

PARECER E VOTO

INTERESSADO: DIRETORIA EXECUTIVA.

RELATOR: EVANDRO NASCIMENTO – SEBRAE/NA (Presidente Comissão de Planejamento)

ASSUNTO: DELIBERAÇÃO SOBRE PLANEJAMENTO EXECUTIVO ANUAL 2022, CENÁRIO ORÇAMENTÁRIO E INDICADORES E METAS 2022.

1. RELATÓRIO

Este Parecer e Voto, é fruto de EACDE N^a 26/2021, que tem por assunto a proposta do Planejamento Executivo anual 2022, o cenário orçamentário e os indicadores e metas para o ano de 2022.

Desde já é importante ressaltar que, seguindo o novo fluxo estabelecido pelo SEBRAE/NA para elaboração e aprovação destes documentos, estes já foram submetidos ao Conselho Deliberativo do SEBRAE/BA, via EACDE N^a 20 e N^a 21, na reunião de agosto de 2021. Sendo na oportunidade, aprovado para encaminhamento as fases posteriores, com um pequeno ajuste nas metas. O que foi prontamente realizado pela DIREX.

Nesse novo fluxo de elaboração e aprovação do Planejamento Executivo anual, o cenário orçamentário e os indicadores e metas, após a prévia aprovação do CDE, a proposta deve ser apresentada e defendida junto à Diretoria Executiva do SEBRAE/NA. Esta apresentação foi realizada no último dia 06 de outubro e a proposta do SEBRAE/Ba foi plenamente aprovada, com uma solicitação de pequeno ajuste nas metas. O que já foi realizado e já está na proposta aqui apresentada.

Destaco que, como houve mudança nesse fluxo de aprovação, e a proposta da Bahia já foi aprovada pela DIREX do SEBRAE/NA, cabe a este Conselho, ter conhecimento desta versão e dar seu último parecer. Em anexo, consta todo o Cronograma para elaboração e aprovação do Planejamento Executivo anual, o cenário orçamentário e os indicadores e metas,

Após a Presidência do Conselho Deliberativo do SEBRAE/BA encaminhar à Comissão de Planejamento, os documentos referentes a este pleito, os membros da Comissão participaram de uma reunião no dia 14 de outubro de 2021, com a participação da Diretoria Executiva, onde foi apresentado e debatido, todos os documentos desta proposta, gerando esse “Parecer e Voto” final.

Diante de todos estes fatos, passo a análise dos méritos das citadas demandas.

2. ANÁLISE DO MÉRITO

A análise dos documentos referentes ao Planejamento Executivo anual, o cenário orçamentário e os indicadores e metas de 2022, foram enviados à Presidência deste CDE, via EACDE Nº 26/2021, e estes já foram apreciados pela Comissão de Planejamento, após aprovação da DIREX do SEBRAE/NA.

Para este relatório, como todos os documentos já foram enviados para os Conselheiros e Conselheiras deste CDE, por duas vezes, agosto e outubro, e, praticamente, não houve mudanças, além de serem muitos volumosos, centralizarei a análise nos principais itens e focando na mudança proposta pela DIREX do SEBRAE/Na, que se resumem a dois indicadores.

Na nova metodologia adotada pelo SEBRAE/NA para elaboração do planejamento, foram estabelecidos programas nacionais, onde os SEBRAE UF's devem decidir, se aderem ou não. O SEBRAE/Ba optou, após aprovação deste CDE, em agosto de 2021, a aderir aos seguintes programas:



Já os Programas Locais são:

- Articulação Institucional
- Atendimento Coletivo
- Desenvolvimento e Gestão de Produtos e Serviços
- Planejamento Estratégico de Tecnologia da Informação
- Projetos Especiais, Mercado e Internacionalização

Com base nos Programas Nacionais e nos Programas Locais, é que os recursos são alocados. Nos documentos anexos a este “parecer e voto” há um detalhamento desta alocação por projetos.

