

Ata da Reunião Ordinária do Conselho de Administração

1. Data, hora, local. Realizada em 14 de dezembro de 2020, às 18h, 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 (1) a essa ata, Sr. Leonardo Pereira, Sr. Luis Roberto Moraes e Sra. Vivien Rosso. Ausências justificadas de Sra. Ana Carla Fonseca e Sr. Ademar Couto. Presentes também, como convidados, Sr. Anders Pettersson, Presidente, Sr. Carlos Eduardo Almeida, Vice Presidente e Sr. Pedro Cavazzoni, CEO & Superintendente Técnico.
3. Mesa. Sr. Leonardo Pereira, 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) Orçamento 2021
 - b) Posição de caixa
 - c) Planejamento estratégico
 - d) Plano de desenvolvimento de recursos humanos
 - e) GET
 - f) Campanha de Lei de Incentivo ao Esporte
 - g) Calendário 2021

a) Orçamento 2021

Foi apresentada proposta de orçamento em três cenários, sendo o orçamento aprovado:

(I) Receitas projetadas: R\$ 6.396.591 (seis milhões, trezentos e noventa e seis mil e quinhentos e noventa e um reais)

(II) Despesas projetadas: R\$ 6.562.651 (seis milhões, quinhentos e sessenta e dois mil e seiscentos e cinquenta e um reais)

Com resultado operacional projetado para um déficit máximo de R\$ 166 mil no ano fiscal.

O orçamento apresentado contempla um aumento nos investimentos dos projetos esportivos, visando os principais objetivos de alto rendimento da entidade. A administração que a operação da entidade tem por característica um ciclo de quatro anos, seguindo o ciclo Olímpico/Paralímpico, e que normalmente busca-se gerar

caixa nos primeiros dois anos para facilitar o aumento os investimentos no terceiro e principalmente no ano pré Olímpico.

A administração buscará o melhor resultado esportivo e operacional possível, mas que, dada a relevância do ano para os objetivos esportivos, prevê-se um pequeno déficit operacional para o ano.

O Conselho recomendou que administração siga combinando a austeridade e diligência no lado das despesas sem comprometer as atividades e busca dos objetivos esportivos a qual a organização se propõe.

b) Posição de Caixa

Foi apresentada a posição de caixa atualizada da organização até 30 novembro de 2020 que totalizava R\$ 3.131 mil.

A administração destacou o aumento da posição de saldo em moeda estrangeira (CHF) em termos nominais que impactou consideravelmente na melhoria do saldo total de caixa em Reais (R\$) devido à variação cambial ocorrida no ano, com apreciação da moeda estrangeira sobre a moeda nacional ao longo do ano.

Foi reforçada a importância de interpretar os saldos de caixa com alocação já determinada pelos projetos, do saldo de reserva que permite alocação definida pela CBDN de acordo com suas necessidades correntes e de investimentos.

c) Planejamento Estratégico

Foi apresentado relatório parcial do Planejamento Estratégico 2020-2021, compreendendo o período de maio a novembro.

O contexto do relatório também foi destacado, uma vez que a pandemia de COVID-19 teve impacto direto em diversas atividades, e portanto, nos indicadores medidos. A metodologia utilizada foi categorizar os indicadores que tiveram impacto total da COVID, ou seja, não puderam ser realizados em nenhuma parte, como não medidos devido à COVID.

Dos 122 KPIs mapeados para acompanhamento na temporada 2020-2021, 37 não geraram resultados devido à pandemia, 32 não foram medidos por dizerem respeito a temporada boreal que se inicia agora, e 53 foram medidos e reportados durante a reunião pela administração.

Dos 53, 49% foram alcançadas, 28% foram parcialmente alcançados e 23% ficaram abaixo do esperado. A administração ressaltou aqui que dentro os 53 medidos, diversos foram parcialmente impactados pela COVID, mas foram mantidos no report por ter alguma atividade realizada.

