

	<b>Reunião Ordinária Conselho Fiscal</b>	Data: 12/06/23
		Início: 09h30
	2/2023	Término: 10h08

<b>Local:</b>	Reunião Virtual
---------------	-----------------

<b>Participantes:</b>	Remotos votantes: Antônio Marlio Santana Franco Dayse Lima Menezes Santos Sobral Franciso de Assis Almeida Filho  Convidado: Mediador: José Maria de Santucci – Diretoria Adm. Financeira Ouvinte: Flavio Lacerda – Gerencia Adm. Financeira
-----------------------	---

## PAUTA DO DIA

1. Aprovação da alteração do Calendário de Reuniões Ordinárias do Conselho;
2. Aprovação o Regimento Interno do Conselho Fiscal;
3. Aprovação das contas do primeiro trimestre de 2023.

## ATA

Em 12 de junho de 2023, às 09:30 horas, foi realizada Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, cujos presentes foram confirmados nominalmente e mediante aprovação de login para ingresso na sala virtual.

Os membros do Conselho Fiscal foram convocados com antecedência para a realização desta Reunião Ordinária, por meio de ato convocatório encaminhado a todos por e-mail, na data de 18 de maio de 2023, com o envio dos documentos referentes a pauta do dia, para prévia análise.

Na sequência, foi apresentada a seguinte ordem do dia:

1. Aprovação da alteração do Calendário de Reuniões Ordinárias do Conselho;
2. Aprovação o Regimento Interno do Conselho Fiscal;
3. Aprovação das contas do primeiro trimestre de 2023.

Superadas as formalidades iniciais, e após a leitura da pauta do dia, o presidente do Conselho Fiscal propôs a discussão do primeiro item, sendo: Aprovação da alteração do Calendário de

Reuniões Ordinárias do Conselho. Devido a necessidade de ajustes no Calendário do Conselho Fiscal, a segunda reunião ordinária prevista para o dia 19 de maio de 2023 foi remarcada para o dia 12 de junho de 2023, permanecendo inalteradas as datas posteriores. Quanto ao segundo item da pauta, aprovação do Regimento Interno atualizado do Conselho Fiscal, o Diretor Jose Maria Santucci esclareceu que com a alteração do Estatuto Social da CBDE, promovida pelo Conselho de Administração e aprovada pela Assembleia Geral Extraordinária de 24/03/23, se faz necessária a atualização no Regimento Interno do Conselho Fiscal. A seguir, o Diretor prosseguiu com a leitura na íntegra dos textos alterados do Regimento Interno do Conselho Fiscal, sendo i) Inclusão no Art. 9º, “O Conselho Fiscal reunir-se-á ordinariamente uma vez por trimestre e extraordinariamente por convocação do seu presidente, pelo presidente da CBDE ou pela Assembleia Geral, salvo a primeira reunião do mandato que será convocada pelo presidente da CBDE”; Alteração do texto do §2º do Art. 18, “§2º “As atas poderão ser assinadas presencialmente ou com o uso de assinatura eletrônica digital”. Após revisão foi realizada a leitura do documento, e o presidente do Conselho Fiscal prosseguiu com a votação nominal para aprovação das alterações do Regimento Interno. Após proferidos os votos, o Regimento Interno do Conselho Fiscal foi aprovado por unanimidade pelos membros do Conselho. O terceiro e último item da pauta, Aprovação das contas do primeiro trimestre de 2023, deu início com a apresentação de toda a documentação enviada aos Conselheiros, a saber: o relatório circunstanciado da Auditoria, Relatório de Opinião Intermediária de Auditoria 1º trimestre de 2023, na sequência, o Diretor 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 uma redução do ativo circulante, passando de R\$ 64,10 milhões para R\$ 53,35 milhões, principalmente devido a redução de outros créditos, após as baixas dos adiantamentos a fornecedores de passagens aéreas e hospedagens. Já o ativo não circulante variou de R\$ 1,97 milhões para R\$ 1,90 milhões, devido a depreciação do período. Em seguida o CFO falou do passivo circulante, que se encontra totalmente controlado, com R\$ 8,0 milhões, sendo que, a maior parte (R\$ 5,74 milhões) é proveniente de convênios e patrocínios. Temos ainda o passivo não circulante de R\$ 1,03 milhões. Por fim, ao apresentar o patrimônio líquido, ressaltou a redução do mesmo, passando de R\$ 66,07 em dezembro de 2022 para R\$ 55,25 milhões em março de 2023; Passa a seguir a apresentar o DRE, demonstrando que no primeiro trimestre de 2023 tivemos receita de R\$ 19,86 milhões, sendo R\$ 15,20 milhões em receitas das loterias e R\$ 1,56 milhão de recursos próprios e R\$ 3,09 milhões em recursos de Convênios. Sobre as despesas, o total foi de R\$ 10,34 milhões, sendo da Lei das Loterias na atividade fim R\$ 4,30 milhões e da atividade meio R\$ 2,89 milhões, além disso, em recursos próprios R\$ 0,12 milhões e em Convênios R\$ 3,03 milhões. Com isso neste período apresentamos um superávit de R\$ 9,52 milhões. Os eventos começaram em fevereiro e março deste ano, porém no segundo semestre gastaremos mais do que arrecadamos, por causa da ocorrência dos dois principais eventos do ano neste período. Visto isso, passamos para as recomendações feitas pela Auditoria: Aponta a primeira questão dos “adiantamentos diversos” em aberto, onde foi apresentada a redução desta conta em mais de R\$ 17 milhões, devido a baixa dos adiantamentos realizados para os JEB’s 2022. Foi verificado também uma diferença em “outros créditos” no longo prazo,