A seguir fazemos breves comentários sobre as fontes de receitas, despesas e os indicadores e metas:

2.1 PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA

Para o ano de 2022, houve um incremento Nas receitas do orçamento de R\$ 21.224.836,00 (Vinte e um milhão, duzentos e vinte e quatro, oitocentos e trinta e seis Reais), saindo de R\$ 192.120.289,00 (Cento e noventa e dois milhões, cento e vinte mil, duzentos e oitenta e nove Reais), para R\$ 213.345.125,00 (Duzentos e treze milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, cento e vinte e cinco mil Reais).

Receitas 2022

2021 - R\$ 192.120.289,00

2022 - R\$ 213.345.125,00

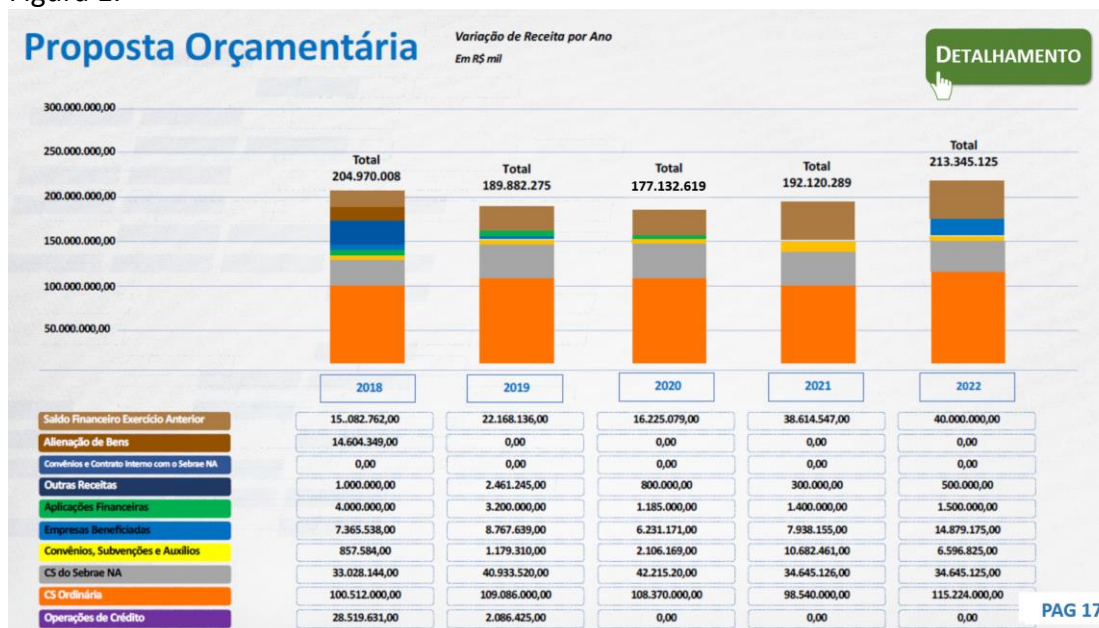
Incremento de R\$ 21.224.836,00 (9,94%)

Este incremento, deve principalmente ao fator “aumento de arrecadação”, que em 2021, superou o previsto e surpreendeu ao programado.

É importante destacar o aumento de quase 100% na fonte de recursos “Empresas beneficiadas”. Nesse item, o histórico dos últimos anos mostra que o valor máximo alcançado foi de 8,6 milhões em 2019, porém, com o fim da pandemia e a criação de novas unidades finalísticas na estrutura organizacional, além da necessidade do Sistema SEBRAE aumentar sua geração de receitas próprias, a DIREX/BA acredita que, em 2022, é plenamente possível alcançar esse valor.

Abaixo, vemos um histórico do orçamento do SEBRAE/BA, do ano de 2018 a 2022:

Figura 1.



