



PLANO ESTRATÉGICO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS
PEAR 2022 - REALIZADO



Neste relatório, são apresentadas as diretrizes, estratégias, organização e o resultado da aplicação dos recursos financeiros da Confederação Brasileira do Desporto Escolar - CBDE, no ano de 2022.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Membros Eletivos

Antônio Hora Filho - Presidente

Robson Lopes Aguiar – 1º Vice-presidente

Francisco Braz da Cruz Filho – 2º Vice-presidente

Antônio Custódio de Santana - Membro Independente

Marcelo Rozemberg Ottoline de Oliveira - Membro Independente

Aurélio Rocha dos Santos - Membro Independente

Carlos Sérgio Rufino Moreira - Membro Independente

Valdenrique Alves de Macedo - Membro Independente

Ana Sofia Valente - Representante dos Atletas

Diretor de Planejamento e Orçamento

Luiz Carlos Delphino

Diretora de Governança e Processos

Anne Affiune

Diretor Financeiro

José Maria de Santucci

Diretoria de Operações

Ítalo Rodrigo Soares Aguiar Reis

Diretor do JEB'S

Everson Cicarini



SUMÁRIO

1. Diretrizes	4
1.1. Missão, visão, valores	4
2. Apresentação	5
3. Planejamento estratégico	6
3.1. Conceito.....	6
3.2. Metodologia.....	7
3.3. Objetivos e Mapa estratégico	8
3.4. Indicadores e Metas.....	9
4. Resultados em 2021.....	11
4.1. Portfólio de Projetos.....	12
4.1.1. Planejado.....	12
4.1.2. Realizado.....	15
5. Desempenho Orçamentário	16
5.1. Programação orçamentária da CBDE (Receitas)	26
5.2. Demonstração da execução da despesa	28
6. Considerações finais	32



1. Diretrizes

MISSÃO

Desenvolver e fomentar o esporte escolar no país contribuindo para a formação integral dos alunos e ser a porta de entrada da vida esportiva dos brasileiros.

VISÃO

Tornar a CBDE o principal veículo de fomento de práticas esportivas nas escolas brasileiras nos próximos oito anos.

VALORES

Transparência, Tolerância, Respeito, Excelência e Conformidade.



2. Apresentação

Trata-se de relatório de aplicação estratégica dos recursos da Confederação Brasileira do Desporto Escolar (CBDE) – PEAR, referente ao ano de 2022. Serão apresentados os resultados alcançados no ano, conforme orienta a Lei nº 13.756 de 12 de dezembro de 2018, regulamentada pelas Portarias nº 115, nº 208 e nº 392, do mesmo ano.

Cabe ressaltar, que os resultados financeiros da CBDE são integralmente aplicados na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos sociais, dentre eles, administrar, dirigir, controlar, difundir e incentivar em todo o país a prática do desporto escolar em todos os níveis, inclusive o desporto escolar praticado por pessoas com deficiências.

O acompanhamento da aplicação dos recursos repassados à CBDE, por força da Lei nº 13.756/2018, cabe à Secretaria Especial do Esporte, parte integrante do Ministério da Cidadania, sendo suas contas, passíveis de exame pelo Tribunal de Contas da União-TCU.

Outrossim, visando a publicização de todos os seus atos, a CBDE torna público seu Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR, disponibilizando os mesmos em seu sítio eletrônico (www.cbde.org.br/transparência).

O presente relatório, PEAR 2022 - Realizado, tem por escopo ser instrumento de transparência ativa, detalhando os principais objetivos, realizações e resultados alcançados no ano de 2022, permitindo a avaliação das ações empreendidas pela CBDE, com a correta aplicação dos recursos oriundos da Lei nº 13.756/2018 e orientados pela legislação vigente.



3. Plano estratégico

O **Plano Estratégico 2021-2024 da CBDE** foi criado para nortear as ações da organização na direção de seu propósito. Ele define objetivos, indicadores e metas para que a organização se torne uma instituição cada vez mais sólida, com sinergia e equilíbrio entre o ambiente interno e externo, plano de ação a médio e longo prazo e gestão com foco em resultado.

Este Plano está representado pelo Mapa Estratégico, apresentado neste Relatório, que se coloca como um instrumento visual e dinâmico contendo as estratégias criadas para atingir o resultado almejado pela CBDE. Este produto foi estruturado visando atender a quatro pilares estratégicos: Educação e Cultura; Gestão; Desenvolvimento Esportivo e Inclusão Esportiva.

Para cada uma das perspectivas citadas foram definidos objetivos, indicadores e metas. As metas são representativas da posição almejada e estão relacionadas a tempo e valor, possuem os atributos de serem específicas, mensuráveis, atingíveis, realistas e temporais.

