PARECER DE ANÁLISE DO PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO
(Reprogramação - Exercício 2022)

CAU: CAU/PE

CAU BÁSICO: NÃO

Responsável pela Análise: Flávia Rios Costa

Aprovações:

Plano de Ação e Orçamento Exercício 2022		Utilização de superávit financeiro acumulado em Projetos Específicos	
Comissão nº:	DELIBERAÇÃO Nº 124/2022 – COAFIN-CAU/PE	Comissão nº:	NA
Plenário nº:	DELIBERAÇÃO DA PLENÁRIA DPOPE Nº 0388 - 2022	Plenário nº:	NA

1 Objetivo:

Analisar o plano de ação e orçamento reprogramado do CAU/PE- exercício 2022 – encaminhado tempestivamente no dia 15/07/2022, com os respectivos documentos:

i. Mapa Estratégico e ODS;
ii. Indicadores e Metas de Resultados;
iii. Quadro Geral - plano de ação por projetos e atividades;
iv. Anexo 1. Fontes e Aplicações;
v. Anexo 2. Limites Estratégicos;
vi. Anexo 3. Elemento de Despesas; e
vii. Deliberações de aprovação da Comissão e do Plenário do CAU/UF.

2 Legislação aplicada na análise:

As análises foram conduzidas de acordo com a **Resolução n° 200/2020**; a **Resolução n° 193/2020 e suas alterações (n. º 204/2021, 205/2021, 211/2021 e 214/2022);** e a **Deliberação Plenária DPOBR nº 0125-04/2022.**

3 Análise Geral:

Em 2022, as ações reprogramadas do CAU/PE, estão voltadas para um público alvo composto por 5.629 Arquitetos e Urbanistas (AU)[1], 625 pessoas jurídicas (PJ)[1], e com atividades profissionais representadas por 21.744 RRT[1]. Frente à programação inicialmente prevista para o exercício de 2022, verifica-se as seguintes variações: incremento de 2,3% de Arquitetos e Urbanistas (AU) ativos; incremento de 16,4% das empresas ativas; e incremento de 19,0% para os RRT emitidos e pagos.

A inadimplência prevista para 2022 é de 21,7% para Arquitetos e Urbanistas (AU) e 35,4% para pessoas jurídicas (PJ), representando uma variação frente à programação inicial de -1,0p.p. de AU e -2,8p.p. de PJ, respectivamente.

A proposta de Reprogramação do Plano de Ação do CAU/PE, para o exercício de 2022, visando ao desenvolvimento e fortalecimento dos profissionais e da arquitetura e urbanismo no estado do Pernambuco/PE, está composta por 20 iniciativas estratégicas sendo 7 projetos e 13 atividades.

O CAU/PE apresenta uma proposta de alinhamento dos seus projetos e atividades aos ODS em 2022.

Prioritariamente, a atuação do CAU/PE está embasada nos objetivos estratégicos nacionais e locais, conforme o mapa estratégico (figura 1):

[1] Diretrizes para Elaboração da Reprogramação do Plano de Ação e Orçamento do CAU – exercício 2022

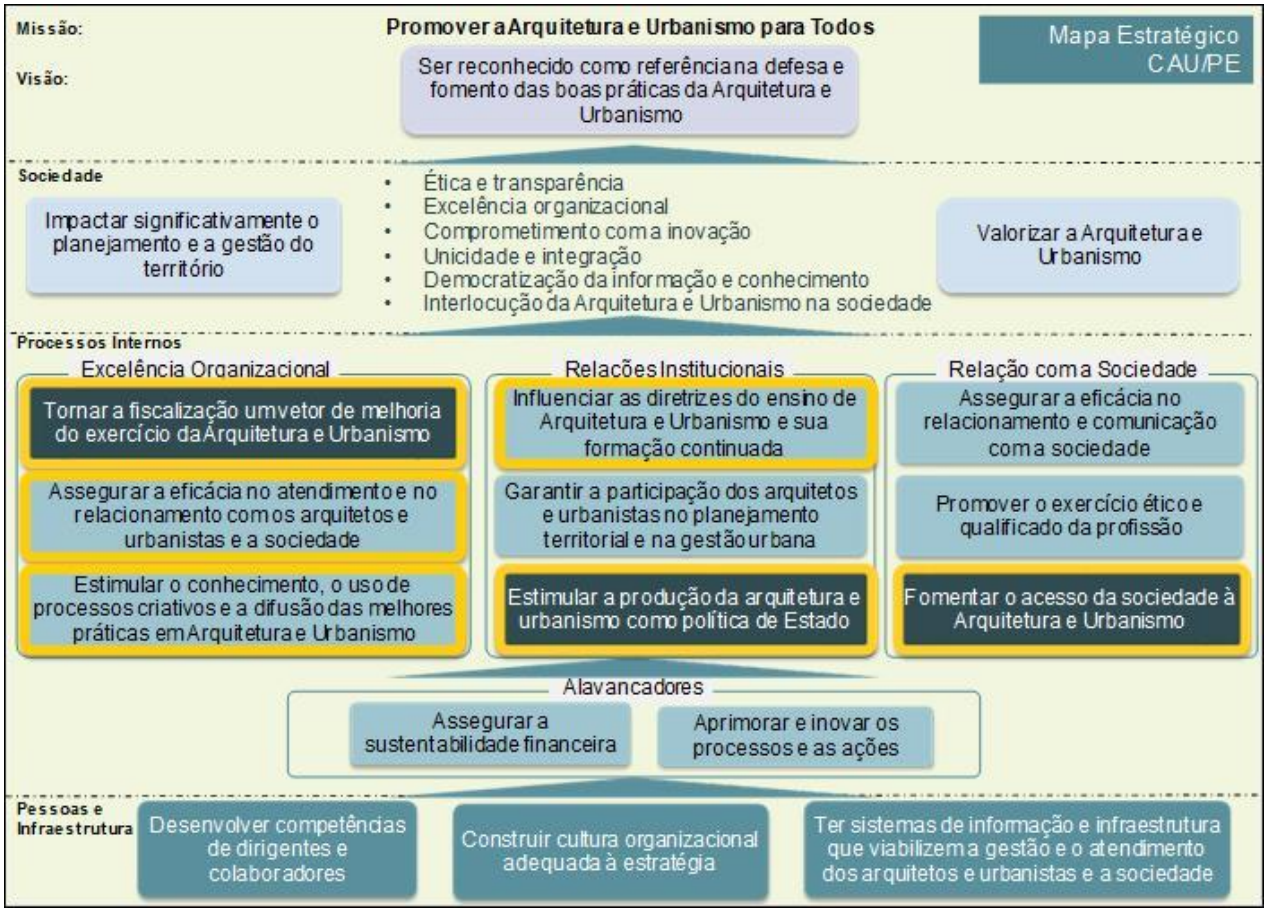

Figura 1 - Mapa estratégico

4 Indicadores Institucionais e de Resultado

O CAU/PE estabeleceu metas para 13 objetivos estratégicos. O detalhamento encontra-se no Plano de Ação em anexo.