Com base na figura 1, vemos que as fontes de recursos serão:

Quadro 1. Fontes de Receitas

Fonte de Receitas	Valor
Saldo Financeiro do Exercício Anterior	40.000.000,00
Alienação de Bens	0,00
Convênios e Contratos	0,00
Outras Receitas	500.000,00
Aplicações Financeiras	1.500.000,00
Empresas Beneficiadas	14.879.175,00
Convênios Subvenções e Auxílios	6.596.825,00
CS do SEBRAE/NA	34.645.125,00
CS Ordinária	115.224.000,00
Operação de Crédito	0,00
TOTAL	213.345.125,00

Fonte: EACDE Nº 26/2021

Já com relação às despesas, para 2022, estas estão orçadas em R\$ 198.345.125,00 (Cento e noventa e oito Reais, trezentos e quarenta e cinco mil, cento e vinte e cinco Reais), um aumento de 10,6%, referente aos R\$ 179.267.068,00 (Cento e setenta e nove milhões, duzentos e sessenta e sete mil, e sessenta e oito Reais) de 2021.

Despesas 2022

2021 - R\$ 179.267.068,00

2022 - R\$ 198.345.125,00

Incremento de R\$ 19.078.057,00 (10,6%)

As fontes de Despesas são:

Quadro 2. Fontes de Despesas

Despesas	Valor
Programas Nacionais	68.012.318,00
Programas Locais	29.911.328,00
Contratos Internos	0,00
Suporte a Negócios	67.785.640,00
Gestão Operacional	27.311.839,00
Construção e Reformas	0,00
Inversão Financeira	5.304.000,00
TOTAL	198.345.125,00

Fonte: EACDE Nº 26/2021

A diferença entre as receitas e as despesas, serão destinados para atender a demanda do CDE, referente a provisão para três folhas salariais, e somam R\$ 15.000.000,00 (Quinze milhões).

Analisando os valores propostos para receitas e despesas, distribuídos por naturezas, estas estão dentro dos parâmetros históricos do SEBRAE/BA, não havendo qualquer divergência, tanto aos anos anteriores, quando ao já apresentado a este CDE em agosto e aprovado pela DIREX do SEBRAE/NA.

2.2 ACORDO DE RESULTADO: Metas e Indicadores

Com relação aos indicadores e metas, estes mantêm os já apresentadas pela DIREX a este Conselho, exceto os dois resultados chaves que foram aumentados pela DIREX do SEBRAE/Na. Os dois que foram modificados são:

- a) **Município com presença continuada de técnico residente do SEBRAE na Micro região** – Aqui a DIREX/NA solicitou o aumento da meta de 10 técnicos para 26 técnicos
- b) **Recomendação (NPS) Produto e Serviço** – Aqui houve uma mudança de 60 para 80 pontos

Abaixo segue todos os resultados chave apresentados e aprovados pelo SEBRAE/NA, já com os ajustes:

