

Ata da Reunião Ordinária do Conselho de Administração

1. Data, hora, local. Realizada em 28 de junho de 2023, às 12:00h, 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 (1) a essa ata, Sr. Gustavo de Paula Moraes, Sr. Paulo Ferreira Barbosa e Sra. Vivien Rosso. Ausências justificadas de Sra. Edith Bertoletti, Sr. Leonardo Pereira, Sr. Luis Roberto Moraes, Sra. Roberta Morelli. Presentes também, como convidados, Sr. Anders Pettersson, Presidente, Sr. Carlos Eduardo Almeida, Vice Presidente e Sr. Pedro Cavazzoni, CEO & Superintendente Técnico.
3. Mesa. Sra. Vivien Rosso, Vice-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) Auditoria Externa
 - b) Planejamento Estratégico – avaliação temporada 2022/2023
 - c) Estratégia financeira
 - d) Nova Lei Geral do Esporte
 - e) Gestão de risco
 - f) Plano comercial
 - g) Plano de sucessão

a) Auditoria externa

Participação do sócio líder da auditoria externa da CBDN, Sr. Carlos Aragaki que fez comentários gerais sobre a auditoria realizada, assim como se disponibilizou a dirimir qualquer dúvida.

b) Planejamento Estratégico

Foi apresentado o relatório final da temporada 2022-2023. O relatório da temporada apresentou os resultados padronizados da execução do planejamento estratégico da CBDN durante a temporada, utilizando a mesma metodologia do ciclo anterior, com os ajustes aprovados para o ciclo em 2022. Além de uma breve apresentação do propósito e dos 3 objetivos estratégicos definidos para o período: (1) Alcançar e manter a liderança continental e resultados esportivos internacionais expressivos

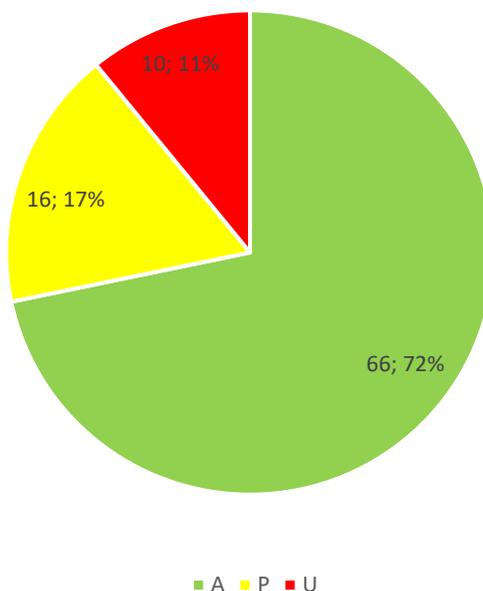


(Esportivo); (2) Oferecer os melhores serviços para os amantes e interessados de neve (Serviços); (3) Ser líder em gestão e governança no esporte (Gestão).

No total, foram estabelecidos e monitorados no plano estratégico 92 indicadores dentro de 16 dimensões ao longo do ano, sendo 66 (72%) atingidos totalmente, 16 (17%) atingidos parcialmente e 10 (11%) abaixo do esperado

O gráfico abaixo apresenta o resumo dos resultados alcançados:

KPIs - Medição Final 2022-23



Adicionalmente, apresentou-se os resultados alcançados durante a temporada, por objetivo estratégico e por dimensão estratégica, destacando os melhores resultados, assim como as principais áreas de atenção, sendo os principais destaques:

- Esportivo

- Aumento da base de atletas de Cross Country-Biathlon
- Participação no Circuito de Rollerski
- Resultados Campeonato Mundial
- Resultados Top 30 / Elegibilidade de Copa do Mundo no Snowboard e Freestyle
- Vaga de Snowboard Cross YOG
- Ações iniciais programa esportivo de Ski Alpino
- Recorde de atletas categorias de base de Ski Alpino
- Aumento do número de praticantes de Para Snowboard

- Serviços



- Início do Projeto de Comunicação Digital para Atletas
- Satisfação participantes campeonatos abertos
- Aumento do número de pontos de contato com associados

- Gestão

- Receita total do ano
- Liderança rankings gestão e governança
- Modelos de negócio inovadores

c) Estratégia financeira

Em conexão com o planejamento estratégico, foi apresentado e proposto a manutenção da estratégia de alocação de recursos para a temporada 2023/2024 como a 2022/2023 para buscar atingir os objetivos estratégicos estabelecidos.

