



Ata da Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal

1. Data, hora, local. Realizada em 25 de julho de 2023, às 11:30h, através de video conferência.
2. Convocação e presença. Reunião convocada e instalada nos termos do Estatuto da Entidade. Presentes os membros e suplentes do Conselho Fiscal, Sra. Angela Seixas, Sra. Daniela Pfeiffer, Sr. Olavo Fontoura Vieira e Sr. Rogerio Rodrigues. Presentes também, como convidado, Sr. Anders Pettersson, Presidente da CBDN e Sr. Pedro Cavazzoni, CEO & Superintendente Técnico.
3. Mesa. Sra. Daniela Pfeiffer, Membro do conselho, Sr. Pedro Cavazzoni, secretário da reunião.
4. Ordem do dia e deliberações, as quais deliberadas por unanimidade conforme descrição a seguir.
 - a) Auditoria Externa
 - b) Auditoria Interna
 - c) Acompanhamento das Demonstrações Financeiras 2024

a) Auditoria Interna

Foi apresentado o Relatório da Auditoria Interna do período 2023/2024, processo iniciado em 2019 para reforçar os controles internos da organização, auxiliar a gestão de riscos e oferecer subsídios para melhoria contínua na área de riscos e controles internos.

Foi apresentado brevemente o histórico das últimas 3 auditorias internas realizadas, os apontamentos e planos de ação desenvolvidos.

Um dos destaques é que o processo está cada vez mais consolidado na organização gerando um ciclo de melhoria contínua.

Para a auditoria do exercício 2023, o colaborador Gustavo Haidar foi nomeado para conduzir a auditoria, sendo apoiado pelo estagiário Giuliano Forace.

Adicionalmente, explicou-se que nesse ano novamente, o Sr. Vinicius de Lara, Chief Compliance Officer da CBDN acompanhou o processo.

A auditoria interna foi realizada entre 01/06 e 11/06, com entrevista a 6 pessoas parte dos processos auditados e revisão documental.





A matriz de riscos tem sido revisada anualmente, e atual auditoria foi baseada em 4 riscos de maior magnitude, que cumprem os critérios de seleção para a auditoria. No total 4 itens foram auditados no período.

A auditoria contempla também uma revisão do ano anterior de forma a apontar o progresso sobre as recomendações feitas.

Em 2023, o auditor reportou que das 5 sugestões de melhoria do ano anterior, 2 foram completamente resolvidas e 3 apresentaram melhorias com necessidade de melhoria contínua.

4 recomendações foram registradas no relatório da auditoria atual, e incorporados ao plano de ação de melhorias da administração.

b) Auditoria Externa

Foi apresentado o Relatório da Auditoria Externa realizada pela BDO, referente ao ano fiscal de 2023.

O relatório apresentou duas recomendações uma sobre lançamentos contábeis e outra sobre fluxograma de processos.

Foi apresentado um resumo do processo de auditoria desse ano

c) Acompanhamento das Demonstrações Financeiras 2024

Apresentou-se as demonstrações financeiras realizadas até maio de 2024 com apresentação gerencial e contábil.

Adicionalmente, apresentou-se os principais destaques do lado da receita e da despesa, com projeção bastante positiva de crescimento de receita. Até o mês em questão projeta-se o aumento de 12,6% das receitas advindas das loterias Olímpicas, 40% de aumento das receitas advindas das loterias paralímpicas, e 73% de aumento das receitas de doação, sempre na comparação com o orçamento aprovado para o ano.

Do lado das despesas, as despesas com pessoal e administrativas se mostram dentro do projetado, sendo o principal destaque as despesas não previstas para o projeto esportivo do atleta Lucas Pinheiro Braathen.

Apresentou-se também o balanço patrimonial até a referida data para destacar a dinâmica de caixa da CBDN, em especial em relação aos projetos de loterias com acúmulo de caixa no final do ano e realização desse caixa durante os primeiros meses do ano.

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, 24 de julho de 2024

Daniela Pfeiffer
Presidente da Mesa

Pedro Cavazzoni
Secretário da Reunião

Angela Seixas

Olavo Fontoura Vieira

Rogério Rodrigues