Para mensurar o alcance dos resultados foram definidos indicadores de desempenho, em acordo com o contexto da CBDE. Esses indicadores são altamente relevantes para a avaliação dos resultados e da estratégia adotada.



3.1 Mapa Estratégico

O mapa estratégico da CBDE é organizado em quatro pilares que distribuem os objetivos estratégicos desenhados para o ciclo de gestão – 2021 a 2024. Além de apresentar a missão, visão e valores que norteiam a entidade.



Figura 01: Mapa Estratégico – CBDE 2021.



3.2 Objetivos e Metas

A partir do Mapa Estratégico, e baseados nos pilares estratégicos definidos, objetivos, metas e projetos são identificados com o propósito de atender a visão de futuro da entidade.

Assim, apresenta-se a seguir, o quadro de indicadores e metas do planejamento estratégico:

Pilar estratégico	A. Educação e Cultura
Objetivo estratégico	1. Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do esporte escolar
Indicadores	A.1.1 Quantidade de cursos de capacitação oferecidos para os profissionais e familiares de atletas do esporte escolar. A.1.2 Quantidade de cursos de capacitação oferecidos para os colaboradores do sistema CBDE A.1.3 Quantidade de profissionais, familiares e colaboradores capacitados
Meta	A. 1.1. 06 cursos A. 1.2. 04 cursos A. 1.3. 4 mil pessoas
Objetivo estratégico	2. Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE
Indicadores	A.2.1 Quantidade de ações culturais realizadas nos eventos da CBDE
Meta	A.2.1 Três ações

Pilar estratégico	B. Gestão
Objetivo estratégico	3. Ser modelo em gestão esportiva
Indicadores	B.3.1 Grau de aderência da gestão dos projetos à metodologia de GP da CBDE B.3.2 Percentual de implantação do banco de dados
Meta	B.3.1 100% B.3.2 100%
Objetivo estratégico	4. Buscar a sustentabilidade econômica da entidade
Indicadores	B.4.1 Percentual de crescimento dos recursos financeiros arrecadados anualmente B.4.2 Quantidade de parcerias realizadas no ano
Meta	B.4.1 20% B.4.2 Uma nova parceria financeira
Objetivo estratégico	5. Garantir formas de apoio para a participação dos Estados nas ações da entidade



Indicadores	B.5.1 Quantidade de ações realizadas pela CBDE, visando o fortalecimento das federações filiadas
Meta	02 (duas ações)

Objetivo estratégico	6. Desenvolver processos e tecnologia
Indicadores	B.6.1 Quantidade de processos automatizados B.6.2 Grau de utilização da capacidade tecnológica disponível na CBDE
Meta	B.6.1 8 (oito) processos automatizados B.6.2 70% da capacidade tecnológica disponível (software e hardware) atendendo as necessidades da CBDE
Objetivo estratégico	7. Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência
Indicadores	B.7.1 Grau atingido no índice de maturidade Rating Integra
Meta	Obter o resultado entre as 5 entidades de melhor desempenho na apuração de boas práticas de governança

Pilar estratégico	C. Desenvolvimento Esportivo
Objetivo estratégico	8. Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais
Indicadores	C.8.1 Resultado da Gymnasiade C.8.2 Resultado do Sul-americanos C.8.3 Resultado nos mundiais de cada modalidade
Meta	C.8.1 Classificação final entre o TOP 5 C.8.2 Campeão geral C.8.3 Melhoria ou manutenção da última participação em cada mundial de modalidade esportiva
Objetivo estratégico	9. Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos
Indicadores	C.9.1 Quantidade de ações desenvolvidas para estimular a participação das escolas nos eventos da CBDE C.9.2 Quantidade de instituições de ensino participantes nos eventos da CBDE
Meta	C.9.1 12 ações de estímulo a participação das escolas nos eventos da CBDE C.9.2 2.000 instituições de ensino participantes nos eventos da CBDE

Pilar estratégico	D. Inclusão Esportiva
Objetivo estratégico	10. Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero



Indicadores	<p>D.10.1 Quantidade de ações adotadas para garantir a equidade de gênero nos eventos da CBDE</p> <p>D.10.2 Percentual de aumento de participantes do gênero feminino nos eventos promovidos pela CBDE</p> <p>D.10.3 Percentual de aumento de participantes em eventos promovidos pela CBDE</p>
Meta	<p>D.10.1 05 (cinco) eventos esportivos nacionais promovidos pela CBDE contemplando as categorias feminino e masculino</p> <p>D.10.2 10% de aumento da participação feminina nos eventos promovidos pela CBDE, chegando ao total de 50% dos participantes</p> <p>D.10.3 8.000 participantes em eventos promovidos pela CBDE</p>

