

**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DA AEST
BIÊNIO 2025/2026****01 de setembro de 2025, às 15:00h****Auditório do Acabamento de Placas, na ArcelorMittal Tubarão, Serra/ES**

De acordo com os artigos 28º, XV, 35º e 36º, do Estatuto Social, fez-se realizar a Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo da Associação Esportiva Siderúrgica de Tubarão – AEST, nos termos a seguir: Ao primeiro dia do mês de setembro, do ano de dois mil e vinte e cinco, no horário de 15h (quinze horas), realizada no Auditório do Acabamento de Placas, na ArcelorMittal Tubarão, Serra/ES. **CONVOCAÇÃO:** Dispensada a publicação, face à disposição do art. 35º, do Estatuto Social. **PRESENCAS:** COMPOSIÇÃO DA MESA: Gustavo Ludgero, presidente do Conselho Deliberativo, Victor Bragatto Luchi, presidente do Conselho Fiscal, Danielle Duarte Bernardi, Presidente do Conselho Diretor. Secretário da Reunião Henrique Antônio Dias, nomeado para o ato. Presentes os Conselheiros do Conselho Deliberativo que assinam a lista de presença anexa. **ORDEM DO DIA:** **Apreciar as contas do Conselho Diretor, examinar o balanço patrimonial e o de resultado econômico e o parecer do Conselho Fiscal, relacionados ao exercício social encerrado em 31/12/2024.** **DELIBERAÇÕES:** A reunião foi aberta pelo Sr. Gustavo Ludgero, verificando o quórum exigido no art. 33º, do Estatuto Social da AEST, constatando, além do Presidente, a presença dos conselheiros que assinam a lista de presença anexa. Realizados os cumprimentos de estilo, o Presidente concedeu a palavra à Senhora Danielle Duarte Bernardi, Presidente do Conselho Diretor, que, na forma do art. 51º, VIII, do Estatuto Social da AEST, fez a exposição dos dados e documentos referentes ao exercício social que se encerrou em 31/12/2024, apresentando, na oportunidade o Relatório de Gestão do ano de 2024, que disponibilizado a todos os membros presentes. Apresentadas as contas do Conselho Diretor, essas foram submetidas à análise e, ato contínuo, foi cedida a palavra ao Presidente do Conselho Fiscal, Victor Bragatto Luchi, que apresentou documentos de análise contábil do Clube, acompanhados de parecer e relatório de gestão, documentos que foram apresentados a todos os presentes, destacando que, dentre outros, foi procedida a verificação dos seguintes documentos e dados: (a) Conferência de documentos fiscais e contábeis; (b) Conferência de extratos bancários/aplicações financeiras; (c) Indagações sobre variações e/ou distorções nos registros contábeis; (d) Exame das Demonstrações Financeiras. Procedendo a leitura do parecer do Conselho Fiscal, que passa a integrar, como anexo, esta Ata, que foi no seguinte teor: *“Os membros do Conselho Fiscal AEST após examinarem os balancetes contábeis, as documentações financeiras e patrimoniais, bem como o Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2024 e as Demonstrações do Resultado do exercício, resolveram aprová-los, uma vez que retratam adequadamente a situação econômico-financeira e recomendam, portanto, a sua aprovação em assembleia”*. Na sequência, o Presidente do Conselho Fiscal explicou que o respectivo conselho na análise das contas do exercício de 2024, recomendou as seguintes ações: 1) Avaliar contratação de auditoria externa para exame; 2) Avaliar andamento de liberação de alvará junto a Prefeitura Municipal da Serra; 3) Levantamento dos processos ajuizados ao clube polo ativo e passivo (avaliação de impacto e prognóstico); 4) Preocupação em relação ao déficit apresentado no exercício de 2024 e; 5) Despesa nas contas “Despesa com cartão de crédito 4-1-02-01-0130” devem ser alocadas nas naturezas corretas das

contas. Além disso, devemos garantir que os processos de aprovação com alçadas sejam implementados para controle. Retomada a palavra, o Sr. Gustavo Ludgero, informa que o Conselho Fiscal, em parecer apresentado e lido na Sessão, não encontrou nenhuma irregularidade em relação ao atendimento das normas e leis regulamentares, **sugerindo a aprovação das contas do Conselho Diretor, registradas nas Demonstrações Contábeis e no Relatório de Gestão do exercício de 2024, ressaltando que o Parecer do Conselho Fiscal passa a integrar esta Ata como anexo.** Dada a palavra à Senhora Danielle Duarte Bernardi, foi destacada a continuidade com os compromissos da AEST na atuação em projetos esportivos, fazendo, na sequência, uma breve explicação dos planos e de como está o andamento dos projetos a serem desenvolvidos via Leis de Incentivo (estadual e federal). **Após a leitura dos documentos mencionados na ordem do dia**, que foram colocados, previamente à disposição de todos os conselheiros, postos em discussão e votação, sendo as contas do exercício encerrado em 31/12/2024 aprovadas por unanimidade pelo Conselho Deliberativo, na forma do art. 28º, XV e 36º, I, 'a', do Estatuto Social da AEST. Na sequência, finalizando os trabalhos, o Presidente ofereceu a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foi suspensa a Sessão pelo tempo necessário para lavratura da presente Ata, a qual, reaberta a Sessão, foi lida, aprovada e assinada pelos presentes. Eu, Henrique Antônio Dias, secretariei a reunião e lavrei a presente Ata, que vai assinada por Gustavo Ludgero, presidente do Conselho Deliberativo, Victor Bragatto Luchi, presidente do Conselho Fiscal e Danielle Duarte Bernardi, Presidente do Conselho Diretor, acompanhada do parecer do Conselho Fiscal e da lista de todos os membros presentes à sessão.


Gustavo Ludgero
Presidente do Conselho Deliberativo


Danielle Duarte Bernardi
Presidente do Conselho Diretor


Victor Bragatto Luchi
Presidente do Conselho Fiscal


Henrique Antônio Dias
Secretário da Reunião