A estratégia de alocação de recursos passa por uma divisão macro dos valores para investimento em programas e projetos, ou seja, orçamento aprovado menos custos indiretos com pessoal, menos outros custos indiretos, menos SG&A, por objetivo estratégico:

Esportivo = 88%

Serviços = 10%

Gestão = 2%

Foi comentados que o orçamento alocado no objetivo Gestão são projetos e ações com foco em colocar a CBDN na liderança de rankings de gestão e governança. E que, em geral, o maior custo é de horas de trabalho da equipe já contratada, e portanto, apresentam baixo desembolso adicional de caixa.

Adicionalmente, a subdivisão por área grupo ficaria ao redor de:

- Programa Estratégico – 60%
- Programa Esportivo – 3%
- Projetos Individuais – 35%
- Grandes eventos – 2%
- Serviços - Esportivo – 50%
- Serviços – Fomento – 50%

d) Nova Lei Geral do Esporte

Foi informada a sanção presidencial da Lei 14.587/2023, em 14 de Junho de 2023, a nova Lei Geral do Esporte, substituindo a Lei 9.615/98, também conhecida como Lei Pelé.

A Lei passará pela análise dos vetos presidenciais por parte do Senado, podendo ainda sofrer alterações.



Diversos pontos ainda dependem de regulamentação específica para o direcionamento prático de implementação.

Em linhas gerais, os principais pontos ligados a gestão e governança das entidades que gerenciam recursos das loterias se manteve similar.

Principal destaque pela inclusão da necessidade de ter pelo menos 30% de cada gênero em cada poder, iniciativa que a CBDN já cumpre desde 2022 quando atualizou seu estatuto com a obrigatoriedade de serem eleitos pelo menos um terço de membros de cada gênero em cada poder.

e) Gestão de Risco

Foi apresentado o trabalho em andamento para atualização da gestão de riscos da CBDN utilizando a metodologia COSO 3.0 que integra a gestão de riscos ao planejamento estratégico da organização.

A Conselheira Vivien Rosso sugeriu que a definição do apetite a risco organizacional fosse reescrita de forma a deixar mais claro que a natureza dos esportes desenvolvidos pela CBDN apresenta riscos inerentes à sua prática *per se*, mas que a organização deve buscar minimizá-los em todos os aspectos que estejam em seu controle.

Adicionalmente, Vivien sugeriu que fossem selecionados no máximo 8 a 10 riscos para serem gerenciados, e que os mesmos fiquem limitados ao nível estratégico.

f) Plano Comercial

Foi apresentada atualização do plano comercial e da estruturação da área na CBDN através de contratação de empresa especializada na área para trabalhar o escopo comercial de maneira integrada a comunicação.

O trabalho já teve início com o mapeamento do mercado e criação de matriz de priorização de prospects, além de análise do histórico da CBDN e benchmarks do setor.

g) Plano de sucessão

Após a revisão da agenda temática do Conselho, incluiu-se na mesma o tema em questão visando participação e direcionamento efetivo do Conselho.

Foi apresentado o cenário atual da CBDN em termos de funções, mandatos e limites de mandatos.

Foi sugerido como próximos passos que se crie a metodologia inicial de sucessão para cada nível, Conselho, Presidência e CEO.





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, 28 de junho de 2023.

Vivien Rosso

Vice-presidente

Gustavo de Paula Moraes

Paulo Ferreira Barbosa

Vivien Rosso

Pedro Cavazzoni

Secretário da Reunião

