



GESTÃO ESTRATÉGICA DOS NEGÓCIOS PETROBRAS

Planejamento e Gestão Orçamentária

José Antonio Neves Saraiva
Gerência de Planejamento e Orçamento
Estratégia e Desempenho Empresarial
Dezembro 2009

CONFIDENCIAL



“Este documento contém elementos que se encontram protegidos por direitos autorais ou outros direitos de propriedade intelectual de titularidade da PETROBRAS ou que lhe foram outorgados, sob licença ou autorização, por seus titulares. Diante da Política de Segurança da Informação do Sistema PETROBRAS, foi classificado como (confidencial ou reservado). Sua reprodução e divulgação encontram-se permitidas, desde que prévia e expressamente autorizadas pelo gestor da PETROBRAS, e nos estritos termos da autorização concedida. É vedada a alteração ou edição desautorizada. Em qualquer hipótese, poderá o infrator sujeitar-se às penalidades cabíveis na esfera civil, administrativa e/ou criminal.”

Sumário

1. Estratégia e Desempenho Empresarial
2. Planejamento da Petrobras e Planejamento Governamental
 - Visão Geral dos Processos
 - O Plano Plurianual de Atividades do Governo
 - O Orçamento Anual de Investimentos (OAI) e o Programa de Dispêndios Globais (PDG)
 - O Plano Anual de Negócios
3. Controle e Avaliação

