

	<b>Reunião Ordinária Conselho Fiscal</b>	Data: 08/11/2022
		Início: 10h10
	03/2022	Término: 11h

<b>Local:</b>	Presencial em Auditório do Centro Olímpico de Tênis - Parque Olímpico do Rio de Janeiro/ RJ.
---------------	--

<b>Participantes:</b>	Membros votantes:  Antônio Marlio Santana Franco – Conselheiro Dayse Lima Menezes Santos Sobral – Conselheira Franciso de Assis Almeida Filho – Conselheiro  Convidados:  Mediador: José Maria de Santucci – Diretor Financeiro Anne Affiune – Diretora de Governança e Processos
-----------------------	--

## PAUTA DO DIA

1. Apresentação das contas do segundo trimestre.

## ATA

Em 08 de novembro de 2022, às 10h10, foi realizada a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal CBDE, cujos presentes foram confirmados nominalmente e, mediante assinatura da lista de presença.

Os membros do Conselho Fiscal foram convocados com antecedência para a realização desta Reunião Ordinária, por meio de ato convocatório encaminhado a todos via *e-mail*, na data de 28 outubro de 2022, com o envio dos documentos referentes a pauta do dia, para prévia análise.

Na sequência, foi apresentada a seguinte ordem do dia:

1. Apresentação das contas do segundo trimestre.

Superadas as formalidades iniciais, o Sr. José Maria de Santucci, Diretor Financeiro da CBDE, a convite do presidente do Conselho Fiscal, o Sr. Antônio Marlio Santana Franco, fez a chamada nominal para a confirmação de presença e, a seguir, procedeu com a leitura do ato convocatório. O presidente do Conselho,

propôs a discussão do item pauta: “Apresentação das contas do segundo trimestre”. Em sequência, o Diretor Financeiro da CBDE, José Maria Santucci fez a apresentação dos documentos contábeis e do relatório de auditoria do segundo trimestre de 2022. Iniciou esclarecendo, as contas da CBDE referentes a receita e despesa no primeiro semestre de 2022, com o aumento da arrecadação (receita), estão em equilíbrio. Entrando em números financeiros, a CBDE chegou a ter 42 milhões na conta de recursos das Loterias de atividade fim, mas, ao final do 2º trimestre fechou com 30 milhões, pois, apresentou um *déficit* de 12 milhões, conforme previsto no orçamento. Quanto a demonstração do resultado de exercício, há um *superavit* de 5 milhões ao analisarmos todas as receitas: Foi apresentada a receita do 1º semestre, são 36 milhões, sendo o primeiro item é a receita da lei das loterias, ou seja, são 23 milhões. Temos uma previsão de arrecadação para o ano inteiro de 40 milhões. Estamos tranquilos novamente com a arrecadação e, a previsão é de fechar o ano com 20% de arrecadação acima do previsto. Além disso, temos um milhão e cem mil em receitas de recursos próprios e, 10 milhões foram receitas de convênios. A Gymnasiade, por ser convênio Federal, já teve gastos neste segundo trimestre e passa a ser considerado receita e despesa. Os custos de 27 milhões e 300 mil apresentados no DRE são todos os gastos da atividade fim, onde já gastamos 27 milhões de convênios e de recursos das loterias. Recursos de convênios são quase 10 milhões, temos 17 milhões com a Lei. Hoje na Lei temos receita da atividade fim, são 75% destes 23 milhões. Temos o resultado Bruto de 8 milhões e 200 mil e, por último, as despesas, estes 4 milhões e setecentos mil são as despesas administrativas, são os gastos com a atividade meio e mais uma vez abaixo do teto de 25%. Na Assembleia, na Reunião do Conselho de Administração do mês passado, pedimos um extra de 1 milhão para custeio, porque estamos gastando bem menos dos 25% e a receita está bem maior. Tomando estas precauções em uma situação de investimento maior para não estourar teto e para trabalhar dentro das linhas orçamentárias previstas e permitidas. Com isto, temos um *superavit* no exercício de 3 milhões e trezentos e seis mil reais neste exercício até junho deste ano, entre receitas e gastos. Os recursos em conta corrente estão aplicados e, isto gera uma receita financeira de 2 milhões, totalizando um *superavit* no fim do exercício, de 5 milhões e trezentos, os quais batem com o *superavit* do balancete, o resultado até o momento de 5 milhões com trezentos e doze mil reais. Quanto as recomendações do auditor independente, mais uma vez, não houve grande mudança, reduzimos uma das recomendações apresentadas no trimestre anterior. Está expresso no Relatório de Auditoria, o desempenho das operações e os fluxos de caixa da CBDE, para o período analisado, encontra-se em conformidade com observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Dito isto, José Maria de Santucci finalizou a apresentação e passou a palavra ao presidente Antônio Marlio Santana Franco, quem expressou sua dúvida quanto a receita financeira, relacionada ao dinheiro que ficou no banco e rendeu 2 milhões. A dúvida é se a CBDE tem autonomia para colocar estes recursos na aplicação, como você achar melhor para estes fins. Para a qual o Diretor Financeiro respondeu, iniciamos o ano com 43 milhões de recursos fim e 10 milhões de atividade meio, então tínhamos 53 milhões na conta e neste ano a taxa de juros subiu. Atualmente não aplicamos em investimentos com risco, e sim, em investimentos atrelados a títulos do Governo. Não investimos na bolsa ou em produtos de mercado, nada disto. Não colocamos o dinheiro em uma ferramenta como a XP Investimentos, não fazemos, mas, podemos fazê-lo futuramente, caso definido pela Presidência, com recursos próprios. Hoje a CBDE tem 1 milhão em conta de RP, até poderia, mas, optou-se por não fazer e, embora seja recurso próprio, existe esta possibilidade. A CBDE entrou em um fundo atrelado a renda fixa, objetivando uma margem melhor, porque voltou a ser