5 Demonstrativo de Fontes e Aplicações

A proposta de Reprogramação do Plano de Ação do CAU/PE, para 2022, totaliza R$ 4.599.685,72, refletindo uma variação negativa de 10,6**%** frente à programação inicial de 2022 (R$ 4.160.445,22). Das fontes de recursos para suportar a nova proposta de Reprogramação para 2022, 94,5**%** advém das receitas correntes e 5,5%

dos saldos de exercícios anteriores (Superávit). Cabe ressaltar que o CAU/PE efetivou projeções de recursos, vinculados à recuperação de anuidades Arquitetos e Urbanistas (AU) e pessoas jurídicas (PJ) de exercícios anteriores (2012 a 2021), no valor de R$ 512.840,04, representando 21,8% do valor devido até 2021, em conformidade com as Diretrizes.

As receitas de arrecadação, apresentam-se em conformidade com a projeção realizada pelo CAU/BR e contempladas nas Diretrizes da Reprogramação 2022. As demais receitas que compõem o cenário de recursos do CAU/PE estão em conformidade com as estimativas próprias do CAU/PE.

Frente aos novos aportes, o custo de contribuição com o Centro de Serviços Compartilhados - CSC é de R$ 310.947,34, representando uma redução de (R$ 1.931,59), e com o Fundo de Apoio de R$ 53.938,86, representando uma redução de (R$ 10.792,26).

Frente ao ajuste do encontro de contas do CSC e do ressarcimento das tarifas bancárias, o CAU/PE irá receber, respectivamente, R$ 1.261,59 e R$ 13.702,67, valores incorporados na fonte de recursos "Outras receitas correntes".

O Demonstrativo de Fontes e Aplicações apresenta-se com equilíbrio orçamentário, ou seja, igualdade de valores no total da Reprogramação 2022 (resumo na tabela 1 e demonstrativo completo no Plano de Ação e Orçamento em anexo).

Especificação	Correntes	Capital	Total
I - Receitas	**4.346.685,72**	**253.000,00**	**4.599.685,72**
II - Despesas	**4.346.685,72**	**253.000,00**	**4.599.685,72**
VARIAÇÃO (I-II)	-	-	-

Tabela 1 - Resumo Da Reprogramação Orçamentária 2022

5.1 Utilização do Saldo dos Exercícios Anteriores

Em sua proposta, o CAU/PE apresenta uma previsão de utilização de 18% do seu Superávit Financeiro apurado em 2021, em despesa de capital, conforme a Tabela 2.

Superávit Financeiro	Informações
I - Superávit financeiro acumulado em 2021	**1.408.852,54**
II - Despesas de capital	**253.000,00**
III - Projetos específicos	**-**
A. Saldo IV = (I-II-III)	**1.155.852,54**
III a - Percentual de utilização para capital	**18,0%**
III b - Percentual de utilização para PE	**0,0%**

Tabela 2 - Utilização do Superávit financeiro acumulado

6 Demonstrativo Consolidado das Aplicações por Projeto e Atividade

O Plano de Ação reprogramado, objeto desta proposta, contempla 20 iniciativas estratégicas, sendo 7 projetos e 13 atividades, ou seja, uma participação de 11,2% e e 88,8% do total, respectivamente, demonstrados resumidamente na Tabela 3 e detalhados no Plano de Ação e Orçamento em anexo.

Perspectivas	Projetos/Objetivos Estratégicos	Projeto		Projeto Específico		Atividade		Total Iniciativas		Part. %
		Qde.	Valor	Qde.	Valor	Qde.	Valor	Qde.	Valor	
Sociedade	Impactar significativamente o planejamento e a gestão do território	0	-	0	-	0	-	0	0	0,0%
	Valorizar a Arquitetura e Urbanismo	0	-	0	-	0	-	0	0	0,0%
Processos Internos	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	2	50.000,00	0	-	2	1.139.683,75	4	1.189.684	25,9%
	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a	0	-	0	-	2	649.650,29	2	649.650	14,1%
	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em	2	204.000,00	0	-	1	95.000,00	3	299.000	6,5%
	Influenciar as diretrizes do ensino de Arquitetura e Urbanismo e sua formação continuada	1	173.000,00	0	-	0	-	1	173.000	3,8%
	Garantir a participação dos Arquitetos e Urbanistas no planejamento territorial e na gestão urbana	0	-	0	-	0	-	0	0	0,0%
	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado	1	5.000,00	0	-	1	113.500,00	2	118.500	2,6%
	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	0	-	0	-	1	180.000,00	1	180.000	3,9%
	Promover o exercício ético e qualificado da profissão	0	-	0	-	0	-	0	0	0,0%
	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	1	85.000,00	0	-	0	-	1	85.000	1,8%
	Assegurar a sustentabilidade financeira	0	-	0	-	3	179.802,23	3	179.802	3,9%
	Aprimorar e inovar os processos e as ações	0	-	0	-	2	1.705.049,45	2	1.705.049	37,1%
Pessoas e Infraestrutura	Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores	0	-	0	-	1	20.000,00	1	20.000	0,4%
	Construir cultura organizacional adequada à estratégia	0	-	0	-	0	-	0	0	0,0%
	Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	0	-	0	-	0	-	0	0	0,0%
	TOTAL	7	517.000	0	0	13	4.082.686	20	4.599.686	100,0%

Tabela 3 - Matriz de Iniciativas por Objetivo Estratégico

7 Limites de Aplicação dos Recursos Estratégicos

A destinação estratégica de recursos e os limites de aplicação foram parcialmente atendidos pelo CAU/PE, conforme os gráficos 1 a 4.

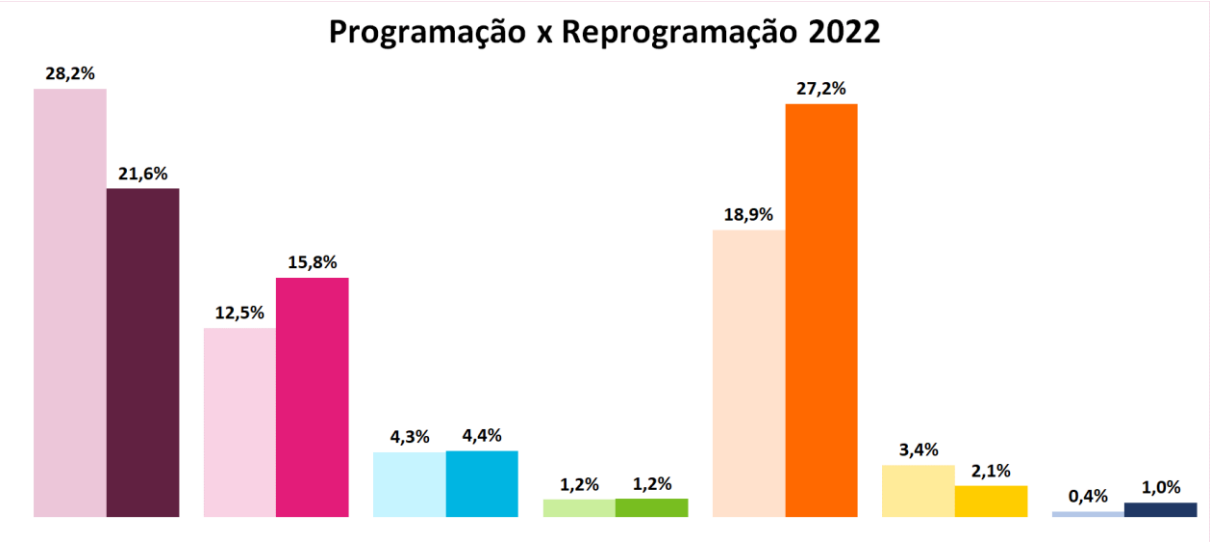

Gráfico 1 - Percentual dos Limites de Aplicação dos Recursos frente à RAL

Fiscalização	Atendimento	Comunicação	Patrocínio	Locais	ATHIS	Reserva
Mínimo de 15% RAL	Mínimo de 10% RAL	Mínimo de 3% RAL	Máximo de 5% RAL	Mínimo de 6% RAL	Mínimo de 2% RAL	até 2% RAL

Gráfico 2 - Limites

Observa-se que o limite investido em fiscalização reduziu de 28,2% para 21,6% frente à programação inicial. Cabe destacar que no limite de Fiscalização não constam valores de aquisição e aluguel de imóveis e o valor de aquisição de automóveis, conforme as Diretrizes da Reprogramação 2022.

No tocante aos gastos com pessoal (salários e encargos sociais), verifica-se uma destinação 41,4% das receitas correntes (R$ 4.346.685,72), representando uma redução frente ao previsto na Programação 2022 (46,2%), conforme gráfico 3.

Gráfico 3 - Percentual do Limite de Aplicação com Despesas de Pessoal

O limite de Capacitação apresentou um aumento de 0,3 p.p. frente ao limite programado inicialmente da Folha de pagamento, prevista para 2022, ficando abaixo do limite mínimo de 2% da Folha de Pagamento, devidamente justificado no plano de ação em anexo.

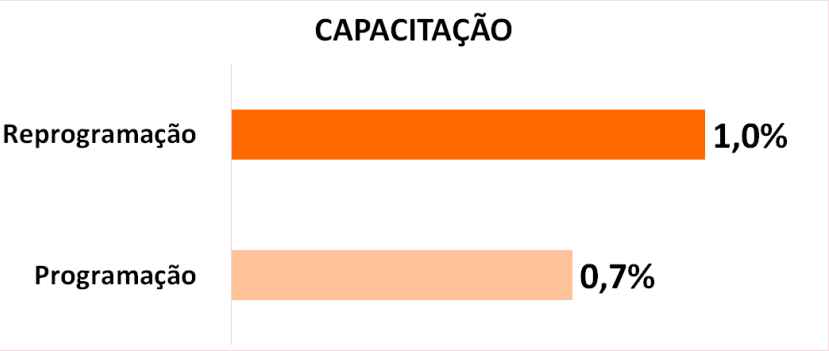

Gráfico 4 - Percentual do Limite de Aplicação com Capacitação

8 Aplicações por Projeto/Atividade - por Elemento de Despesa

No tocante às aplicações orçamentárias por elemento de despesa, verifica-se que 94,5% dos recursos totais estão direcionados às despesas correntes e 5,5% para imobilizado (despesas de capital), conforme detalhamento do gráfico 5:

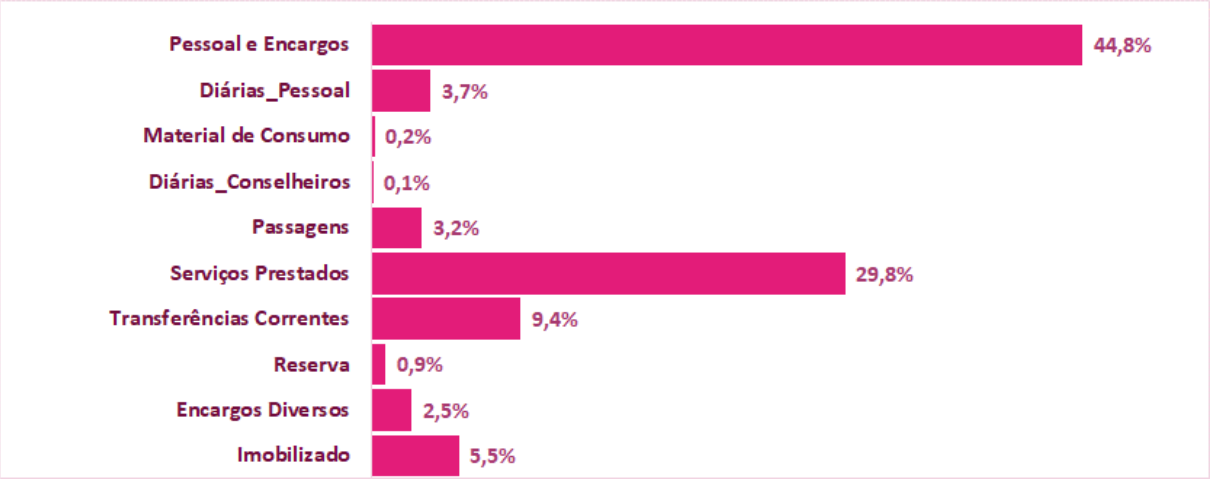

Gráfico 5 - Aplicação de recursos por Elemento de Despesa

9 Parecer:

A proposta de Reprogramação do Plano de Ação e Orçamento que, na forma da análise procedida e relatada no corpo deste parecer, se apresenta em conformidade e atende ao estabelecido nas Diretrizes para Elaboração da Reprogramação do Plano de Ação do CAU – 2022. Diante do exposto, o parecer é favorável à aprovação da Reprogramação do Plano de Ação e Orçamento do CAU/PE, para o exercício de 2022.