1. Estratégia e Desempenho Empresarial

Estratégia e Desempenho Empresarial

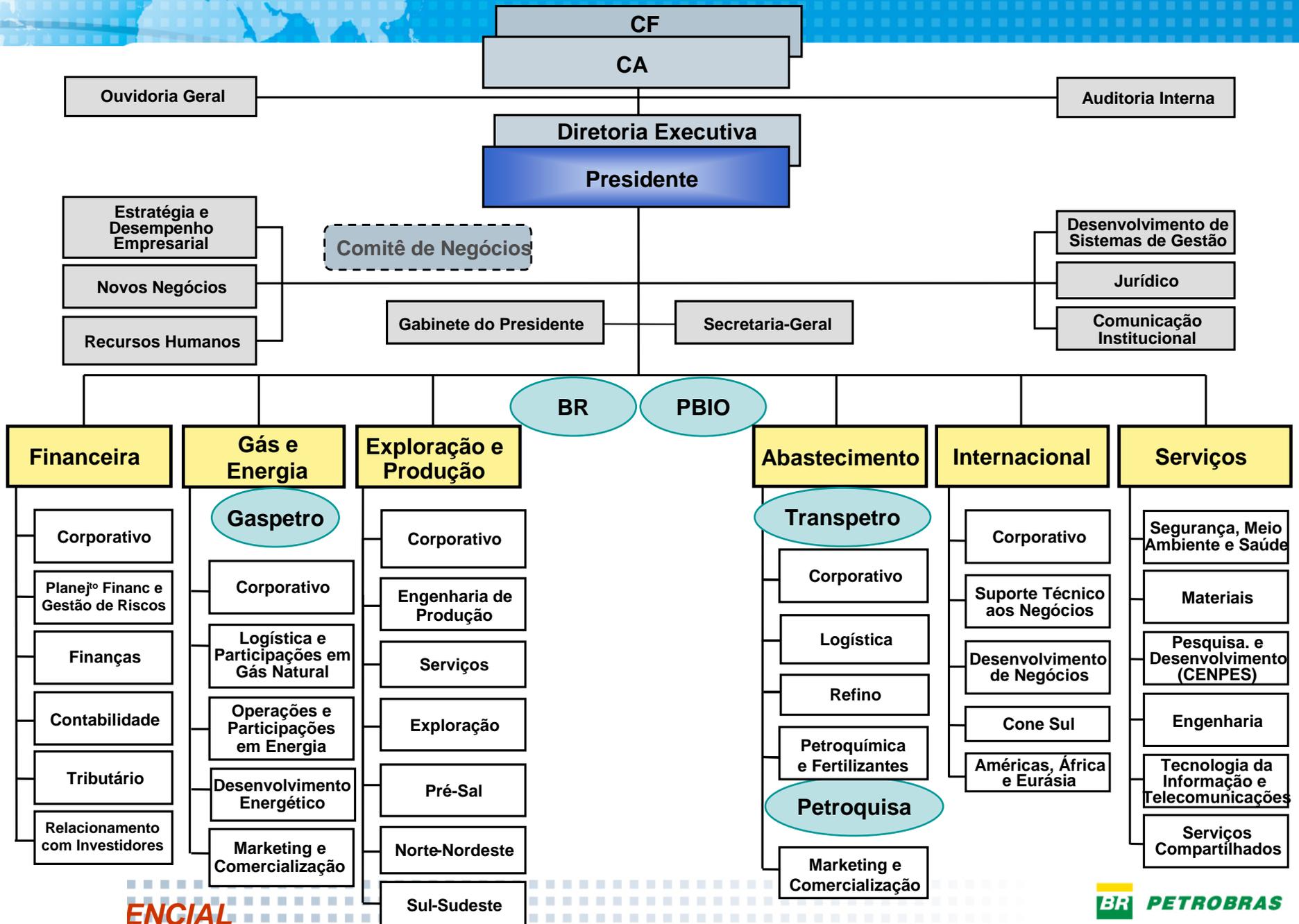
Atribuições Gerais

- orientar, coordenar, avaliar e sistematizar o processo de planejamento corporativo Plurianual do Sistema Petrobras, gerenciando os processos de planejamento estratégico e dos planos de negócios, realizando estudos econômicos e análises competitivas;
- planejar e avaliar o desempenho empresarial, realizando o planejamento e controle corporativo anual, coordenando o orçamento, analisando a aderência estratégica, a economicidade e acompanhando os novos investimentos e gerindo as informações empresariais, assim como coordenar o relacionamento institucional com os órgãos governamentais.

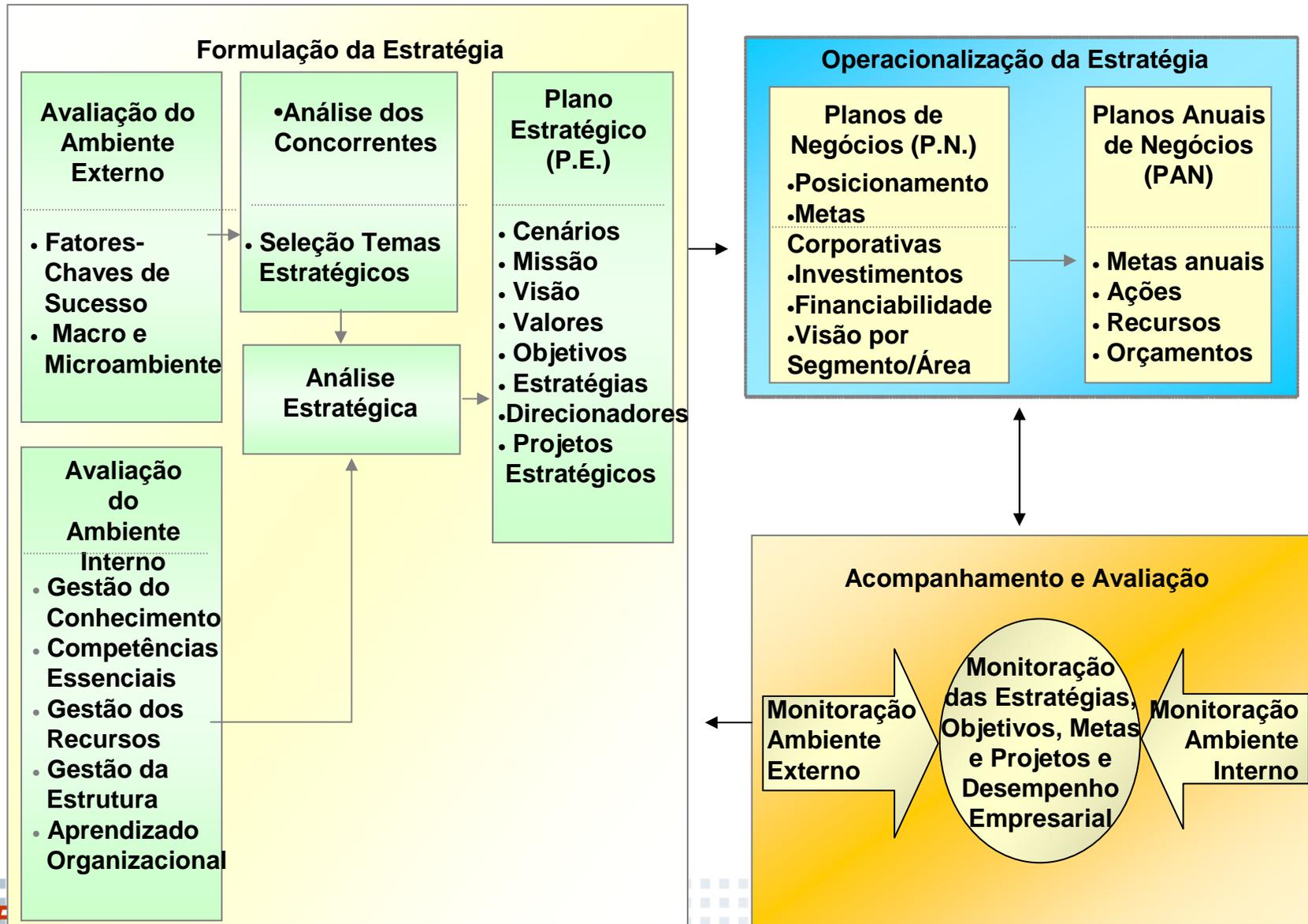
3. Planejamento da Petrobras e Planejamento Governamental