Figura 2

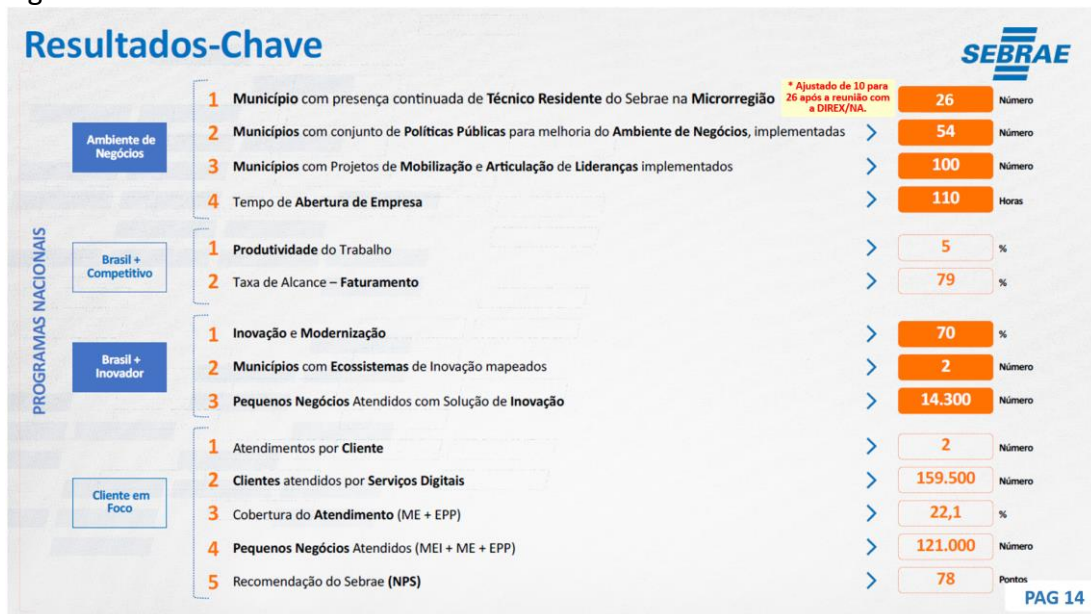
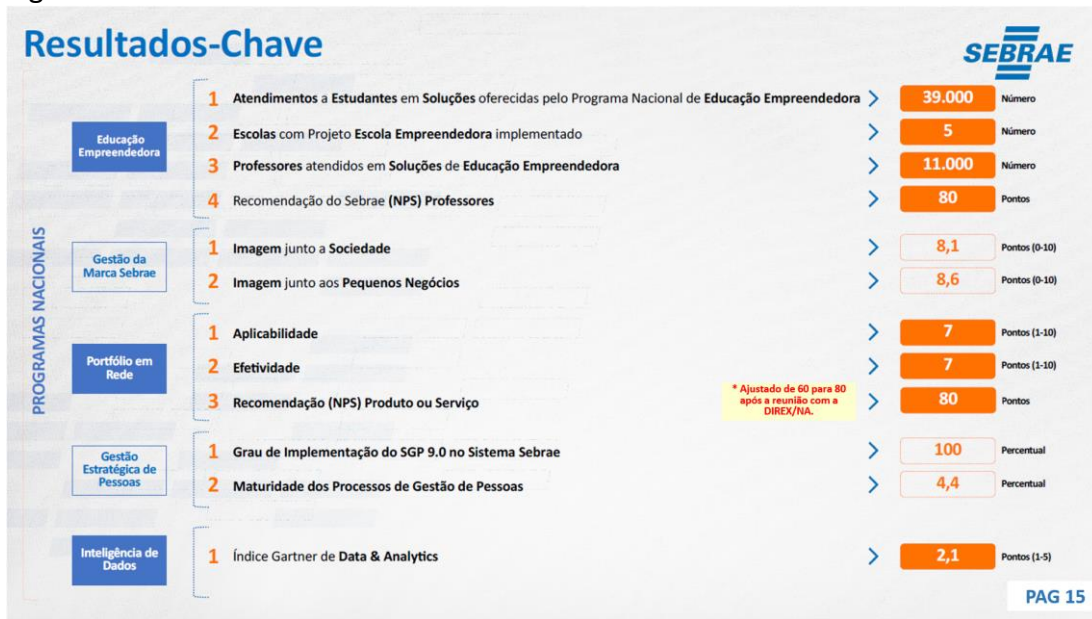


Figura 3



O detalhamento desses “resultados Chaves”, os indicadores e metas, estão nos documentos anexos, a este parecer.

Passo ao voto.

