PROGRAMAÇÃO DO PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO
(Exercício 2017)

PARECER DE ANÁLISE

CAU:	Bahia-BA
CAU BÁSICO	NÃO
Responsável(eis) pela Análise:	Flávia Rios
Data da Análise:	16/11/2016

1. Documentos/ Informações necessários a suportar as Análises

Especificação	STATUS	Comentários
Mapa Estratégico	OK	Em conformidade
Plano de Ação estruturado por projeto/atividade, na forma do modelo aprovado para Programação do exercício 2017	OK	Em conformidade
Demonstrativo das receitas de arrecadação – anuidades pessoa física e pessoa jurídica, e RRT, observando a programação estimada para o CAU/UF.	OK	Em conformidade
Destinação estratégica de recursos	OK	Em conformidade
Atividade de Aporte de Recursos ao Fundo de Apoio, observando o estimado para o CAU/UF e para o CAU/Básico	OK	Em conformidade
Atividade de Aporte de Recursos ao Centro de Centro de Serviços (CSC) e ao Fundo de Reserva do CSC, observando o estimado para o CAU/UF	OK	Em conformidade
Parecer da Comissão de Planejamento e Finanças do CAU/UF	OK	Parecer da Comissão de Finanças, 30 de Setembro de 2016
Deliberações do Plenário do CAU/UF	OK	Deliberação Plenária nº 021/2016, 30 de setembro de 2016.

2. Formulários utilizados para Análise

ANÁLISE GERAL
Mapa Situacional I
Mapa Situacional II
Matriz Objetivos Estratégicos X Projetos
Indicadores e Metas
FORM.1 - Demonstrativo Consolidado das Iniciativas Estratégicas (Quantidade e Valor)
FORM.2 - Demonstrativo Consolidado das Aplicações por Projeto e Atividade (Quantidade e Valor)
FORM.3 - Limites de Aplicações dos Recursos Estratégicos 2017
FORM.4 - Demonstrativo de Usos e Fontes - Programação - Exercício de 2017
FORM.5- Demonstrativo de Usos e Fontes - Programação 2017
FORM.6 - Aplicações por Projeto/Atividade - por Elemento de Despesa (Consolidado) - Programação 2017
Parecer da Assessoria de Planejamento e Gestão da Estratégia

ANÁLISE GERAL

Em 2017, as ações do CAU/BA, estão voltadas para um público alvo composto por 4.523 arquitetos[1] (74,9 % na capital e 25,1 % no interior), 742 empresas de arquitetura e urbanismo[1](49,1 % na capital e 50,9 % no interior), com atividades profissionais representadas por 18.033 RRT[1] (2,3 % na capital e 97,7 % no interior).

O estado da Bahia é composto por 417 municípios[2]. Os arquitetos e urbanistas estão presente em 26,1 % desses municípios enquanto as empresas de arquitetura e urbanismo em 24,5% . No tocante aos trabalhos profissionais realizados, verifica-se RRT emitidos em 81,5 % dos municípios do estado.

No cenário econômico-financeiro de atuação dos arquitetos e urbanistas, contribuindo para o desenvolvimento e melhoria da qualidade de vida de uma população[3] representada por 15,344 milhões de pessoas, correspondendo a 7,4 % da população brasileira[3] (207,661 milhões). O estado apresenta um PIB[2] de R$ 154,340 milhões 4,1 % do total Brasil (R$ 3,7 trilhões) e um IDH[2] de 0,66 correspondendo a 93,6 % do IDH[2] brasileiro (0,70).

O Plano de Ação do CAU/BA, proposto para o exercício de 2017 visando ao desenvolvimento e fortalecimento dos profissionais e da arquitetura e urbanismo no estado da Bahia, está composto por 25 iniciativas estratégicas sendo 8 projetos e 17 atividades. Para essas implementações os recursos envolvidos são da ordem de R$ 3,6 milhões. Das fontes de recursos 77,3% advém das receitas de arrecadação (R$ 2,8 milhões), 11,7% de Aplicações Financeiras (R$ 422 mil), 11,1% dos saldos de exercícios anteriores (R$ 400 mil).

Prioritariamente, a atuação do CAU/BA está embasada nos direcionadores estratégicos nacionais de:

- Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da arquitetura e urbanismo.
- Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os arquitetos e urbanistas e a sociedade.

A atuação também foca as prioridades estratégicas estaduais de:

- Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a Sociedade.
- Promover o exercício ético e qualificado da profissão.

Nesse contexto, para a realização das ações em Fiscalização estão direcionados recursos no montante de R$ 937,5 mil representando 38% da receita líquida da arrecadação - RAL (R$ 2,5 milhões); em Atendimento R$ 431,5 mil ou 17,5%; em Comunicação R$ 381,5 mil ou 15,5%. Para Patrocínios estão direcionados recursos da ordem de R$ 30 mil, ou 1,2% da RAL. No desenvolvimento das iniciativas estratégicas vinculadas aos objetivos estratégicos priorizados pelo CAU/BA "Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a Sociedade" e "Promover o exercício ético e qualificado da profissão", os recursos direcionados totalizam R$ 494,3 mil ou 20% da RAL. Os recursos direcionados para Assistência Técnica totalizam R$ 50 mil ou 2 % da RAL.

Na busca de uma atuação em níveis de excelência, o CAU/BA está direcionando recursos para a capacitação de seus conselheiros e corpo de colaboradores no montante de R$ 30 mil, ou 2,1% das aplicações em pessoal (salários, encargos e benefícios - R$ 1,5 milhão). Cabe mencionar que os gastos com pessoal representam 42,6% do total das receitas correntes previstas para o exercício (R$ 3,2 milhões).

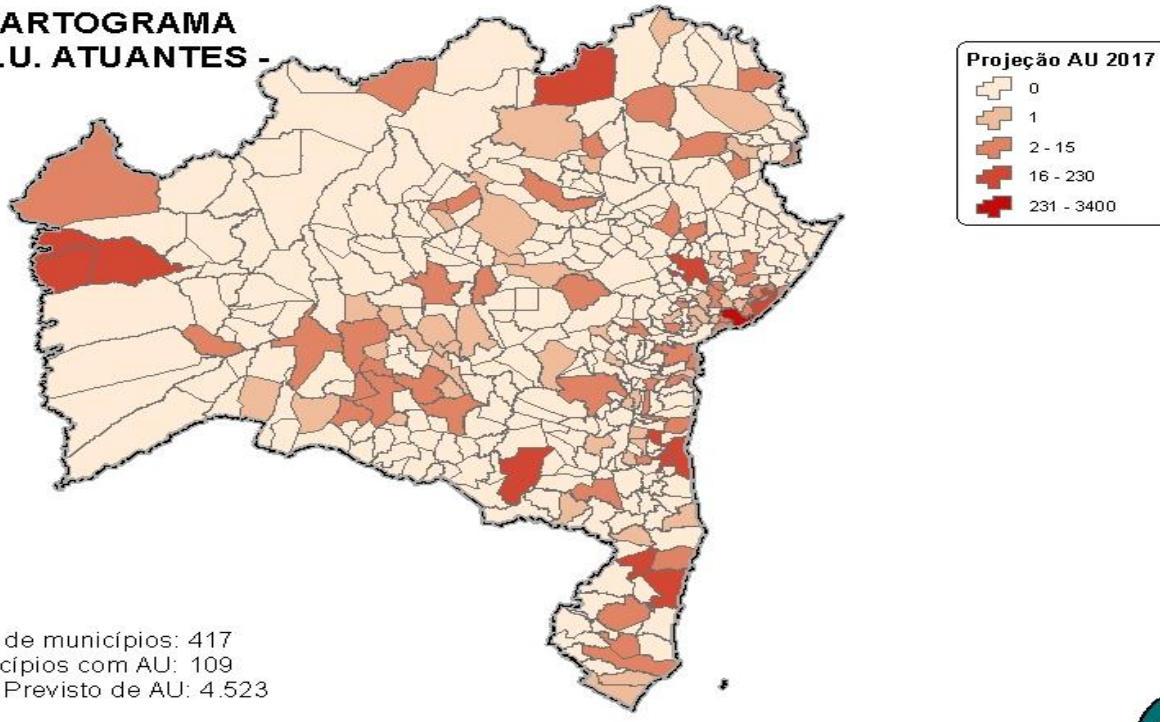
MAPA ESTRATÉGICO CAU/BA

Fonte[1]: Diretrizes para Elaboração do Plano de Ação do CAU - exercício 2017
Fonte[2]: IBGE/IGEO
Fonte[3]: IDH e PIB/IGEO

