

**PLANO ESTRATÉGICO DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS
PEAR 2023 - REALIZADO**

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 Executiva

Anne Affiune
Diretora de Governança e Processos

Ítalo Rodrigo Soares Aguiar Reis
Diretor de Operações

José Maria de Santucci
Diretor Financeiro

Flavio Augusto Prado de Lacerda
Diretor Administrativo

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO

DIRETRIZES

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

RESULTADOS

PLANO FINANCEIRO

CONSIDERAÇÕES FINAIS

APRESENTAÇÃO

É com grande satisfação que apresentamos o Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos da Confederação Brasileira do Desporto Escolar (CBDE), referente ao ano de 2023. Este relatório, intitulado PEAR 2023 - Realizado é fruto do compromisso da CBDE em zelar pela transparência e correta aplicação dos recursos disponíveis para o desenvolvimento do desporto escolar em todo o país.

Como instituição responsável por administrar, dirigir e incentivar a prática do desporto escolar em seus diversos níveis, incluindo aqueles praticados por pessoas com deficiências, a CBDE tem como prioridade a busca constante pela excelência na gestão dos recursos recebidos. Por isso, buscamos sempre estar em conformidade com a Lei nº 13.756/2018/ME e seguimos as diretrizes estabelecidas pelas Portarias nº 115, nº 208 e nº 392, assegurando a correta aplicação dos recursos repassados.

Ressaltamos que a CBDE está sujeita ao acompanhamento da Secretaria Nacional de Esporte Amador, Educação, Lazer e Inclusão Social - SNEAELIS, do Ministério do Esporte, e às auditorias do Tribunal de Contas da União (TCU), garantindo a prestação de contas e a transparência de nossas ações. Além disso, disponibilizamos o Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos Planejamento e Realizado em nosso site, para que todos tenham acesso às informações relacionadas às nossas atividades.

O PEAR 2023 Realizado é mais um passo em direção à prestação de contas e à avaliação das ações realizadas pela CBDE. Nele, apresentamos os objetivos, realizações e resultados alcançados ao longo do ano de 2023, demonstrando o impacto positivo de nossas iniciativas na promoção do desporto escolar em todo o país.

Acreditamos que a transparência e a responsabilidade na gestão dos recursos são fundamentais para o fortalecimento do desporto escolar no Brasil. A CBDE está comprometida em seguir atuando de forma ética e transparente, buscando sempre o desenvolvimento e a valorização do esporte educacional em nosso país.

Contamos com o apoio de todos no acompanhamento e na disseminação de nossas ações, em prol de um desporto escolar cada vez mais inclusivo, democrático e de qualidade. Juntos, seguiremos transformando vidas por meio do esporte.

2. 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, Respeito, Excelência, Inclusão e Transformação

3. PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

3.1 Mapa Estratégico

O mapa estratégico da CBDE revisado em 2023, é organizado em quatro pilares que distribuem os objetivos estratégicos desenhados para o ciclo de gestão – 2021 a 2024. Além de apresentar a missão, visão e valores que norteiam a entidade.



Figura 01: Mapa Estratégico – CBDE 2021-2024.

3.2 Objetivos e metas:

Apresenta-se a seguir, o quadro de indicadores e metas do planejamento estratégico:

Pilar estratégico	A. Educação e Cultura
Objetivo estratégico	1. Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar
Indicadores	A.1.1 Quantidade de cursos de capacitação oferecidos para os profissionais e familiares de atletas do desporto escolar. A.1.2 Quantidade de cursos de capacitação oferecidos para os colaboradores do sistema CBDE A.1.3 Quantidade de profissionais, familiares e colaboradores capacitados
Meta	A. 1.1. 06 cursos A. 1.2. 04 cursos A. 1.3. 4 mil pessoas
Objetivo estratégico	2. Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE
Indicadores	A.2.1 Quantidade de ações culturais realizadas nos eventos da CBDE
Meta	A.2.1 Três ações

Pilar estratégico	B. Gestão
Objetivo estratégico	3. Ser modelo em gestão esportiva
Indicadores	B.3.1 Grau de aderência da gestão dos projetos à metodologia de GP da CBDE B.3.2 Percentual de implantação do banco de dados
Meta	B.3.1 100% B.3.2 100%
Objetivo estratégico	4. Buscar a sustentabilidade econômica da entidade
Indicadores	B.4.1 Percentual de crescimento dos recursos financeiros arrecadados anualmente B.4.2 Quantidade de parcerias realizadas no ano
Meta	B.4.1 20% B.4.2 Uma nova parceria financeira
Objetivo estratégico	5. Garantir formas de apoio para a participação dos Estados nas ações da entidade
Indicadores	B.5.1 Quantidade de ações realizadas pela CBDE, visando o fortalecimento das federações filiadas
Meta	02 (duas ações)

Objetivo estratégico	6. Desenvolver processos e tecnologia
Indicadores	B.6.1 Quantidade de processos automatizados B.6.2 Grau de utilização da capacidade tecnológica disponível na CBDE
Meta	B.6.1 8 (oito) processos automatizados B.6.2 70% da capacidade tecnológica disponível (software e

	hardware) atendendo as necessidades da CBDE
Objetivo estratégico	7. Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência
Indicadores	B.7.1 Grau atingido no índice de maturidade Rating Integra
Meta	Obter o resultado entre as 5 entidades de melhor desempenho na apuração de boas práticas de governança

Pilar estratégico	C. Desenvolvimento Esportivo
Objetivo estratégico	8. Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais
Indicadores	C.8.1 Resultado da Gymnasiade C.8.2 Resultado do Sul-americanos C.8.3 Resultado nos mundiais de cada modalidade
Meta	C.8.1 Classificação final entre o TOP 5 C.8.2 Campeão geral C.8.3 Melhoria ou manutenção da última participação em cada mundial de modalidade esportiva
Objetivo estratégico	9. Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos
Indicadores	C.9.1 Quantidade de ações desenvolvidas para estimular a participação das escolas nos eventos da CBDE C.9.2 Quantidade de instituições de ensino participantes nos eventos da CBDE
Meta	C.9.1 12 ações de estímulo a participação das escolas nos eventos da CBDE C.9.2 2.000 instituições de ensino participantes nos eventos da CBDE

Pilar estratégico	D. Inclusão Esportiva
Objetivo estratégico	10. Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero
Indicadores	D.10.1 Quantidade de ações adotadas para garantir a equidade de gênero nos eventos da CBDE D.10.2 Percentual de aumento de participantes do gênero feminino nos eventos promovidos pela CBDE D.10.3 Percentual de aumento de participantes em eventos promovidos pela CBDE
Meta	D.10.1 05 (cinco) eventos esportivos nacionais promovidos pela CBDE contemplando as categorias feminino e masculino D.10.2 10% de aumento da participação feminina nos eventos promovidos pela CBDE, chegando ao total de 50% dos participantes D.10.3 8.000 participantes em eventos promovidos pela CBDE

Pilar estratégico	D. Inclusão Esportiva
Objetivo estratégico	11. Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade
Indicadores	D.11.1 Quantidade de ações adotadas para garantir a

	participação de alunos da rede pública de ensino nos eventos da CBDE D.11.2 Percentual de aumento de alunos da rede pública de ensino nos eventos promovidos pela CBDE
Meta	D.11.1 12 ações de promoção da participação de alunos da rede pública de ensino nos eventos da CBDE D.11.2 1.000 alunos da rede pública de ensino participantes nos eventos promovidos pela CBDE

3.3 Portfólio de Projetos

As iniciativas propostas no âmbito do Plano Estratégico da CBDE, para o ano de 2023 foram definidas visando o alcance dos objetivos, sendo executadas por meio de projetos estratégicos.

O Portfólio de Projetos consiste em um conjunto, ou carteira, com os projetos que a CBDE implementou no âmbito do seu Calendário Anual de Atividades, com vistas a atender o Planejamento Estratégico da Entidade.

O trabalho para definição do portfólio de projetos considerou quatro atividades principais:

1. Definição do calendário de competições para 2023 e atualizações;
2. Proposição de projetos estratégicos;
3. Priorização dos projetos;
4. Elaboração e Aprovação do orçamento pela alçada competente.

A Carteira de Projetos Estratégicos da CBDE reúne 19 projetos de diferentes complexidades (atividade fim e meio) e prazos de execução e de conclusão, visando o alcance dos objetivos da entidade, conforme apresentado no Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR Planejamento 2023.

Projetos de Atividade Meio:

Nome do Projeto	Objetivo
Reuniões Nacionais	<ul style="list-style-type: none">• Ser modelo em gestão esportiva• Buscar a sustentabilidade econômica da entidade• Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência
Remuneração de Dirigentes	<ul style="list-style-type: none">• Ser modelo em gestão esportiva• Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência
Manutenção da Entidade	<ul style="list-style-type: none">• Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar• Ser modelo em gestão esportiva• Buscar a sustentabilidade econômica da entidade• Desenvolver processos e tecnologia• Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência

Projetos de Atividade Fim:

Nome do Projeto	Objetivo
Seminário do Desporto Escolar	<ul style="list-style-type: none">• Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar
PAF	<ul style="list-style-type: none">• Garantir formas de apoio para a participação dos Estados nas ações da entidade• Garantir experiências e intercâmbios

	<p>culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos • Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero • Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade
<p>Campeonato Brasileiro de Handebol</p> <p>Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino</p> <p>Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino</p> <p>Campeonato Brasileiro de Atletismo</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE • Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos • Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero • Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade
<p>JEBS - 12 a 14 anos</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE • Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos • Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero • Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade
<p>ISF WSC Football U18</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Melhorar os resultados esportivos nas

ISF WSC Taekwondo ISF WSC Handball ISF WSC Futsal ISF WSC Athletics ISF WSC Beach Volleyball FISEC	principais competições internacionais <ul style="list-style-type: none">• Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE• Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos• Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero• Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade
Visita Técnica Gymnasiade U15	<ul style="list-style-type: none">• Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais• Ser modelo em gestão esportiva
ISF U15 Gymnasiade	<ul style="list-style-type: none">• Melhorar os resultados esportivos nas principais competições internacionais• Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE• Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos• Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero• Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a participarem de eventos de excelente qualidade

4. RESULTADOS

Serão apresentados neste tópico os objetivos estratégicos e as metas da CBDE, atendidos a partir dos resultados dos projetos executados no ano:

PILAR	A. EDUCAÇÃO E CULTURA	
OBJETIVO ESTRATÉGICO	1. Capacitar profissionais e colaboradores na perspectiva do desporto escolar	
META	Projetos	Resultados
A. 1.1. 06 cursos A. 1.2. 04 cursos A. 1.3. 4 mil pessoas	1. Manutenção da Entidade 2. Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino 3. Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino 4. Campeonato Brasileiro de Atletismo 5. JEBS - 12 a 14 anos 6. ISF U15 Gymnasiade 7. PAF	205 ações de Capacitação, sendo 197 Ações de capacitação via PAF 2.433 total de pessoas capacitadas.
OBJETIVO ESTRATÉGICO	2. Garantir experiências e intercâmbios culturais aos participantes nos eventos organizados pela CBDE	
META	Projetos	Resultados
A.2.1 Três ações	1. Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino 2. Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino 3. Campeonato Brasileiro de Atletismo 4. JEBS - 12 a 14 anos 5. ISF WSC Football U18 6. ISF WSC Futsal 7. ISF WSC Athletics 8. ISF WSC Beach Volleyball 9. ISF U15 Gymnasiade	18 ações culturais
ANÁLISE	Educacional: 01 Capacitação “Gestão de Pessoas, Comunicação Eficaz e Relacionamentos Interpessoais”, ministrado pela Dale Carnegie, no período de 28 a 31/03/2023 01 Curso de capacitação oferecido aos	

Profissionais/Professores/Técnicos de Atletismo indicados pelas Federações filiadas à CBDE, no qual participaram 57 (cinquenta e sete) Profissionais/Professores/Técnicos no curso sobre o tema: “As aproximações e disparidades entre o Atletismo de Rendimento e o Atletismo Escolar”

01 Mesa Redonda com o tema “O Papel da Mulher no Esporte”, com a participação das Chefes de Delegação, Técnicas, as Representantes de cada time e as mulheres da Diretoria de Operações

01 palestra sobre o tema “Esporte e educação: da base ao profissional”. Tal palestra foi ministrada pelo técnico de futebol do time Retrô FC, Marcelo Martelotte e contou com a presença dos técnicos, chefes de delegação e convidados totalizando 20 participantes ao total

03 Workshop de Regime Jurídico e o Desporto Escolar; Workshop Ética e o Esporte Escolar; e Ética, Workshop Justiça Desportiva e a nova Lei do Esporte

01 Simpósio de Saúde da CBDE, durante a Gymnasiade

197 Ações de capacitação para profissionais do desporto, via PAF

Cultural:

01 Passeio Cultural City tour Brasília;

02 Passeios Culturais: Guiado ao Palácio Araguaia e Sunset à beira do lago de Palmas;

01 Passeio Cultural Marco Zero - Recife/PE;

04 ações: Passeio Cultural City Tour Brasília; 01 Momento "Torcida Legal" que foi um programa da CBDE em parceria com o GDF para promover um momento de aprendizagem, confraternização dentro do ambiente esportivo do evento. Foram selecionados 25 crianças e 2 professores de 12 Centros Olímpicos do DF; Noite dos Estados; Momento "JEB's";

01 Lançamento da Frente Parlamentar Mista do Desporto Escolar;

02 ações: Passeio Cultural City Tour por Mazatlan e Noite das

	<p>Nações;</p> <p>02 ações: Passeio Cultural pela Cidade Velha de Jaffa em Israel e Noite das Nações;</p> <p>02 ações: Cultural visitando os monumentos históricos de Rabat no Marrocos e Noite das Nações;</p> <p>02 ações: Passeio Turístico pela Fortaleza de Belgrado e Noite das Nações;</p> <p>01 ação no Jogos Sulamericanos Escolares.</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

PILAR	B. GESTÃO	
OBJETIVO ESTRATÉGICO	3. Ser modelo em gestão esportiva	
META	B.3.1 Grau de aderência da gestão dos projetos à metodologia de GP da CBDE B.3.2 Percentual de implantação do banco de dados	
B.3.1 100% B.3.2 100%	Projetos	Resultados
	1. Manutenção da Entidade	100% MGP implementada 100% Banco de Dados
OBJETIVO ESTRATÉGICO	4. Buscar a sustentabilidade econômica da entidade	
META	Projetos	Resultados
B.4.1 20% B.4.2 Uma nova parceria financeira	1. Manutenção da Entidade 2. Reuniões Nacionais 3. Reuniões Internacionais	8,53% de aumento da receita 12 novas parcerias firmadas
Objetivo estratégico	5. Garantir formas de apoio para a participação dos Estados nas ações da entidade	
META	Projetos	Resultados
02 (duas ações)	PAF6	1 Programa de Apoio às Federações e 26 adesões 26 ações de investimento na linha de ação Planejamento Técnico
ANÁLISE	MGP com TAP, Projeto Técnico, Planilha Orçamentária e Monitoramento implementado pela Diretoria de Operações para todos os projetos de atividade Fim. Implantação do Banco de Dados SIGECOM.	

	Aumento na arrecadação:																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Índices de Crescimento de Arrecadação - 2022/2023</th> </tr> <tr> <th>Fonte De Recurso</th> <th>Receita 2022</th> <th>Receita 2023</th> <th>Diferença</th> <th>Percentual (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Lei 13.756/18</td> <td>R\$ 47.642.480,97</td> <td>R\$ 48.883.148,55</td> <td>R\$ 1.240.667,58</td> <td>↑ 2,60%</td> </tr> <tr> <td>Convênios, Parcerias e Outros</td> <td>R\$ 34.389.809,26</td> <td>R\$ 36.087.771,75</td> <td>R\$ 1.697.962,49</td> <td>↑ 4,94%</td> </tr> <tr> <td>Recursos Próprios</td> <td>R\$ 1.765.557,48</td> <td>R\$ 5.976.734,60</td> <td>R\$ 4.211.157,12</td> <td>↑ 238,52%</td> </tr> <tr> <td>Total Geral</td> <td>R\$ 83.797.847,71</td> <td>R\$ 90.947.634,90</td> <td>R\$ 7.149.787,19</td> <td>8,53%</td> </tr> </tbody> </table>		Índices de Crescimento de Arrecadação - 2022/2023					Fonte De Recurso	Receita 2022	Receita 2023	Diferença	Percentual (%)	Lei 13.756/18	R\$ 47.642.480,97	R\$ 48.883.148,55	R\$ 1.240.667,58	↑ 2,60%	Convênios, Parcerias e Outros	R\$ 34.389.809,26	R\$ 36.087.771,75	R\$ 1.697.962,49	↑ 4,94%	Recursos Próprios	R\$ 1.765.557,48	R\$ 5.976.734,60	R\$ 4.211.157,12	↑ 238,52%	Total Geral	R\$ 83.797.847,71	R\$ 90.947.634,90	R\$ 7.149.787,19
Índices de Crescimento de Arrecadação - 2022/2023																															
Fonte De Recurso	Receita 2022	Receita 2023	Diferença	Percentual (%)																											
Lei 13.756/18	R\$ 47.642.480,97	R\$ 48.883.148,55	R\$ 1.240.667,58	↑ 2,60%																											
Convênios, Parcerias e Outros	R\$ 34.389.809,26	R\$ 36.087.771,75	R\$ 1.697.962,49	↑ 4,94%																											
Recursos Próprios	R\$ 1.765.557,48	R\$ 5.976.734,60	R\$ 4.211.157,12	↑ 238,52%																											
Total Geral	R\$ 83.797.847,71	R\$ 90.947.634,90	R\$ 7.149.787,19	8,53%																											
	Parcerias em 2023: ISF Gymnasiade U15: MESp, SEEL RJ, SESC RJ, Vale via Lei de Incentivo JEB'S: MESp, GDF, Vale via Lei de Incentivo Jogos Sulamericano Escolares: Mesp Seminário: Mesp PAF 7: aprovado aporte de recursos (R\$5.000.000,00), com adesão das 26 entidades regionais de administração do desporto filiadas.																														
OBJETIVO ESTRATÉGICO	6. Desenvolver processos e tecnologia																														
META	Projetos	Resultados																													
B.6.1 8 (oito) processos automatizados B.6.2 70% da capacidade tecnológica disponível (software e hardware) atendendo as necessidades da CBDE	1. Manutenção da Entidade	10 Processos Automatizados (Fluig) Uso da capacidade tecnológica: 100% de utilização de software e 40% utilização de hardware																													
OBJETIVO ESTRATÉGICO	7. Garantir boas práticas de governança baseadas na integridade e transparência																														
META	Projetos	Resultados																													
Obter o resultado entre as 5 entidades de melhor desempenho na apuração de boas práticas de governança	1. Manutenção da Entidade	Não houve avaliação																													
ANÁLISE	Não houve avaliação.																														

PILAR	C. Desenvolvimento Esportivo	
OBJETIVO ESTRATÉGICO		
META	Projetos	Resultados
C.8.1 Classificação final entre o TOP 5 C.8.2 Campeão geral C.8.3 Melhoria ou manutenção da última participação em cada	1. Gymnasiade Sub 15 2. Jogos Sulamericanos Escolares 3. ISF WSC Futsal	Campeão na Gymnasiade Sub 15 Campeão Geral nos Jogos Sulamericanos Escolares

mundial de modalidade esportiva1.	4. ISF WSC Beach Volleyball 5. ISF WSC Football U18 6. ISF WSC Taekwondo	Campeão masculino do WSC Futsal Vice-campeão Feminino do WSC Futsal Campeão Feminino Seleção do WSC Beach Vôlei Vice-campeão Feminino escolar do WSC Beach Vôlei 7º lugar no WSC Beach vôlei Masculino seleção 11º lugar no WSC Beach vôlei Masculino escolar 9º colocado WSC Football Masculino 8º colocado WSC Football Feminino 14 medalhas no WSC Taekwondo, sendo 3 ouros
OBJETIVO ESTRATÉGICO	9. Aumentar o número de instituições de ensino com alunos esportivamente ativos	
META		
C.9.1 12 ações de estímulo a participação das escolas nos eventos da CBDE C.9.2 2.000 instituições de ensino participantes nos eventos da CBDE	1. Campeonato Brasileiro de Atletismo 2. Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino 3. Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino 3. JEBS - 12 a 14 anos 5. ISF WSC Football U18 6. ISF WSC Taekwondo 7. ISF WSC Futsal 8. ISF WSC Beach	10 ações 2.464 escolas em etapas nacionais, sendo 80% públicas 5.222 escolas participantes em etapas estaduais, via PAF, sendo: 3.043 públicas

	Volleyball 9. ISF U15 Gymnasiade 10. Jogos Sulamericanos Escolares	
ANÁLISE	Os eventos esportivos de 2023 nacionais e estaduais conseguiram a adesão de todos os estados brasileiros e com a política de inclusão, houve um aumento significativo da participação das escolas públicas, na ordem de 80%	

Pilar estratégico	D. Inclusão Esportiva	
Objetivo estratégico	10. Aumentar o número de alunos esportivamente ativos promovendo a equidade de gênero	
META	Projetos	Resultados
D.10.1 05 (cinco) eventos esportivos nacionais promovidos pela CBDE contemplando as categorias feminino e masculino D.10.2 10% de aumento da participação feminina nos eventos promovidos pela CBDE, chegando ao total de 50% dos participantes D.10.3 8.000 participantes em eventos promovidos pela CBDE	1. Campeonato Brasileiro de Atletismo 2. Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino 3. Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino 3. JEBS - 12 a 14 anos 5. ISF WSC Football U18 6. ISF WSC Taekwondo 7. ISF WSC Futsal 8. ISF WSC Beach Volleyball 9. ISF U15 Gymnasiade 10. Jogos Sulamericanos Escolares	10 Eventos esportivos: 4 nacionais e 6 internacionais 12.025 participantes totais em etapas nacionais e internacionais 8.317 estudantes-atletas em etapas nacionais e internacionais, sendo: 4.113 meninos e 4.204 meninas, o que corresponde a 51% de participação feminina 76.466 participantes etapas estaduais apoiados exclusivamente pelo PAF, sendo: 44.316 meninos e 32.443 meninas 876.540 participantes etapas estaduais com algum apoio do PAF (Dados: Relatório Federações e consulta às Secretarias de Estado) 965.031 participantes totais (etapas nacionais CBDE + etapas estaduais apoiadas pelo PAF + etapas estaduais Governo e Federações com algum apoio do PAF).
Objetivo estratégico	11. Oportunizar alunos das redes públicas de ensino a	

participarem de eventos de excelente qualidade		
META		
<p>D.11.1 12 ações de promoção da participação de alunos da rede pública de ensino nos eventos da CBDE</p> <p>D.11.2 1.000 alunos da rede pública de ensino participantes nos eventos promovidos pela CBDE</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino 2. Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino 3. Campeonato Brasileiro de Atletismo 4. JEBS - 12 a 14 anos 5. ISF WSC Football U18 6. ISF WSC Taekwondo 7. ISF WSC Futsal 8. ISF WSC Beach Volleyball 9. ISF U15 Gymnasiade 10. Jogos Sulamericanos Escolares 	<p>10 Eventos esportivos: 4 nacionais e 6 internacionais</p> <p>Portaria de isenção de taxas para alunos de escolas públicas</p> <p>80%+ dos estudantes-atletas participantes das etapas nacionais e estaduais com apoio exclusivo do PAF são oriundos de escolas públicas</p>
ANÁLISE	<p>Os eventos esportivos de 2023 conseguiram a adesão de todos os estados brasileiros e com a política de inclusão, houve um aumento significativo da participação de estudantes das escolas públicas. 80% das escolas participantes são públicas.</p>	

5. PLANO FINANCEIRO

5.1 Programação Orçamentária da CBDE (Receitas)

Em 2023, a CBDE executou as ações apresentadas no **Plano Estratégico de Aplicação de Recursos – PEAR 2023 Planejado, com as correções de curso dada pelas alterações do Calendário Anual de Atividades**, considerando:

- As alterações do Calendário Anual de Atividades da Entidade, em especial, por conta da alteração do calendário dos mundiais, com o cancelamento dos ISF WSC Handball e ISF WSC Athletics. Assim, não foi necessária a realização do Campeonato Brasileiro de Handebol.
- Revisão do Orçamento, considerando novas estimativas de receita e despesa com a execução dos Jogos Escolares Brasileiros – JEBs/2023.

A previsão de receita para o ano foi de **R\$151.056.471,55** (cento e cinquenta e um milhões, cinquenta e seis mil, quatrocentos e setenta e um reais e cinquenta e cinco centavos), sendo destes, **R\$48.000.000,00** (quarenta e oito milhões de reais) oriundos da Lei nº 13.756/2018; **R\$97.856.471,55** (noventa e sete milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, quatrocentos e setenta e um reais e cinquenta e cinco centavos) de projetos em parcerias; e **R\$5.200.000,00** (cinco milhões e duzentos mil reais) são recursos próprios, conforme demonstrado a seguir:

Receita Geral Por Atividade - Previsto				
Fonte de Recurso	Modalidade	Atividade	Previsão Arrecadação	%
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	Atividade FIM	R\$ 36.000.000,00	75%
	Lei 13.756/18	Atividade MEIO	R\$ 12.000.000,00	25%
Sub Total - Lei 13.756/18			R\$ 48.000.000,00	100%
2 - Parcerias	Termo de Fomento	Atividade FIM	R\$ 95.226.620,75	97%
	Termo de Colaboração	Atividade FIM	R\$ 2.629.850,80	3%
Sub Total - Parcerias			R\$ 97.856.471,55	100%
3 - Recursos Próprios	Patrocínio	Atividade MEIO	R\$ 1.000.000,00	88%
	Taxas de Filiação	Atividade MEIO	R\$ 4.200.000,00	12%
Sub Total - Recursos Próprios			R\$ 5.200.000,00	100%
Total Receitas			R\$ 151.056.471,55	100%

Tabela Financeira 1: Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR 2023 Planejado – Receita prevista.

A aplicação de recursos, despesa prevista para 2023 foi a seguinte: **R\$150.063.601,95** (cento e cinquenta milhões, sessenta e três mil, seiscentos e um reais e noventa e cinco

centavos) com recursos das Loteria Federais, subdividido da seguinte maneira: **R\$11.960.940,48** (onze milhões, novecentos e sessenta mil, novecentos e quarenta reais e quarenta e oito centavos) em projetos e ações da atividade meio e **R\$ 40.246.189,92** (quarenta milhões, duzentos e quarenta e seis mil, cento e oitenta e nove reais e noventa e dois centavos) em projetos e ações da atividade fim, conforme demonstrado nos quadros a seguir:

Despesas - Orçamento				
Fonte de Recurso	Modalidade	Atividade	Orçamento	%
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	Atividade FIM	R\$ 40.246.189,92	77%
	Lei 13.756/18	Atividade MEIO	R\$ 11.960.940,48	23%
Subtotal - Lei 13.756/18			R\$ 52.207.130,40	100%
2 - Parcerias	Termo de Fomento	Atividade FIM	R\$ 95.226.620,75	97%
	Termo de Colaboração	Atividade FIM	R\$ 2.629.850,80	3%
Subtotal - Parcerias			R\$ 97.856.471,55	100%
3 - Recursos Próprios	-	Atividade MEIO	R\$ 0,00	0%
Subtotal - Recursos Próprios			R\$ 0,00	0%
Total Despesas			R\$ 150.063.601,95	100%

Tabela Financeira 2: Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR 2023 Planejado – Orçamento previsto por Atividade.

Orçamento Geral Planejado	
Despesas Lei 13.756/18 - Atividade Meio	
Despesas por Projeto	Valor Orçamento 2023
MEIO	R\$ 11.960.340,48
MANUTENÇÃO DA ENTIDADE 2023	R\$ 10.601.356,48
REMUNERAÇÃO DE DIRIGENTES 2023	R\$ 1.280.084,00
REUNIÕES NACIONAIS 2023	R\$ 73.500,00
Total Geral	R\$ 11.960.340,48
Despesas Lei 13.756/18 - Atividade Fim	
Despesas por Projeto	Valor Orçamento 2023
FIM	R\$ 40.246.189,92
CAMPEONATO BRASILEIRO DE ATLETISMO 2023	R\$ 2.612.421,98
CAMPEONATO BRASILEIRO DE FUTEBOL FEMININO	R\$ 3.238.517,26
CAMPEONATO BRASILEIRO DE FUTEBOL MASCULINO	R\$ 4.143.657,26
CAMPEONATO BRASILEIRO DE HANDBOL 2023	R\$ 5.045.570,36
FISEC	R\$ 158.420,00
ISF U15 GYMNASIADE 2023	R\$ 10.000.000,00
ISF WSC ATHLETICS 2023	R\$ 696.696,72
ISF WSC B. VOLLEY 2023	R\$ 515.063,92
ISF WSC FOOTBALL U18 2023	R\$ 1.668.653,20
ISF WSC FUTSAL 2023	R\$ 791.882,40
ISF WSC HANDBALL 2023	R\$ 866.997,28
ISF WSC TAEKWONDO 2023	R\$ 1.153.807,04
JOGOS ESCOLARES BRASILEIROS 12-14/2023	R\$ 2.000.000,00
PAF 2023	R\$ 5.000.000,00
SEMINÁRIO DO DESPORTO ESCOLAR 2023	R\$ 1.720.378,70
VISITA TÉCNICA GYMNASIADE U15 2023	R\$ 628.111,80
Total Geral	R\$ 40.246.189,92
Despesas de Parcerias - Atividade Fim	
Despesas por Projeto	Valor Orçamento 2023
FIM	R\$ 97.856.471,55
TERMO DE FOMENTO	R\$ 95.226.620,75
CAMPEONATO BRASILEIRO DE FUTEBOL FEM. CC	R\$ 1.500.000,00
ISF U15 GYMNASIADE U15 CONV. 2023	R\$ 27.021.761,34
JOGOS ESCOLARES BRASILEIROS 12-14 CONV. 20:	R\$ 66.204.859,41
VISITA TÉCNICA GYMNASIADE U15 CONV. 2023	R\$ 500.000,00
TERMO DE COLABORAÇÃO	R\$ 2.629.850,80
JOGOS SULAMERICANOS CONV. 2023	R\$ 2.629.850,80
Total Geral	R\$ 97.856.471,55
Despesas de Recursos Próprios	
Despesas por projeto	Valor Orçamento 2023
MEIO	R\$ 0,00
MANUTENÇÃO DA ENTIDADE RP 2023	R\$ 0,00
Total Geral	R\$ 0,00
Total Geral de Despesas	R\$ 150.063.601,95

Tabela Financeira 3: Plano Estratégico de Aplicação dos Recursos – PEAR 2023 Planejado – por projeto e atividade.

Conforme apresentado, na aplicação dos recursos de 2023, a diferença entre a receita prevista versus o orçamento previsto, resulta em superavit no montante de **R\$ 992.869,60** (novecentos e noventa e dois mil, oitocentos e sessenta e nove reais e sessenta centavos), porém, ao analisarmos somente recursos provenientes da Lei 13.756/18, é possível verificar o resultado de um déficit de **R\$ 4.207.130,40** (quatro milhões, duzentos e sete mil e cento e trinta reais e quarenta centavos), que seria coberta com saldo dos recursos oriundos de 2020/2021, conforme explicitado no PEAR 2023 planejado.

Contudo, a arrecadação total da CBDE no exercício de 2023, compreendeu o montante de **R\$91.078.883,08** (noventa e um milhões, setenta e oito mil, oitocentos e oitenta e três reais e oito centavos), conforme apresentado no quadro Programação Orçamentária da CBDE – Receitas 2023:

Receita Geral Por Atividade - Realizado				
Fonte de Recurso	Modalidade	Atividade	Arrecadado	%
1 - Loterias Federais	Lei 13.756/18	Atividade FIM	R\$ 36.662.361,41	75%
	Lei 13.756/18	Atividade MEIO	R\$ 12.220.787,14	25%
Sub Total - Lei 13.756/18			R\$ 48.883.148,55	100%
2 - Parcerias	Termo de Fomento	Atividade FIM	R\$ 34.169.905,27	94%
	Termo de Colaboração	Atividade FIM	R\$ 2.049.114,66	6%
Sub Total - Parcerias			R\$ 36.219.019,93	100%
3 - Recursos Próprios	Patrocínio	Atividade MEIO	R\$ 1.500.000,00	25%
	Taxas de Filiação	Atividade MEIO	R\$ 4.476.714,60	75%
Sub Total - Recursos Próprios			R\$ 5.976.714,60	100%
Total Receitas			R\$ 91.078.883,08	100%

Tabela Financeira 4: Receitas CBDE 2023.

