

Nome do processo

Elaborar orçamento ou retificativo orçamentário

Código

9.2.3

Área

responsável
Gerência Executiva
Financeira

weplus



Objetivo

Planejar e projetar os gastos para o exercício seguinte com o objetivo de alcançar as metas, bem como adequar o orçamento anual a possíveis mudanças de estratégia da entidade.

Indicadores

- Taxa de assertividade orçamentária da CNC (Até o retificativo)
- % assertividade orçamentária (ao final do período)

Riscos

- (+) Planejamento Financeiro
- (-) Descumprimento do Estatuto
- (-) Recursos mal empregados devido à falta de planejamento
- (-) Não acompanhar as mudanças estratégicas da entidade
- (-) Descumprimento do Estatuto

Sistemas de apoio

- SAFO
- RM Totvs

Doc. de Apoio e Reguladores

- Diretrizes Orçamentárias (D)
- Estatuto da CNC (R)
- Premissas Orçamentárias (D)
- POPs (D)

Selos

IMP

Interfaces de entrada

- Alta Gestão CNC
- Conselho de Representantes
- Conselho Fiscal
- Áreas da CNC
- 9.2.1 Monitorar Execução Orçamentária

Entradas

- Estatuto da CNC
- Necessidade Gerencial
- Plano orçamentário da área
- Necessidade de retificar orçamento

Etapas

1. Analisar as Diretrizes Orçamentárias
2. Analisar as Premissas Orçamentárias
3. Elaborar treinamento para as áreas da CNC
4. Consolidar e analisar as informações orçamentárias recebidas das áreas
5. Submeter a aprovação da alta gestão da CNC
6. Submeter proposta orçamentária ao Conselho Fiscal
7. Submeter proposta orçamentária ao Conselho de Representantes
8. Publicar orçamento aprovado

Saídas

- Orçamento Aprovado
- Retificativo Orçamentário Aprovado
- Publicação do Orçamento no DO

Interface de saída

- Alta Gestão CNC
- Gestores e áreas da CNC
- Conselho de Representantes
- Conselho Fiscal
- 9.2.1 Monitorar execução orçamentária