Flávia Rios Costa

A Gerência de Planejamento e Gestão Estratégica do CAU/BR manifesta-se favoravelmente à aprovação do Plano de Ação Reprogramado pelo CAU/PE - exercício de 2022 e encaminha para aprovação da Comissão de Planejamento e Finanças do CAU/BR.

Brasília/DF, 03/08/2022 .

Gelson Luiz Benatti

ASSINADO DIGITALMENTE
GELSON LUIZ BENATTI
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
http://serpro.gov.br/assinador-digital
SERPRO

Missão: **Promover a Arquitetura e Urbanismo para Todos**

Visão: Ser reconhecido como referência na defesa e fomento das boas práticas da Arquitetura e Urbanismo

Mapa Estratégico CAU/PE

Sociedade

Impactar significativamente o planejamento e a gestão do território

- Ética e transparência
- Excelência organizacional
- Comprometimento com a inovação
- Unicidade e integração
- Democratização da informação e conhecimento
- Interlocução da Arquitetura e Urbanismo na sociedade

Valorizar a Arquitetura e Urbanismo

Processos Internos

Excelência Organizacional

- 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
- Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo

Relações Institucionais

- Influenciar as diretrizes do ensino de Arquitetura e Urbanismo e sua formação continuada
- 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

Relação com a Sociedade

- Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade
- Promover o exercício ético e qualificado da profissão
- Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo

Alavancadores

- Assegurar a sustentabilidade financeira
- Aprimorar e inovar os processos e as ações

Pessoas e Infraestrutura

- Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores
- 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

Objetivos de Desenvolvimento Sustentável

CAU/PE

Anexo 1 - Demonstrativo de Fontes e Aplicações - Reprogramação 2022

Valores em R$ 1,00

Especificação	Programação 2022 (A)	Reprogramação 2022			Variação (2022/2022)		Part. % (G)
		Execução Jan/Maio (B)	Projetado Jun/Dez (C)	Proposta Reprogramação 2022 (D=B+C)	Valores (E=D-A)	% (F=E/A)	
A .FONTES							
1. Receitas Correntes	**3.910.445,22**	**2.113.963,73**	**2.232.721,99**	**4.346.685,72**	**436.240,50**	**11,2**	**94,5**
1.1 Receitas de Arrecadação Total	**3.850.561,96**	**2.017.029,09**	**2.156.552,22**	**4.173.581,31**	**323.019,35**	**8,4**	**90,7**
1.1.1 Anuidades	**2.081.878,46**	**1.181.597,26**	**911.869,54**	**2.093.466,80**	**11.588,34**	**0,6**	**45,5**
1.1.1.1 Pessoa Física	1.915.865,05	1.133.942,95	802.807,60	1.936.750,55	**20.885,50**	**1,1**	**42,1**
1.1.1.1.1 Anuidade do Exercício 2022	1.465.865,05	927.396,29	544.694,09	1.472.090,38	**6.225,33**	**0,4**	**32,0**
1.1.1.1.2 Anuidade Exercícios anteriores	450.000,00	206.546,66	258.113,51	464.660,17	**14.660,17**	**3,3**	**10,1**
1.1.1.2 Pessoa Jurídica	**166.013,41**	**47.654,31**	**109.061,94**	**156.716,25**	**(9.297,16)**	**(5,6)**	**3,4**
1.1.1.2.1 Anuidade do Exercício 2022	118.013,41	22.137,09	86.399,29	108.536,38	**(9.477,03)**	**(8,0)**	**2,4**
1.1.1.2.2 Anuidade Exercícios anteriores	48.000,00	25.517,22	22.662,65	48.179,87	**179,87**	**0,4**	**1,0**
1.1.3 RRT	**1.582.322,60**	**764.907,94**	**1.125.776,35**	1.890.684,29	**308.361,69**	**19,5**	**41,1**
1.1.4 Taxas e Multas	**186.360,90**	**70.523,89**	**118.906,33**	189.430,22	**3.069,32**	**1,6**	**4,1**
1.2 Aplicações Financeiras	**46.180,59**	**86.126,90**	**63.873,00**	**149.999,90**	**103.819,31**	**224,8**	**3,3**
1.3 Outras Receitas Correntes	**13.702,67**	**10.807,74**	**12.296,77**	**23.104,51**	**9.401,84**	**68,6**	**0,5**
1.4 Fundo de Apoio				**-**	**-**	**-**	**-**
2. Receitas de Capital	**250.000,00**	**-**	**253.000,00**	**253.000,00**	**3.000,00**	**1,2**	**5,5**
2.1 Saldos de Exercícios Anteriores (Superávit Financeiro)	**250.000,00**	**-**	**253.000,00**	**253.000,00**	**3.000,00**	**1,2**	**5,5**
2.2 Outras Receitas de Capital				**-**	**-**	**-**	**-**
I – TOTAL	**4.160.445,22**	**2.113.963,73**	**2.485.721,99**	**4.599.685,72**	**439.240,50**	**10,6**	**100,0**
B. APLICAÇÕES							
1. Programação Operacional	**3.767.835,17**	**1.161.568,45**	**3.033.255,72**	**4.194.824,17**	**426.989,00**	**11,3**	**91,2**
1.1 Projetos	**357.500,00**	**36.860,24**	**480.139,76**	**517.000,00**	**159.500,00**	**44,6**	**11,2**
1.2 Projetos Específicos	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1.3 Atividades	**3.410.335,17**	**1.124.708,21**	**2.553.115,96**	**3.677.824,17**	**267.489,00**	**7,8**	**80,0**
2. Aportes ao Fundo de Apoio	**64.731,12**	**26.971,30**	**26.967,56**	**53.938,86**	**(10.792,26)**	**(16,7)**	**1,2**
3. Aporte ao CSC	**312.878,93**	**130.366,20**	**180.581,14**	**310.947,34**	**(1.931,59)**	**(0,6)**	**6,8**
4. Reserva de Contingência	**15.000,00**	**-**	**39.975,35**	**39.975,35**	**24.975,35**	**166,5**	**0,9**
II – TOTAL	**4.160.445,22**	**1.318.905,95**	**3.280.779,77**	**4.599.685,72**	**439.240,50**	**10,6**	**100,0**
VARIAÇÃO (I-II)	**-**	**795.057,78**	**(795.057,78)**	**-**	**0,00**	**0,00**	
	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO		

