

## Ata da Reunião Ordinária do Conselho de Administração

1. Data, hora, local. Realizada em 23 de outubro de 2023, às 18:00h, através de video conferência.
2. Convocação e presença. Reunião convocada e instalada nos termos do Estatuto da Entidade. Presentes os membros do Conselho de Administração, conforme lista de presença anexo (I) a essa ata, Sra. Edith Bertoletti, Sr. Gustavo de Paula Moraes, Sr. Leonardo Pereira, Sr. Luis Roberto Moraes, Sra. Roberta Morelli e Sra. Vivien Rosso. Ausências justificadas de Sr. Paulo Ferreira Barbosa. Presentes também, como convidados, Sr. Anders Pettersson, Presidente e Sr. Pedro Cavazzoni, CEO & Superintendente Técnico.
3. Mesa. Sra. Edith Bertoletti, Presidente do conselho, Sr. Pedro Cavazzoni, secretário da reunião.
4. Ordem do dia e deliberações, as quais deliberadas por unanimidade conforme descrição a seguir.
  - a) Atualização orçamentária
  - b) Política Financeira Orçamentária
  - c) Auditoria interna
  - d) Report Projetos Temporada
  - e) Report Eventos Esportivos
  - f) Update Plano comercial
  - g) Avaliação de desempenho

### **a) Atualização orçamentária**

Foi apresentado os resultados financeiros atualizados até agosto de 2023, incluindo, YtD e Rolling Forecast, planejado e executado. Adicionalmente, apresentou-se um resumo com os principais pontos positivos e negativos até o momento, e as expectativas da administração até o fechamento do ano.

Os destaques positivos ficaram por conta da arrecadação acima do planejado em Receitas das Loterias, tanto do COB – Comitê Olímpico do Brasil quanto do CPB – Comitê Paralímpico Brasileiro, assim como, arrecadação acima do planejado em Receitas da IBU – União Internacional de Biathlon, e doação, advindas do COB.

O aumento total de receitas gera pouco impacto no resultado do ano, uma vez que a maioria das receitas e despesas são casadas. Adicionalmente, a inflação global em moeda forte segue impactando os custos dos principais projetos da entidade.



De qualquer forma, o aumento de receita reflete um importante aumento das atividades no ano, em especial, na área esportiva, já que a maior parte das receitas adicionais provenientes das loterias são aplicadas em projetos finalísticos da entidade, em especial, suporte aos atletas.

O resultado projetado para o ano apresentou uma leve melhora para R\$ 56 mil contra R\$ 13 mil inicialmente previstos, com tendência de aumento dependendo do valor final de algumas receitas próprias projetadas para os últimos dois meses.

## **b) Política Financeira Orçamentária**

Foi apresentada proposta de atualização da Política Financeira Orçamentária da CBDN com foco na aplicação das reservas e registro da gestão de fluxo de caixa livre da entidade, visando minimizar riscos e proteger o valor patrimonial da entidade.

Um estudo olhando as despesas projetadas para cobertura com cada uma das reservas foi realizado com apoio do Conselheiro Gustavo Moraes que embasou a proposta de balanceamento das reservas financeiras conforme se segue:

Fundo de reserva: 100% aplicado no Brasil com base em CDI

Reserva mínima de caixa: 50% em moeda forte e 50% aplicado no Brasil com base em CDI

Reserva de caixa para investimento esportivo: 100% em moeda forte

O Conselheiro Gustavo Moraes comentou sobre a importância de acrescentar uma periodicidade para o rebalanceamento das reservas entre aplicações no Brasil e no exterior, com sugestão de realização a cada 2 anos.

Da mesma forma, apresentou-se proposta de regramento para a gestão de caixa livre, visando mitigar o risco de especulação no mercado de câmbio.

A Conselheira Vivien Rosso sugeriu a inclusão de um item priorizando o uso das disponibilidades em reais no Brasil para honrar despesas locais antes de qualquer venda de moeda estrangeira.

A proposta foi aprovada pelo Conselho por unanimidade com a inclusão das observações feitas por Gustavo e Vivien.

## **c) Auditoria interna**

Foi apresentado breve análise da Auditoria Interna realizada no ano de 2023 sobre o exercício de 2022.

