



*O esporte começa aqui!*



# PLANO ESTRATÉGICO DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS

PEAR 2024 - Planejamento

Neste relatório, são apresentadas as diretrizes estratégicas, organização e previsão de aplicação dos recursos financeiros da Confederação Brasileira do Desporto Escolar (CBDE), para o ano de 2024.

## **CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

### **Membros Eletivos**

Antônio Hora Filho - Presidente

Robson Lopes Aguiar - Vice-presidente

Francisco Braz da Cruz Filho - Vice-presidente

Ana Sofia Oliveira Valente - Representante dos Atletas

Antônio Custódio de Santana - Membro Independente

Aurélio Rocha dos Santos - Membro Independente

Carlos Sérgio Rufino Moreira - Membro Independente

Marcelo Rozemberg Ottoline de Oliviera - Membro Independente

Valdenrique Alves de Macedo - Membro Independente



## **GESTÃO EXECUTIVA**

Robson Lopes Aguiar

*Gestor Executivo*

## **DIRETORIA**

Anne Affiune

*Diretora de Governança e Processos*

José Maria de Santucci

*Diretor Administrativo e Financeiro*

Luiz Carlos Delphino

*Diretor de Planejamento e Orçamento*

Ítalo Rodrigo Soares Aguiar Reis

*Diretor de Operações*



**SUMÁRIO**

<b>1.</b>	<b>APRESENTAÇÃO</b>	Pag. 4
<b>2.</b>	<b>DIRETRIZES</b>	Pag. 5
	Missão, Visão, Valores	Pag. 5
<b>3.</b>	<b>PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO</b>	Pag. 6
	<b>3.1.</b> Mapa Estratégico	Pag. 6
	<b>3.2.</b> Objetivos, Metas e Indicadores	Pag. 7
<b>4.</b>	<b>PORTFÓLIO DE PROJETOS DA CBDE</b>	Pag. 19
<b>5.</b>	<b>PLANO FINANCEIRO</b>	Pag. 23
	<b>5.1.</b> Previsão de Arrecadação (Receita)	
	<b>5.2.</b> Orçamento Geral Planejado	
<b>6.</b>	<b>CONSIDERAÇÕES FINAIS</b>	Pag. 27
<b>7.</b>	<b>ANEXO I</b>	Pag. 28



## APRESENTAÇÃO

Considerando as disposições contidas na Lei nº 13.756, de 12 de dezembro de 2018 e no Decreto nº 7.984, de 8 de abril de 2013, a Confederação Brasileira do Desporto Escolar – CBDE, encaminha o presente Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR que orienta os objetivos, projetos e recursos a serem desenvolvidos e aplicados durante o período de 02 de janeiro a 31 de dezembro de 2024.

### **O PEAR contempla:**

- a) os objetivos estratégicos da entidade;
- b) metas a serem alcançadas no ano de 2024;
- c) ações a serem empreendidas, visando o alcance das metas;
- d) os recursos disponíveis.

Por meio do planejamento das ações e da alocação dos recursos disponíveis pela entidade, os pares da **CBDE**, assim como os órgãos governamentais e a sociedade em geral, podem monitorar o progresso do sistema **CBDE** e avaliar gradualmente seus resultados. Portanto, podemos afirmar que o **PEAR** desempenha um papel fundamental ao fornecer suporte para as ações da CBDE. Além disso, este documento também tem como objetivo divulgar e dar visibilidade às atividades a serem realizadas a cada ano.

## 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

Assegurar que todas as crianças do Brasil tenham a oportunidade de praticar esportes na escola, reconhecendo essa prática como a mais eficaz ferramenta de inclusão e transformação social.

### VALORES

**Integridade:** O valor da integridade significa agir de maneira ética, honesta e responsável em todas as situações. É agir de acordo com os princípios e valores estabelecidos, demonstrando conformidade e transparência em todas as ações da entidade.

**Respeito:** O valor do respeito refere-se ao reconhecimento e consideração pelo público interno e externo da entidade, independentemente de suas

diferenças. É tratar todos com dignidade, valorizando suas posições e direitos.

**Excelência:** O valor da excelência implica buscar constantemente a melhoria e dar o máximo de si em todas as atividades realizadas. É procurar alcançar os melhores resultados e se destacar pela qualidade e eficiência.

**Inclusão:** O valor da inclusão diz respeito à aceitação e valorização da diversidade, promovendo a participação de todos os indivíduos, independentemente de suas características ou condições. É construir um ambiente que respeite e inclua a todos.

**Transformação:** O valor da transformação refere-se ao objetivo de impactar positivamente a sociedade, buscando mudanças significativas e duradouras em benefício de todos. É atuar de forma consciente e engajada para promover a inclusão social e regional, com equidade de gênero.

## PLANEJAMENTO 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, revisados em 2023. Além de apresentar a missão, visão e valores que norteiam a entidade.

### 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

Assegurar que todas as crianças do Brasil tenham a oportunidade de praticar esportes na escola, reconhecendo essa prática como a mais eficaz ferramenta de inclusão e transformação social.