3. DO VOTO

Com base nos documentos e propostas apresentadas pela DIREX, via EACDE Nº 26/202; levando em consideração que estes já tinham sido apreciados por este CDE, na 8ª reunião realizada no mês de agosto de 2021; levando em consideração o histórico de execução do orçamento dos anos de 2020 e 2021; e que já foram aprovados pela DIREX do SEBRAE/NA, com apenas duas ressalvas, já corrigidas; a comissão de planejamento, que se reuniu no dia 14 de outubro de 2021, vota pela aprovação integral do Planejamento Executivo anual 2022, do cenário orçamentário e dos indicadores e metas para o ano de 2022, para que seja enviado ao SEBRAE/NA para análise de consistência e procedimentos finais, como segue:

- a) Que assim que concluído, seja apresentado à Comissão de Planejamento deste Conselho, a distribuição e detalhamento dos recursos nos projetos e atividades, e que para isso seja feita interlocuções com parceiros estratégicos para este orçamento;
- b) Que seja mantido no Fundo de Reserva a provisão financeira para custear três folhas mensais de salários de pessoal.

Este é o voto.

Salvador (BA), 22 de outubro de 2021.

EVANDRO NASCIMENTO
Conselheiro do SEBRAE/NA
(Presidente Comissão de Planejamento)

CRONOGRAMA PLANO ANUAL 2022 | SEBRAE BAHIA

Legenda:	Eventos passados
	Datas delimitadas pelo Sebrae Nacional

PERÍODO	RESPONSÁVEL	ATIVIDADE
13/07 a 06/08	UFIN	Construção do Cenário Orçamentário pela UFIN
27/07	Sebrae/NA	Reunião das UGE's e Disponibilização das Orientações do PA 2022
29/07	UGE	Envio das Orientações do PA 2022 recebidas pela UGE/NA para a DIREX/BA
05/08	Sebrae/NA	Disponibilização das DRF's dos Programas Nacionais pelo Sebrae/NA
12/08	UFIN	Conclusão do Cenário Orçamentário pela UFIN
13/08	DAF/UGE	Envio do Cenário Orçamentário e Metas a DIREX/BA
17/08	Sebrae/NA	Apresentação do PA pela UGE e Programas Nacionais pelos Coordenadores
18/08	DIREX/UFIN	Ajustes e aprovação DIREX/BA do Cenário Orçamentário e Metas
20/08	DIREX	Envio do Cenário Orçamentário e Metas para a Comissão de Planejamento CDE
23 a 30/08	CDE	Reunião de Avaliação do Orçamento e Metas pela Comissão de Planejamento CDE
23/08 a 01/09	Unidades/UGE	Adesão aos Programas Nacionais
30/08 a 03/09	Unidades	Envio da Relação de Iniciativas a UGE/UFIN
30/08 a 10/09	Unidades	Construção e ajustes dos Programas/Iniciativas no SGE
13 a 17/09	UGE/UFIN	Análises e ajustes finais do PA 2022
13 a 16/09	UGE/UFIN	Apresentação do PPA 2022 a DIREX/BA
17/09	UGE	Disponibilizar PA 2022 ao Sebrae/NA
20 a 24/09	Sebrae/NA	Análise de consistência do PA 2022 pelo Sebrae/NA
27/09 a 02/10	DIREX/BA	Apresentação do PA 2022 do Sebrae/UF para a Direx/NA
11 a 15/10	CDE	Reunião da Comissão de Planejamento para análise do PA 2022
15/10	DIREX/BA	Envio do PA 2022 para o CDE
25/10	CDE	Reunião CDE para aprovação do PA 2022
30/10	UGE	Envio do PA 2022 com Aprovação CDE ao Sebrae Nacional
01/11 a 10/12	Gestores	Construir as Iniciativas no SGE e submeter ao Sebrae/NA
01/11 a 10/12	Sebrae/NA	Análise dos Programas Nacionais
25/11	Sebrae/NA	Aprovação pelo CDN do PA 2022 do Sistema Sebrae
26 a 30/11	Sebrae/NA	Envio do PA 2022 do Sistema ao Ministério da Economia



PROTOCOLO DE ASSINATURA DIGITAL(S)

Este documento foi assinado digitalmente no e-DOC Web Imaging por: