PROCESSO	-
INTERESSADO	CAU/SP
ASSUNTO	1ª Reformulação do Plano de Ação e Orçamento com Planejamento Estratégico do CAU/SP – Exercício 2021

#### DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPOSP Nº 0431-02/2021

Aprova a 1ª Reformulação do Plano de Ação e Orçamento com Planejamento Estratégico do CAU/SP – Exercício 2021, e estabelece outras providências.

O PLENÁRIO DO CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DE SÃO PAULO – CAU/SP, no exercício das competências e prerrogativas de que trata o artigo 34 da Lei nº 12.378, de 31 de dezembro de 2010 e artigo 29 do Regimento Interno do CAU/SP, reunido ordinariamente de forma virtual, em sua 8ª Reunião Plenária Ordinária de 2021, após análise do assunto em epígrafe, e

Considerando que compete ao CAU/SP, conforme artigo 3°, XIX do Regimento Interno do CAU/SP "elaborar e cumprir os planos de trabalho do CAU/SP, e suas reformulações, encaminhando-os ao CAU/BR para homologação";

Considerando que compete ao Plenário, conforme artigo 29, XXX do Regimento Interno do CAU/SP "apreciar e deliberar sobre reformulações orçamentárias, aberturas de créditos suplementares e transferências de recursos financeiros no CAU/SP"; e

Considerando que compete à CPFi-CAU/SP, conforme artigo 98, V do Regimento Interno do CAU/SP "propor, apreciar e deliberar sobre os planos de ação e orçamento do CAU/SP, e suas reformulações";

Considerando a Deliberação nº 038/2021-CPFi-CAU/SP que aprovou a 1ª Reformulação do Plano de Ação e Orçamento com Planejamento Estratégico do CAU/SP – Exercício 2021; e

Considerando a Deliberação nº 033/2021-CD-CAU/SP que aprovou a 1ª Reformulação do Plano de Ação e Orçamento com Planejamento Estratégico do CAU/SP – Exercício 2021.

#### **DELIBEROU:**

- 1 Aprovar a 1ª Reformulação do Plano de Ação e Orçamento com Planejamento Estratégico do CAU/SP Exercício 2021, conforme anexo.
- 2 Encaminhar esta deliberação para publicação no sítio eletrônico do CAU/SP.
- 3 Esta deliberação entra em vigor nesta data.

São Paulo-SP, 26 de agosto de 2021.

Catherine Otondo Presidente do CAU/SP

#### 8ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DE 2021 DO CAU/SP Folha de Votação

NTO	C		Vot	tação	
Nº		A favor	Contra	Abstenção	Ausência
1	Afonso Celso Bueno Monteiro	X			
2	Ailton Pessoa de Siqueira				X
3	Rivanise Couto	X			
4	Amarilis da S. Piza de Oliveira de Campo	X			
5		X			
6		X			
7		X			
8		X			
9		X			
10					X
11		X			
12		X			
13		X			
14		1			X
15		X			4.
16		X			
17		71			X
18		X			Λ
19		X			
20		A			
21		X	-	_	-
22		X			
23		X			
24		X			
25		X			
26		X			
27		X			
28		X			
29		X			
30		X			
		X			
31					
32		X			
34		X			
		X			
35		X			
36		_			
37		X			
38					X
20		v			
39		X			
40	Jose Luiz Lemos da Silva Neto	X			
41	Jose Marcelo Guedes				
42	Jose Renato Soibelmann Melhem	X			
43	Jose Roberto Geraldine Junior	X			
44	Jose Roberto Merlin	X			
45	Kelly Cristina Magalhães	X			

46	Leda M. L. Ferraz Rosa Van Bodegraven	X	
47	Luiz Antonio de Paula Nunes		X
48	Marcelo de Oliveira Montoro		X
49	Marcia Helena Souza da Silva	X	
50	Victor da Costa		X
51	Maria Eduarda Curio Alcantara e Silva	X	
52	Maria Isabel Rodrigues Paulino	X	
53	Maria Teresa Diniz Dos Santos Maziero	X	
54	Maurilio Ribeiro Chiaretti		X
55	Monica Antonia Viana	X	
56	Dania Brajato	X	
57	Nilson Ghirardello	X	
58	Paula Fernanda Faria Rodrigues	X	
59	Paula Raquel da Rocha Jorge	X	
60	Paulo Machado Lisbôa Filho	X	
61	Paulo Marcio Filomeno Mantovani		X
62	Poliana Risso Silva Ueda	X	
63	Renata Alves Sunega	X	
64	Renata Ballone	X	
65	Renata Fragoso Coradin	X	
66	Ronaldo Jose da Costa	X	
67	Rosana Ferrari		X
68	Rossella Rossetto	X	
69	Salua Kairuz Manoel	X	
70	Carmela Medero Rocha	X	
71	Sandra Aparecida Rufino	X	
72	Soriedem Rodrigues	X	
73	Tatiana Reis Pimenta	X	
74	Vanessa Gayego Bello Figueiredo	X	
75	Vera Lúcia Blat Migliorini	X	
76	Victor Chinaglia Junior	X	
77	Maria Ermelina Brosch Malatesta	X	

#### Histórico da votação:

Reunião Plenária Ordinária Nº: 08/2021

**Data:** 26/08/2021

Matéria em votação: Item2. 1ª Reformulação do Plano de Ação e Orçamento com Planejamento

Estratégico do CAU/SP – Exercício 2021 (Origem: CPFi-CAU/SP) - Regime de Urgência

Resultado da votação: A favor (65) Contra (00) Abstenções (00) Ausências (11) Total (76)

Ocorrências:

Secretária: Renata da Rocha Gonçalves Presidente: Catherine Otondo

# Reunião Ordinária 12.08.2021

Comissão de Planejamento e Finanças

# REPROGRAMAÇÃO 2021

(PLANEJAMENTO)

Comissão de Planejamento e Finanças

### **RESUMO DAS DIRETRIZES DO CAUBR**

As diretrizes abaixo enunciadas relacionam-se ao objetivo principal desta Reprogramação:

- ➤ Assegurar a flexibilidade aos Planos de Ação e Orçamentos visando permitir que decisões tomadas na previsão inicial aprovada, com base em uma perspectiva temporal mais longa, se ajustem a restrições derivadas do comportamento da receita estimada, e mudanças na conjuntura econômica;
- ➤ Adotar uma abordagem sistêmica nas decisões de destinação de recursos, de modo que os planos de ação reflitam as prioridades de atuação do Conselho, na forma do Mapa Estratégico;
- ➤ Refletir as alterações nas metas e resultados do Plano de Ação projetos e atividades, frente aos resultados alcançados no período janeiro a maio/21, na forma do aprovado para o exercício e novas prioridades de atuação do Conselho;
- ➤ Revisão nas metas, resultados e indicadores estabelecidos nos projetos e atividades direcionados ao atendimento dos Objetivos Estratégicos previstos no Mapa Estratégico, que são nacionalmente: Tornar a Fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo; Estimular a produção da Arquitetura e Urbanismo como política de Estado; e, Fomentar o aceso da sociedade à Arquitetura e urbanismo, além dos objetivos estratégicos locais definidos por cada CAU/UF e CAU/BR;

### **RESUMO DAS DIRETRIZES DO CAUBR**

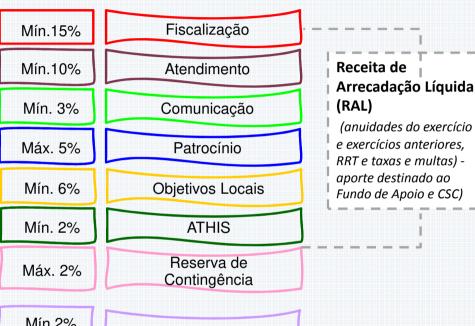
- ➤ Revisão do cenário das receitas de arrecadação, frente ao ocorrido no período 01 de janeiro a 19 de maio/21 e a projeção para o período 20 de maio a 31 dezembro/21;
- ➤ Incorporação dos recursos oriundos de saldos de exercícios anteriores para projetos específicos, de acordo com a Resolução nº 200/2020; 7/89;
- ➤ Vedação a transposição de valores remanescentes de projetos específicos oriundos da utilização do superávit financeiro, conforme Deliberação nº 015/2019- CPFI- CAU/BR;
- ➤ Utilização de superávit financeiro acumulado até o exercício imediatamente anterior, apurado no balanço patrimonial, em despesas de capital, de acordo com o artigo 9 da Resolução nº 200/2020;
- ➤ Foram considerados os novos descontos e regras das anuidades previstos na Resolução nº 193/2020.
- ➤ Anuidades (PF e PJ) Programação 2021 (Valor Previsto): R\$ 583,35 Reprogramação 2021 (Valor Efetivado): R\$ 571,41 RRT Programação 2021 (Valor Previsto): R\$ 100,00 Reprogramação 2021 (Valor Efetivado): R\$ 97,95.

Na Reprogramação 2021 foram estabelecidos valores fechados para destinação de recursos ao CSC (Serviços Essenciais).



### RESUMO DAS DIRETRIZES DO CAUBR - LIMITES ESTRATÉGICOS

### ALOCAÇÃO DE RECURSOS NOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS (Em relação a RAL)



**Nota 1:** A proposta de receitas de arrecadação contempla projeções para anuidades de exercícios anteriores (2012 a 2020) de acordo com a súmula nº 92/2020 (CPFI/CAU-BR) e considerando as informações disponíveis nos sistemas informatizados, utilizados pelo CAU, permitiram uma análise e projeções mais consistentes. Nesse contexto, as projeções para essa fonte de recursos ficam estabelecidas no **mínimo em 10%** para a arrecadação de receitas das anuidades de exercícios anteriores, sendo previsto uma recuperação. em 2021, no patamar de R\$ 13,96 milhões, distribuído em média de 12,3% (PF) e 5,1% (PJ), como forma recuperação dos valores de anuidades de exercícios anteriores.

Nota 5: Na proposta de reprogramação do Plano de Ação, fica <u>VEDADA</u>, a inobservância de aplicação do percentual mínimo, referenciado na Recieta de Arrecadação Líquida (RAL), de 15% (quinze por cento) nas atividades de Fiscalizaçao, e do percentual máximo de 55% (cinquenta e cinco por cento) da Receita Crrente para despesas com pessoal.

Os órgãos deliberativos dos CAU/UF e CAU/BR poderão, mediante justificativas próprias, flexibilizar a aplicação de recursos mínimos e máximos descritos no item 2.1.

O CAU/UF e CAU/BR deverão justificar, no relatório de gestão, o não atingimento do índice de Fiscalização, considerando as ações desenvolvidas para o alcance das metas e dos resultados previstos.

#### **Receitas Correntes**

(Receitas de Arrecadação, Aplicações Financeiras, Outras Receitas Correntes) Mín.2%
Máx.4%

Capacitação

Máximo
55%

Despesas com Pessoal

Folha de Pagamento

## REPROGRAMAÇÃO 2021

- 1. CRONOGRAMA ATUALIZADO
- 2. MAPA ESTRATÉGICO
- 3. INDICADORES E METAS
- 4. FONTES E USOS
- 5. QUADRO GERAL
- 5. LIMITES ESTRATÉGICOS



### **CRONOGRAMA**

TAREFA - REPROGRAMAÇÃO 2021	ATRIBUÍDO	PROPOST	A ATUAL 2
	PARA	início	término
Reunião do CG- CSC - Aprovação da Reprogramação do CSC	CG-CSC	9/6/21	9/6/21
Reunião do CG-FA - Aprovação das regras e saldo a ser utilizado	CG- FA	18/5/21	18/5/21
Extração Dados para as projeções das Receitas	GERPLAN	19/5/21	19/5/21
Elaboração da Minuta das Receitas e envio aos CAU/UF	GERPLAN	20/5/21	26/5/21
Webinário Técnico com os CAU/UF – Minuta das Receitas - Reprogramação 2021	GERPLAN	31/5/21	31/5/21
Análise e Aprovação da Minuta pelos CAU/UF	CAU/UF	31/5/21	4/6/21
Análise e Consolidação das Diretrizes,com base no orçamento do CSC (9/6)	GERPLAN	7/6/21	11/6/21
Análise e Aprovação das Diretrizes pela CPFi - Extraordinária	CPFI/BR	14/6/21	16/6/21
Análise e Aprovação das Diretrizes pelo Plenário	PLENÁRIO/BR	24/6/21	25/6/21
Elaboração pelo CAU/UF, Assessoramento do CAU/BR e envio da Proposta de Reprogramação CAU/UF ao CAU/BR	CAU/UF	28/6/21	9/7/21
Análise das propostas pela GERPLAN	GERPLAN	12/7/21	30/7/21
Consolidação do Plano de Ação do CAU	GERPLAN	2/8/21	6/8/21
Análise e aprovação da Reprogramação 2021 pela CPFI	CPFI/BR	12/8/21	13/8/21
Análise e aprovação da Reprogramação 2021 pelo Plenário	PLENÁRIO/BR	26/8/21	27/8/21
Envio do Parecer da Reprogramação 2021 aos CAU/UF	GERPLAN	30/8/21	30/8/21
Execução do Plano Reprogramado 2021	CAU/UF	30/8/21	31/12/21

O pedido de vistas das Diretrizes do Plano de Ação e Orçamento da Reprogramação no Plenário do CAUBR, o cronograma atrasou em 1 mês (aproximadamente)



## CRONOGRAMA

TAREA REPROCEANANCÃO 2024	ATDIDLIÍDO DADA	PROPOS	TA ATUAL
TAREFA - REPROGRAMAÇÃO 2021	ATRIBUÍDO PARA	INICIO	TERMINO
Reunião do CG-FA - Aprovação das regras e saldo a ser utilizado	CG - FA	18/05/21	18/05/21
Extração Dados para as projeções das Receitas	GERPLAN	19/05/21	19/05/21
Elaboração da Minuta das Receitas e envio aos CAU/UF	GERPLAN	20/05/21	28/05/21
Webinário Técnico com os CAU/UF – Minuta das Receitas - Reprogramação 2021	GERPLAN	31/05/21	31/05/21
Análise e Aprovação da Minuta pelos CAU/UF	CAU/UF	31/05/21	04/06/21
Análise e Consolidação das Diretrizes,com base no orçamento do CSC (9/6)	GERPLAN	11/06/21	11/06/21
Reunião do CG - CSC - Aprovação da Reprogramação do CSC	CG - CSC	09/06/21	09/06/21
Análise e Aprovação das Diretrizes pela CPFi	CPFi/BR	14/06/21	14/06/21
Análise e Aprovação das Diretrizes pelo Plenário	PLENÁRIO/BR	29/07/21	30/07/21
Elaboração pelo CAU/UF, Assessoramento do CAU/BR e envio da Proposta de Reprogramação CAU/UF ao CAU/BR	CAU/UF	02/08/21	13/08/21
Análise das propostas pela GERPLAN e	GERPLAN	16/08/21	03/09/21
Consolidação do Plano de Ação do CAU	GERPLAN	10/09/21	10/09/21
Análise e aprovação da Reprogramação 2021 pela CPFI	CPFi/BR	13/09/21	15/09/21
Análise e aprovação da Reprogramação 2021 pelo Plenário	PLENÁRIO/BR	23/09/21	24/09/21
Envio do Parecer da Reprogramação 2021 aos CAU/UF	GERPLAN	27/09/21	27/09/21
Execução do Plano Reprogramado 2021	CAU/UF	01/10/21	31/12/21
Publicação no Diário Oficial da União			Até 30/09/21

### MAPA ESTRATÉGICO

Missão: Promover a Arquitetura e Urbanismo para Todos Mapa Estratégico CAU/SP Ser reconhecido como referência na defesa e Visão: formento das boas práticas da Arquitetura e Urbanismo So ci ed ad e Ética e transparên cia Excelência organizacional Impactar sign ificativamente o Comprometimento com a inovação Valorizar a Arquitetura e planejamento e a qestão do Un icidade e integração Urbanismo territóri o Democratização da informação e conhecimento Interlocução da Arquitetura é Urbanismo na sociedade Processos Internos Excelência Omanizacional. Relações Institucionais Relação com a Sociedade In fluenciar as diretrizes doen sino de Assegurar a eficácia no Tomara fiscalização um vetor de melhoria Arquitetura e Urbanismo e sua relaciona mento e com unicação do exercício da Arquitetura e Urbanismo com a sociedade formação continuada Garantina participação dos arquitetos Assegurar a eficácia no atendimento e no Promover o exercício ético e e urbanistas no planeiamento relacionamiento com os arquitetos e quali ficado da pro fissão urbanistas e a sociedade. territorial e na gestão urbana Estimular o conhecimento, o uso de Estimular a produção da arquitetura e Fomentaro a cesso da sociedade à processos criativos e a difusão das melhores urbanismo como políti<u>ca de Estado</u> Arquitetura e Urbanismo práticas em Arquitetura e Urbanismo Alavancadores Assegurar a Aprimorar e inovaros sustenta bilidade financeira processos e as ações Pessoas e Infraestrutura Desenvolver competências Ter sistemas de informação e infraestrutura Construir cultura organizacional de dirigentese que viabilizem a gestão e o atendimento adequada à estratégia colaboradores dos arquitetos e urbanistas e a sociedade

#### Legenda

Objetivos Estratégicos Nacionais

Objetivos Estratégicos Locais

"Assegurar a sustentabilidade financeira" está substituindo o anterior objetivo local "Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo" como forma de se evitar duplicidade com os objetivos escolhidos pelo CAU/BR no Mapa Estratégico.

### **OBJETIVOS ESTRATÉGICOS**

MISSÃO

VISÃO

Promover a Arquitetura e Urbanismo para TODOS

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 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

**Investimento Previsto** 



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

#### RELAÇÕES 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

Desenvolver competências de colaboradores e dirigentes

Construir cultura organizacional adequada à estratégia Ter sistemas de informações e infraestrutura que viabilizem a gestão e o atendimento dos arquitetos e urbanistas e da sociedade

### Programação 2021

#### **Fiscalização**

R\$ 14.326.932

\*R\$ 15.076.932

\* valores com os recursos de capital

#### **Atendimento**

R\$ 4.858.318

#### Comunicação

R\$ 1.405.059

#### Patrocínio

R\$ 1.836.579

#### **Objetivos Locais**

R\$ 12.405.390

\*R\$ 29.244.290

\* valores com os recursos de capital

Capacitação

R\$ 461.244

#### **ATHIS**

R\$ 895,892

#### Reformulação 2021

#### Fiscalização

R\$ 15,407,377

#### \*R\$ 17.297.377

valores com os recursos de capital

#### **Atendimento**

8%

7,8%

-30%

5,8%

R\$ 5.240.177

#### Comunicação

R\$ 1.515.059

#### Patrocínio

R\$ 1.294.771

#### **Obietivos Locais**

R\$ 16.703.520

\*R\$ 30.948.941

\* valores com os recursos de capital

#### Capacitação

R\$ 661.800

#### **ATHIS**

R\$ 3.835.680

328%

43%

\* Variação percentual Programação 2021 x 1ª Reformulação 2021

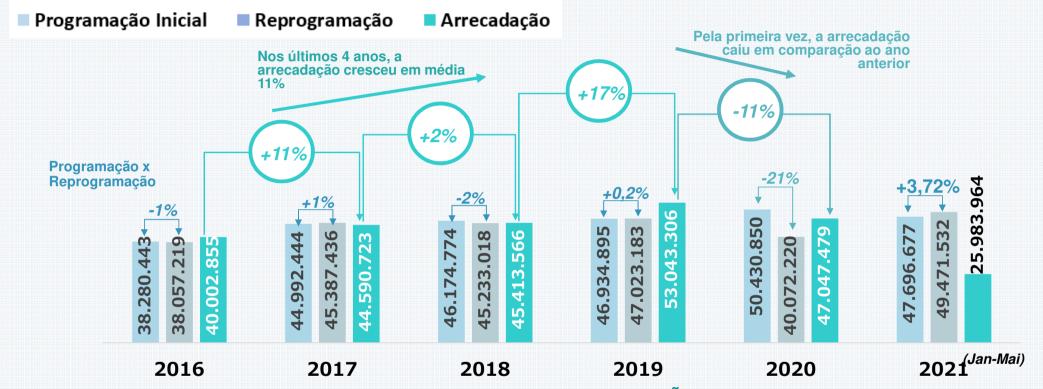
## INDICADORES E METAS

B- INDICADORES DE RESULTADO					
Tornar a fiscalização um vetor de melhoria do exercício da Arquitetura e Urbanismo	Fórmula	Meta Programação 2021	Meta Reprogramação 2021		
índice de RRT por profissional ativo (Qtd)	número total de RRT registrados (pagos) por mês		0,42	0,44	
(CAU/UF)	total de profissionais ativos				
Índice de capacidade de atendimento de denúncias (%)	quantidade de denúncias atendidas				
(CAU/UF)	número de denúncias recebidas	x 100	80,0%	80%	
Assegurar a eficácia no atendimento e no relacionamento com os arquitetos e urbanistas e a sociedade	Fórmula		Meta Programação 2021	Meta Reprogramação 2021	
Índice de atendimento (%)	Número de solicitações tratadas no prazo estipulado pela Carta de Serviços no trimestre	x 100	93,0%	95,0%	
(CAU/UF)	Número de solicitações abertas no trimestre				
Índice de satisfação com a solução da demanda (%)	número de usuários satisfeitos com a solução da demanda	. 100	OF <b>7</b> 0/	05.00/	
(CAU/UF)	número de usuários que responderam a pesquisa	x 100	85,7%	95,0%	
Estimular o conhecimento, o uso de processos criativos e a difusão das melhores práticas em Arquitetura e Urbanismo	Fórmula		Meta Programação 2021	Meta Reprogramação 2021	
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	100,0%	100%	

## INDICADORES E METAS

Assegurar a eficácia no relacionamento e comunicação com a sociedade	Fórmula	Meta Programação 2021	Meta Reprogramação 2021
Acessos à página do CAU (Qtd.) (CAU/UF)	quantidade de acessos qualificados (visitantes únicos) a página do CAU/UF	399.000	399.000
Fomentar o acesso da sociedade à Arquitetura e Urbanismo	Fórmula	Meta Programação 2021	Meta Reprogramação 2021
Índice de RRT por população (1.000 habitantes) (%) (CAU/UF)	total de RRT na UF população total da UF/1000 habitantes	7,17	7,25
Assegurar a sustentabilidade financeira	Fórmula	Meta Programação 2021	Meta Reprogramação 2021
Índice de receita por arquiteto e urbanista (CAU/UF)	receita corrente total de profissionais ativos	728,85	766,66
Relação receita/custo total de pessoal (%) (CAU/UF)	custo total de pessoal x 100 receita corrente	48,4%	48,7%
Índice de liquidez corrente (CAU/UF)	ativo circulante passivo circulante	7,20	7,20
Índice de inadimplência pessoa física (%) (CAU/UF)	total de profissionais inadimplentes x 100 total de profissionais ativos	36,2%	28,1%
Índice de inadimplência pessoa jurídica (%) (CAU/UF)	total de empresas inadimplentes x 100 total de empresas ativas	50,9%	44,4%

### **FONTES E USOS**



- ✓ A projeção da arrecadação é baseada na média de arrecadação dos últimos 3 anos
- ✓ Análise das informações macroeconômicas
- ✓ Análise de outros controles internos da área de Planejamento
- ✓ RESOLUÇÃO N° 200, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2020
- ✓ Art. 6° A reprogramação dos planos de ação e orçamentos do CAU/BR e dos CAU/UF será obrigatória quando houver:
- I necessidade de realização de ações não previstas no plano de ação e orçamento que acarretem alteração no valor total aprovado ou na quantidade de projetos ou atividades aprovados e/ou;
- II necessidade de transposição de recursos orçamentários do grupo de Despesas Correntes para Despesas de Capital ou vice-versa.