### VALORES

Integridade; Respeito; Excelência; Inclusão; Transformação

## PILARES E OBJETIVOS

### EDUCAÇÃO E CULTURA

- 1.Melhorar a gestão esportiva por meio da capacitação;
- 2.Capacitar profissionais do desporto e colaboradores;
- 3.Promover ações culturais com inclusão e equidade.

### GESTÃO

- 1.Investir em processos e tecnologias;
- 2.Garantir a sustentabilidade financeira da entidade;
- 3.Ampliar a rede de parcerias, fortalecendo alianças e buscando novas parcerias;
- 4.Melhorar o reconhecimento da CBDE nacional e internacionalmente através de processos de comunicação

### DESENVOLVIMENTO ESPORTIVO

- 1.Promover eventos esportivos reconhecidos pela comunidade escolar;
- 2.Desenvolver integralmente o estudante-atleta, por meio de eventos esportivos, ações culturais e educacionais
- 3.Fortalecer e aumentar a visibilidade das federações filiadas, através do Programa de Apoio às Federações

### INCLUSÃO ESPORTIVA

- 1.Garantir a equidade de gênero nos eventos esportivos da entidade;
- 2.Promover a equidade e inclusão nos eventos esportivos do sistema CBDE.

## PLANO ESTRATÉGICO

Em 2023, a CBDE realizou a revisão de seu Plano Estratégico 2021-2024, com o objetivo de refletir sobre as estratégias e metas diante do novo contexto do esporte escolar no Brasil. O propósito dessa revisão foi estabelecer diretrizes abrangentes para orientar todas as partes envolvidas no desenvolvimento do esporte escolar no país, incluindo os Ministérios da Educação e do Esporte, Secretarias Estaduais de Educação e Esporte, Confederações Esportivas, Associações de profissionais de Educação Física e as Federações Estaduais filiadas à CBDE. O objetivo final é promover um crescimento sustentável e efetivo do esporte escolar no país.

### ANÁLISE DE CONTEXTO

Durante o processo de revisão do Planejamento Estratégico 2021-2024, foram analisados os indicadores e metas estabelecidos, levando em consideração o contexto atual e os desafios que a CBDE

enfrenta. Observou-se um progresso significativo nas iniciativas empreendidas até 2022, com conquistas notáveis, considerando a pandemia por COVID19, em 2020 e 2021; observou-se um aumento do número de ações educacionais (virtuais e presenciais), o retorno dos eventos esportivos escolares, com a realização de grandes eventos como o JEBs e as Gymnasiade, a melhoria no apoio às federações estaduais filiadas e a ampliação do número de alunos envolvidos nas atividades esportivas, com inclusão social, regional e equidade de gênero.

## PLANO ESTRATÉGICO - Elementos do Ambiente Externo:

### OPORTUNIDADES

1. Elevado número de escolas, profissionais e de estudantes praticantes de esportes;
2. Possibilidade de novas parcerias e colaborações com outras entidades e órgãos;
3. Consciência crescente sobre a importância do desporto escolar na sociedade;
4. Potencial para desenvolver um modelo orientativo de processos de parceria para governos estaduais e federações estaduais de adm. do esporte;
5. Potencial para aprimorar e ampliar o modelo de gestão esportiva, de forma a incluir novas instruções e diretrizes que acompanhem as tendências do mercado e as necessidades específicas do desporto escolar.

### AMEAÇAS

1. Ações de outras entidades no esporte escolar;
2. Ausência de um modelo orientativo para execução dos Jogos Estudantis Estaduais;
3. Instabilidade política e econômica nacional;
4. Ausência de parceria firmada com o Governo Federal para apoio à execução das edições anuais dos Jogos Escolares Brasileiros – JEB's.

## PLANO ESTRATÉGICO - Elementos do Ambiente Interno:

### FORÇAS

1. Capilaridade nacional;
2. Capacidade de execução técnica;
3. Processos de governança definidos;
4. Visibilidade dos eventos CBDE;
5. Reconhecimento legal;
6. Chancela internacional;
7. Fonte de receita permanente;
8. Participação brasileira em eventos internacionais com equidade de gênero e inclusão esportiva.

### FRAQUEZAS

1. Processos de trabalho centralizados;
2. Marketing Estratégico em processo de desenvolvimento;
3. Baixa captação de recursos privados;
4. Processos de apoio técnico-financeiro às federações filiadas em aprimoramento;
5. Falta de padronização nas parcerias com os órgãos estaduais nas etapas regionais;
6. Processos de comunicação em processo de desenvolvimento;
7. Processos de estruturação física e sistêmica das federações filiadas embrionárias.

## QUADRO ESTRATÉGICO

Os pilares estratégicos da **CBDE** são Educação e Cultura; Gestão; Desenvolvimento Esportivo; e, Inclusão Esportiva. Esses pilares servem como guias para a definição das diretrizes estratégicas da organização.

