COMISSÃO DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS – CPFi CAU/MG
SÚMULA DA 201ª REUNIÃO [ORDINÁRIA]

LOCAL E DATA:	
DATA:	20 de novembro de 2023.
LOCAL:	Sede CAU MG – 9° Andar
HORÁRIO:	09h30min – 17h30min

PARTICIPAÇÃO:		
PRESIDIDA POR:	Fábio Almeida Vieira	Coordenador da Comissão
PARTICIPANTES:	Marcio Cesar Antunes Junior	Membro Suplente
	Rosilene Guedes Souza	Membro Titular
	Reinaldo Antero de Jesus Júnior	Gerente Adm. e Financeiro do CAU/MG
	Livian Fernandes Hott	Contadora do CAU/MG
ASSESSORIA:	Reinaldo Antero de Jesus Júnior	

PAUTA:

Verificação de quórum:
Comunicados:
Aprovação de documentos da reunião anterior:

1. Razão Contábil – outubro/2023 (principais pontos);
2. Relatório Contábil setembro/2023;
3. Apreciação da Deliberação do Conselho Diretor - DCD-CAUMG Nº 194.3.7-2023, que trata de Deslocamentos a serviço no âmbito do CAUMG, Protocolo SICCAU n° 1791515 /2023;
4. Discussões acerca da utilização do superávit orçamentário do CAU/MG, conforme Deliberação DCPFiMG n° 199.5.2/2023;
5. Programação Orçamentária 2024;
6. Apreciação do Memorando GEPLAN n° 005/2023, que solicita as informações desta Comissão para a elaboração do Relatório de Gestão Anual 2023, conforme SEI 00158.000052/2023-97; Programação Orçamentária 2024;
7. Aprovação do Exercício 2022 (Relatório de Auditoria);
8. Outros Assuntos.

Encerramento

DETALHAMENTO DOS ASSUNTOS TRATADOS:

VERIFICAÇÃO DE QUÓRUM

Foi verificado o quórum às 09h50min. Foi realizado intervalo para almoço sendo verificado quórum às 14h30min.

COMUNICADOS

O Gerente Administrativo Financeiro, Reinaldo Antero, realizou uma breve explicação sobre a confecção do Relatório de Transição. O relatório é uma exigência da CEN – Comissão Eleitoral Nacional e tem o objetivo de relatar a estrutura do CAU/MG em diversos aspectos: Administrativo, Financeiro, Orçamentário, Jurídico, Fiscalização entre outros. Esclareceu que o relatório foi confeccionado e enviado aos atuais conselheiros do CAU/MG e aos Conselheiros que serão empossados.

APROVAÇÃO DE DOCUMENTOS DA REUNIÃO ANTERIOR
Não houve.
ORDEM DO DIA:

1 Verificação Razão Contábil do mês de outubro/2023 (principais pontos);
Conforme procedimento de praxe, foram repassados todos os pagamentos realizados no mês de outubro/2023. Houve detalhamento/explicação de cada um dos pagamentos com mais ênfase naqueles que possuíam alguma observação técnica atrelada ou valores mais expressivos.

2 Relatório Contábil do mês de setembro/2023;
A Contadora do CAU/MG, Livian Fernandes Hott, apresentou o Relatório Contábil referente ao mês de setembro do ano corrente, com discussões técnicas sobre os aspectos ligados aos resultados contábeis, orçamentários, financeiros e patrimoniais do CAU/MG para o período em questão. Após o esclarecimento de todas as dúvidas e questionamentos dos membros da Comissão, foi emitida a Deliberação DCPFi n° 201.2/2023, que aprovou, sem alterações, o Relatório Contábil apresentado.

3 Apreciação da Deliberação do Conselho Diretor - DCD-CAUMG Nº 194.3.7-2023, que trata de Deslocamentos a serviço no âmbito do CAU/MG, Protocolo SICCAU n° 1791515 /2023:
O Gerente Administrativo Financeiro realizou uma breve contextualização sobre a Resolução do CAU/BR 238, de 16 de junho de 2023, que dispõe sobre as indenizações devidas nos casos de deslocamentos e participações a serviço do Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Brasil (CAU/BR) e nos Conselhos de Arquitetura e Urbanismo dos Estados e do Distrito Federal (CAU/UF), e dá outras providências. Após, o Gerente realizou a apresentação do relatório contábil confeccionado para a discussão do tema, que consiste em um estudo para atualização dos valores das diárias, auxílios deslocamentos e demais verbas previstas na Portaria nº 001 de 2018 do CAU/MG, destacou que os valores da Portaria estão de fato desatualizados. Posteriormente à apresentação do estudo, confeccionado pela Gerência Administrativa e Financeira, houve ampla discussão sobre o tema a Comissão deliberou pela atualização da Portaria e aprovação dos valores estabelecidos no relatório contábil apresentado pelo Gerente Administrativo Financeiro. Além da aprovação solicitou que fosse enviada a manifestação ao CAU/BR solicitando a revisão do valor previsto para o auxílio embarque e desembarque que foi estabelecido em R$ 180,00 pela Resolução 238. Já que a CPFi entende que o valor não cobre o deslocamento para o aeroporto de Belo Horizonte que se encontra bem distante da sede do CAU/MG e que o mesmo acontece em outras capitais.

4 Discussões acerca da utilização do superávit orçamentário do CAU/MG, conforme Deliberação DCPFiMG n° 199.5.2/2023;
O item de pauta trata da aquisição de duas Vans adaptadas para o CAU/MG, conforme previsto no Orçamento e Reprogramação Orçamentária 2023. O item foi discutido em conjunto com a Comissão de Exercício Profissional e contou com a participação da Presidente do CAU/MG. A Presidente realizou a explicação dos principais motivos e justificativas para aquisição das Vans adaptadas. Após o Coordenador da CEP acrescentou que existe um projeto para utilização das Vans para a realizar a fiscalização educacional. Em seguida o Gerente Geral explicou que o CAU/MG entrou no processo de aquisição das Vans como coparticipante junto com o CAU/RS e CAU/RJ. Em sequência o Gerente Administrativo Financeiro esclareceu que o pregão foi realizado e as Vans adaptadas serão adquiridas pelo valor aproximando de 566 mil reais cada Van. Após ampla discussão entre os Conselheiros das Comissões, foi mantida a aquisição, pelo CAU/MG, das duas Vans adaptadas através da adesão à Ata de Registro de Preços do CAU/RS como estava previsto na Reprogramação Orçamentária 2023 e aprovado pelo Conselho Diretor.

5 Programação Orçamentária 2024;
A Supervisora de Orçamento, Lívian Hott, explicou como foi confeccionada a Programação Orçamentária 2024. Esclareceu que o CAU/MG aceitou as diretrizes e projeções enviadas pelo CAU/BR, que foram confeccionadas pela Gerência de Planejamento do CAU/BR. Após, apresentou o Mapa Estratégico e explicou que o CAU/BR com a participação dos CAU/UF's realizou a modificação dos objetivos estratégicos nacionais e que devido a essas mudanças o CAU/MG precisou realizar a alteração dos seus objetivos estratégicos locais, já que não pode haver repetição de objetivos nacionais e locais. Esclareceu, também, que foram mantidos os objetivos de Desenvolvimento Sustentável. Em seguida, apresentou a expectativa de arrecadação, através da planilha de Usos e Fontes, mostrou que o orçamento 2024 teve um aumento de apenas R$824.915,17 nas receitas de arrecadação. Mas explicou que parte desse aumento foi consumido pelo aumento dos repasses ao CAU/BR referentes ao Fundo de Apoio e Centro de Serviços Compartilhados, que tiveram um aumento de R$ 345.559,81. Explicou que a outra fonte de receita do CAU/MG são as receitas de Aplicações Financeiras, mas considerando a previsão de superávit anual, os rendimentos verificados no 2º semestre de 2023 bem como nas previsões da economia e taxa de juros do próximo ano o CAU/MG optou por uma previsão conservadora com uma diminuição de R$ 190.000,00 nos rendimentos das aplicações financeiras para o Exercício de 2024. Na sequência foi apresentado o Quadro Geral em que consta a previsão de execução para todos os projetos, atividades e Projetos Especiais do CAU/MG, ou seja, mostra como será gasto o recurso arrecadado pelo CAU/MG. A Supervisora de Orçamento explicou que como não se sabe a composição das Comissões para o próximo ano, devido à mudança de gestão, a Secretaria Geral realizou um levantamento do custo de participação de cada Conselheiro Eleito na Reunião Plenária e Reunião das Comissões. Com base nesse levantamento foi realizado um cálculo estimado, pela quantidade de Conselheiros que compõe cada comissão e foi estimado os valores que serão necessários para custear as reuniões ordinárias de cada Comissão. Após foram apresentados os valores previstos para os Editais e ao notar a diminuição de R$ 100.000,00 do valor previsto para o Edital de Assistência Técnica a Conselheira, Rose Guedes, manifestou discordância por considerar que o valor previsto deveria ser pelo menos mantido, mas que o ideal seria a ampliação do valor destinado ao Edital. Houve ampla discussão sobre o assunto e os demais conselheiros concordaram com o entendimento da Conselheira, Rose Guedes, e solicitaram que fosse realizada a alteração da Programação Orçamentária com o incremento de R$ 100.000,00 no Edital de ATHIS e diminuição em outro Centro de Custos para não causar impacto no valor da Programação Orçamentária já aprovada pelo Conselho Diretor. Após houve explicação sobre a previsão de aumento da Folha de Pagamento, o Gerente Administrativo Financeiro, Reinaldo Antero, explicou que o aumento se deve basicamente a criação de um novo escritório descentralizado e a consequente nomeação de empregados para o escritório, quais sejam: Arquiteto (a) Urbanista e Assistente de Fiscalização e Atendimento. Além das nomeações previstas o aumento da folha se deve também aos reajustes anuais previstos no manual dos empregados do CAU/MG e reenquadramento ao PCCR. Na sequência foram apresentados os limites estratégicos e explicado que a flexibilização do limite de capacitação se deve ao cálculo da média de utilização no exercício de 2023. Após foram apresentados os projetos especiais que utilizaram os recursos do Superávit acumulado para sua execução e os Conselheiros aprovaram a utilização para os projetos apresentados. Após o esclarecimento de todas as dúvidas e questionamentos dos membros da Comissão, foi emitida a Deliberação DCPFi n° 201.5/2023, que aprova a Programação Orçamentária 2024 e todos os projetos especiais com utilização de recursos do Superávit Acumulado e encaminha para aprovação pelo Plenário do CAU/MG.

6 Aprovação Exercício 2022 (relatório de Auditoria);
O Gerente Administrativo Financeiro esclareceu que a Auditoria Externa AUDIMEC emitiu o parecer sobre as contas do Exercício de 2022 sem ressalvas e, portanto, após a emissão do Parecer da Auditoria cabe a CPFi e ao Plenário do CAU/MG realizar a aprovação do Exercício de 2022. Após a apresentação do relatório da Auditoria Externa a CPFi deliberou pela aprovação do Exercício de 2022, conforme termos da DCPFi n° 201.5/2023.

7	**Apreciação do Memorando GEPLAN n° 005/2023, que solicita informações desta Comissão para a elaboração do Relatório de Gestão Anual 2023, conforme SEI 00158.000052/2023-97;**
O Gerente Administrativo e Financeiro do CAU/MG explicou que receberam a solicitação da Gerência de Planejamento para o fornecimento das informações a cerca dos trabalhos realizados pela CPFi no Exercício de 2023 para confecção do relatório de gestão anual. A Comissão solicitou que a Assessoria da Comissão com o auxílio da GAF tomasse as providências para o fornecimento das informações como de praxe e encaminhassem a gerência de planejamento no prazo solicitado.	

ENCERRAMENTO
A sessão foi encerrada às 17h05min

Declaro, para os devidos fins de direito, que as informações acima referidas são verdadeiras e dou fé.

gov.br Documento assinado digitalmente
FABIO ALMEIDA VIEIRA
Data: 05/02/2024 09:40:25-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Fábio Almeida Vieira
Coordenador
Comissão de Planejamento e Finanças CAU/MG

Rosilene Guedes Souza
Membro titular
Comissão de Planejamento e Finanças

Marcio Cesar Antunes Junior
Membro Suplente
Comissão de Planejamento e Finanças

Reinaldo Antero de Jesus Júnior
Assessor Técnico Interino
Comissão de Planejamento e Finanças