O auditor nesse ano foi o Coordenador Técnico Gustavo Haidar supervisionado pelo Chief Compliance Officer, Vinicius de Lara.

O relatório completo foi circulado para o Conselho no dia 14 de Julho.





Das 7 sugestões de melhoria apresentadas em 2021, o auditor indicou que 3 foram totalmente concluídas, e 4 haviam apresentado novas ações, mas ainda necessitavam alguma melhoria.

Do exercício 2022, o Auditor apontou 5 pontos de melhoria.

Comentou-se que a partir do relatório de auditoria, um plano de ação é criado para que os pontos indicados sejam melhorados.

A Conselheira Edith Bertoletti sugeriu que o plano de ação decorrente da Auditoria Interna seja encaminhado para o CA para acompanhamento.

#### **d) Report Projetos Temporada**

Apresentou-se um breve relato sobre a temporada 2023/24 com as atividades e resultados dos principais projetos esportivos ao longo do período, assim como as atividades projetadas para a temporada boreal.

##### Snowboard

- Noah Bethônico Campeão da Copa Sulamericana de Snowboard Cross pelo segundo ano consecutivo, com 1 ouro e 1 prata
- Zion Bethônico chegou a final das duas provas que participou, terminando na 3ª e 4ª colocações
- Augustinho Teixeira chegou a final do Campeonato Mundial Junior de Slopestyle realizado em Cardrona, Nova Zelândia, feito inédito para o Brasil, terminando na 12ª colocação, o que garantiu uma vaga nos Jogos Olímpicos da Juventude de 2024 para o Brasil
- Augustinho e João realizam Training Camps no Japão e Nova Zelândia ao longo da temporada

##### Ski Alpino

- Arthur Padilha, Alice Padilha e Nicolas Norris (todos 1º ano FIS) participaram do FIS Camp – Argentina
- Os 3 jovens atletas competiram em diversas provas na América do Sul em busca da classificação para os Jogos Olímpicos da Juventude
- Com os resultados, o Brasil figura no ranking de distribuição de vagas com 1 vaga masculina e 1 feminina

##### Ski Cross Country

- Realização da 1ª e 2ª etapa do Circuito de Rollerski
  - 68 atletas brasileiros
  - Retorno das provas Sub16, Sub14 e Sub12





- 33 participantes das categorias de base
- Primeira vez que os participantes do NEBAR competiram
- Victor Santos Vice campeão da Ushuaia Loppet (42km), na Argentina

#### Para Ski Cross Country

- I Etapa do Circuito de Para Rollerski em Julho
- Training camp em Ushuaia com 5 atletas
- Training camp em São Carlos
- Desenvolvimento do Nucleo de Ribeirão Preto

Os resultados alcançados até o momento projetam a maior delegação do Brasil na Neve no Jogos Olímpicos da Juventude de 2024, com classificações garantidas no Snowboard, alta probabilidade de classificação no Ski Alpino e no Ski Cross Country, além de alguma chance de classificação no Biathlon de Inverno.

Foi apresentado breve resumo do andamento e planejamento de ações dos principais programas e projetos da CBDN para a temporada boreal 2023/2024, com foco no aumento do treinamento técnico específico de qualidade na neve durante a temporada para desenvolvimento dos atletas.

#### Snowboard

- BETHONICO – Training camp Europa, Copas do Mundo, Europa Cup, YOG
- TEIXEIRA – Training Camp Kitzteinhorn, Copa do Mundo, NorAm, YOG
- MERIMEE – Pedido de mudança de nacionalidade do atleta Luca Merimee para competir pelo Brasil. Foi comentado que o atleta atende todos os requisitos.

#### Freestyle

- BOWLER – Copa do Mundo, NorAm

#### Ski Cross Country-Biathlon

- PROGRAMA – Foco em desenvolvimento, treinos na neve, Competições de Biathlon
- JAQUELINE – Preparação no Canadá
- MANEX – Preparação com Andorra

#### Ski Alpino

- Campeonato Mundial Junior, YOG e desenvolvimento do Programa da modalidade

#### Para Ski Cross Country

- PROGRAMA – Treinamento Europa, Copa do Mundo

#### Para Snowboard

- PROGRAMA – Treinos no Snowland, Training camp Landgraaf, competições





### **e) Report Eventos Esportivos**

Foi apresentado breve report sobre a realização do Campeonato Brasileiro de Ski e Snowboard de 2023. A CBDN organizou a 27ª edição do Brasileiro de Snowboard e a 36ª do Brasileiro de Ski em Corralco, no Chile.