E S T A D O

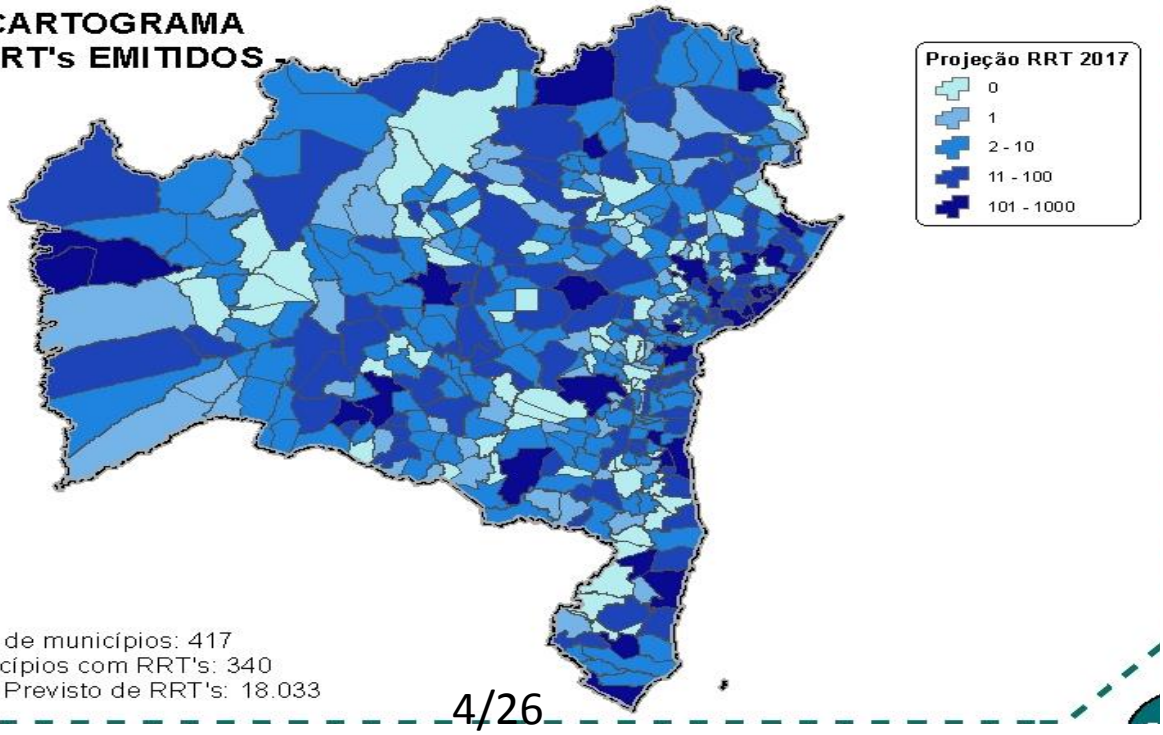
- QUADROS S

CARTOGRAMA
- A.U. ATUANTES -

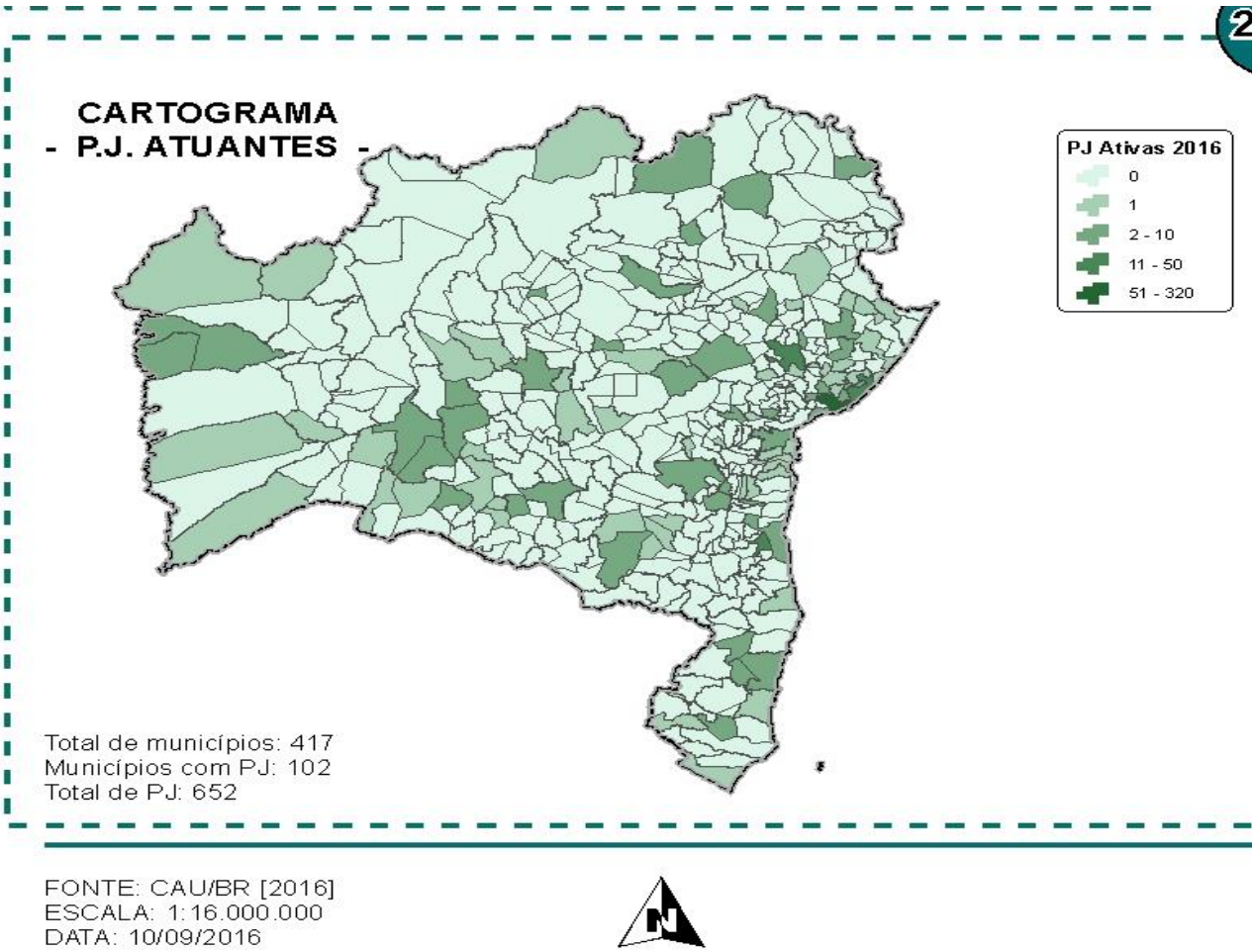


Total de municípios: 417
Municípios com AU: 109
Total Previsto de AU: 4.523

CARTOGRAMA
- RRT's EMITIDOS -



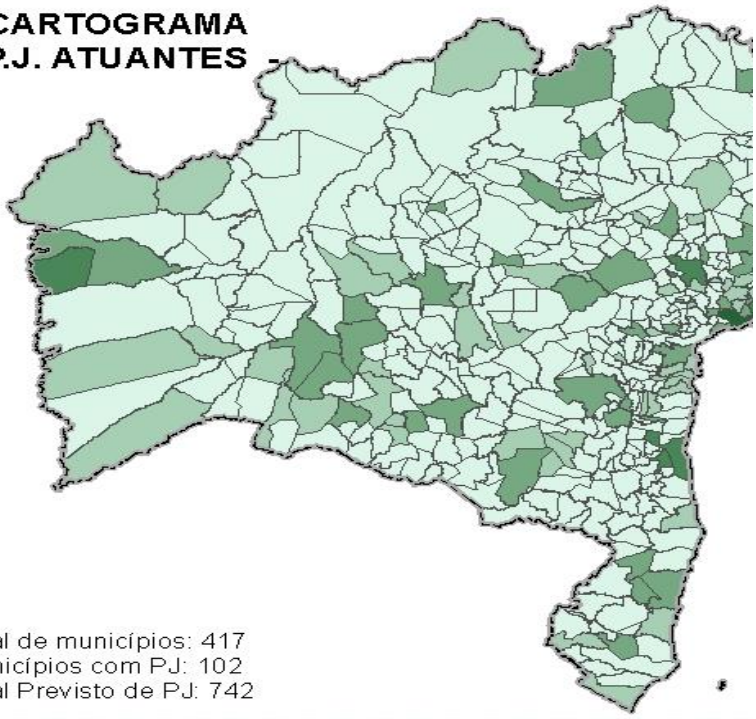
Total de municípios: 417
Municípios com RRT's: 340
Total Previsto de RRT's: 18.033


2
CARTOGRAMA
- P.J. ATUANTES -
PJ Ativas 2016
0
1
2 - 10
11 - 50
51 - 320
Total de municípios: 417
Municípios com PJ: 102
Total de PJ: 652
FONTE: CAU/BR [2016]
ESCALA: 1:16.000.000
DATA: 10/09/2016
N

