



TRIBUNAL REGIONAL ELEITORAL DA BAHIA

PGP – PLANO GERAL DE PROJETO

1 Identificação do Projeto

Projeto	
Demandante Tribunal Regional Eleitoral da Bahia	Data da Elaboração 10/08/2020
Cliente Alta Gestão; SOF; Gestores das áreas de negócio.	
Patrocinador Carla Lustosa Pinto da Silva	
Gerente do Projeto Andréia Martins Machado	Lotação do Gerente COORC/SOF
E-mail do Gerente do Projeto ammachado@tre-ba.jus.br	Ramal do Gerente do Projeto 7178
Programa vinculado PROGRAMA DE QUALIDADE DO PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E DO GASTO - PROQUALI	

2 Visão Geral do Projeto

2.1 Justificativa do projeto

O PROGRAMA DE QUALIDADE DO PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E DO GASTO - ProQUALI - consiste em um programa que engloba três projetos desenvolvidos com a finalidade de promover a qualificação dos processos de planejamento das ações e dos gastos do Órgão e do planejamento e da execução orçamentária, de forma a assegurar que as diretrizes estratégicas e de gestão do orçamento e da organização sejam observadas na formulação dos planos, na definição e priorização das ações e dos gastos e na execução do planejamento orçamentário e realização da despesa no âmbito do TREBA.

Analisados os planos estratégicos, de obras e orçamentários do Tribunal nos últimos 4 anos e suas respectivas implementações notou-se que:

Nem todos os projetos previstos no planejamento estratégico do período foram solicitados, inseridos e/ou atendidos nos planos orçamentários de 2016-2021;

Projetos estratégicos solicitados e atendidos no orçamento não foram adequadamente executados, havendo perdas e remanejamentos orçamentários;

A manutenção geral do Tribunal engloba a maioria da dotação recebida na LOA e seus créditos adicionais, dificultando e/ou inviabilizando o atendimento de iniciativas estratégicas no orçamento;

Alto índice de inexecuções de despesas planejadas no orçamento;

Alto índice de remanejamentos de créditos entre as despesas programadas no orçamento;

Alto índice de inserção de novas despesas durante a execução do planejamento orçamentário no exercício;

Modificações nos períodos de execução física, das obras programadas e dos custos das obras após a aprovação do plano de obras e da proposta orçamentária;

As situações supracitadas implicam em alterações do planejamento orçamentário e na sua execução, afeta os indicadores de desempenho do orçamento do Tribunal, o controle do orçamento e do limite de pagamento, a realização de iniciativas estratégicas e inviabiliza o saneamento de situações problemas identificadas e o atingimento das diretrizes e metas orçamentárias e estratégicas.

Os resultados satisfatórios no indicador de aderência do Tribunal nos últimos quatro anos são obtidos porque o indicador é apurado em um nível da classificação orçamentária que considera remanejamentos entre Planos Internos (categoria que representa um agrupamento de diversas despesas de mesma natureza. Despesas). Assim, se as alterações ocorrem entre itens de despesas de um mesmo PI não são identificadas pelo indicador. Isto é o que ocorre no TRE-BA, muitas modificações (inserções, exclusões, aumentos e reduções) de despesas dentro do mesmo grupo.

Todavia, por meio do acompanhamento do Demonstrativo do Monitoramento da Movimentação Orçamentária – DMO e processos de execução das despesas é possível aferir tais alterações.

Ainda, observam-se sobras orçamentárias em decorrência de inexecução de gastos programados para o exercício, além da execução tardia do orçamento, em especial do orçamento relacionado ao grupo de despesas Investimento e às Obras.

O Projeto consiste na realização do Ciclo de oficinas sobre o planejamento orçamentário do TRE-BA, visando à construção da proposta de orçamento para dado exercício financeiro.

Realizar-se-á em 3 encontros para discussões sobre o planejamento orçamentário e fomento à qualidade racionalização dos gastos, inovação e efficientização do uso dos recursos do Tribunal, promovidos pela Coordenadoria de Orçamento/Secretaria de Orçamento, Finanças e Contabilidade – COORC/SOF do Tribunal Regional Eleitoral da Bahia (TRE-BA) incluindo os participantes na construção do planejamento orçamentário e na sua execução.