**1. Educação e Cultura:** A **CBDE** valoriza a importância da educação e cultura no esporte escolar. Através desse pilar, a organização busca promover a formação integral dos estudantes, incentivando a prática esportiva como ferramenta de aprendizado e desenvolvimento social. Além disso, a **CBDE** inclui ações e projetos que integram a educação e a cultura ao esporte, contribuindo para a formação de cidadãos conscientes e comprometidos.

**2. Gestão:** O pilar da gestão envolve a busca por uma administração eficiente e transparente na **CBDE**. A organização se compromete em promover o profissionalismo, a ética e a responsabilidade na gestão esportiva. Através desse pilar, a **CBDE** busca garantir a transparência nos processos de tomada de

decisão, o planejamento adequado e a busca por recursos que possibilitem o desenvolvimento do esporte escolar no país.

**3. Desenvolvimento Esportivo:** A **CBDE** tem como objetivo fomentar o desenvolvimento do esporte escolar em todo o Brasil. Por meio desse pilar, a **CBDE** apoia e organiza competições e eventos esportivos, buscando dentre outros a descoberta e o desenvolvimento de jovens talentos.

**4. Inclusão Esportiva:** A inclusão esportiva é outro pilar estratégico da **CBDE**. A organização se compromete em promover a igualdade de oportunidades no esporte escolar, garantindo a participação de todos, sem discriminação. A **CBDE** promove a participação de estudantes-atletas com equidade de gênero, inclusão social e regional. Através desse pilar, a organização colabora para a construção de uma sociedade mais justa e inclusiva.



## ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS

Com base na análise de cenário, revisão da visão de futuro e valores e nos resultados obtidos pela CBDE até junho de 2023, foram estabelecidas novas estratégias para o período de 2023-2024. Estas estratégias visam fortalecer os pontos fortes, superar as fraquezas e aproveitar as oportunidades identificadas. Serão implementadas ações para ampliar a representatividade geográfica da **CBDE**, buscar novas parcerias e patrocínios, investir em tecnologia e treinamentos, além de promover uma comunicação mais eficaz com a comunidade escolar e demais partes interessadas.

A fim de avaliar o progresso das estratégias e garantir a efetividade das ações, também foram estabelecidos novos indicadores. Estes incluem o incremento da qualidade dos serviços prestados, a captação de recursos financeiros e o nível de satisfação dos stakeholders envolvidos.

Foram definidas e priorizadas as estratégias para alcançarmos os objetivos estratégicos da **CBDE**:

### Orientações Estratégicas:

- Aperfeiçoar o modelo de gestão esportiva por meio da capacitação para o sistema CBDE e para a comunidade escolar;

- Promover capacitação técnica para profissionais do desporto e colaboradores;
- Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle;
- Promover ações culturais, com inclusão e equidade.

### Prioridades 2023-2024:

- ⇒ 27 Planos estratégicos a serem elaborados pelas federações filiadas;
- ⇒ 27 Planos de trabalho elaborados pelas federações filiadas;
- ⇒ Realizar 01 curso de capacitação para colaboradores do sistema CBDE;
- ⇒ Realizar 01 seminário nacional de desporto escolar;
- ⇒ Realizar 27 seminários estaduais de desporto escolar;
- ⇒ Elaborar 01 manual de boas práticas;
- ⇒ Promover 01 curso de capacitação em boas práticas;
- ⇒ Realizar ações culturais nos eventos do Calendário Anual da CBDE.

- ⇒ Elaborar 01 manual de boas práticas;
- ⇒ Promover 01 curso de capacitação em boas práticas;
- ⇒ Realizar ações culturais nos eventos do Calendário Anual da **CBDE**;

### **PILAR: GESTÃO**

- Investir em processos e tecnologias para melhorar a eficiência do sistema;
- Desenvolver e implementar ações para alcançar a sustentabilidade financeira da **CBDE**, por meio da busca constante de recursos públicos e privados;
- Expandir a rede de parcerias da Entidade, fortalecendo alianças com organizações públicas e privadas existentes e buscar novas parcerias, a fim de potencializar e diversificar as ações da entidade, impactando positivamente na sua missão de atender as necessidades da comunidade;
- Aumentar o reconhecimento da CBDE a nível nacional e internacional através da criação de boletins e newsletters, bem como elaborar campanhas

direcionadas à comunidade escolar.

### **Prioridades 2023-2024:**

- ⇒ Sistema de Inscrição: atualização sistêmica e de conteúdo, com acessibilidade, segurança e proteção de dados, em conformidade com legislação aplicável;
- ⇒ Aplicativo CBDE: plataforma de comunicação e interação com a comunidade esportiva (informações das competições);
- ⇒ Banco de Dados: ampliação da capacidade de armazenamento para banco de dados;
- ⇒ Site Oficial: atualização sistêmica e de conteúdo, com acessibilidade, segurança e proteção de dados, em conformidade com legislação aplicável;
- Agendamento de audiência para captação de parceiros no âmbito público federal, estadual e municipal;
- ⇒ Contratação de serviços de marketing e captação de recursos privados;

⇒ Firmar 04 instrumentos de parcerias com entidades públicas federais;

⇒ Firmar 06 instrumentos de parcerias, visando o sediado dos eventos do Calendário Anual da **CBDE**;

⇒ Firmar 02 instrumentos de parcerias com entidade privadas para apoio a execução de eventos da **CBDE**;

⇒ Contratação de serviços de criação de conteúdo jornalístico com distribuição em mala direta para meios de comunicação;

⇒ Criação de campanha de divulgação e comemoração do dia nacional do desporto escolar 25/05 em todo território nacional.