D A B A H I A

ITUACIONAIS I -

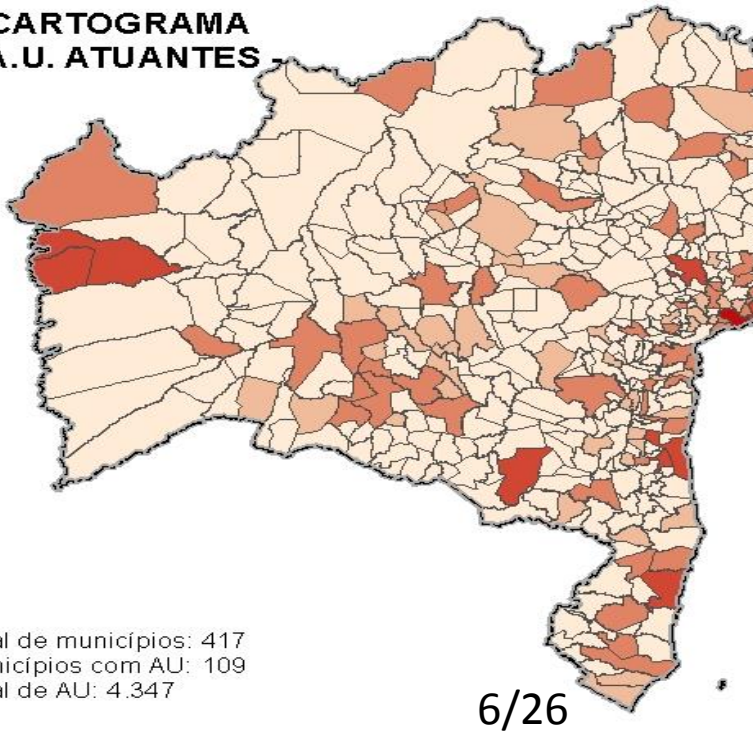
CARTOGRAMA
- P.J. ATUANTES -



Total de municípios: 417
Municípios com PJ: 102
Total Previsto de PJ: 742

2017

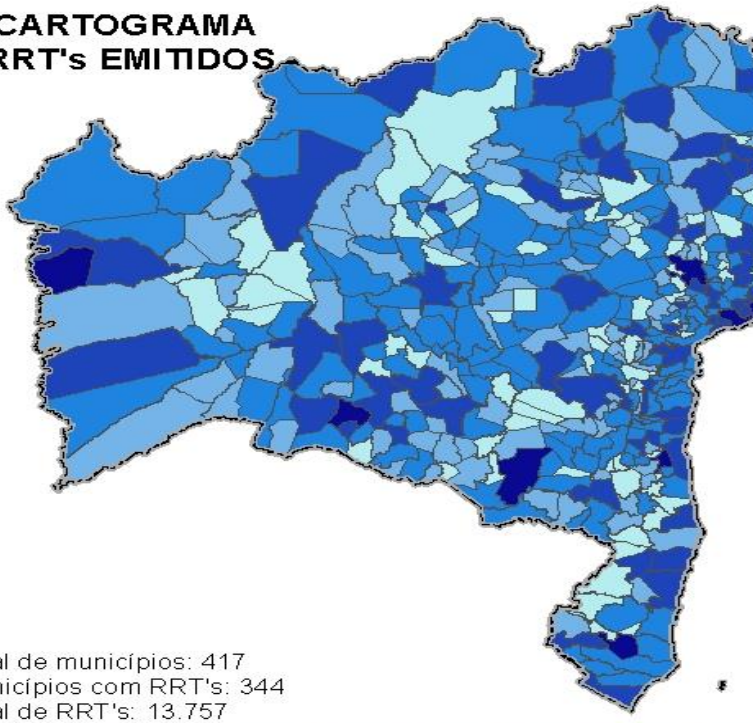
CARTOGRAMA
- A.U. ATUANTES -



Total de municípios: 417
Municípios com AU: 109
Total de AU: 4.347

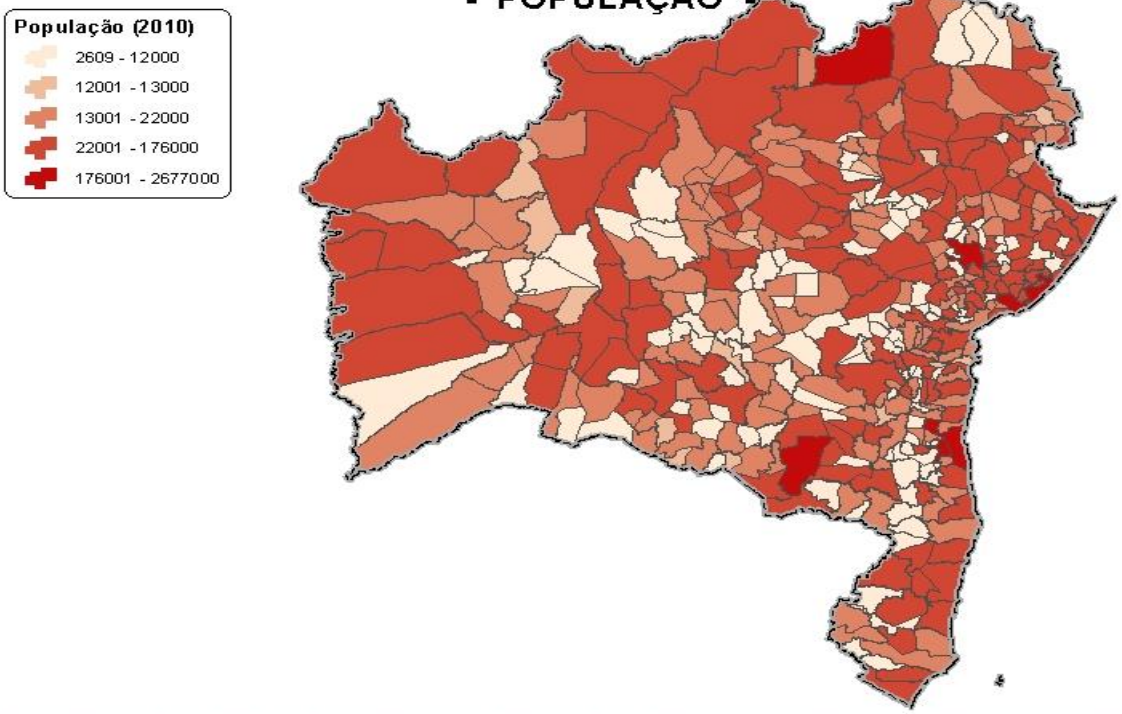
2016

CARTOGRAMA
- RRT's EMITIDOS

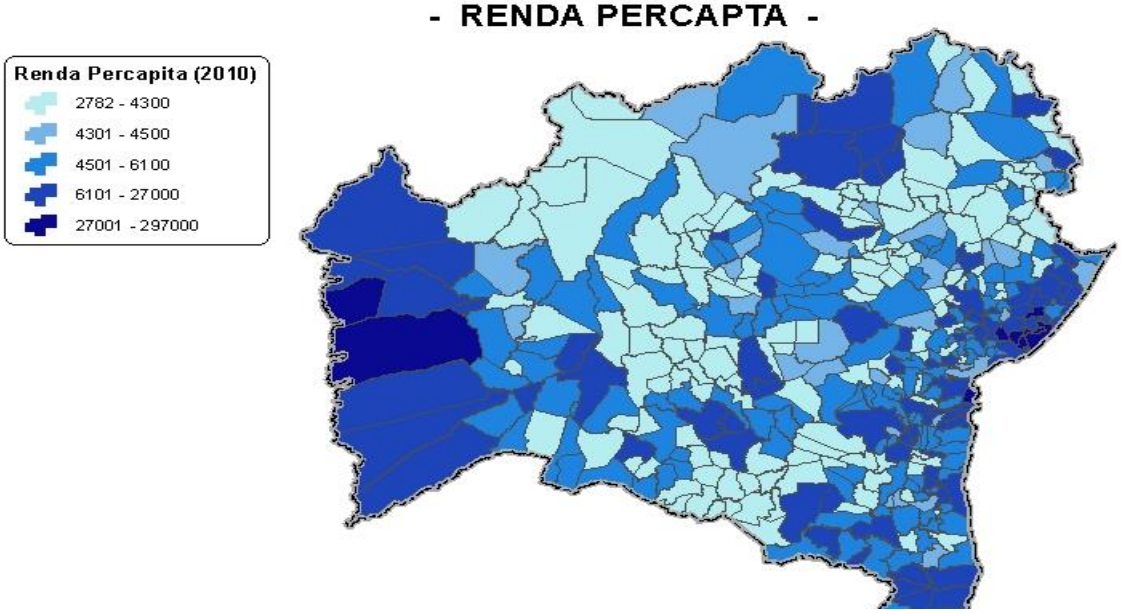


Total de municípios: 417
Municípios com RRT's: 344
Total de RRT's: 13.757

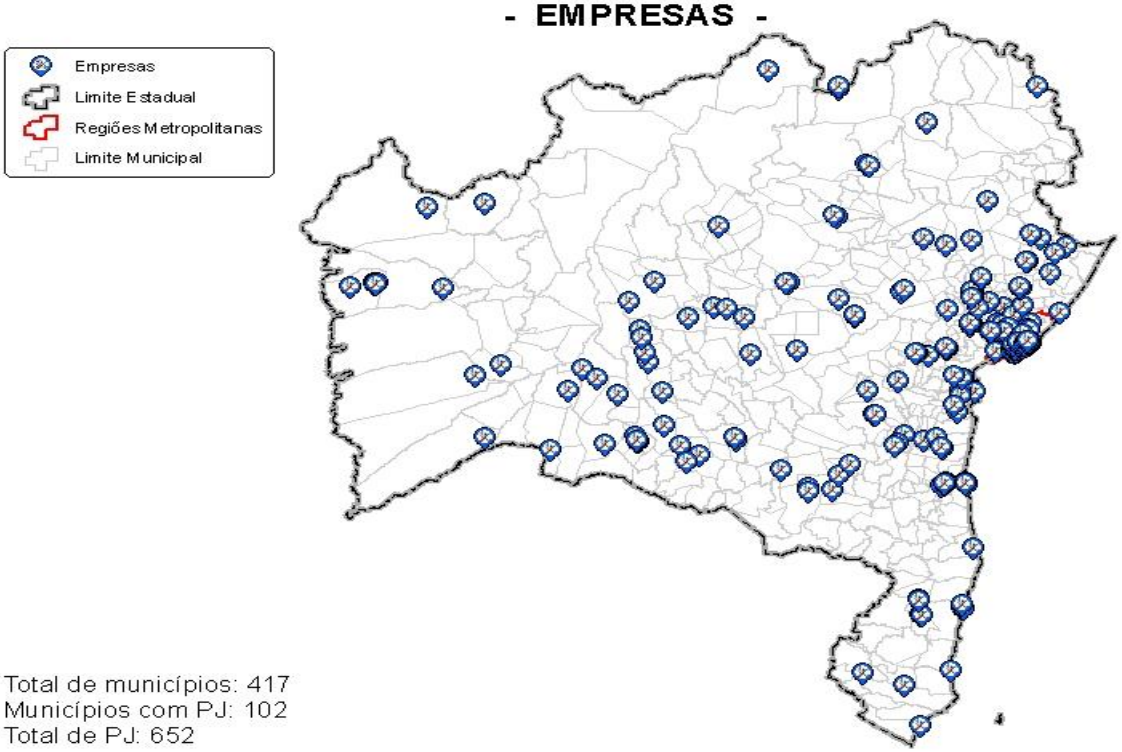
CARTOGRAMA
- POPULAÇÃO -



CARTOGRAMA