## FONTES E USOS – MINUTA DE PROJEÇÃO APROVADA EM CPFI E PLENÁRIO

					_			
		CAU/SP  00% da Cota 80% da Cota 10 57.520.211,30 47.696.676,94 5 20.084.333,82 16.067.467,06 2 16.502.559,77 13.202.047,82 1 3.581.774,05 2.865.419,24 2.408.823,78 1.927.059,02 1.916.578,07 1.533.262,46 492.245,71 393.796,56 33.159.400,00 26.527.520,00 3 1.867.653,70 1.494.122,96 57.520.211,30 46.016.169,04 5 480.507,90 57.520.211,30 46.496.676,94 5		a CAU/BR			Variação	o SP X SP
	CAU/SP - P	rog. 2021	CAU/BR - R	eprog. 2021	CAU/SP - Re	eprog. 2021	<mark>/ARIAÇÃO CA</mark>	<mark>U/SP X CAU/S</mark> I
Elemento de Receita				ogramação 2021 J/BR	Proposta - Repro			/SP Prog. 2021 Reprog. 2021)
	100% da Cota	80% da Cota	100% da Cota	80% da Cota	100% da Cota	80% da Cota	%	R\$
Receita Corrente	57.520.211,30	47.696.676,94	58.516.685,48	46.813.348,38	60.389.281,48	49.471.531,93	3,72%	1.774.855,00
Anuidade Pessoa Física	20.084.333,82	16.067.467,06	21.042.434,51	16.833.947,61	22.397.242,90	17.917.794,32	11,52%	1.850.327,26
Anuidade Pessoa Física	16.502.559,77	13.202.047,82	17.107.975,26	13.686.380,21	18.078.760,85	14.463.008,68	9,55%	1.260.960,86
Anuidade Pessoa Física anos anteriores	3.581.774,05	2.865.419,24	3.934.459,25	3.147.567,40	4.318.482,05	3.454.785,64	20,57%	589.366,40
Anuidade Pessoa Jurídica	2.408.823,78	1.927.059,02	2.382.688,70	1.906.150,96	2.430.929,00	1.944.743,20	0,92%	17.684,18
Anuidade Pessoa Jurídica	1.916.578,07	1.533.262,46	1.791.993,85	1.433.595,08	1.888.962,12	1.511.169,70	-1,44%	- 22.092,76
Anuidade Pessoa Jurídica anos anteriores	492.245,71	393.796,56	590.694,85	472.555,88	541.966,88	433.573,50	10,10%	39.776,94
RRT	33.159.400,00	26.527.520,00	32.932.944,90	26.346.355,92	33.523.485,45	26.818.788,36	1,10%	291.268,36
Multas e taxas	1.867.653,70	1.494.122,96	2.158.617,37	1.726.893,90	2.037.624,13	1.630.099,30	9,10%	135.976,34
Total das Receitas de Arrecadação	57.520.211,30	46.016.169,04	58.516.685,48	46.813.348,38	60.389.281,48	48.311.425,18	4,99%	2.295.256,14
Restituições de Patrocinios/Restituição 20% de Taxas Bancárias/Emolumentos/Multas de		480.507,90		i <del>. T</del> e		507.691,94	5,66%	27.184,04
Total das Receitas Arrecadação + outras receitas	57.520.211,30	46.496.676,94	58.516.685,48	46.813.348,38	60.389.281,48	48.819.117,12	4,99%	2.322.440,19
Aplicação Financeira		1.200.000,00		-		652.414,81	-45,63%	- 547.585,19
Total das Receitas correntes	57.520.211,30	47.696.676,94	58.516.685,48	46.813.348,38	60.389.281,48	49.471.531,93	3,72%	1.774.855,00
Superavit Financeiro (Receitas de Capital)		17.588.900,00				18.436.768,55	4,82%	847.868,55
Total das Receitas	57.520.211,30	65.285.576,94	58.516.685,48	46.813.348,38	60.389.281,48	67.908.300,48	4,02%	2.622.723,55

## FONTES

	ü	Reprogramação 2021	Varia	ação	
Especificação	Programação 2021 (A)	Proposta Reprogramação 2021 (D=B+C)	Valores (E=D-A)	%	Part. % (G)
I - FONTES					
1. Receitas Correntes	47.696.677	49.471.532	1.774.855	3,7%	75,4%
1.1 Receitas de Arrecadação Total	46.016.169	48.311.425	2.295.256	5,0%	73,6%
1.1.1 Anuidades	17.994.526	19.862.538	1.868.011	10,4%	30,3%
1.1.1.1 Pessoa Física	16.067.467	17.917.794	1.850.327	11,5%	27,3%
1.1.1.1.1 Anuidade do Exercício 2021	13.202.048	14.463.009	1.260.961	9,6%	22,0%
1.1.1.1.2 Anuidade Exercícios anteriores	2.865.419	3.454.786	589.366	20,6%	5,3%
1.1.1.2 Pessoa Jurídica	1.927.059	1.944.743	17.684	0,9%	3,0%
1.1.1.2.1 Anuidade do Exercício 2021	1.533.262	1.511.170	- 22.093	-1,4%	2,3%
1.1.1.2.2 Anuidade Exercícios anteriores	393.797	433.574	39.777	10,1%	0,7%
1.1.3 RRT	26.527.520	26.818.788	291.268	1,1%	40,9%
1.1.3 Taxas e Multas	1.494.123	1.630.099	135.976	9,1%	2,5%
1.2 Aplicações Financeiras	1.200.000	652.415	- 547.585	-45,6%	1,0%
1.3 Outras Receitas Correntes	480.508	507.692	27.184	5,7%	0,8%
1.4 Fundo de Apoio	-	-	-	0,0%	0,0%
2 Receitas de Capital	17.588.900	16.164.971	- 1.423.929	-8,1%	24,6%
2.1 Saldos de Exercícios Anteriores (Superávit Financeiro)	17.588.900	16.164.971	- 1.423.929	-8,1%	24,6%
2.2 Outras Receitas de Capital	-	-	-	0,0%	0,0%
I – TOTAL	65.285.577	65.636.503	350.926	0,5%	100,0%

### USOS

rogramação Operacional etos etos Específicos dades portes ao Fundo de Apoio porte ao CSC eserva de Contingência		Reprogramação 2021	Varia		
Especificação	Programação 2021 (A)	Proposta Reprogramação 2021 (D=B+C)	Valores (E=D-A)	%	Part. % (G)
II. APLICAÇÕES (USOS)					-
II.1 Programação Operacional	59.578.774	60.613.964	1.035.190	1,7%	92,3%
Projetos	18.813.922	14.275.171	- 4.538.751	-24,1%	21,7%
Projetos Específicos	-	3.835.680	-	0,0%	5,8%
Atividades	40.764.852	42.503.113	1.738.261	4,3%	64,8%
II.2 Aportes ao Fundo de Apoio	1.221.566	1.038.742	- 182.825	-15,0%	1,6%
II.3 Aporte ao CSC	2.907.705	3.710.267	802.563	27,6%	5,7%
II.4 Reserva de Contingência	1.577.532	273.530	- 1.304.002	-82,7%	0,4%
II – TOTAL	65.285.577	65.636.503	350.926	0,5%	100,0%

- **01.04** (**Manutenção da sede Nova Sede**) Transposição LGPD no valor de R\$ 332.000 > Necessidade de transposição para atendimento da contratação de consultoria da LGPD;
- **01.10 Compra e Reforma da Sede:** Necessidade de transposição saída de R\$ 500.000,00 para a inclusão no centro de TI para compra notebook (despesa de capital);
- **02.01.004 Departamento Adm TI:** Necessidade de Transposição saída de R\$ 500.000,00 da LGPD e saída de R\$ 500.000,00 referente à compra de notebook, que antes estava como de despesa de corrente (outsourcing), para a utilização de despesa de capital;
- **02.03.003.001: CSC, TAQ e fundo de apoio:** Aumento nos aportes ao CSC ( R\$ 802.562,57 ) e redução no Fundo de Apoio (R\$ 182.824,67);
- **01.14 Implantar trab. Colabor. c/ foco na evolução do SICCAU e Sist. Inf. c/ ênfase na Fiscalização GEPET**: Dedução de R\$ 600.000,00 para adequação orçamentária, de forma a se adequar aos objetivos do Plano de Ação;
- **02.03.001.002 Pagamento RH Departamento Financeiro:** Devolução do valor que saiu via transposição para atender demandas de ATHIS (PE);
- **05.20.003 Comissão Temporária da Campanha de Valorização da Formação do Arquiteto e Urbanista:** Inclusão de R\$ 51.640,00, conforme criação dessa comissão aprovada em Plenário;

1. QUADRO GERAL									Va	alores em R\$ 1,	00
	D/A / AT/N/D/E/C/					R	eprogramação 202	21	A custear com	Variação	(2021/2021)
residência A residência P residência A		AT/N/R/E/C/ PE	FA	Denominação	Programação 2021 (A)	Corrente	Capital	Total	Recursos do Superávit Financeiro (R\$) (E)	Valor(R\$) (H=D-A)	%
Presidência	А	АТ		01.01 - Presid. Ativ/Ações: Acomp. e Reuniões com as Com. Esp., Temp., Ordinárias e reuniões técnicas com os setores, Regionais - Benef. e RH, Jurídico, Proj. Esp.do CAU.SP	5.002.683	5.137.451		5.137.451		134.767	3%
Presidência	А	АТ		01.02 - Plenárias - Atividades e Ações	874.061	474.061		474.061		(400.000)	-46%
Presidência	А	АТ		01.03 - Conselho Diretor - Atividades e Ações	138.743	138.743	-	138.743			0%
Presidência	А	АТ		01.04 - Funcionalidade do CAU/SP (Prestação de Serviços, Material de Consumo, Manutenção de bens e móveis)	10.714.198	3.972.755	6.408.900	10.381.655		(332.544)	-3%
Presidência	А	АТ		01.05 - Vice Presidência - Relacion. Articulação., Benef. e RH, (Diárias, Desloc. e Viagens) (Atividades e Ações)	80.000	80.000	-	80.000		-	0%
Presidência	Р	AT		01.06 - Divulgação e Comunicação Institucional - Benef. e RH, Diárias, Desloc. e Viagens - (Atividades e Ações)	1.308.057	1.329.923	-	1.329.923		21.867	2%
Presidência	Α	AT		01.07 - Conselho de Entidades de Arquitetura e Urbanismo SP (CEAU)	72.280	88.253	-	88.253		15.974	22%
Presidência	А	АТ		01.08 - Desenvolv. como vetor de melhorias da Arq./ Urb., fiscalização, atendimento, relacionamento com a Sociedade e Profissionais - Funcion. e Estrut. dos Esc. Descent., Benef. e RH, Diárias, Desloc. e Viagens - Regionais - CAU/SP	4.611.726	4.747.739	-	4.747.739		136.013	3%
Presidência	Р	AT		01.09 - Presidência Proj. e Ações: CAU Itiner., Rio + Cidades, Intern., Eventos do CAU/SP, ABNT, Viagens	1.324.150	759.309	-	759.309		(564.841)	-43%
Presidência	Р	AT		01.10 - Compra e Reforma das Sedes do CAU/SP	10.250.000	250.000	7.116.071	7.366.071		(2.883.929)	-28%
Presidência	PE	R		01.11 - Assistência Técnica em Habitações de Interesse Social – ATHIS - Gabinete	895.892	3.835.680	-	3.835.680	-	2.939.788	328%
Presidência	Р	АТ		01.12 - Patrocínio/Parcerias do CAU-SP - Gabinete	1.836.579	1.294.771	-	1.294.771		(541.808)	-30%
Presidência	А	АТ		01.13 - Ouvidoria do CAU/SP (Capacitação)	1.033	1.033	-	1.033		-	0%
Presidência	А	АТ		01.14 - Implantar trab. Colabor. c/ foco na evolução do SICCAU e Sist. Inf. c/ ênfase na Fiscalização - GEPET	1.986	322.000	1.140.000	1.462.000		1.460.014	73507%

1. QUADRO GERAL									Va	alores em R\$ 1,0	00
					Reprogramação 2021		1	A custear com	Variação (2021/2021)		
Unidade Responsável	PE	AT/N/R/E/C/ PE	FA	Denominação	Programação 2021 (A)	Corrente	Capital	Total	Recursos do Superávit Financeiro (R\$) (E)	Valor(R\$) (H=D-A)	%
Departamento Administrativo	А	АТ		02.01.001 - Departamento Administrativo - Benef. e RH, Diárias, Desloc. e Viagens (Atividades e Ações)	2.582.966	2.700.147	-	2.700.147		117.181	5%
Departamento Administrativo	А	AT		02.01.002 - Capacitação dos Funcionários e Dirigentes do CAU/SP	461.244	661.800	-	661.800		200.556	43%
Departamento Administrativo	А	АТ		02.01.003 - Departamento Administrativo - Funcion. do Atendimento (Benef. e RH)	1.960.287	2.049.218	-	2.049.218		88.932	5%
Departamento Administrativo	Р	АТ		02.01.004 - Departamento Administrativo - Sistema de Informação e Manutenção da SEDE CAU/SP (Projetos e Ações)	620.704	685.000	750.000	1.435.000		814.296	131%
Pepartamento Técnico	А	АТ		02.02.001 - Ações da Fiscalização - Depart. Técnico - Benef., RH, Diárias, Desloc. e Viagens, Capacit.	6.312.872	6.582.719	-	6.582.719		269.847	4%
Departamento Técnico	Р	АТ		02.02.002 - Departamento Técnico - Projetos e Ações : Fiscalização do CAU/SP, Palestras e Seminários	790.000	40.000	750.000	790.000		-	0%
Departamento e Gestão Financeira	А	АТ		02.03.001 - Sust. Financ. RH, Benef.,Gestão Estrat. do DGF; Acomp. da Exec. do Pl. de Ação e Orçam. CAU/SP	4.514.849	4.676.287	-	4.676.287		161.437	4%
Departamento e Gestão Financeira	Р	АТ		02.03.002 - Gerência Financeira Projetos	1.000	181.000	-	181.000		180.000	18000%
Departamento e Gestão inanceira	А	АТ		02.03.003.001 - CSC CAU (Serviços Essenciais)	2.593.672	3.220.488	-	3.220.488		626.816	24%
Departamento e Gestão inanceira	А	АТ		02.03.004 - Outras despesas do CSC (0800 e TAQ 2021)	314.032	489.779	-	489.779		175.747	56%
Departamento e Gestão inanceira	А	АТ		02.03.005 - Fundo de Apoio aos CAU's Básicos. Transf. De Recursos e acomp. das Atividade e Ações	1.221.566	1.038.742	-	1.038.742		(182.825)	-15%
Departamento de Ensino e ormação	А	АТ		02.05.001 - Departamento de Ensino e Formação - RH e Benefícios	968.612	1.012.555	-	1.012.555		43.943	5%
omissão Ordinária de Ética	А	AT		03.01.001 - Comissão de Ética e Disciplina do CAU/SP (CED – CAU/SP) - Atividades e Ações	423.738	430.340	-	430.340		6.603	2%
omissão Ordinária de Ensino Formação	А	AT		03.02.001 - Comissão de Ensino e Formação do CAU/SP (CEF – CAU/SP) - Atividades e Ações	250.488	253.523	-	253.523		3.035	1%

I. QUADRO GERAL									Valores em R\$ 1,00		
		]		1		Reprogramação 2021			A custear com	Variação (2021/2021)	
Unidade Responsável	P/A/ PE	AT/N/R/E/C/ PE	FA	Denominação	Programação 2021 (A)	Corrente	Capital	Total	Recursos do Superávit Financeiro (R\$) (E)	Valor(R\$) (H=D-A)	%
Comissão Ordinária de Ensino Pormação	Р	АТ		03.02.002 - Eventos Acadêmicos e Acomp das Colações de Grau - Conselheiros (CEF – CAU/SP)	42.650	74.894	-	74.894		32.244	76%
Comissão Ordinária de Ensino Formação	Р	AT		03.02.003 - CAU nas Universidades (CEF – CAU/SP)	57.613	86.406	-	86.406		28.793	50%
Comissão Ordinária de Ensino Prormação	Р	AT		03.02.004 - Qualidade da Informação (CEF – CAU/SP)	132.144	257.066	-	257.066		124.922	95%
Comissão Ordinária de Exercício Profissional	А	AT		03.03.001 - Comissão de Exercício Profissional do CAU/SP (CEP – CAU/SP) - Atividades e Ações	284.710	321.539	-	321.539		36.829	13%
omissão Ordinária de Irganização e Administração	А	AT		03.04.001 - Comissão de Organização e Administração do CAU/SP (COA – CAU/SP) - Atividades e Ações	280.718	251.058	-	251.058		(29.660)	-11%
omissão Ordinária de lanejamento e Finanças	А	AT		03.05.001 - Comissão de Planejamento e Finanças do CAU/SP (CPFI – CAU/SP) - Atividades e Ações	200.683	278.729	-	278.729		78.046	39%
omissão Ordinária de iscalização	А	AT		03.06.001 - Comissão de Fiscalização do CAU/SP (CF – CAU/SP) - Atividades e Ações	400.930	141.005	-	141.005		(259.925)	-65%
omissão Ordinária de iscalização	Р	AT		03.06.002 - Fiscalizar e Orientar	77.720	31.887	-	31.887		(45.833)	-59%
omissão Ordinária de iscalização	Р	AT		03.06.003 - Fiscalização em Foco	3.316	-	-	-		(3.316)	-100%
omissão Especial de esenvolvimento Profissional	А	AT		04.01.001 - Comissão de Desenvolvimento Profissional do CAU/SP (CDP – CAU/SP)	180.853	62.300	-	62.300		(118.553)	-66%
omissão Especial de Política rbana, Ambiental e erritorial	А	AT		04.02.001 - Comissão de Política Urbana, Ambiental e Territorial do CAU/SP (CPUAT – CAU/SP)	83.708	54.514	-	54.514		(29.194)	-35%
omissão Especial de omunicação	А	AT		04.03.001 - Comissão de Comunicação do CAU/SP (CCom – CAU/SP)	97.002	185.135	-	185.135		88.133	91%
omissão Especial de Relações stitucionais	А	AT		04.04.001 - Comissão de Relações Institucionais do CAU/SP (CRI – CAU/SP)	109.965	125.587	-	125.587		15.622	14%
omissão Especial de atrimônio Cultural	А	AT		04.05.001 - Comissão de Patrimônio Cultural do CAU/SP (CPC – CAU/SP)	114.515	102.401	-	102.401		(12.115)	-11%



. QUADRO GERAL									Valores em R\$ 1,00		
	PE			Denominação	Programação 2021 (A)	Re	eprogramação 202	1	A custear com Recursos do Superávit Financeiro (R\$) (E)	Variação (2021/2021)	
Unidade Responsável		AT/N/R/E/C/ PE	FA			Corrente	Capital	Total		Valor(R\$) (H=D-A)	%
omissão Temporária de ssistência Técnica para abitação de Interesse Social -	А	N		04.06.001 - Comissão Especial de Assistência Técnica para Habitação de Interesse Social - CATHIS		93.320		93.320		93.320	0%
residência	Α	AT		04.07 - Dotação Comissões Especiais	40.000	10.000	-	10.000		(30.000)	-75%
omissão Temporária de quisição da Sede do CAUSP	Р	AT		05.01.001 - Comissão Temporária de Aquisição da Sede do CAUSP	177.107	-	-	-		(177.107)	-100%
omissão Temporária de ssistência Técnica para labitação de Interesse Social -	Р	AT		05.02.001 - Temporária de Assistência Técnica para Habitação de Interesse Social - CATHIS	41.940	-	-	-		(41.940)	-100%
omissão Temporária arlamentar	Р	АТ		05.03.001 - Comissão Temporária Parlamentar do CAUSP	146.974	63.064	-	63.064		(83.909)	-57%
omissão Temporária para Palização de Concurso	Р	АТ		05.04.001 - Comissão Temporária para realização de Concurso Público CTCP-CAUSP (DPOSP - 0278-09/2019)	16.264	-	-	-		(16.264)	-100%
ómissão Temporária de eleção para proc. e julg. de	Р	АТ		05.05.001 - Comissão Temporária de Seleção para proc. e julg. de Chamamento Público	41.624	-	-	-		(41.624)	-100%
companhamento e	Р	АТ		05.06.001 - Comissão Temporária de Acompanhamento e Proposições para o Congresso UIA2020	177.534	-	-	-		(177.534)	-100%
omissão Temporário de cessibilidade	Р	АТ		05.07.001 - Comissão Temporário de Acessibilidade	80.443	88.227	-	88.227		7.783	10%
omissão Temporária de Iobilidade Urbana	Р	АТ		05.08.001 - Comissão Temporária de Mobilidade Urbana do CAU/SP	125.491	93.412	-	93.412		(32.078)	-26%
omissão Temporária de abitação	Р	АТ		05.09.001 - Comissão Temporária de Habitação	106.061	-	-	-		(106.061)	-100%
omissão Temporária de BIM uilding Information odeling / Modelação da omissão Temporária para	Р	AT		05.10.001 - Comissão Temporária de BIM (Building Information Modeling/ Modelação da Informação da Construção)	161.497	64.220		64.220		(97.277)	-60%
stematização da Legislação	Р	AT		05.11.001 - Comissão Temporária para Sistematização da Legislação Ambiental	143.897	-	-			(143.897)	-100%
phiental omissão Temporária de rocesso Administrativo (sciplinar (PAD) - (DPOSP -	Р	АТ		05.12.001 - Comissão Temporária de Processo Administrativo Disciplinar (PAD) - (DPOSP - 0277-08/2019)	24.899	-	-	-		(24.899)	-100%