atrativo. Não há a necessidade de irmos para o mercado de risco, porque era 0.9% de rendimento mensal. Ano passado realmente tínhamos 0.2% a.m., aí era pouco. Mas, neste ano foi significativo. São 2 milhões, apesar de que na atividade meio 12 milhões na conta, temos 1 milhão por ano. Ou seja, 1 milhão a mais de recursos por ano em crédito na atividade meio. Uma estimativa de arrecadação de 40/ 45 milhões, a atividade meio receberá de 10 a 12 milhões, 1 milhão a mais de rendimento, são 10%. E na conta da atividade fim, fechará neste ano pelo menos com 15 milhões. A CBDE fechará com quase 4 milhões de receitas financeiras, o que nos ajuda em um extraorçamentário, ou, outra situação neste sentido. Por isto é importante ter dinheiro em caixa. Sobre esta gestão financeira e este recurso de caixa, é complicado. O Sr. José Maria complementou, hoje nenhum recurso da CBDE está em fundo de mercado, renda variável, bolsa, nada disto. Tudo está em renda fixa. Caixa quando é recurso das loterias. Banco do Brasil, patrocínio, o principal patrocinador foi o Banco do Brasil, então mantivemos a conta no Banco do Brasil. E convênios também, Caixa ou Banco do Brasil, de onde vem o dinheiro do convênio, fazemos este investimento. Não havendo mais questionamentos ou dúvidas, a pedido do Presidente do Conselho Fiscal, a Sra. Anne Affiune, colocou em votação a aprovação das contas do segundo trimestre de 2022, por chamada nominal, sendo as contas da CBDE, relativas ao segundo trimestre de 2022 e, aprovadas por unanimidade por este Conselho Fiscal.

## **ENCERRAMENTO**

Após a discussão da pauta acima apresentado, deu-se por encerrada a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, sendo sua ATA aprovada por todos e, assinada pelos membros votantes utilizando a assinatura digital.

Antônio Marlio Santana Franco  
Presidente do 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  
Diretor Financeiro - Convidado

*José Maria de Santucci*

**ATA - Reunio Ordinria do Conselho Fiscal CBDE, 08-11-2022, 10h10, presencial, Rio de Janeiro.pdf**

Hash do Documento Original: (SHA1) 129da6d0603c31e02285486796c53deb739381d4  
SID: 184ce1440b7-1Bd8Dc80cB7-1C27b7e18b7-1f5700A64B7-210efdfa8B7



Datas e horários baseados em Brasília, Brasil  
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)  
Certificado de assinaturas gerado em 1 de dezembro de 2022



## Assinaturas - Manuscrito Digital



Antonio Marlio Santana Franco  
marliosantana.ms@gmail.com  
Assinado em: 2022/12/01 14:35:22  
Assinou como: parte

Antonio Marlio Santana Franco



Dayse Lima Menezes Santos Sobral  
dayselima3@hotmail.com  
Assinado em: 2022/12/01 16:27:11  
Assinou como: parte

Dayse Lima Menezes Santos Sobral



FRANCISCO DE ASSIS ALMEIDA FILHO  
almeidafilho7.8@hotmail.com  
Assinado em: 2022/12/01 16:43:15  
Assinou como: parte

FRANCISCO DE ASSIS ALMEIDA FILHO



José Maria de Santucci  
jose.santucci@cbde.org.br  
Assinado em: 2022/12/01 17:32:04  
Assinou como: parte

José Maria de Santucci