- RENDA PERCAPTA -



DISTRIBUIÇÃO GEOGRÁFICA
- EMPRESAS -

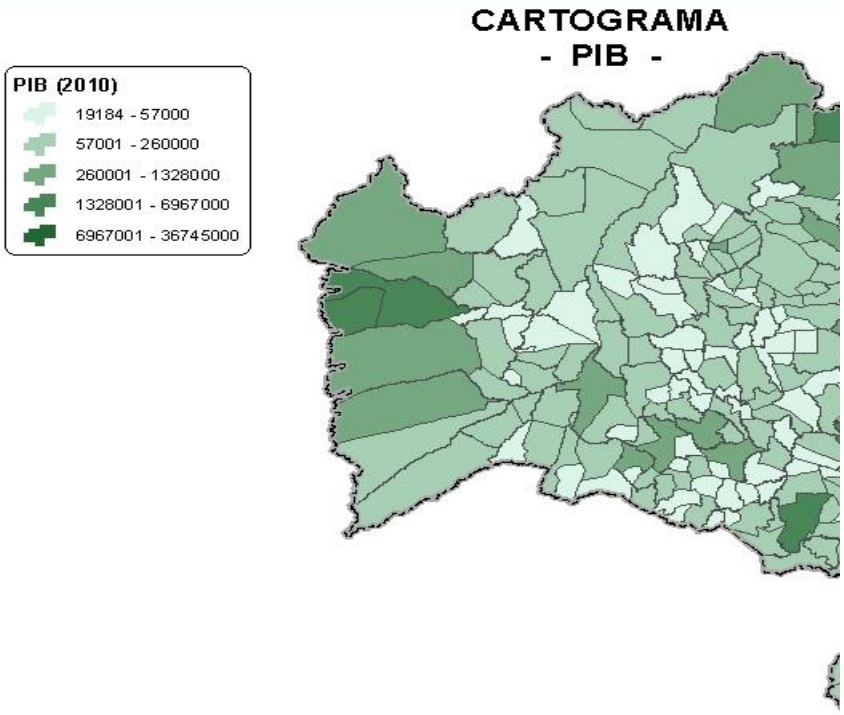


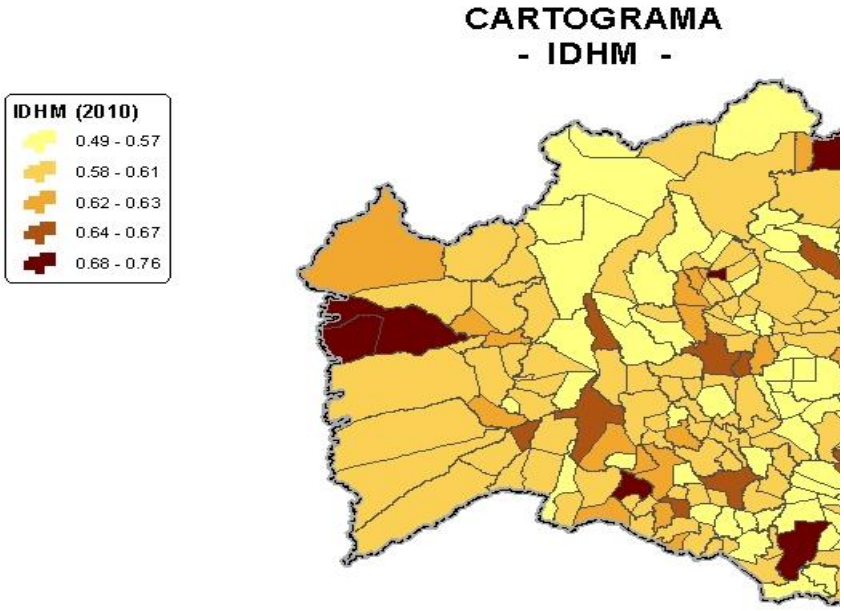
Total de municípios: 417
Municípios com PJ: 102
Total de PJ: 652

FONTE: CAU/BR [2016] e IBGE [2010]
ESCALA: 1:16.000.000
DATA: 10/09/2016

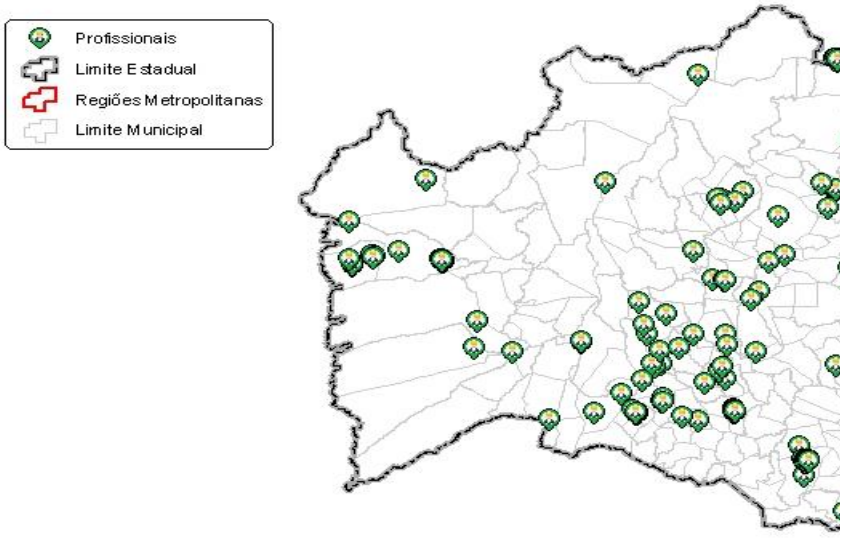
D A B A H I A

TUACIONAIS II -





DISTRIBUIÇÃO GEOGRÁFICA
- PROFISSIONAIS -



Total de municípios: 417
Municípios com AU: 102
Total de AU: 4.347

CAU/BR SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Brasil
Assessoria de Planejamento e Gestão da Estratégia

CAU/BA

Matriz Objetivos Estratégicos X Projetos

Perspectivas	Projetos Estratégicos / Objetivos Estratégicos	Articulação institucional e fomento de parcerias estratégicas.	Manutenção Institucional	Atendimento da Sociedade e cumprimento do Plano de Fiscalização	Operacionalização dos processos éticos e de multa/fiscalização	Manutenção Administrativa financeira	Consultoria e Assessoria Jurídica	Operacionalização e processamento dos processos éticos	Assessoramento organizacional-institucional	Operacionalização da Fiscalização e fomento da valorização profissional	Operacionalização, Planejamento e Controle do CAU	Fomento ao aperfeiçoamento e à formação profissional	Operacionalização das reuniões institucionais regimentais	Revista Institucional	Dia do Arquiteto	APC - Aperfeiçoamento Profissional Continuado	Patrocínio	Aporte ao Fundo de Apoio	CSC - Centro de Serviços Compartilhados	Reserva de Contingência	Comunicação Institucional	Programa de Capacitação dos Colaboradores	Programa de Assistência Técnica	Eleição 2017	Aquisição do CAU Móvel	Cumprimento do Plano de Fiscalização
Visão	Ser reconhecido como referência na defesa e fomento das boas práticas da Arquitetura e Urbanismo																									
Sociedade	Impactar significativamente o planejamento e a gestão do território																									
	Valorizar a Arquitetura e Urbanismo																									
Processos Internos	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo			S	P					P															P	P
	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade			P									S			P								S		
	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo									S		S		S	S	S	P					S			S	S
	Influenciar as diretrizes do ensino de Arquitetura e Urbanismo e sua formação continuada											P														
	Garantir a participação dos Arquitetos e Urbanistas no planejamento territorial e na gestão urbana																									
	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado												P										S			
	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	P												P	P						P					
	Promover o exercício ético e qualificado da profissão				S			P																P		
	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo									S				S	S	S	S		S		S		P			
	Assegurar a sustentabilidade financeira		S			P					P							P		P						
	Aprimorar e inovar os processos e as ações	S			S	S	P	S	P		S							S		S						
Pessoas e Infraestrutura	Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores																					P				
	Construir cultura organizacional adequada à estratégia		P				S		S																	
	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade		S			S					S								P							

CAU/BA

Indicadores Institucionais e de Resultado (agrupados por objetivo estratégico) - Metas

B- INDICADORES DE RESULTADO

Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Fórmula	Periodicidade	Meta 2016	Meta 2017 - Prevista
Índice de presença profissional nos serviços fiscalizados (Estados)	quantidade de presença profissional (com RRT) / número de serviços fiscalizados no Estado (acumulado no ano) x 100	trimestral	65%	15%
Índice de RRT por mês por profissional ativo (Estados)	número total de RRT registrados por mês / número total de profissionais ativos no Estado	trimestral	3,5	5
Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os arquitetos e urbanistas e a sociedade	**Fórmula**	**Periodicidade**	**Meta 2016**	**Meta 2017 - Prevista**
Índice de atendimento (Estados)	número de solicitações tratadas em até 30 dias / número de solicitações (valor do trimestre) x 100	trimestral	70%	75%

Índice de satisfação com a solução da demanda (Estados)	número de usuários satisfeitos com a solução da demanda / número de usuários que responderam a pesquisa x 100 (valor do trimestre)	trimestral	65%	50%
Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	**Fórmula**	**Periodicidade**	**Meta 2016**	**Meta 2017 - Prevista**
Acessos à página do CAU UF (Estados)	Quantidade de acessos qualificados (visitantes únicos) a página do CAU (acumulado no ano)	trimestral	700	700
Promover o exercício ético e qualificado da profissão	**Fórmula**	**Periodicidade**	**Meta 2016**	**Meta 2017 - Prevista**
Índice de escolas que possuem disciplinas com conteúdo sobre a ética profissional (Estados)	número de escolas do Estado com ética profissional na grade curricular / número total de escolas do Estado x 100 (valor do ano)	anual	85%	85%
Índice de eficiência na conclusão de processos éticos (Estados)	número de processos éticos concluídos em um ano / número total de processos éticos x 100 (valor do ano)	anual	50%	45%
Assegurar a sustentabilidade financeira	**Fórmula**	**Periodicidade**	**Meta 2016**	**Meta 2017 - Prevista**
Índice de receita por arquiteto e urbanista (Estados)	receita corrente do Estado / arquiteto e urbanista ativo no Estado (valor do trimestre)	trimestral	650	711
Relação receita/custo de pessoal (Estados)	custo de pessoal do Estado / receita corrente do Estado x 100	trimestral	41%	45%
Índice de inadimplência pessoa física (Estados)	total de profissionais inadimplentes / total de profissionais ativos x 100	mensal	20%	25%
Índice de inadimplência pessoa jurídica (Estados)	total de empresas inadimplentes / total de empresas ativas x 100	mensal	30%	40%

COMENTÁRIO
O CAU/BA estabeleceu metas para os objetivos estratégicos selecionados no mapa estratégico. Além dos objetivos prioritários, estabeleceu metas para os objetivos "Assegurar a sustentabilidade financeira".

FORM.1 - Demonstrativo Consolidado das Iniciativas Estratégicas (Quantidade e Valor)

Perspectivas	Projetos/Objetivos Estratégicos	Projeto		Atividade		Total Iniciativas		Part. %
		Qde.	Valor	Qde.	Valor	Qde.	Valor	
Visão	Ser reconhecido como referência na defesa e fomento das boas práticas da Arquitetura e Urbanismo	-	-	-	-	-	-	0,0
Sociedade	Impactar significativamente o planejamento e a gestão do território	-	-	-	-	-	-	0,0
	Valorizar a Arquitetura e Urbanismo	-	-	-	-	-	-	0,0
Processos Internos	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	1	400.000	3	537.537	4	937.537	25,9
	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade	1	30.000	1	401.532	2	431.532	11,9
	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	1	30.000	-	-	1	30.000	0,8
	Influenciar as diretrizes do ensino de Arquitetura e Urbanismo e sua formação continuada	-	-	1	30.000	1	30.000	0,8
	Garantir a participação dos Arquitetos e Urbanistas no planejamento territorial e na gestão urbana	-	-	-	-	-	-	0,0
	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado	-	-	1	111.797	1	111.797	3,1
	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	3	200.000	1	181.531	4	381.531	10,6
	Promover o exercício ético e qualificado da profissão	1	10.000	1	102.804	2	112.804	3,1
	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	1	50.000	-	-	1	50.000	1,4
	Assegurar a sustentabilidade financeira	-	-	4	397.439	4	397.439	11,0
	Aprimorar e inovar os processos e as ações	-	-	2	168.294	2	168.294	4,7
Pessoas e Infraestrutura	Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores	-	-	1	30.000	1	30.000	0,8
	Construir cultura organizacional adequada à estratégia	-	-	1	705.213	1	705.213	19,5
	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	-	-	1	229.637	1	229.637	6,4
	TOTAL	8	720.000	17	2.895.784	25	3.615.784	100

COMENTÁRIO (form.1):

Na forma demonstrada no quadro, verifica-se que as ações a serem executadas pelo CAU/BA, em 2017, estão suportadas em 25 iniciativas estratégicas sendo 8 projetos, absorvendo 19,9% dos recursos totais programados (R$ 720 mil) e 17 atividades com 80,1% (R$ 2,9 milhões). Cabe mencionar que na programação das atividades estão incluídas os Aportes dos Recursos ao Fundo de Apoio, ao Centro de Serviços Compartilhados e a Reserva de Contingência que juntas totalizam R$ 335.761,00, representando 11,6% do total destinado a essas iniciativas estratégicas.