Os conselheiros Vivien Rosso e Leonardo Pereira comentaram que acham importante que todos os indicadores sejam reportados, mesmo aqueles totalmente prejudicados



ou impactados pelos efeitos da pandemia do COVID-19 para manter a comparação e entendimento de um ano para o outro, e que no report final a administração deve apresentar uma análise mais minuciosa daqueles indicadores que foram parcialmente afetados pela pandemia para que se tenha uma percepção ampla do cenário.

d) Plano de Desenvolvimento de Recursos Humanos

Conforme definido na reunião anterior, a administração apresentou a nova versão do plano de desenvolvimento de Recursos Humanos. Agradeceu-se imensamente o conselheiro Ademar Couto pelo apoio no desenvolvimento do plano, e a Sra. Luciana Azevedo da Odgers Berndtson pela consultoria técnica para a elaboração da nova versão.

O plano apresentou uma matriz inicial mais simples conforme sugestão da Odgers Berndtson com grandes grupos de competências, funcionais e comportamentais, para iniciar o processo de avaliação.

A Sra. Vivien Rosso comentou da importância de se criar referências comuns, com descrição de comportamentos esperados para cada etapa de maturidade, de forma que os distintos avaliadores e avaliados possam seguir critérios harmônicos, evitando assim aplicação de critérios personalistas e favorecendo o posterior plano de desenvolvimento individual.

O Sr. Leonardo Pereira complementou que concorda com a estratégia de iniciar com uma matriz mais simples e depois desenvolver a ferramenta junto ao longo do processo dado o tamanho da organização.

e) GET

Foi apresentado o relatório de resultado do programa GET – Governança Ética e Transparência do Comitê Olímpico do Brasil para o ano 2020, onde a CBDN obteve a 1ª colocação com índice 10,0.

Inicialmente foi destacado que esse é o terceiro ano de aplicação do programa, sendo que a CBDN conquistou a 1ª colocação nos 3 anos, sendo que nos dois últimos alcançou a nota máxima possível.

De acordo com a metodologia da ferramenta, para cada porte é esperado um determinado estágio de maturidade institucional. A CBDN se enquadra como porte pequeno, sendo esperado que atenda plenamente os critérios estabelecidos nos níveis 1 e 2 da avaliação. Adicionalmente, os itens do nível 3 atendidos geram pontos extra até o limite de 1 ponto (na escala de 0 a 10).

Apresentou-se as áreas em que a CBDN não cumpre todos os itens do nível 2, comissão de atletas e orçamento.

Adicionalmente, a Sra. Vivien Rosso pediu que a administração encaminhe para análise do Conselho a lista dos itens não atendidos nos níveis 2 e 3, além dos itens



mais difíceis de serem mantidos em 2021, com respectivo plano de melhoria e necessidades para seu cumprimento em 2021.

f) Campanha de Lei de Incentivo ao Esporte

Apresentado update da campanha para captação de doações incentivadas nos 3 projetos aprovados na Lei de Incentivo ao esporte federal:

- Desenvolvimento e preparação esportiva da equipe Olímpica de Ski Alpino
- Desenvolvimento e preparação esportiva da equipe nacional de Snowboard
- Programa Olímpico de Ski Cross Country e Biathlon

A campanha está sendo focada em meio digital e na busca por aumentar o alcance através dos atletas e comunidades dos esportes.

A campanha se intensifica nas próximas semanas até 30/12, uma vez que essa seria a melhor data para efetivar a doação em termos de fluxo de caixa para o doador, pois o mesmo poderá abater a doação na sua declaração do IR 2020 realizada em março/abril de 2021.

Apresentou-se a página criada para a campanha <https://cbd.org.br/apoiooesportedeneve/> que conta com vídeo explicativo desenvolvido exclusivamente para a campanha, além de one pager de cada projeto com informações detalhadas do escopo, valores, despesas previstas no projeto e beneficiários.

A identidade visual da campanha também foi mostrada incluindo peças para todos os canais da CBDN.

Os conselheiros comentaram da importância da campanha e da profundidade das informações, comprometendo-se a ajudar como for possível.

g) Calendário 2021

Ficou definido também o calendário preliminar de reuniões ordinárias para 2021:

08/03 – 18:00 as 20:00

28/06 – 18:00 as 20:00

04/10 – 18:00 as 20:00

13/12 – 18:00 as 20:00

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, 14 de dezembro de 2020.



Leonardo Pereira
Presidente do Conselho

Pedro Cavazzoni
Secretário da Reunião

Luis Roberto Moraes

Vivien Rosso