2.2 Objetivo do Projeto

Fomentar a cultura do planejamento participativo do orçamento e da responsabilização pelos resultados da execução orçamentária, bem como pela qualidade do gasto do Tribunal.

Objetiva, ainda, contribuir para o aprimoramento da alocação e uso dos recursos, eficiência e eficácia da execução orçamentária com o planejado e a racionalidade e efetividade do gasto público.

2.3 Objetivos Estratégicos

Aperfeiçoar a gestão orçamentária e financeira.

2.4 Objetivos Específicos

- 2.4.1 Orientar os atores do processo de planejamento e execução orçamentária;
- 2.4.2 Subsidiar os gestores na tomada de decisões sobre o orçamento;
- 2.4.3 Aprimorar o planejamento e o estabelecimento de diretrizes e metas orçamentárias para dado exercício;
- 2.4.4 Contribuir para o alcance dos objetivos operacionais, orçamentários e estratégicos;
- 2.4.5 Contribuir para a qualificação do processo de orçamentação e para a realização do gasto;
- 2.4.6 Conhecer os recursos disponíveis e os custos do Tribunal, a fim de melhor geri-los;

3 Escopo do Projeto

3.1 Dentro do Escopo

Realizar o Ciclo de oficinas sobre o planejamento e execução orçamentária;

Encaminhar o relatório de diretrizes orçamentárias para subsidiar os gestores na elaboração da proposta orçamentária de dado exercício;

Intermediar discussões sobre as iniciativas estratégicas das áreas de negócio do Tribunal.

3.2 Fora do Escopo

Submissão do Plano Diretor do orçamento ao Conselho de Governança;
Aprovação do Plano Diretor do orçamento

3.3 Estrutura Analítica do Projeto (EAP)

4 Cronograma detalhado

Etapas	Cronograma		Predecessoras	Interface	Responsável
	Início	Término			
Planejamento do evento	1.10.22	30.11.22	Aprovação do projeto		SOF/DIRETORIA-PRESIDENCIAL
Realização do CIPO (Oficina 1: Eixo Racionalização dos gastos, eficácia e eficiência)	9.1.2023	10.2.2023	Planejamento do evento		SEPLAN/COORDINADOR/SOF
Realização do CIPO (Oficina 2: Eixo Inovações e Estratégia)	9.1.2023	10.2.2023	Realização do CIPO (Oficina 1)		SEPLAN/COORDINADOR/SOF COPEG
Realização do CIPO (Oficina de Fechamento)	9.1.2023	10.2.2023	Realização do CIPO (Oficinas 1 e 2)		COORDINADOR/SOF
Elaboração do Plano Diretor do Orçamento - PLANOR	27.2.2023	6.3.2023	Realização do CIPO (Oficina de Fechamento)		SOF/COORDINADOR
Aprovação do Plano Diretor do Orçamento - PLANOR	7.3.2023	10.3.2021	Elaboração do Plano Diretor do Orçamento - PLANOR		Conselho de Governança
Elaboração da minuta de Portaria e Publicação do PLANOR	13.3.2023	14.3.2023	Aprovação do Plano Diretor do Orçamento - PLANOR		ASSESD

5 Plano Orçamentário

Entrega	Recurso	Qde	Valor Unitário	Valor Total
Palestra sobre Planejamento		1	R\$10.000,00	R\$10.000,00
Palestra sobre racionalização de custos		1	R\$5.000,00	R\$5.000,00
Palestra sobre inovações e estratégia		1	R\$8.000,00	R\$8.000,00
Total			R\$23.000,00	R\$23.000,00

6 Organização do Programa

6.1 Áreas impactadas

Unidade Interna Impactada	Descrição do Impacto Previsto	Gestor da Unidade
SOF	Patrocínio do projeto Realização do ciclo de oficinas sobre o planejamento orçamentário; Aprovação do PLANOR	Carla Lustosa Pinto da Silva
COORC	Elaboração do TGP do projeto; Planejamento e realização do ciclo de oficinas sobre o planejamento orçamentário; Elaboração do PLANOR	Andréia Machado Cristiane Lima Nogueira
Unidade Externa Impactada	Descrição do Impacto Previsto	Gestor da Unidade
Atores envolvidos no processo de planejamento e execução do orçamento	Participação nas oficinas;	Atores envolvidos no processo de planejamento e execução do orçamento
Áreas de negócio	Participação nas oficinas; Apresentação das iniciativas estratégicas;	Gestores das áreas de negócios;
Conselho de Governança	Aprovação do Plano Diretor do Orçamento - PLANOR	Raimundo de Campos Vieira
Diretoria-Geral ou Presidência	Elaboração da minuta de Portaria e Publicação do PLANOR	Raimundo de Campos Vieira ou Presidente