CAU/BA

FORM.2 - Demonstrativo Consolidado das Aplicações por Projeto e Atividade (Quantidade e Valor)

Unidade Responsável	P/A	Denominação	Objetivo Geral	Objetivo Estratégico Principal	Objetivo Estratégico Secundário	Objetivo Estratégico Secundário	Programação 2016 (A)	Programação 2017 (B)	Variação	
									Valor (R$) (C=B-A)	% (D = C/A *100)
Presidência	A	Articulação Institucional e fomento de parcerias estratégicas.	Prover recursos humanos e materiais para articular parcerias e estimular práticas voltadas a valorização e fiscalização profissional	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	Aprimorar e inovar os processos e as ações		201.787	181.531	- 20.256	-10,0
Direção Geral	A	Manutenção Institucional	Prover a estruturação, seja por meio de recursos humanos, equipamentos, materiais e tecnologia para execução das atividades das diversas unidades e comissões regimentais e não regimentais do CAU/BA	Construir cultura organizacional adequada à estratégia	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	Assegurar a sustentabilidade financeira	3.202.734	705.213	- 2.497.521	-78,0
Gerencia Técnica	A	Atendimento da Sociedade e cumprimento do Plano de Fiscalização	Otimizar o atendimento aos profissionais/empresas e implementar o Plano de Fiscalização Profissional no âmbito do Estado da Bahia	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo		286.199	401.532	115.333	40,3
Gerência de Operações	A	Operacionalização dos processos éticos e de multa/fiscalização	Prover recursos humanos e materiais para operacionalizar, planejar e identificar o segmento técnico fiscalizável e no âmbito do Estado da Bahia, além de prover a estruturação dos processos éticos.	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Promover o exercício ético e qualificado da profissão	Aprimorar e inovar os processos e as ações	308.680	156.543	- 152.137	-49,3

Gerência Adm.Financeira	A	Manutenção Administrativa financeira	Prover recursos humanos e materiais, operacionalizar e planejar a continuidade das ações administrativas e financeiras do CAU/BA, zelando pelo equilíbrio das contas e da contratação mais vantajosa para o Conselho.	Assegurar a sustentabilidade financeira	Aprimorar e inovar os processos e as ações	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	258.983	276.315	17.332	6,7
Assessoria Jurídica	A	Consultoria e Assessoria Jurídica	Prover recursos humanos e materiais para estruturar, organizar e manter em funcionamento a Assessoria Jurídica do CAU-BA.	Aprimorar e inovar os processos e as ações	Construir cultura organizacional adequada à estratégia		158.283	162.294	4.011	2,5
Comissão de Ética	A	Operacionalização e processamento dos processos éticos	Prover recursos humanos e materiais visando o processamento das demandas ético-disciplinares	Promover o exercício ético e qualificado da profissão	Aprimorar e inovar os processos e as ações		70.000	102.804	32.804	46,9
Comissão de Atos Administrativos	A	Assessoramento organizacional-institucional	Prover recursos humanos e materiais visando a estruturação e organização dos normativos do CAU/BA.	Aprimorar e inovar os processos e as ações	Construir cultura organizacional adequada à estratégia		5.000	6.000	1.000	20,0
Comissão de Exercício Profissional e Fiscalização	A	Operacionalização da Fiscalização e fomento da valorização profissional	Prover recursos humanos e materiais visando a estruturação e organização das ações de valorização profissional e de fiscalização.	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	150.000	100.400	- 49.600	-33,1
Comissão de Planejamento e Finanças	A	Operacionalização, Planejamento e Controle do CAU	Prover recursos humanos e materiais visando a estruturação e organização do planejamento e de controle do CAU/BA	Assegurar a sustentabilidade financeira	Aprimorar e inovar os processos e as ações	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	15.000	15.000	-	0,0
Comissão de Ensino	A	Fomento ao aperfeiçoamento e à formação profissional	Prover recursos humanos e materiais visando a estruturação e organização da educação continuada e de formação profissional no âmbito do CAU/BA.	Influenciar as diretrizes do ensino de Arquitetura e Urbanismo e sua formação continuada	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo		30.000	30.000	-	0,0
Plenária	A	Operacionalização das reuniões institucionais regimentais	Intercambiar informações e atualizar as diretrizes de atuação no âmbito Estadual	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade		69.218	111.797	42.579	61,5

Direção Geral	P	Revista Institucional	Manter o intercâmbio de informações atualizados entre os profissionais	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	80.000	20.000	- 60.000	-75,0
Comissão de Exercício Profissional e de Fiscalização	P.	Oficina de Valorização Profissional	Prover recursos humanos e materiais visando o processamento das demandas ético-disciplinares	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	25.000	-	- 25.000	-100,0
Presidência	P	Dia do Arquiteto	Promover evento que fomente a dignificação da Arquitetura por meio do intercâmbio de informações técnico-temático	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	70.000	70.000	-	0,0
Direção Geral	P	APC - Aperfeiçoamento Profissional Continuado	Construir parcerias e identificar temáticas que contribuam para a maturação do conteúdo de formação profissional	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	30.000	30.000	-	0,0
Presidência	P	Patrocínio	Intensificar parcerias voltadas ao desenvolvimento da Arquitetura e Urbanismo	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo		35.000	30.000	- 5.000	-14,3
Gerência Administrativa Financeira	A	Aporte ao Fundo de Apoio	Contribuir para estruturação e distribuição de recursos vinculadas a constituição de Fundo de Apoio.	Assegurar a sustentabilidade financeira	Aprimorar e inovar os processos e as ações		94.852	96.124	1.272	1,3
Gerência Administrativa Financeira	A	CSC - Centro de Serviços Compartilhados	Contribuir para estruturação e uniformização de serviços sistêmicos e prioritários.	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo		197.469	229.637	32.168	16,3
Plenária	A	Reserva de Contingência	Suportar eventuais ações estratégicas não contempladas no PA	Assegurar a sustentabilidade financeira	Aprimorar e inovar os processos e as ações		10.000	10.000	-	0,0

Direção Geral	P	Comunicação Institucional	Prover recursos humanos e materiais para promover e disseminar a missão, visão, consolidando a marca CAU/BA	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo		95.000	110.000	15.000	15,8
Direção Geral	A	Programa de Capacitação dos Colaboradores	Direcionar o profissional a um processo de educação, reciclagem e alteração de comportamento	Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo		44.000	30.000	- 14.000	-31,8
Comissão Assistência Técnica	P	Programa de Assistência Técnica	Disseminar e sensibilizar a assistência técnica pública e gratuita para o projeto e a construção de habitação de interesse social, como parte integrante do direito social à moradia previsto.	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado		-	50.000	50.000	0,0
Comissão Eleitoral	P	Eleição 2017	Estruturar e organizar a realização das eleições CAU/BA 2017.	Promover o exercício ético e qualificado da profissão	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade		-	10.000	10.000	0,0
Comissão de Exercício Profissional e Fiscalização	P	Aquisição do CAU Móvel	Adquirir veículo utilitário para viabilizar o CAU/móvel, como mecanismos de interiorização das ações.	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo		-	400.000	400.000	0,0
Gerência de Fiscalização	A	Cumprimento do Plano de Fiscalização	Implementar o Plano de Fiscalização Profissional no âmbito do Estado da Bahia	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo		-	280.594	280.594	0,0
						TOTAL	**5.437.205**	**3.615.784**	**- 1.821.421**	**-33,5**

LEGENDA: P = PROJETO/ A = ATIVIDADE/ FP = FUNDO DE APOIO

COMENTÁRIO (form.2):

Na forma do Mapa Estratégico do CAU/BA, visando ao atingimento da Missão e Visão 2023 do CAU, bem como ao desenvolvimento e fortalecimento da profissão e da arquitetura e urbanismo no estado, observa-se que as metas e resultados estabelecidos na programação a ser desenvolvida em 2017 estão contempladas em 25 iniciativas estratégicas vinculadas, prioritariamente, aos objetivos de: (i) Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo; (ii) Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os arquitetos e urbanistas e a sociedade; (iii) Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade e (iv) Promover o exercício ético e qualificado da profissão. Na proposta de Programação 2017, verifica-se a continuidade da maioria dos projetos e atividades do plano de ação 2016, exceto o projeto “Oficina de Valorização Profissional”. Além disso, há a inclusão de 3 novos projetos (Programa de Assistência Técnica; Eleição 2017; Aquisição do CAU Móvel) e 1 atividade (Cumprimento do Plano de Fiscalização).

CAU/BA
FORM.3 - Limites de Aplicações dos Recursos Estratégicos 2017

BASE DE CÁLCULO

APLICAÇÕES DE RECURSOS	Programação 2016 (R$)	Programação 2017 (R$)	Variação (%)
1. Receita de Arrecadação	2.552.205	2.793.784	9,5
2. Recursos do fundo de apoio (CAU Básico)	-	-	-
3. Soma (1+2)	2.552.205	2.793.784	9,5
4. Aportes ao Fundo de Apoio	94.852	96.124	1,3
5. Aportes ao CSC + Fundo de Reserva do CSC	197.469	229.637	16,3
6. Receita da Arrecadação Líquida (RAL = 3 -4 - 5)	2.259.884	2.468.023	9,2

BASE DE CÁLCULO

FOLHA DE PAGAMENTO	Programação 2016 (R$)	Programação 2017 (R$)	Variação (%)
A. Pessoal e Encargos (Valores totais)	1.203.970	1.450.171	20,4
B. Valor total das rescisões contratuais, auxílio alimentação, auxílio transporte, plano de saúde e demais benefícios.	66.745	80.730	21,0
C. Receitas Correntes	2.937.205	3.215.784	9,5