1. QUADRO GERAL								Va	lores em R\$ 1,0	00	
Unidade Responsável				Denominação	Programação 2021 (A)	Reprogramação 2021			A custear com	Variação (2021/2021)	
	P/A/ PE	AT/N/R/E/C/ PE	FA			Corrente	Capital	Total	Recursos do Superávit Financeiro (R\$) (E)	Valor(R\$) (H=D-A)	%
omissão Temporária de ocesso de Sindicância	Р	AT		05.13.001 - Comissão Temporária de Processo de Sindicância Investigativa	63.064	-	-	-		(63.064)	-100%
vestigativa missão Temporária das quitetas e Urbanistas ulistas do CALI/SP	Р	АТ		05.14.001 - Comissão Temporária das Arquitetas e Urbanistas Paulistas do CAU/SP (a ser regulamentada)	1.000	-	-	-		(1.000)	-100%
missão Temporária Eleitoral CAU/SP	Р	АТ		05.15.001 - Comissão Eleitoral do CAU/SP	7.500	-	-	-		(7.500)	-100%
missão Temporária deações nergenciais frente à crise da wid-19 – CTAF-CALI/SP	Р	АТ		05.16.001 - Comissão Temporária deações emergenciais frente à crise da Covid-19 – CTAE- CAU/SP	7.500	-	-	-		(7.500)	-100%
missão Temporária de ncurso para adequação da de própria do CAU/SP	Р	АТ		05.17.001 - Comissão Temporária de concurso para adequação da sede própria do CAU/SP (CTCAS-CAU/SP)	143.804	-				(143.804)	-100%
missão Temporária de ncurso para adequação da	Р	N		05.18.001 - Comissão Temporária de Processos Administrativos Disciplinares - PAD	-	100.000	-	100.000		100.000	0%
de própria do CAU/SP missão Temporária de ncurso para adequação da de própria do CAU/SP	Р	N		05.19.001 - Comissão Temporária de Equidade e Diversidade	-	158.301	-	158.301		158.301	0%
esidência	Р	AT		05.20 - Criação de Novas Comissões Temporárias	7.500	101.621	-	101.621		94.121	1255%
partamento e Gestão nanceira	А	AT		06.01 - Reserva de contingência do CAU/SP	1.577.532	273.530	-	273.530		(1.304.002)	-83%
				TOTAL	65.285.577	49.471.532	16.164.971	65.636.503	_	350.926	1%

## LIMITES ESTRATÉGICOS

	APLICAÇÕES DE RECURSOS	Programação 2021	Reprogramação 2021	Variação (%)
BASE DE CÁLCI	1. Receita de Arrecadação Total	46.016.169	48.311.425	5%
	2. Recursos do fundo de apoio (CAU Básico)	-	-	0%
	3. Soma (1+2)	46.016.169,04	48.311.425,18	5%
	4. Aportes ao Fundo de Apoio	1.221.566	1.038.742	-15%
	5. Receita da Arrecadação Líquida (RAL = 3 - 4)	44.794.602,77	47.272.683,58	6%

## LIMITES ESTRATÉGICOS

LIM	ITES	Programação 2021	Reprogramação 2021	Variação
Fiscalização	Valor	14.326.932,10	17.297.377,47	20,73%
RAL)	%	32,0%	36,6%	14%
Atendimento	Valor	4.858.317,65	5.240.177,03	7,86%
RAL)	%	10,8%	11,1%	2%
Comunicação	Valor	1.405.059,02	1.515.058,57	7,83%
(Minimo de 3% do total da RAL)	%	3,1%	3,2%	2%
Patrocínio	Valor	1.836.578,71	1.294.770,60	-30%
RAL)	%	4,1%	2,7%	-33%
Objetivos Estratégicos Locais	Valor	29.244.290,00	30.948.491,04	5,83%
(MINIMO de 6 % do total da RAL)	%	65,3%	65,5%	0%
Assistência Técnica	Valor	895.892,06	3.835.679,70	328,14%
RAL)	%	2,0%	8,1%	306%
Reserva de Contingência	Valor	1.577.532,03	273.530,28	-82,66%
(até 2 % do total da RAL)	%	3,5%	0,6%	-84%
	Fiscalização (mínimo de 15 % do total da RAL)  Atendimento (mínimo de 10 % do total da RAL)  Comunicação (mínimo de 3% do total da RAL)  Patrocínio (máximo de 5% do total da RAL)  Objetivos Estratégicos Locais (mínimo de 6 % do total da RAL)  Assistência Técnica (mínimo de 2% do total da RAL)  Reserva de Contingência	(mínimo de 15 % do total da RAL)  Atendimento (mínimo de 10 % do total da RAL)  Comunicação (mínimo de 3% do total da RAL)  Patrocínio (máximo de 5% do total da RAL)  Objetivos Estratégicos Locais (mínimo de 6 % do total da RAL)  Assistência Técnica (mínimo de 2% do total da RAL)  Reserva de Contingência (até 2 % do total da RAL)  Valor  Valor  Valor  Valor  Valor	Fiscalização	Fiscalização (mínimo de 15 % do total da RAL)    RAL

## LIMITES ESTRATÉGICOS

BASE DE	FOLHA DE PAGAMENTO	Programação 2021	Reprogramação 2021	Variação (%)
	A. Pessoal e Encargos (Valores totais)	23.062.196	24.108.452	5%
	B. Valor total das rescisões contratuais, auxílio alimentação, auxílio transporte, plano de saúde e demais benefícios.	5.163.250	4.925.316	-5%
	C. Receitas Correntes	47.696.677	49.471.532	4%

LIMITES	Programação 2021	Reprogramação 2021	Variação		
Despesas com Pessoal	Valor	17.898.945,76	19.183.136,44	7%	
(máximo de 55% sobre as Receitas Correntes)	%	37,5%	38,8%	3%	
Capacitação	Valor	461.243,92	661.800,00	43%	
(mínimo de 2% e máximo de 4% da Folha de Pagamento)	%	2,0%	2,7%	37%	