Dessa forma, houve uma diferença nos valores da arrecadação previstos e realizados, na ordem de **R\$59.977.588,47** (cinquenta e nove milhões, novecentos e setenta e sete mil, quinhentos e oitenta e oito reais e quarenta e sete centavos), sendo:

Comparativo entre Receitas Previstas e Realizadas				
Fonte de Recurso	Receita Prevista A	Receita Realizada B	Diferença (B-A)	Percentual (%)
1. Lei 13.756/18	R\$ 48.000.000,00	R\$ 48.883.148,55	R\$ 883.148,55	1,8%
2. Parcerias	R\$ 97.856.471,55	R\$ 36.219.019,93	-R\$ 61.637.451,62	-63,0%
3. Recursos Próprios	R\$ 5.200.000,00	R\$ 5.976.714,60	R\$ 776.714,60	14,9%
Total	R\$ 151.056.471,55	R\$ 91.078.883,08	-R\$ 59.977.588,47	-39,7%

Tabela Financeira 5: Comparativo Receita Prevista e Realizada 2023

Houve, no exercício, um aumento na arrecadação dos recursos previstos da Lei das Loterias, na ordem de 1,8%, e de recursos próprios na ordem de 14,9%. Contudo, houve uma diminuição na arrecadação de recursos previstos de parceria na ordem de 63%.

O Orçamento total executado no ano foi de **R\$105.602.659,68** (cento e cinco milhões, seiscentos e dois mil, seiscentos e cinquenta e nove reais e sessenta e oito centavos), sendo desse montante, **R\$65.329.473,85** (seiscentos e cinco milhões, trezentos e vinte e nove mil, quatrocentos e setenta e três reais e oitenta e cinco centavos) oriundos da fonte de Recursos Diretos, previstos na Lei nº 13.756/2018, e aplicados nos projetos de atividades fim e meio da CBDE.

Comparativo entre Despesas Previstas e Realizadas					
Fonte de Recurso	Atividade	Despesa Prevista (A)	Despesa Realizada (B)	Diferença (B-A)	Percentual (%)
1. Lei 13.756/18	Atividade FIM	R\$ 40.246.189,92	R\$ 53.161.202,84	R\$ 12.915.012,92	32,09%
	Atividade MEIO	R\$ 11.960.940,48	R\$ 12.168.271,01	R\$ 207.330,53	1,73%
2. Parcerias	Atividade FIM	R\$ 97.856.471,55	R\$ 39.671.660,32	-R\$ 58.184.811,23	-59,46%
3. Recursos Próprios	Atividade MEIO	R\$ 0,00	R\$ 601.525,51	R\$ 601.525,51	-
TOTAL		R\$ 150.063.601,95	R\$ 105.602.659,68	-R\$ 44.460.942,27	-29,64%

Tabela Financeira 6: Comparativo Despesa Prevista x Realizada 2023.

Além disso, das despesas ocorridas em 2023, **R\$39.671.660,32** (trinta e nove milhões, seiscentos e setenta e um mil, seiscentos e sessenta reais e trinta e dois centavos) foram pagas com recursos de parcerias e **R\$601.525,51** (seiscentos e um mil, quinhentos e vinte e cinco reais e cinquenta e um centavos) com recursos próprios,

Apresenta-se a seguir, o demonstrativo da execução dos recursos oriundos da Lei nº 13.756/2018, por tipo de atividade e projeto:

Detalhamento das Despesas com Recursos da Lei 13.756/18		
Atividade Fim - Detalhamento do Realizado em 2023		
Código	Projetos	Total
	FIM	R\$ 53.161.202,84
2.3.01.007	Reuniões Técnicas de Eventos Internacionais	R\$ 131.904,54
4.6.01.030	Seletiva Gymnasiade	R\$ 2.116,00
4.6.01.033	Seletiva de Vôlei	R\$ 3.549,03
4.6.01.034	Jebs 2022 - (Sub 14 Lei)	R\$ 2.656.871,28
4.6.01.049	Campeonato Brasileiro de Atletismo 2023	R\$ 1.672.964,25
4.6.01.050	Campeonato Brasileiro de Futebol Feminino 2023	R\$ 2.118.094,17
4.6.01.051	Campeonato Brasileiro de Futebol Masculino 2023	R\$ 2.714.596,49
4.6.01.053	Visita Técnica Gymnasiade U15 2023	R\$ 826.583,92
4.6.01.054	Jogos Escolares Brasileiros 12-14/2023	R\$ 21.181.424,97
4.6.01.055	PAF	R\$ 3.621.941,25
4.6.02.034	Gymnasiade Normandia Lei	R\$ 7.361,61
4.6.02.036	ISF U15 World School Sport Game 2023 - Gymnasiade Sub 15	R\$ 116.699,97
4.6.02.044	She Runs	R\$ 2.723,64
4.6.02.045	Jogos Sulamericanos Lei 2022	R\$ 149.241,74
4.6.02.046	ISF WSC B. Volley 2023	R\$ 610.653,61
4.6.02.047	ISF WSC Taekwondo 2023	R\$ 2.300.028,45
4.6.02.049	ISF WSC Football U18 2023	R\$ 1.713.089,55
4.6.02.050	ISF WSC Futsal 2023	R\$ 1.819.921,17
4.6.02.052	ISF U15 Gymnasiade 2023	R\$ 11.126.257,93
4.6.02.053	FISEC	R\$ 5.042,85
4.6.02.054	Jogos Sulamericanos 2023	R\$ 380.136,42
Total Geral		R\$ 53.161.202,84

Tabela Financeira 7: Detalhamentos das despesas com recursos da Lei nº 13.756/2018 – Atividade Fim 2023.

Detalhamento das Despesas com Recursos da Lei 13.756/18		
Atividade Meio - Detalhamento do Realizado em 2023		
Código	Projetos	Total
MEIO		R\$ 12.168.271,01
1.1.01.006	REUNIÕES NACIONAIS	R\$ 326.577,25
1.1.02.007	REMUNERAÇÃO DE DIRIGENTES	R\$ 886.675,14
1.2.01.007	MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	R\$ 10.955.018,62
Total Geral		R\$ 12.168.271,01

Tabela Financeira 8: Figura Detalhamentos das despesas com recursos da Lei nº 13.756/2018 – Atividade Meio 2023.

O resultado financeiro da CBDE no ano, considerando o total das receitas (arrecadação e receitas financeiras) e despesas realizadas (orçamento realizado no ano), apresentou déficit de **R\$10.736.966,60** (dez milhões, setecentos e trinta e seis mil, novecentos e sessenta e seis reais e sessenta centavos).

No quadro Demonstrativo de Resultado do Exercício, apresenta-se o desempenho financeiro da CBDE, em 2023, considerando as fontes de recursos, os saldos de 2022 e os recursos recebidos em 2023:

Demonstrativo do Resultado do Exercício - Com saldo em 2023					
Fonte De Recurso	Saldos 2022 (A)	Receitas 2023 (B)	Despesas 2023 (C)	Rendimentos (D)	Resultado (A+B+D-C)
1. Lei 13.756/18 - Atividade Fim	R\$ 15.057.232,15	R\$ 36.667.361,41	R\$ 53.161.202,84	R\$ 1.520.900,12	R\$ 79.290,84
2. Lei 13.756/18 - Atividade Meio	R\$ 12.735.675,11	R\$ 12.220.787,14	R\$ 12.168.271,01	R\$ 1.309.408,39	R\$ 14.097.599,63
3. Parcerias (Atividade Fim)	R\$ 8.547.385,23	R\$ 36.219.019,93	R\$ 39.671.660,32	R\$ 571.795,51	R\$ 5.666.540,35
4. Recursos Próprios (Atividade Meio)	R\$ 1.389.313,15	R\$ 5.976.714,00	R\$ 601.525,51	R\$ 384.705,98	R\$ 7.149.208,22
Total	R\$ 37.729.605,64	R\$ 91.078.883,08	R\$ 105.602.659,68	R\$ 3.786.810,00	R\$ 26.992.639,04

Figura 10: Demonstrativo de Resultado do Exercício 2023.

Os recursos da CBDE em caixa até o final do exercício de 2022, totalizam **R\$37.729.605,64** (trinta e sete milhões, setecentos e vinte e nove mil, seiscentos e cinco reais e sessenta e quatro centavos). Em 2023, além dos resultados de receitas e despesas apresentados acima, foram acrescidos os rendimentos de aplicações financeiras, no valor de **R\$3.786.810,00** (três milhões, setecentos e oitenta e seis mil, oitocentos e dez reais). Sendo assim, a CBDE finaliza o ano de 2023 com o saldo de **R\$26.992.693,04**

(vinte e seis milhões, novecentos e noventa e dois mil, seiscentos e noventa e três reais e quatro centavos) em caixa, para utilizar no decorrer do exercício de 2024.

Assim, atendendo ao princípio da transparência e ao dever de prestar contas à sociedade, divulgamos, de forma concisa, transparente e objetiva, os resultados alcançados em 2023, pela Confederação Brasileira do Desporto Escolar.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Com a implementação do Plano Estratégico de Aplicação de Recursos (PEAR) 2023, a CBDE reforça seu compromisso em promover uma gestão transparente e eficiente, alinhada com as melhores práticas de governança corporativa. Através do acompanhamento detalhado das metas, projetos e execução orçamentária, a Entidade buscou garantir que as ações propostas fossem realizadas de forma eficaz e os recursos aplicados de maneira adequada para alcançar os objetivos estabelecidos.

Em 2023, a CBDE destacou seu compromisso com a inclusão social, regional, igualdade de gênero e excelência na educação desportiva, valores essenciais para a Organização. As metas estabelecidas foram superadas, refletindo-se no desenvolvimento esportivo e na celebração de novas parcerias, incluindo 12 termos de fomento e colaboração. Houve também um aumento significativo no número de participantes nas etapas nacionais e estaduais, bem como no percentual de escolas públicas envolvidas.

A Entidade acredita que, por meio do esforço coletivo e do engajamento de todos os envolvidos, é possível elevar o esporte escolar brasileiro a um novo patamar de reconhecimento e desenvolvimento. A CBDE reafirma seu compromisso com a promoção do desenvolvimento do esporte escolar no Brasil, valorizando a qualidade, inclusão social, regionalidade e igualdade de gênero.

A transparência e a participação de todos os envolvidos no Sistema de Desporto Escolar são fundamentais para o sucesso do plano, e por isso a CBDE disponibilizará o PEAR para consulta em seu site, convidando a todos a acompanharem e contribuírem para a construção de um cenário esportivo escolar ainda mais sólido e inclusivo em nosso país.

Juntos, podemos transformar o esporte escolar brasileiro e elevar a educação desportiva a um novo patamar de excelência. O esporte é uma ferramenta poderosa de transformação social e a CBDE está empenhada em fazer a diferença na vida de milhares de estudantes-atletas em todo o Brasil. Vamos em frente, rumo ao sucesso!