BASE DE CÁLCULO

LIMITES		Programação 2016 (R$)	Programação 2017 (R$)	Variação (%)
Fiscalização (mínimo de 20 % do total da RAL)	Valor	458.680	937.537	104,4
	%	20,3%	38,0%	17,7%
Atendimento (mínimo de 10 % do total da RAL)	Valor	316.199	431.532	36,5
	%	14,0%	17,5%	3,5%
Comunicação (mínimo de 3% do total da RAL)	Valor	446.787	381.531	-14,6
	%	19,8%	15,5%	-4,3%
Patrocínio (máximo de 5% do total da RAL)	Valor	35.000	30.000	-14,3
	%	1,5%	1,2%	-0,3%
Objetivos Estratégicos Locais (mínimo de 6 % do total da RAL)	Valor	516.787	494.335	-4,3
	%	22,9%	20,0%	-2,9%
Assistência Técnica (mínimo de 2% do total da RAL)	Valor	-	50.000	0,0
	%	0,0%	2,0%	2,0%
Reserva de Contingência (até 2 % do total da RAL)	Valor	10.000	10.000	0,0
	%	0,4%	0,4%	0,0%

LIMITES		Programação 2016(R$)	Programação 2017 (R$)	Variação (%)
Despesas com Pessoal (máximo de 55% sobre as Receitas Correntes. Não considerar o valor total das rescisões contratuais, auxílio alimentação, auxílio transporte, plano de saúde e demais benefícios)	Valor	1.137.224	1.369.441	20,4
	%	38,7%	42,6%	3,9%
Capacitação (mínimo de 2% e máximo de 4% do valor total das respectivas folhas de pagamento -salários, encargos e benefícios)	Valor	44.000	30.000	-31,8
	%	3,7%	2,1%	-1,6%

COMENTÁRIO (form.3):

A destinação estratégica de recursos e limites, foram plenamente atendidos pelo CAU/BA. Para o desenvolvimento das iniciativas vinculados aos 4 (quatro) objetivos estratégicos priorizados para atuação em 2017, na forma demonstrada em seu Mapa Estratégico, os recursos direcionados totalizam R$ 1,9 milhão, ou aproximadamente 75,5% da RAL. Visando ao alcance do objetivo estratégico de "Fomentar o acesso da sociedade à arquitetura e urbanismo", o CAU/BA destinou R$ 50 mil, ou 2% da RAL, para atender a "Assistência técnica em habitações de interesse social – ATHIS". No tocante aos gastos com pessoal (salários e encargos sociais), verifica-se uma destinação de 42,6%. Os descontos apontados pelo CAU/BA referem-se aos benefícios concedido de auxílio transporte e auxílio alimentação. Cabe ressaltar que, no processo de execução do Plano de Ação aprovado, o não atingimento na execução dos índices de Fiscalização e Atendimento, ensejarão "Ressalvas" na prestação de contas do exercício de 2017.

FORM.4 - Demonstrativo de Usos e Fontes - Programação - Exercício de 2017

Especificação	Receitas Correntes	Receitas de Capital	Total	% Part.
I - FONTES				
1 Receitas de Arrecadação	**2.793.784**	**-**	**2.793.784**	**77,3**
1.1 Anuidades	**1.410.202**	**-**	**1.410.202**	**39,0**
1.1.1.1 Pessoa Física	1.176.460	-	1.176.460	**32,5**
1.1.1.2 Pessoa Jurídica	233.742	-	233.742	**6,5**
1.1.2 RRT	1.302.210		1.302.210	**36,0**
1.1.3 Taxas e Multas	81.372	-	81.372	**2,3**
1.2 Aplicações Financeiras	**422.000**	**-**	**422.000**	**11,7**
1.3 Outras Receitas	**-**	**-**	**-**	**0,0**
1.4 Fundo de Apoio	**-**	**-**	**-**	**0,0**
Soma	**3.215.784**	**-**	**3.215.784**	**88,9**
5 Saldos de Exercícios Anteriores		**400.000**	**400.000**	**11,1**
I – TOTAL	**3.215.784**	**400.000**	**3.615.784**	**100,0**
II - USOS			**-**	**-**
1 Despesas Correntes	**2.880.023**	**-**	**2.880.023**	**79,7**
2 Despesas de Capital		**400.000**	**400.000**	**11,1**
Soma	**2.880.023**	**400.000**	**3.280.023**	**90,7**
3 Aportes ao Fundo de Apoio	**96.124**	**-**	**96.124**	**2,7**
4 Aportes ao Centro de Serviços Compartilhados	**229.637**	**-**	**229.637**	**6,4**
5 Reserva de Contingência	**10.000**	**-**	**10.000**	**0,3**
II – TOTAL	**3.215.784**	**400.000**	**3.615.784**	**100,0**
VARIAÇÃO (I-II)	**-**	**-**	**-**	

COMENTÁRIO (form.4):

O Demonstrativo de Usos e Fontes apresenta-se com equilíbrio orçamentário, ou seja, igualdade nas metas da programação total, bem como entre as de natureza Corrente e as de Capital.

CAU/BA

FORM.5- Demonstrativo de Usos e Fontes - Programação 2017

Valores em R$ 1,00

Especificação	Programação 2016 (A)	Programação 2017 (B)	Variação		Part. % (E)
			Valores (C=B-A)	% (D=C/B)	
I - FONTES					
1. Receitas Correntes	**2.937.205**	**3.215.784**	**278.579**	**9,5**	**88,9**
1.1 Receitas de Arrecadação	**2.552.205**	**2.793.784**	**241.579**	**9,5**	**77,3**
1.1.1 Anuidades	**1.287.730**	**1.410.202**	**122.472**	**9,5**	**39,0**
1.1.1.1 Pessoa Física	1.103.129	1.176.460	**73.331**	**6,6**	**32,5**
1.1.1.2 Pessoa Jurídica	184.601	233.742	**49.141**	**26,6**	**6,5**
1.1.2 RRT	**1.189.745**	**1.302.210**	**112.465**	**9,5**	**36,0**
1.1.3 Taxas e Multas	**74.730**	**81.372**	**6.642**	**8,9**	**2,3**
1.2 Aplicações Financeiras	**385.000**	**422.000**	**37.000**	**9,6**	**11,7**
1.3 Outras Receitas	**-**	**-**	**-**	**0,0**	**0,0**
1.4 Fundo de Apoio	**-**	**-**	**-**	**0,0**	**0,0**
2 Receitas de Capital	**2.500.000**	**400.000**	**- 2.100.000**	**-84,0**	**11,1**
2.1 Saldos de Exercícios Anteriores (Superávit Financeiro)	**2.500.000**	**400.000**	**- 2.100.000**	**-84,0**	**11,1**
2.2 Outras Receitas			**-**	**0,0**	**0,0**
I – TOTAL	**5.437.205**	**3.615.784**	**- 1.821.421**	**-33,5**	**100,0**
II. USOS					
II.1 Programação Operacional	**5.134.884**	**3.280.023**	**- 1.854.861**	**-36,1**	**90,7**
Projetos	**335.000**	**720.000**	**385.000**	**114,9**	**19,9**
Atividades[1]	**4.799.884**	**2.560.023**	**- 2.239.861**	**-46,7**	**70,8**
II.2 Aportes ao Fundo de Apoio	**94.852**	**96.124**	**1.272**	**1,3**	**2,7**
II.3 Aporte ao CSC[2]	**197.469**	**229.637**	**32.168**	**16,3**	**6,4**
II.4 Reserva de Contingência	**10.000**	**10.000**	**-**	**0,0**	**0,3**
II – TOTAL	**5.437.205**	**3.615.784**	**- 1.821.421**	**-33,5**	**100,0**
VARIAÇÃO (I-II)	**-**	**-**	**-**		

[1] As atividades (Fundo de Apoio, CSC e Reserva de Contingência) não devem constar na somatória das Atividades, pois já estão separadas nas linhas abaixo.
[2] O aporte do CSC compreende o CSC + Fundo de Reserva do CSC

COMENTÁRIO (form.5):

Na forma do demonstrativo, a proposta de programação do Plano de Ação do CAU/BA, para 2017, totaliza R$ 3,6 milhões, refletindo uma variação negativa de 33,5% frente à Programação de 2016 (R$ 5,4 milhões). Essa variação é decorrente, em especial, da redução na previsão de utilização de saldos de exercícios anteriores. As receitas de arrecadação apresentam-se em conformidade com a projeção realizada pelo CAU/BR e contempladas nas Diretrizes da Programação do Plano de Ação e Orçamento do CAU-2017. As demais receitas que compõem o cenário de recursos do CAU/BA estão em conformidade com as estimativas próprias desse CAU/UF. Para a realização da programação operacional, composta por projetos e atividades, estão destinados recursos no montante de R$ 3,3 milhões, com uma variação negativa de 36,1% comparativamente à programação de 2016 (R$ 5,1 milhões). Os aportes ao Fundo de Apoio montam em R$ 96,1 mil e ao Centro de Serviços Compartilhados em R$ 229,6 mil, em conformidade com o estabelecido nas referidas Diretrizes. Em seu Plano de Ação, o CAU/BA ainda destina R$ 10 mil para Reserva de Contingência.