O evento reuniu 74 pessoas, sendo 59 competidores, que disputaram 6 provas distintas em 22 categorias, tendo o participante mais novo 9 anos e o mais velho 75 anos. No total 120 medalhas foram distribuídas.

O Campeonato contou ainda com uma etapa da Copa Sul-americana de Snowboard com 2 provas, onde o Brasil chegou às 2 finais com 2 atletas, e conquistou 3 medalhas, 1 ouro, 1 prata e 1 bronze, que levaram Noah Bethonico ao título continental pelo segundo ano consecutivo.

O Conselheiro Luis Roberto Moraes que esteve no evento comentou sobre o esforço que foi feito pela equipe para realizar o evento esse ano devido às difíceis condições climáticas. Ele comentou ainda que o preço do hotel estava bastante alto antes do evento e que isso impactou consideravelmente na decisão daqueles que deixaram para decidir se iriam mais perto do evento, esperando avaliar melhor as condições climáticas.

O Conselheiro Gustavo Moraes que também esteve presente comentou que os resultados foram muito bons frente às condições difíceis, mas que também notou que o preço do hotel foi um fator limitador nos participantes esse ano.

Gustavo sugeriu que seja feita uma análise de outros possíveis locais para organização do evento para que se entenda as opções possíveis da perspectiva qualidade esportiva, custo de organização e custo de participação.

Adicionalmente, apresentou-se um breve report sobre a participação da CBDN na COB Expo, feira de esportes Olímpicos realizada entre 25 e 29 de Setembro em São Paulo.

A CBDN realizou uma ativação de experimentação do biathlon de inverno, além de uma campanha de awareness in loco e digital denominada "Prazer, CBDN", com o mote a CBDN é reconhecida, só não é conhecida.

A ativação e campanha foram bastante bem sucedidas com mais de 1500 pessoas realizando a simulação de biathlon, e 48.500 video views da campanha até a reunião.

### **f) Update Plano comercial**

Foi apresentado um breve report do esforço comercial da entidade entre abril e setembro de 2023.

Durante o período, 144 empresas foram contactadas de 21 segmentos diferentes, sendo que 7 contatos apresentaram algum desdobramento.





Com os aprendizados da primeira fase, os próximos passos são a criação de shortlist com as empresas de maior aderência, ajuste do deck comercial e roadshow de apresentações no mês de novembro.

**g) Avaliação de desempenho**

Foi apresentado um resumo da estrutura de avaliação de desempenho realizada até o momento nos diferentes níveis da CBDN.

O Conselheiro Leonardo Pereira comentou sobre a importância do processo para a Governança, e que o CA deve ser briefado das avaliações dos cargos mais importantes e se manter envolvido com processo.

A Conselheira Edith Bertoletti sugeriu a criação de algumas metas e KPIs específicos para a avaliação do desempenho do CEO, que permita avaliar de forma mais precisa o desempenho do profissional e não apenas os resultados alcançados.

O Conselheiro Gustavo Moraes sugeriu que a avaliação de desempenho seja utilizada para as decisões de promoção e aumento da equipe.

Nada mais havendo a ser tratado, a reunião foi encerrada pelo Presidente da Mesa, lavrando-se a presente ata, que depois de lida e aprovada, segue assinada.

São Paulo, 23 de outubro de 2023

Edith Bertoletti

Presidente

Pedro Cavazzoni

Secretário da Reunião

Edith Bertoletti

Gustavo de Paula Moraes

Leonardo Perfeira

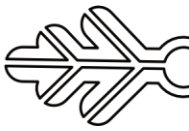
Luis Roberto Moraes

Roberta Morelli





**CBDN**  
CONFEDERAÇÃO BRASILEIRA  
DE DESPORTOS NA NEVE



Vivien Rosso



[www.cbdn.org.br](http://www.cbdn.org.br)  
[@brasilnaneve](https://twitter.com/brasilnaneve)  
+ 55 11 3078-3027



Rua Urussuí, 300, Cj 102  
Itaim Bibi, São Paulo (SP)  
CEP 04542 050