6.2 Equipe do Projeto

Nome	Unidade	Ramal	E-mail
Andréia Martins Machado	SOF/COORC	7178	ammachado@tre-ba.jus.br
Cristiane Lima Nogueira	SOF/COORC/SEPLAN	7181	cmnogueira@tre-ba.jus.br
Anaquele Sena de São Pedro	SOF/COORC/SEAEAO	7180	aspedro@tre-ba.jus.br
Maria das Graças Matos	SOF/COORC/SEPROG	7179	mgmatos@tre-ba.jus.br
Ana Cristina S. dos S. Ferreira	SOF/COORC/SEPLAN	7181	assantos@tre-ba.jus.br
Mariléia Barbosa de Oliveira	SOF/COORC/SEPLAN	7181	mboliveira@tre-ba.jus.br

7 Premissas e Restrições

7.1. Premissas

- Os recursos orçamentários para a implementação do Projeto foram previsto na Proposta Orçamentária de 2023; Parte dos recursos poderá ser solicitado mediante crédito adicional.
- A equipe de desenvolvimento tem conhecimento técnico para implementar os requisitos levantados.

7.2. Restrições

- O prazo para implementação do Projeto poderá sofrer impacto das Eleições Gerais de 2022, do encerramento e abertura do Exercício em 2022, bem como das férias dos servidores no primeiro trimestre de 2023.
- O cronograma a ser elaborado pelo TSE para elaboração da proposta orçamentária pode inviabilizar a realização do projeto para atender ao planejamento orçamentário para 2024, devendo, no caso de impacto o projeto ser implantado para o plano do exercício subsequente;

8 Plano de Resposta aos Riscos

Causa raiz do risco	Efeito	Probabilidade de acontecer	Impacto
Impacto das férias dos gestores/servidores no primeiro trimestre de 2023	Baixa adesão/participação dos gestores titulares e servidores envolvidos no processo orçamentário no evento, prejudicando a absorção dos conhecimentos, colaboração dos participantes na elaboração do plano e tomada de decisões.	() 1-Muito Baixo () 2-Baixo (x) 3-Médio () 4-Alto () 5-Muito alto	() 1-Muito Baixo () 2-Baixo () 3-Médio (x) 4-Alto () 5-Muito alto
Plano de Resposta			
Ações	Data limite	Responsável	Área
Divulgar com antecedência o cronograma e os objetivos do projeto, buscando a sensibilização dos participantes para a relevância da realização da ação para o tribunal.	15.12.2022	Coordenadoria de Orçamento/SOF	SOF

Causa raiz do risco	Efeito	Probabilidade de acontecer	Impacto
Alteração do cronograma do TSE antecipando o período de elaboração da proposta orçamentária 2024	Impossibilidade de realização do projeto no escopo apresentado	() 1-Muito Baixo (x) 2-Baixo () 3-Médio () 4-Alto () 5-Muito alto	() 1-Muito Baixo (x) 2-Baixo () 3-Médio () 4-Alto () 5-Muito alto
Plano de Resposta			
Ações	Data limite	Responsável	Área
Realização de evento de forma resumida com apenas uma Oficina ou postergação da implementação. A definir conforme o cronograma	15.12.20223	Andréia Machado/ Carla Lustosa	COORC/SOF

9 Aprovações

Elaborado/Atualizado por	Data	Assinatura
Andréia Martins Machado	24/5/2022	

De acordo da Unidade solicitante e das Unidades impactadas	Data	Assinatura
Carla Lustosa Pinto da Silva	25/5/2022	

Revisado (SEGOVE)	Data	Assinatura

Aprovado (Diretoria-Geral)	Data	Assinatura