CAU/BA

FORM.6 - Aplicações por Projeto/Atividade - por Elemento de Despesa (Consolidado) - Programação 2017

Unidade Responsável	P/A	Denominação (Projeto/Atividade)	Programação 2017	Pessoal		Material de Consumo	Serviços de Terceiros					Encargos Diversos	Soma	Imobilizado	Total
				Pessoal e Encargos	Diárias		Diárias	Passagens	Serviços Prestados	Aluguéis e Encargos	Outras Despesas				
Presidência	P	Dia do Arquiteto	70.000						70.000				70.000		70.000
Direção Geral	P	APC - Aperfeiçoamento Profissional Continuado	30.000						30.000				30.000		30.000
Presidência	P	Patrocínio	30.000						30.000				30.000		30.000
Gerência Administrativa Financeira	A	Aporte ao Fundo de Apoio	96.124									96.124	96.124		96.124
Gerência Administrativa Financeira	A	CSC - Centro de Serviços Compartilhados	229.637						229.637				229.637		229.637
Plenária	A	Reserva de Contingência	10.000									10.000	10.000		10.000
Direção Geral	P	Comunicação Institucional	110.000						110.000				110.000		110.000
Direção Geral	A	Programa de Capacitação dos Colaboradores	30.000						30.000				30.000		30.000
Comissão Assistência Técnica	P	Programa de Assistência Técnica	50.000						50.000				50.000		50.000
Comissão Eleitoral	P	Eleição 2017	10.000						10.000				10.000		10.000
Comissão de Exercício Profissional e Fiscalização	P	Aquisição do CAU Móvel	400.000										-	400.000	400.000
Gerência de Fiscalização	A	Cumprimento do Plano de Fiscalização	280.594	267.094	7.500			6.000					280.594		280.594
		TOTAL GERAL	**3.615.784**	**1.450.171**	**33.000**	**27.000**	**214.000**	**125.500**	**1.036.989**	**122.000**	**16.000**	**191.124**	**3.215.784**	**400.000**	**3.615.784**
			% Part.	**40,1**	**0,9**	**0,7**	**5,9**	**3,5**	**28,7**	**3,4**	**0,4**	**5,3**	**88,9**	**11,1**	**100,0**

LEGENDA: P = PROJETO/ A = ATIVIDADE/ FP = FUNDO DE APOIO

COMENTÁRIO (form.6):

Da programação proposta pelo CAU/BA, no tocante às aplicações em elementos de despesas, verifica-se que 88,9% dos recursos totais estão direcionados às despesas correntes visando ao custeio operacional e administrativo do CAU/BA e 11,1% para investimentos na aquisiçã
um veículo " CAU Móvel" desse CAU/UF.

% Part.
1,9
0,8
0,8
2,7
6,4
0,3
3,0
0,8
1,4
0,3
11,1
7,8
100,0

ão de

Parecer da Assessoria de Planejamento e Gestão da Estratégia

SÍNTESE DOS COMENTÁRIOS:	**FORM.1**	Na forma demonstrada no quadro, verifica-se que as ações a serem executadas pelo CAU/BA, em 2017, estão suportadas em 25 iniciativas estratégicas sendo 8 projetos, absorvendo 19,9% dos recursos totais programados (R$ 720 mil) e 17 atividades com 80,1% (R$ 2,9 milhões). Cabe mencionar que na programação das atividades estão incluídas os Aportes dos Recursos ao Fundo de Apoio, ao Centro de Serviços Compartilhados e a Reserva de Contingência que juntas totalizam R$ 335.761,00, representando 11,6% do total destinado a essas iniciativas estratégicas.
	FORM.2	Na forma do Mapa Estratégico do CAU/BA, visando ao atingimento da Missão e Visão 2023 do CAU, bem como ao desenvolvimento e fortalecimento da profissão e da arquitetura e urbanismo no estado, observa-se que as metas e resultados estabelecidos na programação a ser desenvolvida em 2017 estão contempladas em 25 iniciativas estratégicas vinculadas, prioritariamente, aos objetivos de: (i) Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo; (ii) Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os arquitetos e urbanistas e a sociedade; (iii) Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade e (iv) Promover o exercício ético e qualificado da profissão. Na proposta de Programação 2017, verifica-se a continuidade da maioria dos projetos e atividades do plano de ação 2016, exceto o projeto "Oficina de Valorização Profissional". Além disso, há a inclusão de 3 novos projetos (Programa de Assistência Técnica; Eleição 2017; Aquisição do CAU Móvel) e 1 atividade (Cumprimento do Plano de Fiscalização).
	FORM.3	A destinação estratégica de recursos e limites, foram plenamente atendidos pelo CAU/BA. Para o desenvolvimento das iniciativas vinculados aos 4 (quatro) objetivos estratégicos priorizados para atuação em 2017, na forma demonstrada em seu Mapa Estratégico, os recursos direcionados totalizam R$ 1,9 milhão, ou aproximadamente 75,5% da RAL. Visando ao alcance do objetivo estratégico de "Fomentar o acesso da sociedade à arquitetura e urbanismo", o CAU/BA destinou R$ 50 mil, ou 2% da RAL, para atender a "Assistência técnica em habitações de interesse social – ATHIS". No tocante aos gastos com pessoal (salários e encargos sociais), verifica-se uma destinação de 42,6%. Os descontos apontados pelo CAU/BA referem-se aos benefícios concedido de auxílio transporte e auxílio alimentação. Cabe ressaltar que, no processo de execução do Plano de Ação aprovado, o não atingimento na execução dos índices de Fiscalização e Atendimento, ensejarão "Ressalvas" na prestação de contas do exercício de 2017.
	FORM.4	O Demonstrativo de Usos e Fontes apresenta-se com equilíbrio orçamentário, ou seja, igualdade nas metas da programação total, bem como entre as de natureza Corrente e as de Capital.
	FORM.5	Na forma do demonstrativo, a proposta de programação do Plano de Ação do CAU/BA, para 2017, totaliza R$ 3,6 milhões, refletindo uma variação negativa de 33,5% frente à Programação de 2016 (R$ 5,4 milhões). Essa variação é decorrente, em especial, da redução na previsão de utilização de saldos de exercícios anteriores. As receitas de arrecadação apresentam-se em conformidade com a projeção realizada pelo CAU/BR e contempladas nas Diretrizes da Programação do Plano de Ação e Orçamento do CAU-2017. As demais receitas que compõem o cenário de recursos do CAU/BA estão em conformidade com as estimativas próprias desse CAU/UF. Para a realização da programação operacional, composta por projetos e atividades, estão destinados recursos no montante de R$ 3,3 milhões, com uma variação negativa de 36,1% comparativamente à programação de 2016 (R$ 5,1 milhões). Os aportes ao Fundo de Apoio montam em R$ 96,1 mil e ao Centro de Serviços Compartilhados em R$ 229,6 mil, em conformidade com o estabelecido nas referidas Diretrizes. Em seu Plano de Ação, o CAU/BA ainda destina R$ 10 mil para Reserva de Contingência.
	FORM.6	Da programação proposta pelo CAU/BA, no tocante às aplicações em elementos de despesas, verifica-se que 88,9% dos recursos totais estão direcionados às despesas correntes visando ao custeio operacional e administrativo do CAU/BA e 11,1% para investimentos na aquisição de um veículo " CAU Móvel" desse CAU/UF.

COMENTÁRIOS FINAIS DO RESPONSÁVEL PELA ANÁLISE:	No propósito de construir uma efetiva cultura organizacional adequada à estratégia, sugerimos o aprimoramento contínuo dos processos e procedimentos de planejamento e gestão da estratégia, bem como sua ampla disseminação nesse CAU/UF. Nesse contexto, um foco em especial para o melhoramento da estruturação das iniciativas estratégicas, o detalhamento das ações, metas e resultados visando ao atendimento dos objetivos estratégicos no alcance da Missão e Visão do CAU 2023. Esta proposta de aprimoramento, no entanto, não compromete a proposta de programação do Plano de Ação e Orçamento do CAU/BA 2017 que, na forma da análise procedida e relatada no corpo deste parecer, se apresenta em conformidade e atende ao estabelecido nas Diretrizes da Programação 2017. Diante do exposto, o parecer é favorável à aprovação da Programação de 2017 do Plano de Ação e Orçamento do CAU/BA - exercício 2017.
DATA:	Brasília, 16 de novembro de 2016.
ASSINATURA DO RESPONSÁVEL PELA ANÁLISE:	Flávia Rios Costa **Flávia Rios Costa**
PARECER DA ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO DA ESTRATÉGIA:	De acordo com o parecer de análise da programação do Plano de Ação e Orçamento do CAU/BA - exercício 2017 e encaminha para aprovação da Comissão de Planejamento e Finanças do CAU/BR.
DATA:	Brasília, 16 de novembro de 2016.
ASSINATURA DA ASSESSORIA:	**Maria Filomena M. Paulos**