VISÃO GERAL DOS PROCESSOS

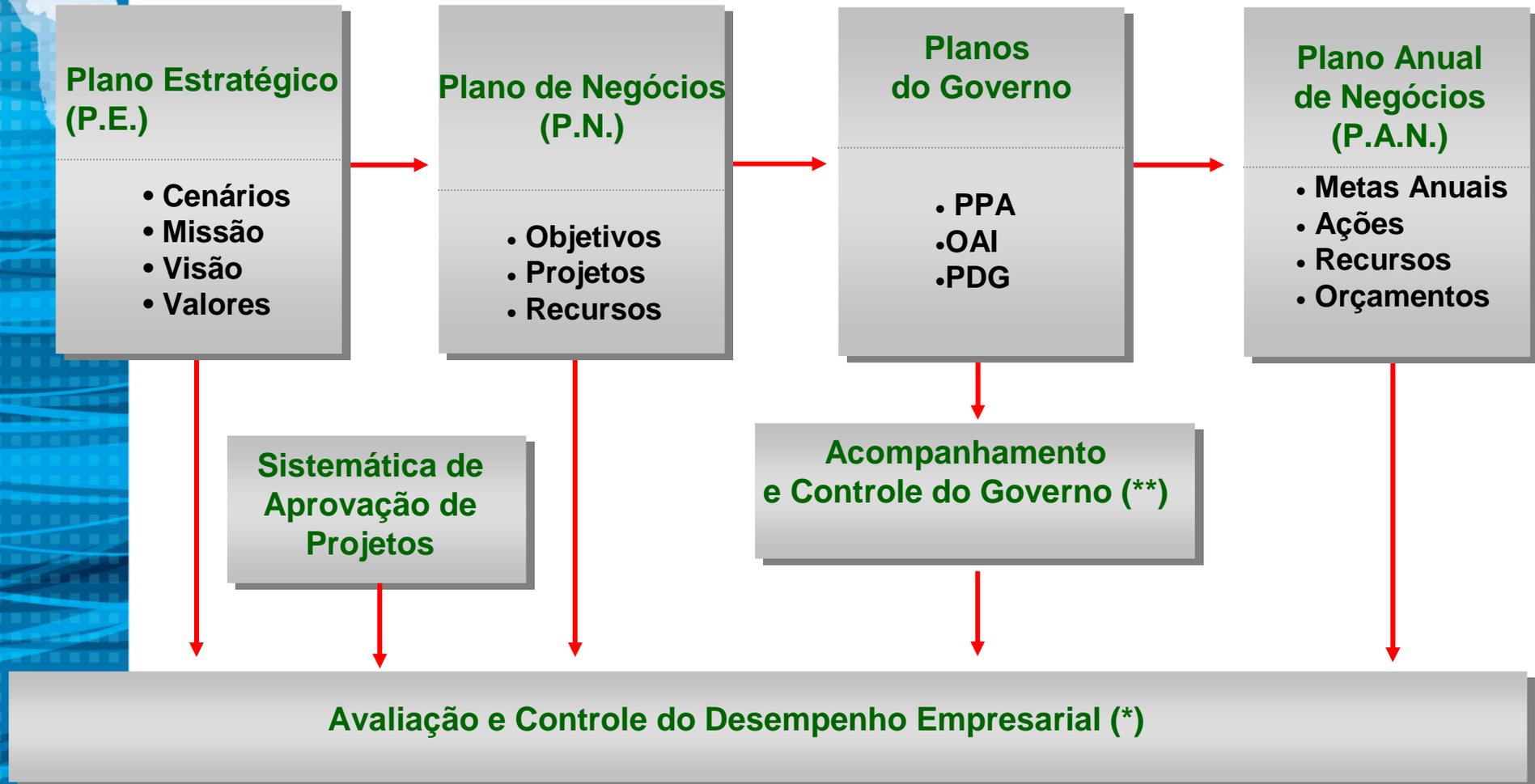
Estrutura Geral da Petrobras



O Processo de Planejamento Corporativo



Planejamento Corporativo



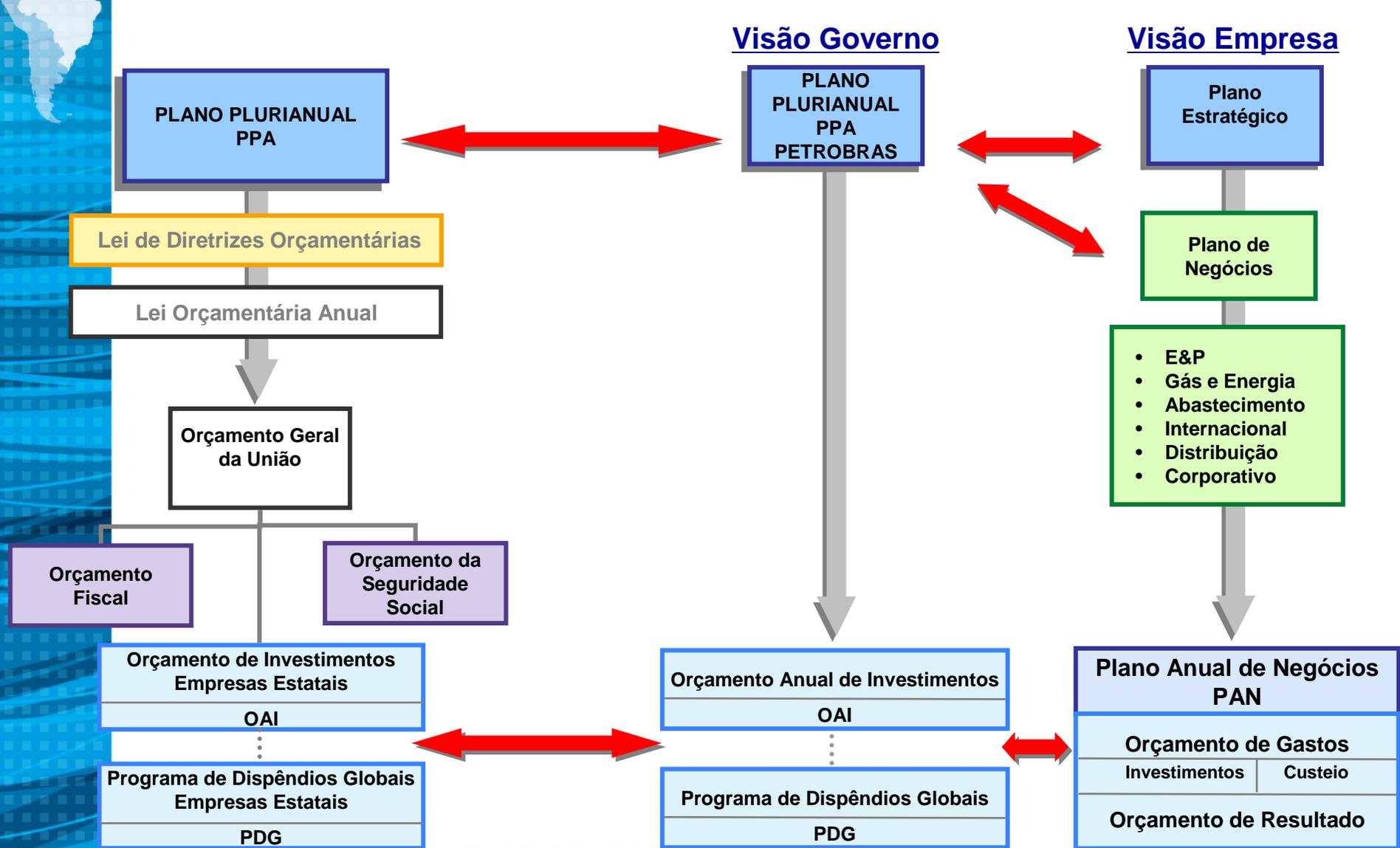
(*) Monitoração de Cenários, RDE – Relatório de Desempenho Empresarial, Outlook, BSC – Balanced Score Card e Pós-EVTE