RESUMO DA REPROGRAMAÇÃO 2022 - POR CATEGORIA ECONÔMICA

CATEGORIA ECONÔMICA	FONTES (R$)			APLICAÇÃO (R$)		
	Programação 2022 (A)	Reprogramação 2022 (B)	Variação % (C=B/A)	Programação 2022 (D)	Reprogramação 2022 (E)	Variação % (F=E/D)
Corrente	**3.910.445,22**	**4.346.685,72**	**11,2**	**3.910.445,22**	**4.346.685,72**	**11,2**
Capital	**250.000,00**	**253.000,00**	**1,2**	**250.000,00**	**253.000,00**	**1,2**
Total	**4.160.445,22**	**4.599.685,72**	**10,6**	**4.160.445,22**	**4.599.685,72**	**10,6**
	VERDADEIRO	VERDADEIRO				

Especificação	Correntes (R$)	Capital (R$)	Total (R$)
I - Receitas	**4.346.685,72**	**253.000,00**	**4.599.685,72**
II - Despesas	**4.346.685,72**	**253.000,00**	**4.599.685,72**
VARIAÇÃO (I-II)	**-**	**-**	**-**

Superávit Financeiro para Projetos Específicos	Informações
I - Superávit financeiro acumulado em 2021	**1.408.852,54**
II - Despesas de capital	**253.000,00**
III - Projetos específicos	**-**
A. Saldo IV = (I-II-III)	**1.155.852,54**
III a - Percentual de utilização para capital	**18,0%**
III b - Percentual de utilização para PE	**0,0%**
Deliberação que aprova PE	

Anexo 2 - Limites de Aplicação dos Recursos Estratégicos - Reprogramação 2022

BASE DE CÁLCULO	APLICAÇÕES DE RECURSOS	Programação 2022	Reprogramação 2022	Variação (%)
	1. Receita de Arrecadação Total	3.850.561,96	4.173.581,31	8,4
	2. Recursos do fundo de apoio (CAU Básico)	-	-	-
	3. Soma (1+2)	3.850.561,96	4.173.581,31	8,4
	4. Aportes ao Fundo de Apoio	64.731,12	53.938,86	(16,7)
	5. Receita da Arrecadação Líquida (RAL = 3 - 4)	3.785.830,84	4.119.642,45	8,8

BASE DE CÁLCULO	FOLHA DE PAGAMENTO	Programação 2022	Reprogramação 2022	Variação (%)
	A. Pessoal e Encargos (Valores totais)	2.001.121,83	2.058.908,77	2,9
	B. Valor total das rescisões contratuais, auxílio alimentação, auxílio transporte, plano de saúde e demais benefícios.	193.701,48	258.607,14	33,5
	C. Receitas Correntes	3.910.445,22	4.346.685,72	11,2

BASE DE CÁLCULO	LIMITES		Programação 2022	Reprogramação 2022	Variação
	Fiscalização (mínimo de 15 % do total da RAL)	Valor	1.068.969,90	891.683,75	(16,6)
		%	28,2%	21,6%	(6,6)
	Atendimento (mínimo de 10 % do total da RAL)	Valor	471.807,38	649.650,29	37,7
		%	12,5%	15,8%	3,3
	Comunicação (mínimo de 3% do total da RAL)	Valor	162.500,00	180.000,00	10,8
		%	4,3%	4,4%	0,1
	Patrocínio (máximo de 5% do total da RAL)	Valor	44.000,00	50.000,00	13,6
		%	1,2%	1,2%	0,1
	Objetivos Estratégicos Locais (mínimo de 6 % do total da RAL)	Valor	717.007,38	1.121.650,29	56,4
		%	18,9%	27,2%	8,3
	Assistência Técnica (mínimo de 2% do total da RAL)	Valor	130.000,00	85.000,00	(34,6)
		%	3,4%	2,1%	(1,4)
	Reserva de Contingência (até 2 % do total da RAL)	Valor	15.000,00	39.975,35	166,5
		%	0,4%	1,0%	0,6

LIMITES		Programação 2022	Reprogramação 2022	Variação (%)
Despesas com Pessoal (máximo de 55% sobre as Receitas Correntes)	Valor	1.807.420,35	1.800.301,63	(0,4)
	%	46,2%	41,4%	(4,8)
Capacitação (mínimo de 2% e máximo de 4% da Folha de Pagamento)	Valor	14.000,00	20.000,00	42,9
	%	0,7%	1,0%	0,3

CAU/PE

Anexo 3- Aplicações por Projeto/Atividade - por Elemento de Despesa (Consolidado) - Reprogramação 2022

Unidade Responsável	Denominação (Projeto/Atividade)	Reprogramação 2022	Pessoal		Material de Consumo	Serviços de Terceiros			Transferências Correntes	Reserva de Contingência	Encargos Diversos	Soma	Imobilizado	Total	% Part.
			Pessoal e Encargos	Diárias		Diárias	Passagens	Serviços Prestados							
Gerência Geral	Manutenção da Coordenação Administrativa	1.604.049,45	1.133.349,67	15.000,00	8.610,09		14.000,00	384.089,69	16.000,00		30.000,00	1.601.049,45	3.000,00	1.604.049,45	34,9
Gerência Geral	Reserva de Contingência	39.975,35								39.975,35		39.975,35		39.975,35	0,9
Gerência Geral	Capacitação dos Dirigentes e Colaboradores	20.000,00		4.000,00			6.000,00	10.000,00				20.000,00		20.000,00	0,4
Gerência Geral	Patrocínio	50.000,00							50.000,00			50.000,00		50.000,00	1,1
CEFEP - Comissão de Ensino, Formação e Exercício Profissional	ATHIS - Assistência Técnica de Habitação de interesse Social	85.000,00		5.000,00			7.000,00	73.000,00				85.000,00		85.000,00	1,8
CEFEP - Comissão de Ensino, Formação e Exercício Profissional	Seminários e Congressos voltados para estudantes e profissionais, com foco na área de ensino, formação e exercício profissional	173.000,00		7.000,00			8.000,00	158.000,00				173.000,00		173.000,00	3,8
CEFEP - Comissão de Ensino, Formação e Exercício Profissional	Expansão da Fiscalização	865.157,53	567.853,93	15.303,60		2.000,00	7.000,00	23.000,00				615.157,53	250.000,00	865.157,53	18,8
Repasse de recurso ao CSC - Fiscalização	Garantir o aporte de recurso para atender as ações do CSC, no âmbito do Atendimento aos arquitetos e urbanistas	274.526,22							274.526,22			274.526,22		274.526,22	6,0
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	Repasse ao Fundo de Apoio aos CAU/UF	53.938,86							53.938,86			53.938,86		53.938,86	1,2
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	Repasse de recurso ao CSC - Atendimento	36.421,12							36.421,12			36.421,12		36.421,12	0,8
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	Atendimento aos Arquitetos e Urbanistas	613.229,17	357.705,17	6.000,00		2.000,00	2.000,00	245.524,00				613.229,17		613.229,17	13,3
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	Comunicação do CAU/PE	180.000,00						180.000,00				180.000,00		180.000,00	3,9
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	Manutenção das Ações da COAFIN	101.000,00		47.000,00			39.000,00	15.000,00				101.000,00		101.000,00	2,2
Coordenação Financeira	Manutenção das Ações Financeiras	85.888,02							-		85.888,02	85.888,02		85.888,02	1,9
Presidência	Representação Institucional	113.500,00		63.500,00		-	50.000,00					113.500,00		113.500,00	2,5
Conselho Diretor	Ações para promover a Produção de Arquitetura e Urbanismo	5.000,00		2.000,00			3.000,00					5.000,00		5.000,00	0,1
Conselho Diretor	Ações para estimular a participação do Arquiteto e Urbanista através do conhecimento, criatividade e inovação da Arquitetura e Urbanismo	154.000,00						154.000,00				154.000,00		154.000,00	3,3
Conselho Diretor	Dia do Arquiteto	95.000,00		5.000,00			10.000,00	80.000,00				95.000,00		95.000,00	2,1
Gerência Geral	Nova Sede - Caruaru e Petrolina	48.000,00						48.000,00				48.000,00		48.000,00	1,0
Gerência Geral	Realização Concurso Público	2.000,00						2.000,00				2.000,00		2.000,00	0,0
	TOTAL GERAL	**4.599.685,72**	**2.058.908,77**	**169.803,60**	**8.610,09**	**4.000,00**	**146.000,00**	**1.372.613,69**	**430.886,20**	**39.975,35**	**115.888,02**	**4.346.685,72**	**253.000,00**	**4.599.685,72**	**100,0**
		% Part.	**44,8**	**3,7**	**0,2**	**0,1**	**3,2**	**29,8**	**9,4**	**0,9**	**2,5**	**94,5**	**5,5**	**100,0**	