de R\$ 1.185,08, referente a diferença de rendimento de aplicação financeira; foi informado que a tesouraria e a contabilidade já estão fazendo os ajustes necessário para baixa a diferença. O Auditor fez uma crítica com relação aos “fornecedores”, para os próximos trimestres, sobre uma diferença de R\$ 12 mil reais, não conciliada, divergência esta, já estamos trabalhando no Financeiro a fim de dar a baixa contábil. Também foi feita referência em obrigações fiscais e trabalhistas” a um valor de R\$ 99 mil de impostos não recolhidos; Foi informado à contabilidade desta diferença e a mesma está sendo analisada, uma vez que na tesouraria, a CBDE não possui impostos pendentes de recolhimento. A conclusão do relatório apresentou controles internos satisfatórios, com controles internos levando em consideração a observação da Auditoria. O CFO abriu para perguntas, sendo que o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Antônio Marlio Santana Franco questionou se estas pendências apontadas pela auditoria estavam sendo resolvidas e tinham prazo para acontecer. O Sr. José Maria de Santucci confirmou que todos os apontamentos feitos pela auditoria são imediatamente analisados e tratados junto à contabilidade para saneamento e ajustes. Não havendo mais dúvidas, o Diretor 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.

## ENCERRAMENTO

Após a discussão dos temas apresentados acima, deu-se encerrada a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, sendo sua ata aprovada por todos e assinada pelos membros votantes utilizando a assinatura eletrônica com certificação digital.

**ANTÔNIO MARLIO SANTANA FRANCO**  
Presidente do Conselho Fiscal

*Antonio Marlio Santana Franco*

**FRANCISO DE ASSIS ALMEIDA FILHO**  
Conselho Fiscal

*FRANCISCO DE ASSIS ALMEIDA FILHO*

**DAYSE LIMA MENEZES SANTOS SOBRAL**  
Conselho Fiscal

*Dayse Lima Menezes Santos Sobral*

**JOSÉ MARIA DE SANTUCCI**  
Diretor Financeiro da CBDE

*José Maria Santucci*

**Ata da Reunio Ordinria do Conselho Fiscal de 12.06.23.pdf**

Hash do Documento Original: (SHA1) 4a4f341f0fd321e05510cb82e82d706b40ce81f8  
SID: 188c2E82EF1-1acE4059EF1-1c6A3D19Ef1-1Fa6B82A6F1-23498d9F6F1



Datas e horários baseados em Brasília, Brasil  
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)  
Certificado de assinaturas gerado em 16 de junho de 2023



**Assinaturas - Manuscrito Digital**



Antonio Marlio Santana Franco  
marliosantana.ms@gmail.com  
Assinado em: 16/06/2023 04:51:47  
Assinou como: parte

Antonio Marlio Santana Franco



FRANCISCO DE ASSIS ALMEIDA FILHO  
almeidafilho7.8@gmail.com  
Assinado em: 18/06/2023 17:56:00  
Assinou como: parte

FRANCISCO DE ASSIS ALMEIDA FILHO



Dayse Lima Menezes Santos Sobral  
dayselima3@hotmail.com  
Assinado em: 19/06/2023 13:56:16  
Assinou como: parte

Dayse Lima Menezes Santos Sobral



José Maria Santucci  
jose.santucci@cbde.org.br  
Assinado em: 19/06/2023 14:38:13  
Assinou como: parte

José Maria Santucci



**Ata da Reunio Ordinria do Conselho Fiscal de 12.06.23.pdf**

Hash do Documento Original: (SHA1) 4a4f341f0fd321e05510cb82e82d706b40ce81f8  
SID: 188c2E82EF1-1acE4059EF1-1c6A3D19Ef1-1Fa6B82A6F1-23498d9F6F1



Datas e horários baseados em Brasília, Brasil  
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)  
Certificado de assinaturas gerado em 16 de junho de 2023



## Eventos

16/06/2023 03:44:47

Processo de assinatura aberto. Documento: 188c2E82EF1-1acE4059EF1-1c6A3D19Ef1-1Fa6B82A6F1-23498d9F6F1  
Criado por Bianca lazarini Cunha (ID: sYS-4ja6Eu31frUTNuSK31, email: secretaria@cbde.org.br)  
DATE\_ATOM 2023-06-16T06:44:47.000Z

16/06/2023 04:51:47

Antonio Marlio Santana Franco (ID: 188C2E9F100-1bE9d09fd00-1D9a146A100-1f863621D00-22cCfDEa500) assinou o documento.  
IP: 2804:1b1:1189:2efb:b527:549c:e922:421e (TELEFONICA BRASIL S.A) - Geolocalização: -10.9823, -37.1033  
Documento de identificação informado: 037.344.175-46  
DATE\_ATOM 2023-06-16T07:51:47.000Z

18/06/2023 17:56:00

FRANCISCO DE ASSIS ALMEIDA FILHO (ID: 188C2eBA936-19e3EF37936-1ad5fa1B936-1D72D008136-1f1D9b10936) assinou o documento.  
IP: 177.37.149.15 (BRISANET SERVICOS DE TELECOMUNICACOES LTDA) - Geolocalização: -3.717, -38.5287  
Documento de identificação informado: 729.586.853-49  
DATE\_ATOM 2023-06-18T20:56:00.000Z

19/06/2023 13:56:16

Dayse Lima Menezes Santos Sobral (ID: 188C2ec658D-1ABD83f258D-1e77D86b18d-21Ab505A98D-21B8d50c18D) assinou o documento.  
IP: 2804:1b1:1040:421b:b53e:e4ed:31f9:534a (TELEFONICA BRASIL S.A) - Geolocalização: -10.9823, -37.1033  
Documento de identificação informado: 411.363.655-91  
DATE\_ATOM 2023-06-19T16:56:16.000Z

19/06/2023 14:38:13

José Maria Santucci (ID: 188C2ef21B9-1A9CAf939B9-1B76E90e1B9-1C8a1aE25b9-1e57Fb3D9B9) assinou o documento.  
IP: 2804:14d:5c81:8952:7827:c39:87f:2c74 (Claro NXT Telecomunicacoes Ltda) - Geolocalização: -22.9201, -43.0811  
Documento de identificação informado: 011.886.977-90  
DATE\_ATOM 2023-06-19T17:38:13.804Z