(**) PDG E OAI – Acompanhamento Mensal e SIGPLAN, BGU e Relatório de Gestão

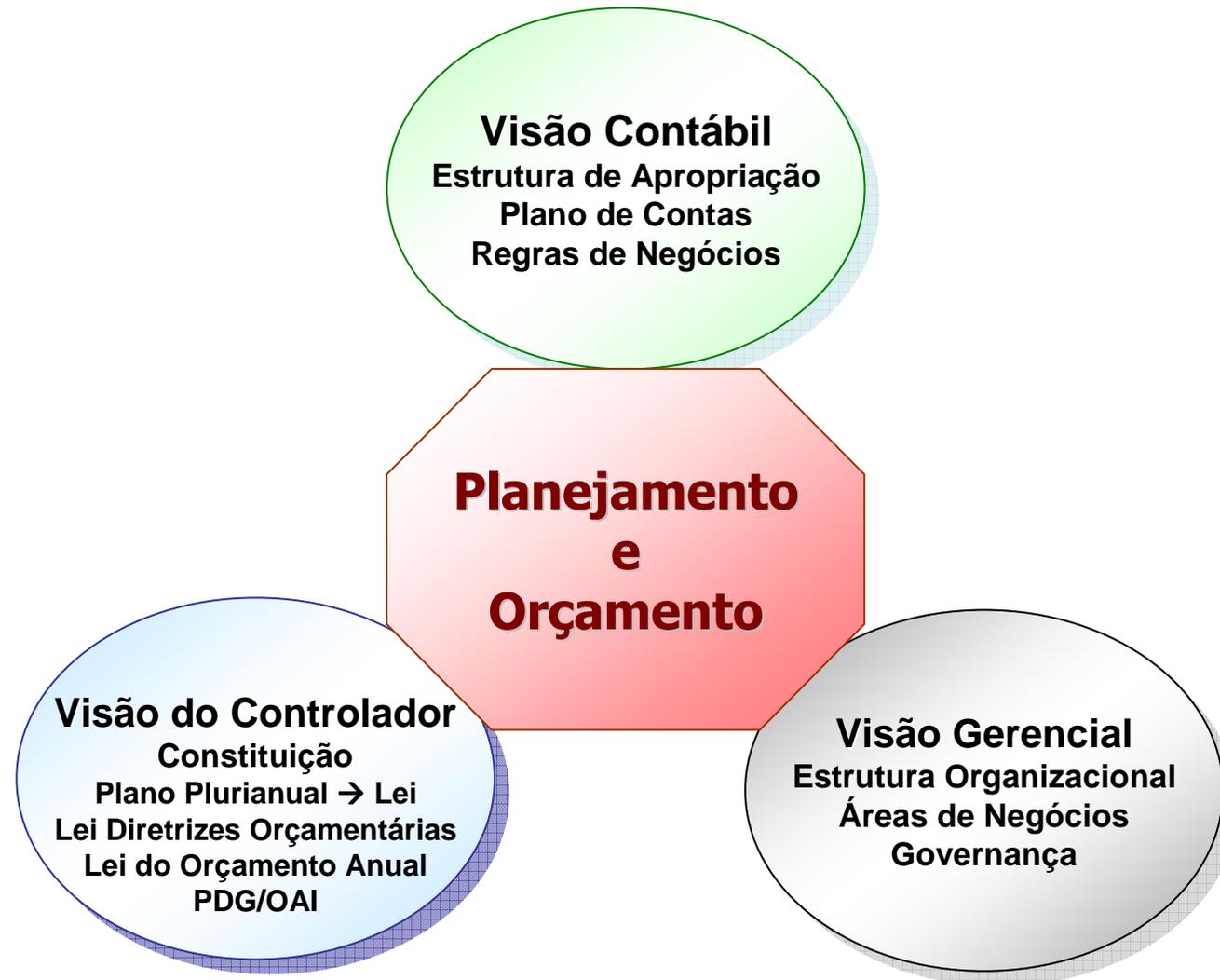
Integração dos Sistemas de Planejamento e Orçamento

GOVERNO FEDERAL

PETROBRAS



Premissas do Modelo de Orçamento



Níveis Decisórios do Processo de Planejamento e Orçamento

ATORES DECISÓRIOS/PRODUTOS	PE	PPA	PN	OAI	PDG	PAN
ESTRATÉGIA E DESEMPENHO EMPRESARIAL	COORDENA SUBMETE	COORDENA SUBMETE	COORDENA SUBMETE	COORDENA SUBMETE	COORDENA SUBMETE	COORDENA SUBMETE
DIRETORIA EXECUTIVA	APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	APROVA
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	APROVA	APROVA SUBMETE	APROVA	APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	
MINISTÉRIO DE MINAS E ENERGIA		APROVA SUBMETE		APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	
MINISTÉRIO DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E GESTÃO		APROVA SUBMETE		APROVA SUBMETE	APROVA SUBMETE	
PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA		COORDENA SUBMETE SANCIONA		COORDENA SUBMETE SANCIONA	APROVA	
CONGRESSO NACIONAL		APROVA		APROVA		

CONVENÇÕES:

PE = Plano Estratégico

PN = Plano de Negócios

PDG = Programa de Dispendios Globais - Governo

PPA = Plano Plurianual - Governo

OAI = Orçamento Anual de Investimentos - Governo

PAN = Plano Anual de Negócios

3. Planejamento da Petrobras e Planejamento Governamental

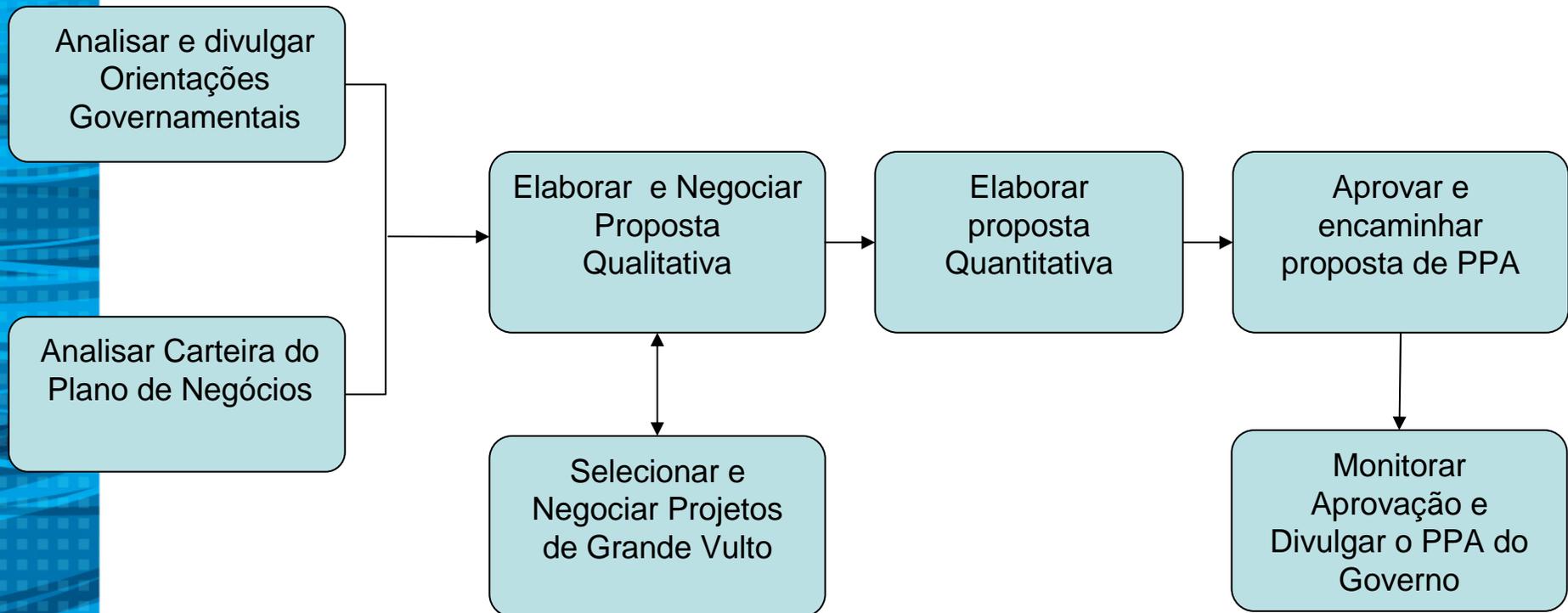
O PLANO PLURIANUAL DO GOVERNO (PPA)

PPA - Características

- Instrumento legal de planejamento Plurianual do Governo Brasileiro, apresentado pelo Poder Executivo para aprovação pelo Congresso Nacional;
- Detalha as ações de investimentos no período do 2º ano do mandato presidencial ao 1º ano do mandato subsequente;
- Projetos acima de R\$ 100 milhões devem apresentar EVTE para aprovação da CMA – Comissão de Monitoração e Avaliação do Plano Plurianual (comissão interministerial). Obrigatoriedade de subtítulo (ação) específico para qualquer projeto acima de R\$ 20 milhões. (projeto de lei em tramitação).
- É o primeiro passo para que tenhamos autorização legal para realizar a carteira de Investimentos
- Na estrutura têm Gerentes de Programa e Coordenados de Ações, responsáveis pela monitoração e acompanhamento no SIGPLAN. Corporativamente atuamos monitorando o trabalho dos mesmos e como facilitadores do processo.

PPA - Macro-fluxo do Processo

“Elaborar Planejamento Plurianual para o Governo”

