

	Reunião Ordinária	Data: 19/09/2022
	Conselho Fiscal	Início: 9h30
	02/2022	Término: 10h10

Local:	Videoconferência
---------------	------------------

Participantes:	<p>Presentes:</p> <p>Antônio Marlio Santana Franco</p> <p>Dayse Lima Menezes Santos Sobral (sem áudio e vídeo - participação via <i>chat</i>)</p> <p>Franciso de Assis Almeida Filho</p> <p>Convidados:</p> <p>Mediador: José Maria de Santucci – Diretor Financeiro</p> <p>Andreza Allgayer - Secretária</p>
-----------------------	---

PAUTA DO DIA

1. Apreciar e aprovar a prestação de contas da CBDE – 1º trimestre de 2022.
2. Plano Orçamentário 2022 – Revisão.

AMSF

DLMS

FdAAF

JMdS

AA

ATA

Em 19 de setembro (segunda-feira) de 2022, às 9h30, foi realizada a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, cujos presentes foram confirmados mediante chamada nominal. Os membros do Conselho Fiscal foram convocados com antecedência para a realização desta reunião, por meio de ato convocatório encaminhado a todos via *e-mail*, na data de 09/09/2022 e, dias 13 e 15/09/2022 foram enviados os documentos referentes a pauta do dia, para prévia análise, bem como o *link* para participação virtual.

Na sequência, foi apresentada a seguinte ordem do dia:

1. Apreciar e aprovar a prestação de contas da CBDE – 1º trimestre de 2022.
2. Plano Orçamentário 2022 – Revisão.

Superadas as formalidades iniciais, o Sr. José Maria de Santucci, *CFO* da CBDE, disse se tratar da segunda reunião deste Conselho em 2022 e, deu por aberto os trabalhos do dia, agradecendo a presença de todos, informando problemas de áudio e câmera por parte da Conselheira Sra. Dayse Sobral, por este motivo os comentários dela se dariam via “*chat*”. A Secretária Andreza Allgayer informou a todos sobre a gravação da reunião, somente áudio. Em seguida a pedido do *CFO*, a Sra. Andreza leu para todos a convocação da Reunião. Todos receberam 6 (seis) dias antes toda a documentação, incluindo o parecer com índices apontados pela Auditoria, o balancete DRE e, o relatório circunstanciado da Auditoria, contendo mais detalhes e questões, as quais, possam ser esclarecidas mais para frente. Na sequência, o *CFO* José Maria disponibilizou em tela a apresentação. Inicialmente o ponto onde o Auditor apresentou a opinião e concluiu não haver ponderações inadequadas em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira e, com isso estamos dentro da conformidade, de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade. No balancete, sobre o nosso ativo, há um aumento do ativo circulante, passa de R\$ 71 milhões para R\$ 73 milhões. Outros créditos de R\$ 6 milhões para R\$ 6 milhões e trezentos, referente a adiantamentos, os quais, são ativos não

circulantes, a longo prazo, por meio de outros créditos. Falou-se do ativo e, em seguida o CFO falou do passivo e, se encontra totalmente controlado, com R\$ 21 milhões, sendo que, a maior parte é proveniente de convênios e patrocínios; comenta, temos 4 (quatro) fontes de recursos principais. A primeira é a lei, que é a que mais nos suporta; a segunda são os recursos próprios, os quais voltamos a receber ano passado e neste; a terceira e a quarta são dos convênios e, do COB, sendo os convênios, uma grande fonte de receita. Temos R\$ 20 milhões de convênios, pelos quais, prestaremos contas ao longo de 2022. Ainda temos R\$ 50 milhões na conta de recursos não provenientes de convênios. Temos ainda o passivo não circulante de R\$ 187 mil e, R\$ 57 milhões de patrimônio social e, R\$ 3 milhões de *superavit* no exercício, sendo patrimônio de R\$ 60 milhões; Passa a seguir a apresentar o DRE, demonstrando que em 2022 tivemos receita de R\$ 12 milhões novecentos e quarenta e quatro de arrecadação, sendo R\$ 11 milhões em receitas das loterias e R\$ 1 milhão de recursos próprios. Sobre os custos da atividade FIM, R\$ 8 milhões e setecentos, tivemos um *superavit* de R\$ 4 milhões e, temos as despesas de atividades MEIO, R\$ 2 milhões e duzentos e, estamos com saldo de R\$ 1 milhão e novecentos. Em receitas financeiras mais 1 milhão e duzentos, ou seja, com R\$ 50 milhões na conta, é uma receita financeira muito importante. Com isso chegamos aos R\$ 3 milhões e cinquenta e três mil de *superavit* do exercício do 1º trimestre. Os eventos começaram em fevereiro e março deste ano, nos próximos trimestres gastaremos mais do que arrecadamos, por causa de todos os eventos. O ativo ficará com mais de R\$ 30 milhões na conta, uma garantia financeira. Visto isso, passamos para as recomendações feitas pela Auditoria: Aponta a questão dos “adiantamentos” em aberto, onde há uma diferença na conciliação dos adiantamentos em aberto de R\$ 2 mil e quinhentos reais, entre nosso controle financeiro e a Contabilidade, trata-se de uma baixa do ano anterior de 2021 e será resolvido. Temos também a recomendação sobre “adiantamento a terceiros”, há um saldo anterior de imposto pago em duplicidade, no valor de R\$ 53,00 e, daremos baixa no 3º trimestre. A segunda consideração é em relação ao “imobilizado”, atualizamos tudo via sistema. Quando chegarmos ao 3º trimestre teremos tudo integrado em nosso sistema, e assim, confirmaremos a mensuração dos “ativos” e “passivos”, após o 3º ou 4º trimestre. O Auditor fez uma crítica com relação aos