CAU/PE

PLANO DE AÇÃO - REPROGRAMAÇÃO 2022

1. QUADRO GERAL

Unidade Responsável	P/A/ PE	AT/N/R/E/C	Denominação	Objetivo Geral	Objetivo Estratégico Principal	Objetivos de Desenvolvimento Sustentável	Resultado	Programação 2022 R$ (A)	Reprogramação 2022		Reprogramação 2022 (D)	A custear com Recursos do Superávit Financeiro (R$) (E)	Variação (2022/2022)	
									Execução Jan/Maio (B)	Projetado Jun/Dez (C)			Valor (R$) (F=D-A)	% (D= F/A *100)
Gerência Geral	A	R	Manutenção da Coordenação Administrativa	Atender de forma qualitativa as ações administrativas e operacionais	Aprimorar e inovar os processos e as ações	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Além de garantir o bom desenvolvimento das ações administrativas, financeira, técnica e reuniões do Conselho, assegurar a sustentabilidade financeira.	1.505.723,48	599.579,36	1.004.470,09	1.604.049,45	3.000,00	98.325,97	6,5
Gerência Geral	A	R	Reserva de Contingência	Suprir ações excepcionais não planejadas	Assegurar a sustentabilidade financeira	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Suportar eventuais ações de natureza estratégica e operacionais não contempladas no Plano de Ação aprovado	15.000,00	-	39.975,35	39.975,35	-	24.975,35	166,5
Gerência Geral	A	R	Capacitação dos Dirigentes e Colaboradores	Desenvolver capital humano	Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Dirigentes e colaboradores capacitados	14.000,00	-	20.000,00	20.000,00	-	6.000,00	42,9
Gerência Geral	P	R	Patrocínio	Apoiar eventos e serviços de outras Instituições e participações de profissionais, representando o CAU/PE, para ampliar a difusão da Arquitetura e Urbanismo à todos	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	04 - Educação de qualidade	Ampliar as ações de outras Instituições voltadas para a difusão da Arquitetura e Urbanismo, bem como somar com a participação de representantes do CAU/PE	44.000,00	-	50.000,00	50.000,00	-	6.000,00	13,6
CEFEP - Comissão de Ensino, Formação e Exercício Profissional	P	R	ATHIS - Assistência Técnica de Habitação de interesse Social	Apoiar famílias de baixa renda	Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	01 - Erradicação da pobreza	Promover boas práticas	130.000,00	-	85.000,00	85.000,00	-	(45.000,00)	(34,6)
CEFEP - Comissão de Ensino, Formação e Exercício Profissional	P	R	Seminários e Congressos voltados para estudantes e profissionais, com foco na área de ensino, formação e exercício profissional	Valorizar o ensino e a profissão do Arquiteto e Urbanista no mercado	Influenciar as diretrizes do ensino de Arquitetura e Urbanismo e sua formação continuada	04 - Educação de qualidade	Maior aproximação do CAU com os estudantes e profissionais através de troca de conhecimento, debates e seminários.	103.000,00	22.586,74	150.413,26	173.000,00	-	70.000,00	68,0
CEFEP - Comissão de Ensino, Formação e Exercício Profissional	A	R	Expansão da Fiscalização	Atender de forma qualitativa as ações técnicas e operacionais no Estado	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	11 - Cidades e comunidades sustentáveis	Promover a fiscalização de forma mais ampla no Estado	1.008.508,83	240.001,83	625.155,70	865.157,53	250.000,00	(143.351,30)	(14,2)
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	A	R	Repasse de recurso ao CSC - Fiscalização	Garantir o aporte de recurso para atender as ações do CSC, no âmbito do Atendimento aos arquitetos e urbanistas	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	04 - Educação de qualidade	Aporte de recursos para atender o CSC em prol da Fiscalização	278.961,07	116.233,75	158.292,47	274.526,22	-	(4.434,85)	(1,6)
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	A	R	Repasse ao Fundo de Apoio aos CAU/UF	Garantir o aporte de recurso para atender as ações do Fundo de Apoio ao CAU/UF	Assegurar a sustentabilidade financeira	10 - Redução das desigualdades	Aporte de recurso para atender ao Apoio aos CAU/Ufs	64.731,12	26.971,30	26.967,56	53.938,86	-	(10.792,26)	(16,7)
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	A	R	Repasse de recurso ao CSC - Atendimento	Garantir o aporte de recurso para atender as ações do CSC, no âmbito do Atendimento aos arquitetos e urbanistas	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Aporte de recursos para atender o CSC em prol do Atendimento	33.917,86	14.132,45	22.288,67	36.421,12	-	2.503,26	7,4
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	A	R	Atendimento aos Arquitetos e Urbanistas	Garantir qualidade no atendimento	Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os Arquitetos e Urbanistas e a Sociedade	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Atendimento aos arquiteto e Urbanistas e a sociedade	437.889,52	162.241,53	450.987,64	613.229,17	-	175.339,65	40,0
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	A	R	Comunicação do CAU/PE	Promover a Divulgação do CAU/PE junto à sociedade	Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	05 - Igualdade de gênero	Comunicação e divulgação das ações promovidas pelo CAU/PE	162.500,00	33.727,44	146.272,56	180.000,00	-	17.500,00	10,8
COAFIN - Comissão de Organização, Administração e Finanças	A	R	Manutenção das Ações da COAFIN	Aprimorar estrutura organizacional	Aprimorar e inovar os processos e as ações	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Suprir demandas financeiras e operacionais do CAU/PE	59.000,00	29.600,58	71.399,42	101.000,00	-	42.000,00	71,2
Coordenação Financeira	A	R	Manutenção das Ações Financeiras	Suprir demandas financeiras e contábeis	Assegurar a sustentabilidade financeira	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Assegurar aos Atendimentos financeiros	69.513,34	35.888,02	50.000,00	85.888,02	-	16.374,68	23,6
Presidência	A	R	Representação Institucional	Representação e participação da Presidência do CAU/PE	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado	17 - Parcerias e meios de implementação	Representações e parcerias em prol da Arquitetura e Urbanismo; Aproximação dos Arquitetos e Urbanistas, Empresas, Estâncias Federais, Estaduais e Municipas, sociedade, disseminando a missão do CAU, as estratégias e compromisso da Gestão	100.000,00	23.669,45	89.830,55	113.500,00	-	13.500,00	13,5
Conselho Diretor	P	R	Ações para promover a Produção de Arquitetura e Urbanismo	Ampliar a visibilidade sobre a importância do Arquiteto e Urbanista na sociedade	Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado	04 - Educação de qualidade	Aumentar a valorização profissional do Arquiteto e Urbanista para a Sociedade	4.000,00	-	5.000,00	5.000,00	-	1.000,00	25,0
Conselho Diretor	P	R	Ações para estimular a participação do Arquiteto e Urbanista através do conhecimento, criatividade e inovação da Arquitetura e Urbanismo	Promover a participação e atuação do Arquiteto e Urbanista através de melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo em seu mercado	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	09 - Inovação infraestrutura	Ampliar as ações do Arquiteto e Urbanista em seu mercado de atuação através da criatividade e inovação	45.000,00	-	154.000,00	154.000,00	-	109.000,00	242,2
Conselho Diretor	A	R	Dia do Arquiteto	Valorizar a profissão do Arquiteto e Urbanista no mercado	Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em arquitetura e urbanismo	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Aumentar a Participação dos profissionais e valorização da profissão	53.200,00	-	95.000,00	95.000,00	-	41.800,00	78,6
Gerência Geral	P	R	Nova Sede - Caruaru e Petrolina	Ampliar a Fiscalização e melhorar o atendimento na região do agreste do Estado.	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	08 - Trabalho decente e crescimento econômico	Promover a fiscalização de forma mais ampla no Estado	30.000,00	14.273,50	33.726,50	48.000,00	-	18.000,00	60,0
Gerência Geral	P	R	Realização Concurso Público	Atender de forma qualitativa as ações técnicas e operacionais no Estado	Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	11 - Cidades e comunidades sustentáveis	Promover a fiscalização de forma mais ampla no Estado	1.500,00	-	2.000,00	2.000,00	-	500,00	33,3
							TOTAL	4.160.445,22	1.318.905,95	3.280.779,77	4.599.685,72	253.000,00	439.240,50	10,6
								VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO	VERDADEIRO		