Pilar estratégico	D. Inclusão Esportiva
Objetivo estratégico	11. Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade
Indicadores	<p>D.11.1 Quantidade de ações adotadas para garantir a participação de alunos da rede pública de ensino nos eventos da CBDE</p> <p>D.11.2 Percentual de aumento de alunos da rede pública de ensino nos eventos promovidos pela CBDE</p>
Meta	<p>D.11.1 12 ações de promoção da participação de alunos da rede pública de ensino nos eventos da CBDE</p> <p>D.11.2 1.000 alunos da rede pública de ensino participantes nos eventos promovidos pela CBDE</p>

Figura 1: Mapa Estratégico – CBDE 2021-2024.



4. Resultados em 2022

4.1 Portfólio de Projetos

As principais iniciativas propostas no âmbito do Plano Estratégico da CBDE, para o ano de 2022, foram definidas visando o alcance dos objetivos, sendo executadas por meio de projetos estratégicos.

O Portfólio de Projetos consiste em um conjunto, ou carteira, com os projetos que a CBDE implementou no âmbito do seu Calendário Anual de Atividades, com vistas a atender o Planejamento Estratégico da Entidade.

O trabalho para definição do portfólio de projetos considerou quatro atividades principais:

- 3 Definição do calendário de competições para 2022;
- 4 Proposição de projetos estratégicos;
- 5 Priorização dos projetos;
- 6 Elaboração e Aprovação do orçamento.

A Carteira de Projetos Estratégicos da CBDE reúne 17 (dezessete) projetos de diferentes complexidades (atividade fim e meio) e prazos de execução e de conclusão, visando o alcance dos objetivos da entidade, conforme apresentado no Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR Planejamento 2022.



a) **Projetos de Atividade Meio:**

<u>Nome do Projeto</u>	<u>Objetivo</u>
<u>Reuniões Nacionais</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Ser modelo em gestão esportiva</u>• <u>Buscar a sustentabilidade econômica da entidade</u>• <u>Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência</u>
<u>Remuneração de Dirigentes</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Ser modelo em gestão esportiva</u>• <u>Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência</u>
<u>Manutenção da Entidade</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar</u>• <u>Ser modelo em gestão esportiva</u>• <u>Buscar a sustentabilidade econômica da entidade</u>• <u>Desenvolver processos e tecnologia</u>• <u>Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência</u>



b) Projetos de Atividade Fim:

Para o ano de 2022, a CBDE elaborou e aprovou seu Calendário Anual de Atividades em 04/11/2020, com base no cronograma dos eventos internacionais promovidos pela *International School Sport Federation* – ISF. Contudo, devido aos ajustes no cronograma dos eventos internacionais, o Calendário Anual de Atividades da CBDE sofreu alterações ao longo do ano, sendo executados treze projetos de competições esportivas:

<u>Nome do Projeto</u>	<u>Objetivo</u>
<u>Reuniões Técnicas de Eventos Internacionais</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar</u>• <u>Buscar a sustentabilidade econômica da entidade</u>
<u>Projeto de Apoio a Competições Nacionais e Internacionais</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Apoiar projetos de atividade Fim</u>
<u>Imersões de treinamento</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar</u>
<u>PAF 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar</u>• <u>Garantir formas de apoio para a participação dos Estados nas ações da entidade</u>• <u>Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativo</u>• <u>Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero</u>



	<ul style="list-style-type: none">• <u>Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade</u>
<u>JEBS 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE</u>• <u>Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos</u>• <u>Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero</u>• <u>Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade</u>
<u>Seletiva Vôlei 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE</u>• <u>Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos</u>• <u>Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero</u>• <u>Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade</u>
<u>Seletiva Futsal 2021</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE</u>• <u>Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos</u>



	<ul style="list-style-type: none">• <u>Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero</u>• <u>Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade</u>
<u>Seletiva Gymnasiade 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE</u>• <u>Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos</u>• <u>Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero</u>• <u>Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade</u>
<u>WSC Volleyball 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais</u>
<u>Gymnasiade Normandia 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais</u>
<u>Sulamericano 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais</u>
<u>WSC Basketball 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais</u>
<u>She Runs 2022</u>	<ul style="list-style-type: none">• <u>Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos</u>• <u>Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero</u>



	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade</u>
<u>FISEC</u>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais</u>

4.2 Resultados

Serão apresentados neste tópico os objetivos estratégicos e as metas da CBDE, atendidos a partir dos resultados dos projetos executados no ano:

PILAR	A. EDUCAÇÃO E CULTURA	
OBJETIVO ESTRATÉGICO	1. Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar	
META	Projetos	Resultados
A. 1.1. 06 cursos A. 1.2. 04 cursos A. 1.3. 4 mil pessoas	<u>Manutenção da Entidade</u> <u>Imersões de treinamento PAF6</u> <u>Seletiva Gymnasiade 2022 – Etapa Sudeste</u>	+ 3.633 pessoas capacitadas; 65 colaboradores capacitados. 22 cursos/capacitações, sendo 18 cursos técnicos;
OBJETIVO ESTRATÉGICO	2. Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE	
META	Projetos	Resultados
A.2.1 Três ações	<u>JEBS 2022</u> <u>Seletiva Vôlei 2022</u> <u>Seletiva Futsal 2021</u> <u>Seletiva Gymnasiade 2022</u> <u>WSC Volleyball 2022</u> <u>Gymnasiade Normandia 2022</u> <u>Sulamericano 2022</u> <u>WSC Basketball 2022</u> <u>She Runs 2022</u>	39 ações culturais e educacionais realizadas



ANÁLISE	65 colaboradores capacitados (CLT e Dirigentes) em 3 (três) cursos; 10 (dez) cursos técnicos para profissionais do desporto, via PAF; 8 (oito) núcleos de práticas esportivas de basquete 3x3, atendendo 3.488 (três mil, quatrocentos e oitenta e oito) estudantes capacitados na Seletiva Gymnasiade Etapa Sudeste; 80 (oitenta) participantes do Curso Técnico de Wrestling Escolar na Seletiva Gymnasiade Etapa Norte/Nordeste. Não contabilizado o número de participantes via PAF6. Em todos os projetos esportivos de 2022, foram realizadas ações educacionais e culturais com adesão de 100% das delegações participantes.
----------------	---

PILAR	B. GESTÃO	
OBJETIVO ESTRATÉGICO	3. Ser modelo em gestão esportiva	
META	B.3.1 Grau de aderência da gestão dos projetos à metodologia de GP da CBDE B.3.2 Percentual de implantação do banco de dados	
B.3.1 100% B.3.2 100%	Projetos	Resultados
	<u>Manutenção da Entidade</u>	70% MGP implementada 100% Banco de Dados
OBJETIVO ESTRATÉGICO	4. Buscar a sustentabilidade econômica da entidade	
META	Projetos	Resultados
B.4.1 20% B.4.2 Uma nova parceria financeira	<u>Manutenção da Entidade</u> <u>Reuniões Nacionais</u> <u>Reuniões Técnicas de</u> <u>Eventos Internacionais</u>	23,84% de aumento da receita 13 novas parcerias firmadas
Objetivo estratégico	5. Garantir formas de apoio para a participação dos Estados nas ações da entidade	
META	Projetos	Resultados
02 (duas ações)	PAF6	1 Programa de Apoio às Federações e 1 aditivo, com aumento do aporte de recursos e metas



ANÁLISE	<p>MGP com TAP, Projeto Técnico, Planilha Orçamentária e Monitoramento implementado pela Diretoria de Operações para todos os projetos de atividade Fim.</p> <p>Implantação do Banco de Dados: 100%</p> <p>Aumento de Recursos: Lei das Loterias – 23,84% Parcerias: 6,79%</p> <p>Parcerias em 2022: JEB'S: patrocínio Banco do Brasil, SESCOB, Vale via Lei de Incentivo, Termo de Fomento MC e Termo de Fomento SEEL RJ; Seletiva Gymnasiade: Termo de Fomento SEL/Maricá; Gymnasiade Normandia: Termo de Fomento MC; Jogos Sulamericanos: Termo de Colaboração MC; Campeonato Militar Goiás: dois Termos de Fomento MC e Gov. Goiás.</p> <p>PAF 6: aprovado um programa com maior aporte de recursos (R\$5.000.000,00) ao invés de dois programas com recursos reduzidos, com o objetivo de ampliar o acesso ao esporte de base no Brasil. Aderiram ao PAF 6 efetivamente 18 das 27 entidades regionais de administração do desporto filiadas. Os resultados empreendidos pelas Federações se traduzem em cursos de capacitação e aperfeiçoamento técnico, desenvolvimento de 17 modalidades esportivas, realização de competições esportivas escolares, incluindo as seletivas estaduais para as competições nacionais e para os jogos escolares brasileiros, com 9.756 alunos, destes 4.918 meninos e 4.838 meninas. O PAF6 contou ainda com prorrogação de vigência para atender as federações estaduais nas seletivas para os campeonatos nacionais do início de 2023.</p>	
	6. Desenvolver processos e tecnologia	
OBJETIVO ESTRATÉGICO		
META	Projetos	Resultados
B.6.1 8 (oito) processos automatizados B.6.2 70% da capacidade tecnológica	<u>Manutenção da Entidade</u>	7/8 processos automatizados 91% capacidade tecnológica disponível (software e hardware)



disponível (software e hardware) atendendo as necessidades da CBDE		
OBJETIVO ESTRATÉGICO	7. Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência	
META	Projetos	Resultados
Obter o resultado entre as 5 entidades de melhor desempenho na apuração de boas práticas de governança	<u>Manutenção da Entidade</u>	Não houve avaliação
ANÁLISE	<p>A Entidade não foi avaliada em 2022 pelo Rating Integra. Sendo provavelmente a inscrição e avaliação a ser realizada em 2022/2023, mas executou:</p> <p>Manutenção do Canal de Transparência da Entidade: www.cbde.org.br/transparência;</p> <p>Implantação do Canal de Ouvidoria: www.cbde.org.br/canalouvidoriacbde;</p> <p>Aprovadas e publicizadas as Políticas de Integridade e Anticorrupção e de Gestão de Risco e de Privacidade e Proteção de Dados.</p>	

PILAR	C. Desenvolvimento Esportivo	
OBJETIVO ESTRATÉGICO		
META	Projetos	Resultados
C.8.1 Classificação final entre o TOP 5 C.8.2 Campeão geral C.8.3 Melhoria ou manutenção da última participação em cada mundial de modalidade esportiva	<u>Gymnasiade Normandia 2022</u> <u>Sulamericano 2022</u> <u>WSC Volleyball 2022</u> <u>WSC Basketball 2022</u>	Top 2 na Gymnasiade U18 Normandia; 9º Colocado nos Jogos Escolares Sulamericanos; 5º Colocado no <u>WSC Volleyball 2022</u> ; 4º Colocado no WSC Basketball 2022 – MASC 8º Colocado no WSC Basketball 2022 – FEM.
OBJETIVO ESTRATÉGICO	9. Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos	



META		
C.9.1 12 ações de estímulo a participação das escolas nos eventos da CBDE C.9.2 2.000 instituições de ensino participantes nos eventos da CBDE	<u>JEBS 2022</u> <u>Seletiva Vôlei 2022</u> <u>Seletiva Futsal 2021</u> <u>Seletiva Gymnasiade 2022</u> <u>She Runs 2022</u>	Isenção de taxas e anuidades para estudantes de escolas públicas; 5.400 escolas atendidas, destas 2.801 da rede pública de ensino.
ANÁLISE	Os eventos esportivos de 2022 conseguiram a adesão de todos os estados brasileiros e com a política de inclusão, houve um aumento significativo da participação das escolas públicas.	

Pilar estratégico	D. Inclusão Esportiva	
Objetivo estratégico	10. Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero	
META	Projetos	Resultados
D.10.1 05 (cinco) eventos esportivos nacionais promovidos pela CBDE contemplando as categorias feminino e masculino D.10.2 10% de aumento da participação feminina nos eventos promovidos pela CBDE, chegando ao total de 50% dos participantes D.10.3 8.000 participantes em eventos promovidos pela CBDE	<u>JEBS 2022</u> <u>Seletiva Vôlei 2022</u> <u>Seletiva Futsal 2021</u> <u>Seletiva Gymnasiade 2022</u> <u>She Runs 2022</u> PAF6	5_Eventos esportivos para essa meta; 4 mundiais com participação brasileira; 9.665 Estudantes/Atletas, dos 26 Estados e do Distrito Federal, destes 4.923 Meninos e 4.720 Meninas participantes diretos, 4.918 meninos e 4.838 meninas, apoiados pelo PAF 9 mil+ participantes diretos e indiretos dos Jogos Escolares Brasileiros – JEB’s 12 a 14 anos
Objetivo estratégico	11. Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade	
META		



<p>D.11.1 12 ações de promoção da participação de alunos da rede pública de ensino nos eventos da CBDE</p> <p>D.11.2 1.000 alunos da rede pública de ensino participantes nos eventos promovidos pela CBDE</p>	<p><u>Gymnasiade Normandia 2022</u></p> <p><u>Sulamericano 2022</u></p> <p><u>WSC Volleyball 2022</u></p> <p><u>WSC Basketball 2022</u></p> <p><u>JEBS 2022</u></p> <p><u>Seletiva Vôlei 2022</u></p> <p><u>Seletiva Futsal 2021</u></p> <p><u>Seletiva Gymnasiade 2022</u></p> <p><u>She Runs 2022</u></p>	<p>6.156 Número de Estudantes/Atletas da rede de ensino pública</p>
<p>ANÁLISE</p>	<p>Os eventos esportivos de 2022 conseguiram a adesão de todos os estados brasileiros e com a política de inclusão, houve um aumento significativo da participação de estudantes das escolas públicas.</p>	

5. Desempenho orçamentário

5.1 Programação Orçamentária da CBDE (Receitas)

Em 2022, a CBDE executou as ações apresentadas no **Plano Estratégico de Aplicação de Recursos – PEAR 2022 Planejado com as correções de curso dada pelas alterações do Calendário Anual de Atividades**, considerando:

- As alterações do Calendário Anual de Atividades da Entidade, em especial, por conta da alteração do calendário dos mundiais;
- Revisão do Orçamento, considerando novas estimativas de receita e despesa com a execução dos Jogos Escolares Brasileiros – JEBS/2022, Jogos Sulamericanos e She Runs, e, as novas parceiras firmadas mediante termos de fomento e outros.

A previsão de receita para o ano foi de **R\$ 118.761.913,39** (Cento e dezoito milhões, setecentos e sessenta e um mil, novecentos e treze reais e trinta e nove centavos), sendo destes, 33% (Trinta e três por cento) oriundos da Lei nº 13.756/2018; 65% (Sessenta e cinco por cento) de projetos em parcerias; e 2% (Dois por cento) são recursos próprios, conforme demonstrado a seguir:



Fonte (Receita)	Valores	%
Lei nº 13.756/2018	R\$ 39.000.000,00	33%
Parcerias	R\$ 77.481.913,39	65%
Recursos Próprios	R\$ 2.280.000,00	2%
TOTAL	R\$ 118.761.913,39	100,00%

Tabela Financeira 1: Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR 2022 Planejado – Receita prevista.

A aplicação de recursos prevista para 2022 foi a seguinte: 40% (Quarenta por cento) com recursos das Loteria federais, subdividido da seguinte maneira: 33% (Trinta e três por cento) em projetos e ações da atividade fim e 7% (Sete por cento) em projetos e ações da atividade meio. Além disso, 60% do orçamento será realizado com recursos de parcerias, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Orçamento Geral por Atividade			
Fonte de Receita	Atividade	Orçamento	Previsão de Aplicação no Exercício (%)
Lei nº 13.756/2018 (Loterias Federais)	Atividade FIM	R\$ 43.396.332,45	33%
	Atividade MEIO	R\$ 9.610.509,65	7%
Parcerias	Atividade FIM	R\$ 77.481.931,39	60%
Recursos Próprios	Atividade MEIO	R\$ 0,00	0%
TOTAL		R\$ 130.488.773,49	100%

Tabela Financeira 2: Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR 2022 Planejado – Orçamento previsto por Atividade.



Conforme apresentado, na aplicação dos recursos de 2022, a diferença entre a receita prevista versus o orçamento previsto, no montante de **R\$ 11.726.842,10** (Onze milhões, setecentos e vinte e seis mil, oitocentos e quarenta e dois reais e dez centavos) seria coberta com saldo dos recursos oriundos de 2020/2021, conforme explicitado no PEAR 2022 planejado.

Contudo, a arrecadação total da CBDE no exercício de 2022, compreendeu o montante de **R\$ 83.602.693,39** (Oitenta e três milhões, seiscentos e dois mil, seiscentos e noventa e três reais e trinta e nove centavos), conforme apresentado no quadro Programação Orçamentária da CBDE – Receitas 2022:

Receita Geral Por Atividade - Realizado				
Fonte de Receita	Modalidade	Atividade	Previsão Arrecadação	%
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	Atividade FIM	R\$ 35.731.860,73	75%
	Lei 13.756/18	Atividade MEIO	R\$ 11.910.620,24	25%
Sub Total - Lei 13.756/18			R\$ 47.642.480,97	100%
2 - Parcerias	Termo de Fomento	Atividade FIM	R\$ 33.102.295,44	96%
	Termo de Colaboração	Atividade FIM	R\$ 790.190,62	2%
	Emenda / Termo de Fomento	Atividade FIM	R\$ 497.323,20	1%
Sub Total - Parcerias			R\$ 34.389.809,26	100%
3 - Recursos Próprios	Patrocínio	Atividade MEIO	R\$ 1.000.000,00	57%
	Taxas de Filiação	Atividade MEIO	R\$ 765.557,48	43%
Sub Total - Recursos Próprios			R\$ 1.765.557,48	100%
Total Receitas			R\$ 83.797.847,71	100%

Tabela Financeira 3: Receitas CBDE 2022.

Dessa forma, houve uma diferença nos valores da arrecadação previstos e realizados, na ordem de **R\$ 34.964.065,68** (Trinta e quatro milhões, novecentos e sessenta e quatro mil, sessenta e cinco reais e sessenta e oito centavos), sendo:

Fonte de Recurso	Receita Prevista A	Receita Realizada B	Diferença (B-A)
Lei 13.756/18	R\$ 39.000.000,00	R\$ 47.642.480,97	R\$ 8.642.480,97
Recursos Próprios	R\$ 2.280.000,00	R\$ 1.765.557,48	-R\$ 514.442,52
Convênios / Projetos de Parcerias	R\$ 77.481.913,39	R\$ 34.389.809,26	-R\$ 43.092.104,13
Total	R\$ 118.761.913,39	R\$ 83.797.847,71	-R\$ 34.964.065,68

Tabela Financeira 4: Comparativo Receita Prevista e Realizada 2022



Houve, no exercício, um aumento na arrecadação dos recursos da Lei das Loterias, na ordem de **23,84%** (Vinte e três vírgula oitenta e quatro por cento), e um aumento na arrecadação na ordem de **6,79%** (Seis vírgula e setenta e nove por cento) nas parcerias.

CONFEDERAÇÃO BRASILEIRA DO DESPORTO ESCOLAR			
Origem da Arrecadação (Receitas): Recursos Próprios; Receitas Financeiras; Repasse COB; Repasse do Ministério da Cidadania Termo de Colaboração; e. Recursos Diretos MP846 (LAP).			
Órgão Financiador ou Cliente: Ministério da Cidadania; Instituições da Rede de Desporto Escolar; Professores e alunos do ensino fundamental e básico.			
PLANO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS PEAR 2022			
FONTE - DESTINAÇÃO DA RECEITA			
	2021	2022	PERCENTUAL DE CRESCIMENTO
Lei 13.756/18 -Atividade Meio CBDE	R\$ 9.617.448,55	R\$ 11.910.620,24	23,84%
Lei 13.756/18 - Atividade Fim CBDE	R\$ 28.852.345,66	R\$ 35.731.860,73	23,84%
Recursos Próprios (Atividade Meio)	R\$ -	R\$ 1.765.557,48	0,00%
Parcerias (Atividade Fim)	R\$ 32.202.763,42	R\$ 34.389.809,26	6,79%
Total	R\$ 70.672.557,63	R\$ 83.797.847,71	18,57%

Tabela Financeira 5: Fonte – Destinação da Receita.

O Orçamento total executado no ano foi de **R\$ 122.027.506,68** (Cento e vinte e dois milhões, vinte e sete mil, quinhentos e seis reais e sessenta e oito centavos), sendo desse montante, **R\$ 74.368.083,74** (Setenta e quatro milhões, trezentos e sessenta e oito mil, oitenta e três reais e setenta e quatro centavos) oriundos da fonte de Recursos Diretos, previstos na Lei nº 13.756/2018, e aplicados nos projetos de atividades fim e meio da CBDE.

Desse montante de despesas no ano, 61% (sessenta e um por cento) foram com recursos oriundos da Lei das loterias, sendo subdividido da seguinte maneira: 9% (nove por cento) manutenção da entidade (atividade meio), e 52% (Cinquenta e dois por cento) foram aplicados na promoção e fomento de atividades desportivas (atividade fim).



Fonte de Receita	Despesas	%
Lei nº 13.756/2018 - Meio	R\$ 10.406.496,20	9%
Lei nº 13.756/2018 - Fim	R\$ 63.961.587,54	52%
TOTAL	R\$ 74.368.083,74	61%

Tabela Financeira 6: Orçamento Geral Realizado 2022.

Além disso, 39% das despesas ocorridas em 2022 foram pagas com recursos de parcerias e 1% com recursos próprios, conforme planilha a seguir:

Orçamento Geral Realizado 2022		
Fonte de Receita	Despesas	%
Lei nº 13.756/2018	R\$ 74.368.083,74	61%
Recursos Próprios	R\$ 539.054,83	1%
Convênios, Parcerias e Outros	R\$ 47.120.368,11	39%
TOTAL	R\$ 122.027.506,68	100%

Tabela Financeira 7: Orçamento Geral Realizado 2022.

Apresenta-se a seguir, o demonstrativo da execução dos recursos oriundos da Lei nº 13.756/2018, por tipo de atividade e projeto:



Despesas Lei 13.756/18 - Atividade Fim	
Despesas por Projeto	Valor Orçamento 2022
FIM	R\$ 63.961.587,54
Reuniões Técnicas de Eventos Internacionais	R\$ 53.971,98
JEBS 2021	R\$ 1.047.361,22
Seletiva Gymnasiade	R\$ 16.979.700,17
PAF	R\$ 2.599.005,62
Seletiva Futsal	R\$ 2.714.827,67
Seletiva de Vôlei	R\$ 3.288.545,05
JEBS 2022	R\$ 25.172.731,25
Projeto de Apoio a Competições Nacionais e Internacionais	R\$ 724.492,96
WSC Handball 2021	R\$ 43.840,98
Gymnasiade Normandia Lei	R\$ 2.912.643,45
FISEC	R\$ 25.147,05
ISF U15 World School Sport Game 2023 - Gymnasiade Sub15 2022	R\$ 3.308.031,98
WSC Volleyball	R\$ 3.541.355,24
WSC Basketball	R\$ 832.330,58
She Runs	R\$ 698.085,45
Jogos Sulamericanos 2022	R\$ 19.516,89
Total Geral	R\$ 63.961.587,54

Tabela Financeira 8: Detalhamentos das despesas com recursos da Lei nº 13.756/2018 – Atividade Fim 2022.



Despesas Lei 13.756/18 - Atividade Meio	
Despesas por Projeto	Valor Orçamento 2022
MEIO	R\$ 10.406.496,20
REUNIÕES NACIONAIS	R\$ 345.668,54
REMUNERAÇÃO DE DIRIGENTES	R\$ 840.591,72
MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	R\$ 9.220.235,94
	R\$ 10.406.496,20

Tabela Financeira 9: Figura Detalhamentos das despesas com recursos da Lei nº 13.756/2018 – Atividade Meio 2022.

Para melhor visualização da execução dos recursos, apresenta-se no quadro abaixo, o comparativo entre as despesas previstas e as executadas, por fonte de recursos e tipo de atividade:

Comparativo Entre as Despesas Previstas e Executadas			
Fonte de Recurso	Atividade	Despesa Prevista A	Despesa Realizada B
Lei 13.756/18	MEIO	R\$ 9.610.509,65	R\$ 10.406.496,20
Lei 13.756/18	FIM	R\$ 43.396.332,45	R\$ 63.961.587,54
Recursos Próprios	MEIO	R\$ 0,00	R\$ 539.054,83
Convênios, Parcerias e Outros	FIM	R\$ 77.481.913,39	R\$ 47.120.368,11
TOTAL		R\$ 130.488.755,49	R\$ 122.027.506,68

Figura 10: Comparativo entre as Despesas Previstas e Realizadas.

O resultado financeiro da CBDE no ano, considerando o total das receitas (arrecadação e receitas financeiras) e despesas realizadas, apresentou déficit de R\$ 32.950.019,47 (Trinta e dois milhões, novecentos e cinquenta mil, dezenove reais e quarente e sete centavos



No quadro Demonstrativo de Resultado do Exercício, apresenta-se o desempenho financeiro da CBDE, em 2022, considerando as fontes de recursos, os saldos de 2021 e os recursos recebidos em 2022:

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - COM SALDO EM 2022					
FONTE DE RECURSO	SALDO 2021 (A)	RECEITA 2022 (B)	DESPESA 2022 (C)	RENDIMENTOS (D)	RESULTADO (A+B-C+D)
Lei 13.756/18 Meio	R\$ 10.150.535,54	R\$ 11.910.620,24	R\$ 10.406.496,20	R\$ 1.081.015,53	R\$ 12.735.675,11
Lei 13.756/18 Fim	R\$ 40.479.718,58	R\$ 35.731.860,73	R\$ 63.961.587,54	R\$ 2.807.240,39	R\$ 15.057.232,16
Recursos Próprios	R\$ 40.143,07	R\$ 1.765.557,48	R\$ 539.054,83	R\$ 120.825,34	R\$ 1.387.471,06
Convênios, Parcerias e Outros	R\$ 20.007.385,79	R\$ 34.389.809,26	R\$ 47.120.368,11	R\$ 1.270.558,24	R\$ 8.547.385,18
Total	R\$ 70.677.782,98	R\$ 83.797.847,71	R\$ 122.027.506,68	R\$ 5.279.639,50	R\$ 37.727.763,51

Figura 11: Demonstrativo de Resultado do Exercício 2022.

Os recursos destinados a CBDE, não utilizados até o final do exercício de 2022, apurados no balanço anual, serão transferidos, acrescidos dos rendimentos de aplicações e receitas previstas, como crédito para o exercício seguinte, ou seja, 2023.

Assim, atendendo ao princípio da transparência e ao dever de prestar contas à sociedade, divulgamos, de forma concisa, transparente e objetiva, os resultados alcançados em 2022 pela Confederação Brasileira do Desporto Escolar.