## **PILAR: DESENVOLVIMENTO ESPORTIVO**

### **Orientações Estratégicas:**

- Promover eventos reconhecidos pela comunidade do desporto escolar;

- Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais, educacionais e inclusão;

- Fortalecer e aumentar a visibilidade das federações filiadas por meio da revisão do regulamento do Programa de Apoio as Federações (**PAF**), alinhando-o às políticas da **CBDE** e implementando linhas de ação que promovam o desenvolvimento esportivo e o reconhecimento das federações.

### **Prioridades 2024:**

⇒ Executar 02 eventos multiesportivo de grande porte no âmbito nacional e/ou internacional;

⇒ Realizar ações culturais nos eventos do calendário anual da **CBDE**;

⇒ Revisão do regulamento do **PAF**, incluindo linhas de ação alinhadas às políticas da **CBDE**, visando o fortalecimento e maior visibilidade das federações filiadas.

## PILAR: INCLUSÃO ESPORTIVA

### Orientações Estratégicas:

- Promover eventos com inclusão esportiva, reconhecidos pela comunidade do desporto escolar;
- Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais e educacionais;
- Fortalecer e aumentar a visibilidade das federações filiadas por meio da revisão do regulamento do Programa de Apoio as Federações **(PAF)**, alinhando-o às políticas da **CBDE** e implementando linhas de ação que promovam o desenvolvimento esportivo e o reconhecimento das federações.

### Prioridade até 2024:

- ⇒ Executar 02 eventos multiesportivo de grande porte no âmbito nacional e/ou internacional, com inclusão esportiva e equidade de gênero;
- ⇒ Realizar ações culturais nos eventos do Calendário Anual da CBDE, promovendo a inclusão esportiva e equidade de gênero;
- ⇒ Revisão do regulamento do PAF, incluindo linhas de ação alinhadas às políticas da CBDE, para inclusão esportiva e equidade de gênero.

## PORTFÓLIO

O Portfólio de Projetos Estratégicos consiste em um conjunto ou uma carteira com os projetos que a CBDE deverá implementar no âmbito do seu Planejamento Estratégico. Constitui-se em um marco do Planejamento Estratégico institucional e materializa-se na distribuição temporal dos projetos aprovados pelo Conselho de Administração da CBDE.

Apresenta-se a seguir os projetos estratégicos da CBDE para o ano de 2024:

### *Projetos de Atividade Meio:*

NOME DO PROJETO	ORIENTAÇÕES ESTRATÉGIAS
Reuniões nacionais	Investir em processos e tecnologias para melhorar a eficiência do sistema  Desenvolver e implementar ações para alcançar a sustentabilidade financeira da <b>CBDE</b> , por meio da busca constante de recursos públicos e privados Expandir a rede de parcerias da Entidade, fortalecendo alianças com organizações públicas e privadas existentes e busca novas parcerias, a fim de potencializar e diversificar as ações da entidade, impactando positivamente na sua missão de atender as necessidades da comunidade Aumentar o reconhecimento da <b>CBDE</b> a nível nacional e internacional através da criação de boletins e newsletters, bem como elaborar campanhas direcionadas à comunidade escolar Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle

NOME DO PROJETO	ORIENTAÇÕES ESTRATÉGIAS
Remuneração de Dirigentes	<p>Desenvolver e implementar ações para alcançar a sustentabilidade financeira da <b>CBDE</b>, por meio da busca constante de recursos públicos e privados</p> <p>Expandir a rede de parcerias da Entidade, fortalecendo alianças com organizações públicas e privadas existentes e busca novas parcerias, a fim de potencializar e diversificar as ações da entidade, impactando positivamente na sua missão de atender as necessidades da comunidade</p> <p>Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle</p>
Manutenção da Entidade	<p>Investir em processos e tecnologias para melhorar a eficiência do sistema</p> <p>Desenvolver e implementar ações para alcançar a sustentabilidade financeira da <b>CBDE</b>, por meio da busca constante de recursos públicos e privados</p> <p>Expandir a rede de parcerias da Entidade, fortalecendo alianças com organizações públicas e privadas existentes e busca novas parcerias, a fim de potencializar e diversificar as ações da entidade, impactando positivamente na sua missão de atender as necessidades da comunidade</p> <p>Aumentar o reconhecimento da CBDE a nível nacional e internacional através da criação de boletins e newsletters, bem como elaborar campanhas direcionadas à comunidade escolar</p> <p>Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle</p>

*Projetos de Atividade Fim:*

NOME DO PROJETO	ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS
Seminário Internacional do Desporto Escolar em comemoração ao Dia Nacional do Desporto Escolar	<ul style="list-style-type: none"><li>• Aperfeiçoar o modelo de gestão esportiva por meio da capacitação para o sistema CBDE e para a comunidade escolar</li><li>• Promover capacitação técnica para profissionais do desporto e colaboradores</li><li>• Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle</li></ul>

NOME DO PROJETO	ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS
Programa de Apoio às Federações (PAF)	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promover eventos com inclusão esportiva, reconhecidos pela comunidade do desporto escolar</li><li>• Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais e educacionais</li><li>• Fortalecer e aumentar a visibilidade das federações filiadas por meio da revisão do regulamento do Programa de Apoio as Federações (PAF), alinhando-o às políticas da CBDE e implementando linhas de ação que promovam o desenvolvimento esportivo e o reconhecimento das federações</li><li>• Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle</li><li>• Promover ações culturais, com inclusão e equidade</li></ul>



NOME DO PROJETO	ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS
Jogos Escolares Brasileiros Sub 18	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promover eventos com inclusão esportiva, reconhecidos pela comunidade do desporto escolar</li><li>• ·Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais, educacionais e inclusão.</li><li>• ·Incorporar as melhores práticas indicadas por órgão de controle;</li><li>• ·Promover ações culturais, com inclusão e equidade;</li></ul>
ISF Gymnasiade Sub 18	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promover eventos com inclusão esportiva, reconhecidos pela comunidade do desporto escolar</li><li>• Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais e educacionais</li><li>• Incorporar as melhores práticas indicadas por órgão de controle</li><li>• Promover ações culturais, com inclusão e equidade</li></ul>

NOME DO PROJETO	ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS
Jogos Escolares Brasileiros Sub 14	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promover eventos com inclusão esportiva, reconhecidos pela comunidade do desporto escolar</li><li>• Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais e educacionais</li><li>• Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle</li><li>• Promover ações culturais, com inclusão e equidade</li></ul>
Jogos Sulamericanos Escolares	<ul style="list-style-type: none"><li>• Promover eventos com inclusão esportiva, reconhecidos pela comunidade do desporto escolar</li><li>• Promover o desenvolvimento integral do estudante-atleta e a promoção da equidade de gênero, por meio de eventos esportivos, ações culturais e educacionais</li><li>• Incorporar as melhores práticas indicadas por órgãos de controle</li><li>• Promover ações culturais, com inclusão e equidade</li></ul>

## ACOMPANHAMENTO DO PLANO

O acompanhamento da implementação é fundamental para o sucesso do Plano Estratégico 2021-24, porque permite verificar a execução das iniciativas e proceder a eventuais ajustamentos.

A **CBDE** seguirá um conjunto de indicadores globais para medir o desempenho, numa base anual e quadrienal, de dimensões consideradas estratégicas para a evolução do desporto escolar e um dashboard de indicadores de nível micro, cobrindo todas as áreas de atuação da entidade, para acompanhar a execução das iniciativas inscritas no Plano Estratégico, medindo o seu grau de realização e o desempenho dos responsáveis pela sua execução.

A **CBDE** prestará contas sobre o progresso do plano numa base anual, bem como sobre eventuais revisões, contando os indicadores e resultados das ações diretas da CBDE e os vinculados ao Programa de Apoio às Federações – **PAF**.

- ⇒ Número de eventos esportivos realizados
- ⇒ Número de participantes totais nos eventos esportivos
- ⇒ Número de estudantes-atletas participantes
- ⇒ Número de estudantes-atletas do sexo feminino
- ⇒ Número de estudantes-atletas do sexo masculino
- ⇒ Número de escolas participantes
- ⇒ Número de estudantes-atletas de escolas públicas
- ⇒ Número de estudantes-atletas de privadas
- ⇒ Número de ações culturais e educacionais
- ⇒ Número de capacitações técnicas realizadas
- ⇒ Número de capacitações para gestores realizadas
- ⇒ Número de técnicos capacitadas
- ⇒ Número de gestores capacitados
- ⇒ Planos Estratégicos das federações filiadas elaborados

- ⇒ Manual de boas práticas elaborado
- ⇒ Sistema Inscrição em operação
- ⇒ Aplicativo CBDE em operação
- ⇒ Banco de dados ampliado
- ⇒ Site Oficial CBDE revisado
- ⇒ Número de parcerias firmadas com setor público
- ⇒ Número de parcerias firmadas com setor privado
- ⇒ Número de conteúdo jornalístico publicizados
- ⇒ Campanha de divulgação e comemoração do dia nacional do desporto escolar 25/05 veiculada
- ⇒ Número de audiências para captação de parcerias/recursos realizadas
- ⇒ Recursos privados captados

## PLANO FINANCEIRO

### a. Previsão de Arrecadação (Receita)

As receitas da **CBDE** compreendem:

- a) repasses previstos na Lei Federal nº 13.756/2018. (Lei das Loterias Federais);
- b) as subvenções e auxílios concedidos pelos Poderes Públicos componentes das Administrações Direta e Indireta através de convênios, termos de fomento ou outras avenças; e,
- c) recursos de patrocínios e taxas de participação, configurando recursos próprios.

Para o exercício de 2024, a arrecadação prevista é de R\$**102.468.261,11** (cento e dois milhões e quatrocentos e sessenta e oito mil e duzentos e sessenta e um reais e onze centavos), sendo destes, 51% oriundos da Lei 13.756/18, 47% de parcerias e os demais 2% são recursos próprios, conforme demonstrado no quadro Previsão de Receitas por Fonte de Recurso e Atividade – 2024:

Quadro Plano Financeiro 1: Previsão de Receitas por Fonte de Receita e Atividade – 2024.

<b>Receita Geral Por Fonte de Receita e Atividade 2024</b>				
<b>Fonte de Receita</b>	<b>Modalidade</b>	<b>Atividade</b>	<b>Previsão arrecadação</b>	<b>%</b>
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	ATIVIDADE FIM	R\$ 39.000.000,00	38%
	Lei 13.756/18	ATIVIDADE MEIO	R\$ 13.000.000,00	13%
<b>Subtotal - Lei 13.756/18</b>			<b>R\$ 52.000.000,00</b>	<b>51%</b>
2 - Parcerias	Parcerias	ATIVIDADE FIM	R\$ 48.468.261,11	47%
<b>Subtotal - Parcerias</b>			<b>R\$ 48.468.261,11</b>	<b>47%</b>
3 - Recursos Próprios	Patrocínio	ATIVIDADE MEIO	<b>R\$ 2.000.000,00</b>	<b>2%</b>
	Taxas de Filiação	ATIVIDADE MEIO		<b>0%</b>
<b>Sub Total - Recursos Próprios</b>			<b>R\$ 2.000.000,00</b>	<b>2%</b>
<b>Total Receitas</b>			<b>R\$ 102.468.261,11</b>	<b>100%</b>

Os valores previstos para as receitas em 2024, foram estimados por fonte de recursos, considerando um cenário conservador para a arrecadação advinda da Lei 13.456/2018, prevendo um aumento de aproximadamente 6%, com relação aos valores arrecadados realizados em 2023.

As receitas de parcerias foram estimadas com base no orçamento real dos projetos que contemplam grandes eventos e que são executados sempre em parceria, como: ISF Gymnasiade Sub 18, Jogos Escolares Brasileiros Sub 14 e Jogos Sul-americanos Escolares, sendo a receita igual ao custo dos projetos. E, igualmente, para as seletivas da Gymnasiades, sendo para 2024 denominados Jogos Escolares Brasileiros Sub 18, que contam com a propositura de cidades/estados para sediarem esses eventos.

Quanto às receitas consideradas “Recursos Próprios”, estas foram previstas considerando novos patrocínios para o ano de 2024.



## b. Orçamento Geral Planejado

Os recursos a serem arrecadados em 2024, por fonte de recursos, serão aplicados na execução das atividades planejadas pela **CBDE**, considerando as despesas orçadas por projetos e relacionados às atividades meio e fim da entidade.

A estimativa de custos dessas atividades é apurada a partir da avaliação da necessidade de cada projeto de atividade fim e meio, baseando-se nos eventos já realizados em exercício anteriores, para as mesmas modalidades e cidades/estado/país. E, ainda, consideradas as estimativas de preços atuais, apurados para cada natureza financeira prevista.

Assim, considerando o custo real dos projetos, sendo estes: os Jogos Escolares Brasileiros Sub 18 que são de responsabilidade da **CBDE**, podendo haver parcerias com as cidades/estados sedes; o custo para os grandes eventos, como a ISF

Gymnasiade Sub 18; Jogos Escolares Brasileiros Sub 14 e Jogos Sulamericanos Escolares, que são eventos previstos para serem executados em parceria; e, gastos com despesas de manutenção da entidade, reuniões nacionais e remuneração de dirigentes. A previsão de despesas para 2024, apresenta-se na ordem de **R\$102.133.806,98**, contemplando: Recursos da Lei n. 13.756/18, para Atividade Fim, no valor de **R\$38.999.161,04** (trinta e oito milhões e novecentos e sessenta e um reais e quatro centavos); e para Atividade Meio, não ultrapassando os 25% permitido em Lei, no valor de **R\$12.999.384,83** (doze milhões e novecentos e noventa e nove mil e trezentos e oitenta e quatro reais e oitenta e três centavos). As despesas com recursos de parcerias são os mesmos valores arrecadados, ou seja, **R\$48.468.261,11** (quarenta e oito milhões

e quatrocentos e sessenta e oito mil e duzentos e sessenta e um reais e onze centavos). Por fim, a previsão de despesas de recursos próprios, é da ordem de **R\$1.667.000,00** (um milhão e seiscentos e sessenta e sete mil reais).

O total previsto de despesas para 2024, soma **R\$102.133.806,98** (cento e dois milhões e cento e trinta e três mil e oitocentos e seis reais e noventa e oito centavos), conforme apresentado a seguir:



Quadro Plano Financeiro 2: Previsão de Despesa por Fonte de Receita e Atividade – 2023

<b>Receita Geral Por Fonte de Receita e Atividade 2024</b>				
<b>Fonte de Receita</b>	<b>Tipo</b>	<b>Atividade</b>	<b>Orçamento (R\$)</b>	<b>%</b>
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	ATIVIDADE FIM	R\$ 38.999.161,04	38%
	Lei 13.756/18	ATIVIDADE MEIO	R\$ 12.999.384,83	13%
<b>Subtotal - Lei 13.756/18</b>			<b>R\$ 51.998.545,87</b>	<b>51%</b>
2 - Parcerias	Termo de Fomento	ATIVIDADE FIM	R\$ 48.468.261,11	47%
<b>Subtotal - Parcerias</b>			<b>R\$ 48.468.261,11</b>	<b>47%</b>
3 - Recursos Próprios	Patrocínio	ATIVIDADE MEIO		<b>0%</b>
	Taxas de Filiação	ATIVIDADE MEIO	R\$ 1.667.000,00	2%
<b>Sub Total - Recursos Próprios</b>			<b>R\$ 1.667.000,00</b>	<b>2%</b>
<b>Total Despesas</b>			<b>R\$ 102.133.806,98</b>	<b>100%</b>



O resultado do orçamento para o exercício de 2024, apresenta um superávit total da ordem de R\$334.454,13 (trezentos e trinta e quatro mil e quatrocentos e cinquenta e quatro reais e treze centavos), conforme resumo apresentado a seguir:

*Quadro Plano Financeiro 3: Previsão Orçamentária 2024.*

<b>Previsão Orçamento 2024</b>			
<b>Natureza da Receita</b>			
<b>Fonte de Receita</b>	<b>Modalidade</b>	<b>Atividade</b>	<b>Orçamento</b>
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	ATIVIDADE FIM	R\$ 39.000.000,00
	Lei 13.756/18	ATIVIDADE MEIO	R\$ 13.000.000,00
<b>Subtotal - Lei 13.756/18</b>			<b>R\$ 52.000.000,00</b>
2 - Parcerias	Parcerias	ATIVIDADE FIM	R\$ 48.468.261,11
<b>Subtotal - Parcerias</b>			<b>R\$ 48.468.261,11</b>
3 - Recursos Próprios	Patrocínio		R\$ 2.000.000,00
	Taxas		
<b>Sub Total - Recursos Próprios</b>			<b>R\$ 2.000.000,00</b>
<b>Total Despesas</b>			<b>R\$ 102.468.261,11</b>

Natureza da Despesa			
Fonte de Receita	Modalidade	Atividade	Orçamento
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	ATIVIDADE FIM	R\$ 38.999.161,04
	Lei 13.756/18	ATIVIDADE MEIO	R\$ 12.999.384,83
<b>Subtotal - Lei 13.756/18</b>			<b>R\$ 51.998.545,87</b>
2 - Parcerias	Parcerias	ATIVIDADE FIM	R\$ 48.468.261,11
<b>Subtotal - Parcerias</b>			<b>R\$ 48.468.261,11</b>
3 - Recursos Próprios	Patrocínio		
	Taxas		R\$ 1.667.000,00
<b>Sub Total - Recursos Próprios</b>			<b>R\$ 1.667.000,00</b>
<b>Total Despesas</b>			<b>R\$ 102.133.806,98</b>
<b>Diferença entre Receitas e Despesas - Superávit</b>			<b>R\$ 334.454,13</b>

O orçamento total planejado por projeto, tipo de atividade e fonte de receita está apresentado nas planilhas Orçamento Geral Planejado 2024, a seguir:

*Quadro Plano Financeiro 4: Orçamento Geral Planejado – 2024 – Lei 13.756/218.*

<b>1 - Receitas das Loterias Federais</b>	
<b>Resumo de Receita Por Atividade</b>	
Atividade Meio	R\$ 13.000.000,00
<b>Despesas por Projeto</b>	<b>Valor Orçamento 2024</b>
MANUTENÇÃO DA ENTIDADE 2024	R\$ 11.623.784,83
REMUNERAÇÃO DE DIRIGENTES 2024	R\$ 1.000,600,00
REUNIÕES NACIONAIS 2024	R\$ 375.000,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 12.999.384,83</b>
<b>Diferença Orçamento x Receita - Superavit</b>	<b>R\$ 615,17</b>

## 1 - Receitas das Loterias Federais

### Resumo de Receita Por Atividade

Atividade Fim	R\$ 39.000.000,00
<b>Despesas por Projeto</b>	<b>Valor Orçamento 2024</b>
Seminário do Desporto Escolar	R\$ 2.053.915,13
Jogos Escolares Brasileiros - sub 18	R\$ 9.574.122,77
ISF Gymnasiade sub 18	R\$ 7.411.472,18
Jogos Escolares Brasileiros - sub 14	R\$ 14.499.650,96
PAF	R\$ 5.460.000,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 33.999.161,04</b>
<b>Diferença Orçamento x Receita - Superavit</b>	<b>R\$ 838,96</b>

Quadro Plano Financeiro 5:

Orçamento Geral Planejado – 2024 – Lei 13.756/218.

## 2 - Receitas de Parcerias

### Resumo de Receitas Por Atividades

Atividade FIM	R\$	48.468.261,11
---------------	-----	---------------

### Despesas por Projeto

### Valor Orçamento 2023

Jogos Escolares Brasileiros - sub 18	R\$	5.000.000,00
--------------------------------------	-----	--------------

ISF U15 Gymnasiade 18	R\$	5.000.000,00
-----------------------	-----	--------------

Jogos Escolares Brasileiros - sub 14	R\$	35.487.081,89
--------------------------------------	-----	---------------

Jogos Sulamericanos Escolares	R\$	2.681.179,22
-------------------------------	-----	--------------

Seminário Avaliação JEB's	R\$	300.000,00
---------------------------	-----	------------

<b>Total Geral</b>	<b>R\$</b>	<b>48.468.261,11</b>
--------------------	------------	----------------------

Diferença Orçamento x Receita	R\$	
-------------------------------	-----	--



2 - Receitas de Parcerias		
Resumo de Receitas Por Atividades		
Atividade MEIO	R\$	2.000.000,00
Despesas por Projeto		Valor Orçamento 2024
Jogos Escolares Brasileiros - sub 18	R\$	1.667.000,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$</b>	<b>1.667.000,00</b>
Diferença Orçamento x Receita	R\$	333.000,00

Conforme detalhado nos quadros anteriores, levando-se em consideração apenas os recursos decorrentes da Lei 13.756/18, há um superávit esperado para o ano de 2024 no montante de **R\$1.454,13** (um mil e quatrocentos e cinquenta e quatro reais e treze centavos).

Por fim, a estimativa da CBDE é de que, com relação aos Recursos da Lei n. 13.756/18 o saldo de caixa final do ano de 2023 será de R\$ 1.400.000,00 (um milhão e quatrocentos mil reais) na atividade fim e R\$ 13.600.000,00 (treze milhões e seiscentos mil reais) na atividade meio, conforme apresentado no quadro abaixo:

*Quadro Plano Financeiro 6: Demonstrativo de Saldo em Caixa – Resultado de Exercícios Anteriores.*

<b>Saldo em Caixa (31/12/23)</b>		
<b>Fonte (Receita)</b>	<b>Fonte (Receita)</b>	<b>Valor ( em Reais)</b>
Receitas Loteria Federalil	Atividade Meio	R\$ 13.600.000,00
Receitas Loteria Federalil	Atividade Fim	R\$ 1.400.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 15.000,000,00</b>

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

O plano estratégico indica as prioridades da CBDE para o ano de 2024, apontando um caminho que promoverá o aperfeiçoamento das ações em desenvolvimento do esporte escolar no país, a partir de projetos esportivos de excelente qualidade, com inclusão social e igualdade de gênero, elevando o país ao maior nível de referência em educação desportiva.

A **CBDE** entende que um plano estratégico só gera valor se é efetivamente implementado. Dessa forma, adotou um modelo de gestão e monitoramento dos projetos propostos, por meio do estabelecimento de metas anuais e da revisão do Plano Estratégico, como em 2023.

As metas e os projetos serão acompanhados com base em uma estrutura de governança de quatro níveis que abará toda a Gestão da **CBDE**, constituída pela Assembleia Geral; Conselho de

Administração, Conselho Fiscal; Comissão de Atletas e Comissões de Assessoramento; e, Diretoria Executiva.

São previstas e realizadas reuniões ordinárias dos Conselhos de Administração e Fiscal, além da Assembleia Geral para discussão do andamento dos projetos prioritários, execução orçamentária e financeira, e demais assuntos dentro de suas competências.

Mensalmente estão previstas reuniões com os Diretores da entidade para revisão do alcance das metas, e os projetos prioritários são analisados, com o objetivo de identificar o nível de cumprimento de cada uma das ações.

As Comissões de Atletas e de Assessoramento participam ativamente das ações de planejamento

Por fim, anualmente é apresentado à Assembleia Geral o resultado das ações empreendidas e o orçamento realizado, assim como o previsto para o exercício seguinte.

Para que os resultados desejados sejam alcançados, é fundamental o envolvimento, especialmente dos próprios estudantes-atletas, assim como dos demais integrantes do Sistema de Desporto Escolar, apropriando-se do plano e acompanhando seus resultados. Para tanto, esse Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – **PEAR** é publicado no sítio eletrônico da entidade.