LEGENDA: P = PROJETO/ A = ATIVIDADE/ PE = PROJETO ESPECÍFICO / FA = FUNDO DE APOIO

CAU/PE

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

A- INDICADORES INSTITUCIONAIS

Impactar significativamente o planejamento e a gestão do território	Fórmula		Periodicidade	Meta Programação 2022	Meta Reprogramação 2022
Índice de municípios que possuem Plano Diretor, em conformidade com os critérios da legislação (%) **(CAU/UF)**	número de municípios da UF que possuem Plano Diretor / total de municípios da UF	x 100	Anual	60,0%	60,0%

B- INDICADORES DE RESULTADO

Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Fórmula		Periodicidade	Meta Programação 2022	Meta Reprogramação 2022
Índice da capacidade de fiscalização (%) **(CAU/UF)**	quantidade de ações de fiscalização realizadas pelo CAU/UF no mês / número de ações de fiscalização previstas no Plano de Ação aprovado	x 100	Mensal	95,0%	95,0%
Índice de presença profissional nas obras e serviços fiscalizados (%) **(CAU/UF)**	quantidade de obras e serviços regulares / quantidade de obras e serviços fiscalizados pelo CAU/UF	x 100	Mensal	50,0%	50,0%
Índice de RRT por profissional ativo (Qtd) **(CAU/UF)**	número total de RRT registrados (pagos) por mês / total de profissionais ativos		Mensal	0,30	0,32
Índice de capacidade de atendimento de denúncias (%) **(CAU/UF)**	quantidade de denúncias atendidas / número de denúncias recebidas	x 100	Mensal	100,0%	100,0%
Índice de eficiência na conclusão de processos de fiscalização (%) **(CAU/UF)**	número de processos de fiscalização concluídos no semestre / número total de processos de fiscalização em aberto no ano	x 100	Semestral	60,0%	60,0%
Índice da capacidade de articulação institucional para fiscalização (%) **(CAU/UF)**	quantidade de termos de cooperação técnica e parcerias para racionalização da ações de fiscalização / número de termos e parcerias previstos no Plano de Ação	x 100	Semestral	50,0%	50,0%
Índice produtividade de fiscalização (%) **(CAU/UF)**	quantidade mensal de ações de fiscalização realizada / número de horas de fiscalização mensal	x 100	Mensal	30,0%	30,0%
Índice de regularidade no CAU (%) **(CAU/UF)**	quantidade obras e serviços com RRT / quantidade de obras e serviços regulares	x 100	Mensal	60,0%	60,0%
Índice de regularização de obras e serviços (%) **(CAU/UF)**	quantidade de obras e serviços regularizados / quantidade de obras e serviços fiscalizados pelo CAU/UF	x 100	Mensal	10,0%	10,0%
Índice de regularização com RRT (%) **(CAU/UF)**	quantidade de obras e serviços regularizados com RRT / quantidade obras e serviços regularizados	x 100	Mensal	10,0%	10,0%
Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os arquitetos e urbanistas e a sociedade	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de atendimento (%) **(CAU/UF)**	número de solicitações tratadas no prazo estipulado pela Carta de Serviços no trimestre / número de solicitações abertas no trimestre	x 100	Trimestral	90,0%	90,0%
Índice de satisfação com a solução da demanda (%) **(CAU/UF)**	número de usuários satisfeitos com a solução da demanda / número de usuários que responderam a pesquisa	x 100	Trimestral	95,0%	95,0%
Índice de reclamações recebidas na Ouvidoria (%) **(CAU/UF)**	número de reclamações recebidas pela Ouvidoria no trimestre / número total de atendimentos pela Ouvidoria no trimestre	x 100	Trimestral	90,0%	90,0%
Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice da capacidade de execução dos investimentos em patrocínios (%) **(CAU/UF)**	valor orçamentário investido (executado) em patrocínios no ano / valor orçamentário destinado (orçado) em patrocínios no ano	x 100	Anual	100,0%	100,0%
Índice de difusão de conhecimento em eventos próprios (%) **(CAU/UF)**	Quantidade de participantes presentes / quantidade de participantes previstas no Plano de Ação Aprovado	x 100	Semestral	40,0%	40,0%
Índice de eficiência de custos de eventos próprios **(CAU/UF)**	custos totais dos eventos / quantidade de participantes presentes		Semestral	50	50
Índice de alcance das melhores práticas (%) **(CAU/UF)**	número de pessoas atingida pelo material produzido e distribuído / quantidade de material informativo produzido	x 100	Semestral	45,0%	45,0%
Estimular a produção da arquitetura e urbanismo como política de Estado	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Participação do CAU na elaboração ou regulamentação da Lei da Assistência Técnica Gratuita (Lei nº 11.888/08) (%) **(CAU/UF)**	número de municípios da UF que passaram a aplicar a Lei de Assistência Técnica / total de municípios da UF	x 100	Anual	2,0%	2,0%
Índice de ações realizadas destinadas à Assistência Técnica (%) **(CAU/UF)**	número de ações com participação do CAU/UF / total de municípios da UF	x 100	Anual	1,5%	1,5%

Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	Fórmula		Periodicidade	Meta Programação 2022	Meta Reprogramação 2022
Acessos à página do CAU (Qtd.) **(CAU/UF)**	quantidade de acessos qualificados (visitantes únicos) a página do CAU/UF		Mensal	190.000	190.000
Índice de presença na mídia como um todo (%) **(CAU/UF)**	número de inserções na mídia em geral onde o CAU/UF foi citado / total de notícias sobre questões de Arquitetura e Urbanismo	x 100	Trimestral	Não conseguimos mensurar o total de notícias sobre questões de Arq. e Urb. e sim apenas o que está numerador da fórmula.	Não conseguimos mensurar o total de notícias sobre questões de Arq. e Urb. e sim apenas o que está numerador da fórmula.
Índice de inserções positivas na mídia (%) **(CAU/UF)**	número de inserções positivas do CAU/UF na mídia / total de inserções do CAU na mídia	x 100	Trimestral	95,0%	95,0%
Número de visualizações das publicações do CAU/UF das redes sociais	quantidade de visualizações das publicações do CAU/UF das redes sociais		Semestral	450.000	450.000
Promover o exercício ético e qualificado da profissão	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de escolas que possuem disciplinas com conteúdo sobre a ética profissional (%) **(CAU/UF)**	número de escolas da UF com a disciplina de ética profissional na grade curricular / número total de escolas da UF	x 100	Anual	56%	56%
Índice de eficiência na conclusão de processos éticos (%) **(CAU/UF)**	número de processos éticos concluídos em um ano / número total de processos éticos abertos	x 100	Anual	80,0%	80,0%
Eficiência no trâmite de processos éticos (dias) **(CAU/UF)**	tempo médio de conclusão de processos éticos / tempo máximo para conclusão de processo		Semestral	35,0	35,00
Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de RRT por população (1.000 habitantes) (%) **(CAU/UF)**	total de RRT pagos na UF / população total da UF/1000 habitantes		Trimestral	1,89	2,25
Índice de RRT mínimos (%) **(CAU/UF)**	RRT mínima / total de RRT na UF	x 100	Trimestral	2,0%	2,0%
Índice de RRT Social (%) **(CAU/UF)**	RRT Social / total de RRT na UF	x 100	Trimestral	1,0%	1,0%
Assegurar a sustentabilidade financeira	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de receita por arquiteto e urbanista **(CAU/UF)**	receita corrente / total de profissionais ativos		Semestral	R$710,34	R$772,20
Relação receita/custo total de pessoal (%) **(CAU/UF)**	custo total de pessoal / receita corrente	x 100	Semestral	51,2%	47,4%
Índice de liquidez corrente **(CAU/UF)**	ativo circulante / passivo circulante		Semestral	7,00	7,00
Índice de inadimplência pessoa física (%) **(CAU/UF)**	total de profissionais inadimplentes / total de profissionais potenciais pagantes	x 100	Mensal	22,7%	21,7%
Índice de inadimplência pessoa jurídica (%) **(CAU/UF)**	total de empresas inadimplentes / total de empresas ativas	x 100	Mensal	38,2%	35,4%
Aprimorar e inovar os processos e as ações	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de mapeamento processos (%) **(CAU/UF)**	número de processos mapeados / total de processos existentes	x 100	Semestral	25,0%	25,0%
Índice de normatização de processos (%) **(CAU/UF)**	número de processos normatizados / total de processos existentes	x 100	Semestral	25,0%	25,0%
Índice de automação de processos (%) **(CAU/UF)**	número de processos automatizados / total de processos existentes	x 100	Semestral	25,0%	25,0%
Desenvolver competências de dirigentes e colaboradores	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Média de horas de treinamento por colaboradores e dirigentes **(CAU/UF)**	horas totais de treinamento / número total de colaboradores e dirigentes		Anual	25,00	25,00
Construir cultura organizacional adequada à estratégia	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de cumprimento das metas do Plano de Ação (%)	total de iniciativas executadas / total de iniciativas planejadas	x 100	Semestral	100,0%	100,0%
Ter sistemas de informação e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e a sociedade	**Fórmula**		**Periodicidade**	**Meta Programação 2022**	**Meta Reprogramação 2022**
Índice de satisfação interna com a tecnologia utilizada (%) **(CAU/UF)**	número de usuários internos satisfeitos com a tecnologia / total de usuários internos que participaram da pesquisa	x 100	Semestral	75,0%	75,0%
Índice de satisfação externa com a tecnologia utilizada (%) **(CAU/UF)**	número de usuários externos satisfeitos com a tecnologia / total de usuários externos que participaram da pesquisa	x 100	Semestral	60,0%	60,0%