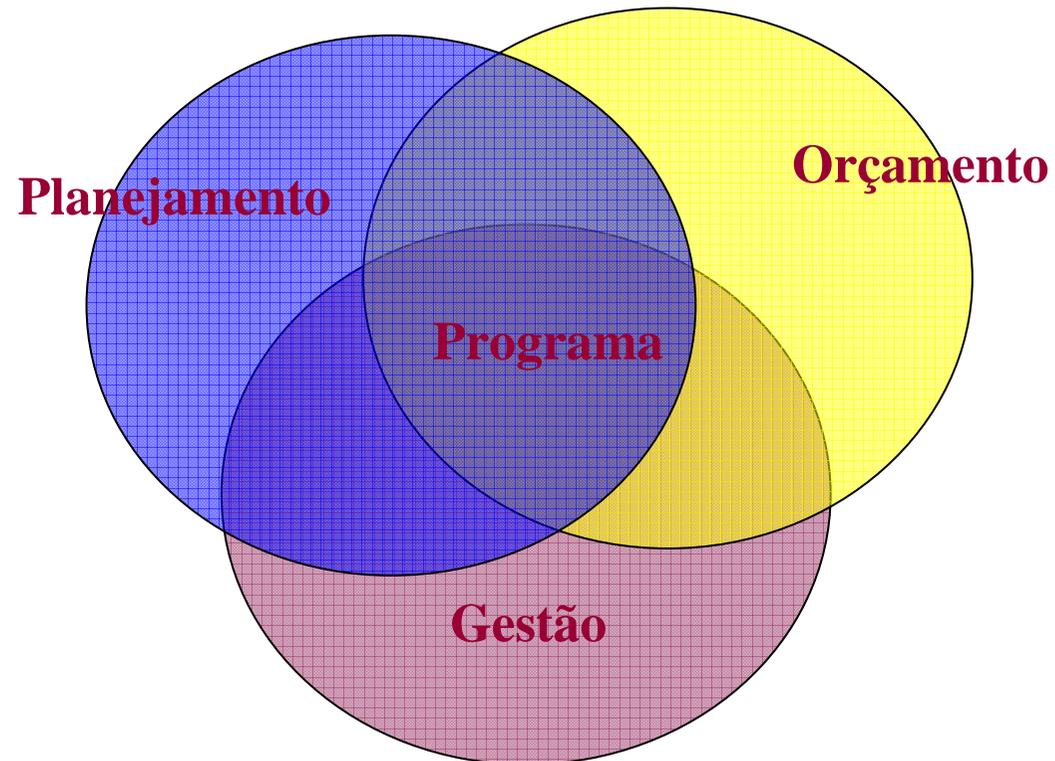


Estrutura PPA 2008-2011



O Programa

PROGRAMA – ELEMENTO CENTRAL DA INTEGRAÇÃO DO PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E GESTÃO



PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL - PPA / LDO / LOA - VIGÊNCIA

2008

2009

2010

2011

2º Governo Lula - 2007/2010

Próximo Governo

PPA 2008 / 2011

LDO 2008

LDO 2009

LDO 2010

LDO 2011

LOA 2008

LOA 2009

LOA 2010

LOA 2011

3. Planejamento da Petrobras e Planejamento Governamental

**O ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTOS (OAI) E
O PROGRAMA DE DISPÊNDIOS GLOBAIS (PDG)**

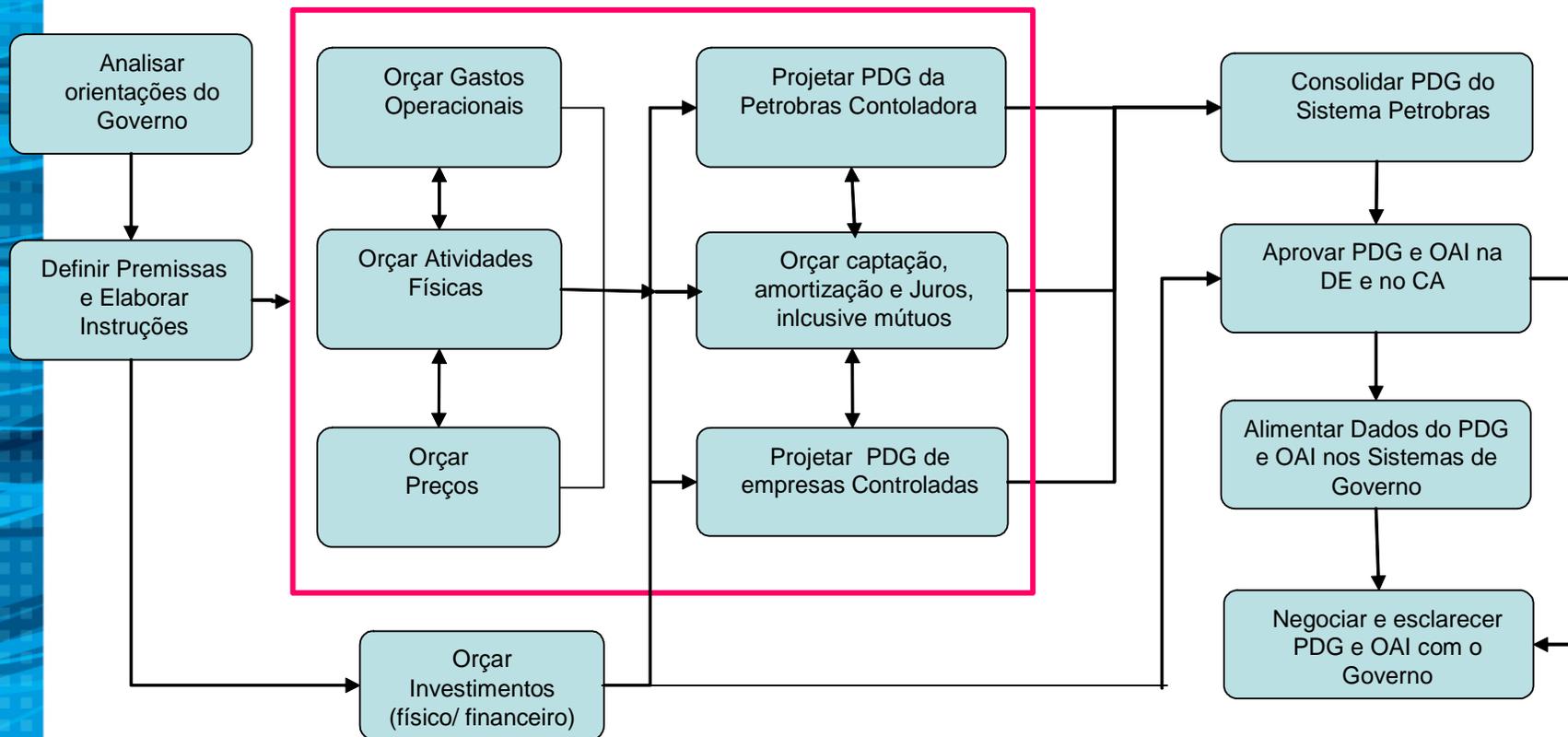
PDG e OAI - Características

- Instrumentos legais de planejamento anual do Governo