“fornecedores”, para os próximos trimestres, sobre uma diferença de R\$ 46 mil reais, não conciliada, divergência esta, já estamos trabalhando no Financeiro a fim de dar a baixa contábil. Por último, o Auditor falou sobre o “repasso para o Ministério da Cidadania”, naqueles R\$ 20 milhões do ativo e passivo na conta, ele encontrou uma divergência de R\$ 166 mil reais, que no momento estão sendo ajustados pela nossa Contabilidade. A conclusão do relatório apresentou controles internos satisfatórios, com controles internos levando em consideração a observação da Auditoria. O CFO abriu para perguntas e o Conselheiro Marlio perguntou se o parecer da Auditoria somente indica ou é uma obrigação fazer, e, o CFO respondeu sobre o apontamento das diferenças encontradas pela Auditoria e, é o correto aplicar, pois desejamos transparência total. É normal a Auditoria pontuar itens, os quais, não estão batendo, para fechar e, as Auditorias trimestrais visam exatamente este resultado. Em 30 dias estaremos com o 2º trimestre liberado, no fim de outubro faremos a segunda reunião e, no fim de novembro faremos a reunião do 3º trimestre. Desta forma daremos celeridade e trabalharemos dentro dos prazos. O CFO respondeu à Conselheira Dayse, sobre os ajustes internos e baixas, são necessários a fim de bater o relatório com a Contabilidade e, termos nosso controle interno correto, já finalizado, junto a nossa equipe do Financeiro em Brasília. Não havendo mais dúvidas, o CFO abriu a votação para aprovação das contas do 1º trimestre e, não havendo objeções e colocado em votação por chamada nominal, por unanimidade as contas foram aprovadas, as quais, serão publicadas no *site* da CBDE. Na sequência, tratando do segundo item da pauta, “Plano Orçamentário 2022 - Revisão”, o CFO apresentou o aprovado no Conselho de Administração e, o que será levado para a Assembleia, em duas semanas. O CFO lembrou, no ano passado fechamos com R\$ 42 milhões na conta da atividade FIM e, R\$ 10 milhões e quinhentos na atividade MEIO. A partir daí foi aprovada a seguinte previsão orçamentária, R\$ 39 milhões de arrecadação das loterias, R\$ 77 milhões de convênios e, R\$ 2 milhões cento e oitenta de arrecadação de recursos próprios. Na despesa aprovamos R\$ 43 milhões, um *déficit* de R\$ 14 milhões em nossas contas. Ficamos 2 anos sem realizar eventos. Este é um ano com muitos eventos e, a atividade MEIO gastando dentro do permitido, 25% do total arrecadado, gastando R\$ 100 mil a menos do permitido. No total o *déficit* caiu para R\$ 11 milhões.

Estamos com uma arrecadação acima do previsto, com 18% acima do valor, uma arrecadação prevista para R\$ 19 milhões, já está em R\$ 23 milhões, então estamos com 18,2% acima do valor previsto de R\$ 39 milhões, onde chegamos a R\$ 46 milhões, com R\$ 5 milhões e trezentos a mais na atividade FIM e R\$ 1 milhão e setecentos a mais na atividade MEIO. Em 2022 arrecadaremos R\$ 7 milhões a mais do planejado de receita. O CFO lembrou a aprovação extraorçamentária na Reunião em Foz do Iguaçu de R\$ 890 mil. Nossa equipe foi ontem para o Mundial de Basquete na Sérvia, com valor orçado de R\$ 590 mil de gastos e, o *She Runs*, ocorrido em Bruxelas, no valor orçado de R\$ 300 mil reais, aprovados pela Assembleia e, para o Basquete pedimos mais R\$ 290 mil reais e, para o *She Runs* mais R\$ 440 mil reais. Criamos um projeto de apoio a competições, com a oportunidade de comprarmos tênis para os eventos deste ano e próximo ano, por um bom preço e, suplementamos o nosso orçamento em R\$ 300 mil reais a fim de adquirir tênis. Para o JEB's 2022 dentro de uma reserva técnica de emergência de R\$ 3 milhões e quatrocentos, disso tudo usando R\$ 4 milhões quatrocentos e trinta, dos quais, somados aos R\$ 890 mil, resultará em R\$ 5 milhões e trezentos reais, os quais, serão arrecadados a mais na atividade FIM. Além disto, foi solicitado R\$ 5 milhões e seiscentos também o JEB's, como suplementação de emergência, com um aumento orçamentário de R\$ 10 milhões e 30 mil reais. Quando somados o 1º e o 2º item, somando R\$ 5 milhões e trezentos e, o JEB's tinha R\$ 1 milhão, passa a ter R\$ 10 milhões, um incremento de R\$ 9 milhões, totalizando R\$ 10 milhões e novecentos, o *déficit* passa de R\$ 14 para R\$ 20 milhões. Na atividade MEIO, para a manutenção da entidade, pedimos um extraorçamentário de R\$ 1 milhão. Com isto, temos R\$ 50 milhões na conta, um déficit de R\$ 14 milhões previstos, aumentou para R\$ 20 milhões. O CFO destacou a importância de gastar o nosso dinheiro com ações da atividade FIM, a fim de não sermos questionados, com respeito as questões orçamentárias. Dados os esclarecimentos de José Maria, o CFO passou para o Conselho, de forma nominal, para aprovação do extraorçamentário e, pronunciados os votos, por unanimidade foi aprovado o último item da pauta.

ENCERRAMENTO

Após a discussão dos temas apresentados acima, procedeu ao encerramento da reunião com registo em ATA, sendo essa aprovada por todos e, assinada digitalmente pelos membros presentes.

Antônio Marlio Santana Franco
Conselho Fiscal

Antonio Marlio Santana Franco

Dayse Lima Menezes Santos Sobral
Conselho Fiscal

Dayse Lima Menezes Santos Sobral

Franciso de Assis Almeida Filho
Conselho Fiscal

Francisco de Assis Almeida Filho

José Maria de Santucci
CFO

José Maria de Santucci

Andreza Allgayer
Secretária

Andreza Allgayer

ATA da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, 19 de setembro de 2022, 9h30 - videoconferência VERSO FINAL.pdf

Hash do Documento Original: (SHA1) 5c8c2ed12d997cf7863fd48138f4089fdc92a085

SID: 1836023de2B-18e8A4D522B-1B46B74062B-1dA51C1162B-1e66DF56e2b



Datas e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 21 de setembro de 2022



Assinaturas - Manuscrito Digital



Antonio Marlio Santana Franco
marliosantana.ms@gmail.com
Assinado em: 2022/09/21 10:43:17
Assinou como: parte

Antonio Marlio Santana Franco



Dayse Lima Menezes Santos Sobral
dayselima3@hotmail.com
Assinado em: 2022/09/21 15:10:04
Assinou como: parte

Dayse Lima Menezes Santos Sobral



Francisco de Assis Almeida Filho
almeidafilho7.8@hotmail.com
Assinado em: 2022/09/21 16:29:27
Assinou como: parte

Francisco de Assis Almeida Filho



José Maria de Santucci
jose.santucci@cbde.org.br
Assinado em: 2022/09/21 16:52:55
Assinou como: parte

José Maria de Santucci



Andreza Allgayer
secretaria@cbde.org.br
Assinado em: 2022/09/21 17:04:37
Assinou como: parte

Andreza Allgayer

