frequência 80,4% e 77,3% abaixo do previsto e do mesmo período do exercício anterior, respectivamente, com o ticket médio 19,8% abaixo do previsto, impacto devido ao fechamento do Clube durante a fase vermelha e fase emergencial do Plano SP.
Atividades (mês corrente)	Sociais	-	● Devido o fechamento do Clube nas fases vermelha e emergencial, as atividades e eventos estão suspensos.
	Veteranos	148	● Para evitar aglomeração durante a pandemia da Covid-19, as atividades e eventos são realizados de forma online, aulas presenciais foram até 05/03.
	Relações Esportivas	5.870	● Atividades em geral 45% abaixo do previsto. Devido ao fechamento do Clube nas fases vermelha e emergencial, as atividades estão suspensas.
	Esportes Associativos Competitivos	3.258	● Inscrições abaixo do previsto 45%. Devido ao fechamento do Clube nas fases vermelha e emergencial, as atividades estão suspensas.
	Esportes Olímpicos e Formação	2.889	● Inscrições abaixo do previsto 6%. Devido ao fechamento do Clube nas fases vermelha e emergencial, as atividades estão suspensas.
	Culturais	524	● As atividades culturais estão 31% abaixo do previsto. Algumas atividades são realizadas no formato online.
	Serviços Médicos	1.883	● Abaixo do previsto em 54%. Com funcionamento parcial, seguindo o protocolo de capacidade do Plano SP.
Atendimentos na Emergência Médica (mês corrente)		199	● Abaixo do previsto da referência de 642 atendimentos. Os atendimentos refletem até dia 05/03, data anterior ao fechamento do Clube, após somente funcionamento contínuo aos colaboradores.
Atletas	Atletas Associados	3.327	● Dentro do previsto.
	Inscritos em Escolinhas	2.782	● Dentro do previsto.
	Militantes	149	● Abaixo da cota regimental de 350.
	Pré-Militantes	350	● Cota regimental de 200. Em processo de regularização dos processos de transferência para militantes.



Funcionários	Custeio	953	● Abaixo do previsto.
	LIE (Lei de Incentivo ao Esporte)	-	- Dados não disponibilizados para o mês corrente.
	Restaurantes	240	● Abaixo do previsto.
	Estagiários	51	● Abaixo do previsto.
	* PcD	52	● Acima da meta de 5% em total de funcionários.
	Terceiros	-	- O número de colaboradores terceirizados será reestruturado e revisado.
Banco de Horas (hr)	268.956	● 53% alocadas em Custeio e 47% alocadas em Restaurantes	
Aquisição (acumulada)	Valor Total (R\$ MI)	40,3	● 1.503 pedidos emitidos, com valor médio de R\$ 61 mil.
	Valor em Licitações (R\$ MI)	1,9	● Foram realizadas 21 licitações (15 via Pregão Eletrônico e 6 Convencionais).
	Valor em Dispensa (R\$ MI)	5,4	● 2,8% de economia sobre o valor previsto.
	Valor em Cotações (R\$ MI)	33,0	● Compras para estoque e outros casos conforme previsto no Regimento Interno.
Atendimento Associado (mês corrente)	Central - Balcão	925	● 84,9% abaixo da média registrada no mesmo período em 2020, sendo 78% Central e 22% Fitness.
	Central - Call Center	5.274	● 27,5% abaixo da média registrada no mesmo período em 2020.
	Portal - Associados Cadastrados	18.345	● Cadastros válidos acumulados.
	Portal - Acessos	6.241	● Abaixo em relação ao mês anterior.
	Portal - Pagamentos	472	● Abaixo em relação ao mês anterior.
	Site - Acessos	109.897	● Abaixo da meta de 137.127 acessos.
Fala Pinheiros	-	- Dados não disponibilizados para o mês corrente.	
Institucional	Redes Sociais	-	● Matérias celebrando o mês da Mulher.
		-	● Comentários sobre descontos na mensalidade no novo Plano São Paulo.
	Imprensa	-	- Dados não disponibilizados para o mês corrente.
		-	- Dados não disponibilizados para o mês corrente.
Infraestrutura	Obras e Reformas Entregues	-	- Não houve obras entregues em março.
	Obras e Reformas Andamento	-	- Modernização e revitalização do Edifício do Tênis e pista do Skate.
	Obras e Reformas Não Iniciadas	-	- Adequação volumétrica inicial do Salão de Festas; ampliação e revitalização do Auditório do CCR com a substituição das poltronas, troca do carpete e sinalização de piso; modernização do elevador do prédio do CCR e do elevador da Sede Social; execução de nova escada interna na Lanchonete Alameda; adequação do Edifício do Centro Administrativo; nova iluminação LED nas quadras de Tênis; reforma do Sanitário Infantil - Parquinho; criação da Praça Boulevard da Sede Social.
	Em avaliação Conselho	-	- Não aplicado.
	Projetos em Estudo	-	- Reforma do Ginásio Azul; Cobertura metálica para o CAD Gin; Vestiários: judô, esgrima, handebol e hidroginástica; Reforma das salas de massagem da Sauna Masculina.
	Manutenção Geral	278	● 91% das ordens de serviços planejadas foram executadas, acima da meta (75%).
	Consumo Água (m3)	12.650	● Consumo ref. mês de março.
	Consumo Energia (kwh)	626.898	● Consumo ref. mês de fevereiro. Custo médio dentro do previsto. Março ainda não disponibilizado.
Consumo Gás (m3)	32.295	● Consumo ref. mês de fevereiro. Custo médio dentro do previsto. Março ainda não disponibilizado.	
Processos e Inovação	Ações Corretivas	84%	● abaixo da meta de 90%.
	Não Conformidades Registradas (RNCs)	47	● Os principais assuntos registrados foram: processo de cadastro de atletas (2); processo de resposta ao associado - Ouvidoria (2).
Meio Ambiente	Conformidade Legal	65%	● No mês de março houve a inclusão da Resolução SIMA nº 27 - Institui o Manifesto de Transporte de Resíduos - MTR do Sistema Estadual de Gerenciamento Online de Resíduos Sólidos.
	Resíduos Não Recicláveis (ton.)	31	● Média do exercício de 47 toneladas. O volume gerado em março para resíduos não reciclável foi reduzido em decorrência da situação de pandemia e fechamento do Clube.
	Resíduos Recicláveis (ton.)	70	● Média do exercício de 136 toneladas. Os resíduos gerados são oriundos de algumas atividades de manutenção, limpeza e podas de árvores. Houve aumento na geração de recicláveis em relação ao mês de fevereiro devido ao descarte de entulho em obras (aumento de 12 toneladas) e a geração de madeira para reaproveitamento.
	Resíduos Perigosos (kg.)	6	● Média do exercício de 12 quilogramas.
	Logística reversa (kg.)	-	● Média do exercício de 62 quilogramas. Em março não houve geração de resíduos.

Dentro da Previsão	●
Requer Atenção	●
Requer Ação	●