- O Orçamento Anual de Investimentos (OAI) é apresentado pelo Poder Executivo para aprovação do Congresso Nacional
- O Programa de Dispêndios Globais, embora não seja votado pelo Congresso Nacional, acompanha a Mensagem da Lei Orçamentária Anual para comprovar a viabilidade econômica da execução do OAI;
- Sem que haja aprovação do OAI e do PDG não temos a cobertura legal para a realização de nosso orçamento anual.

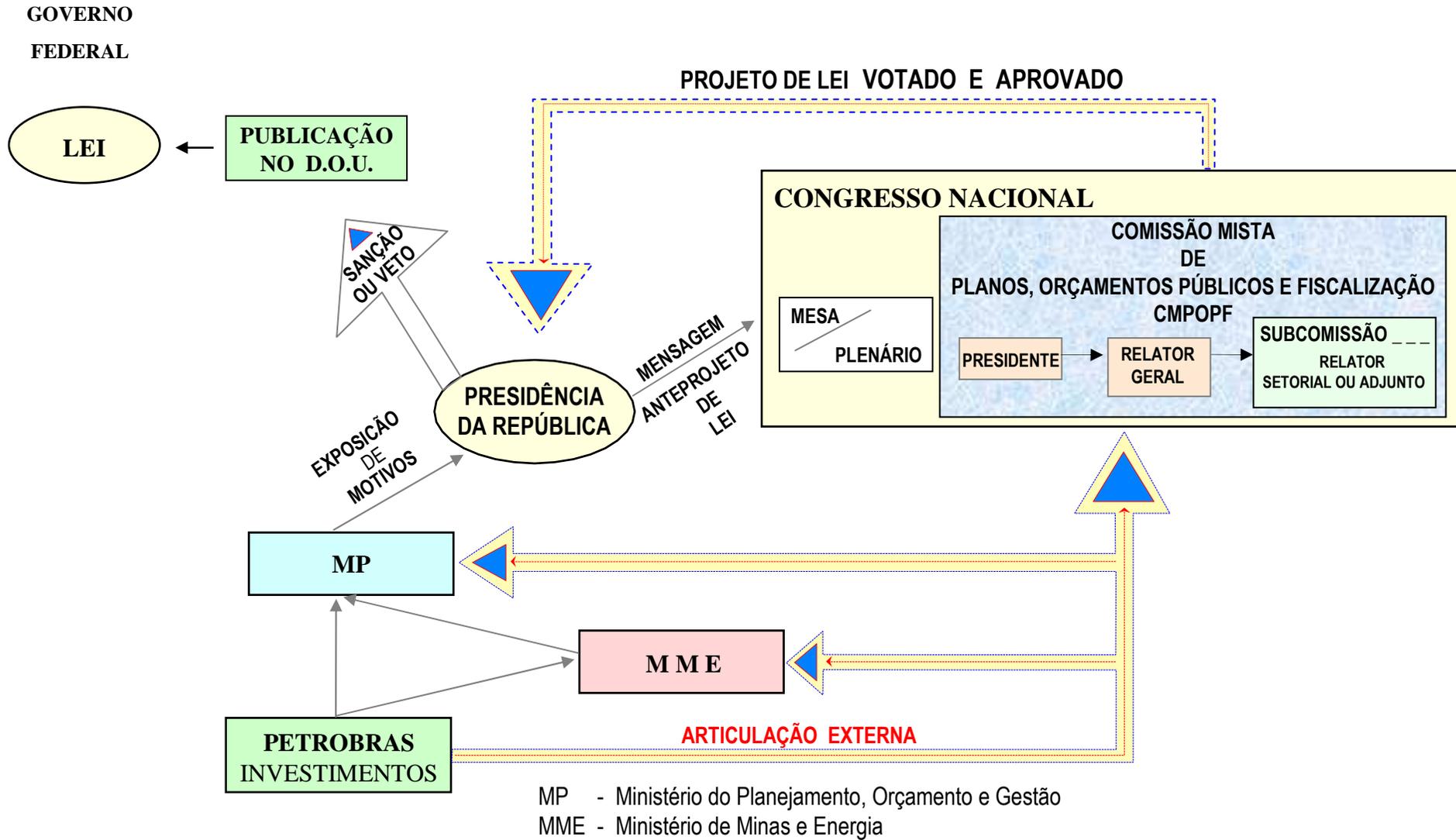
PDG/OAI – Macrofluxo do Processo

Macro-fluxo do Processo

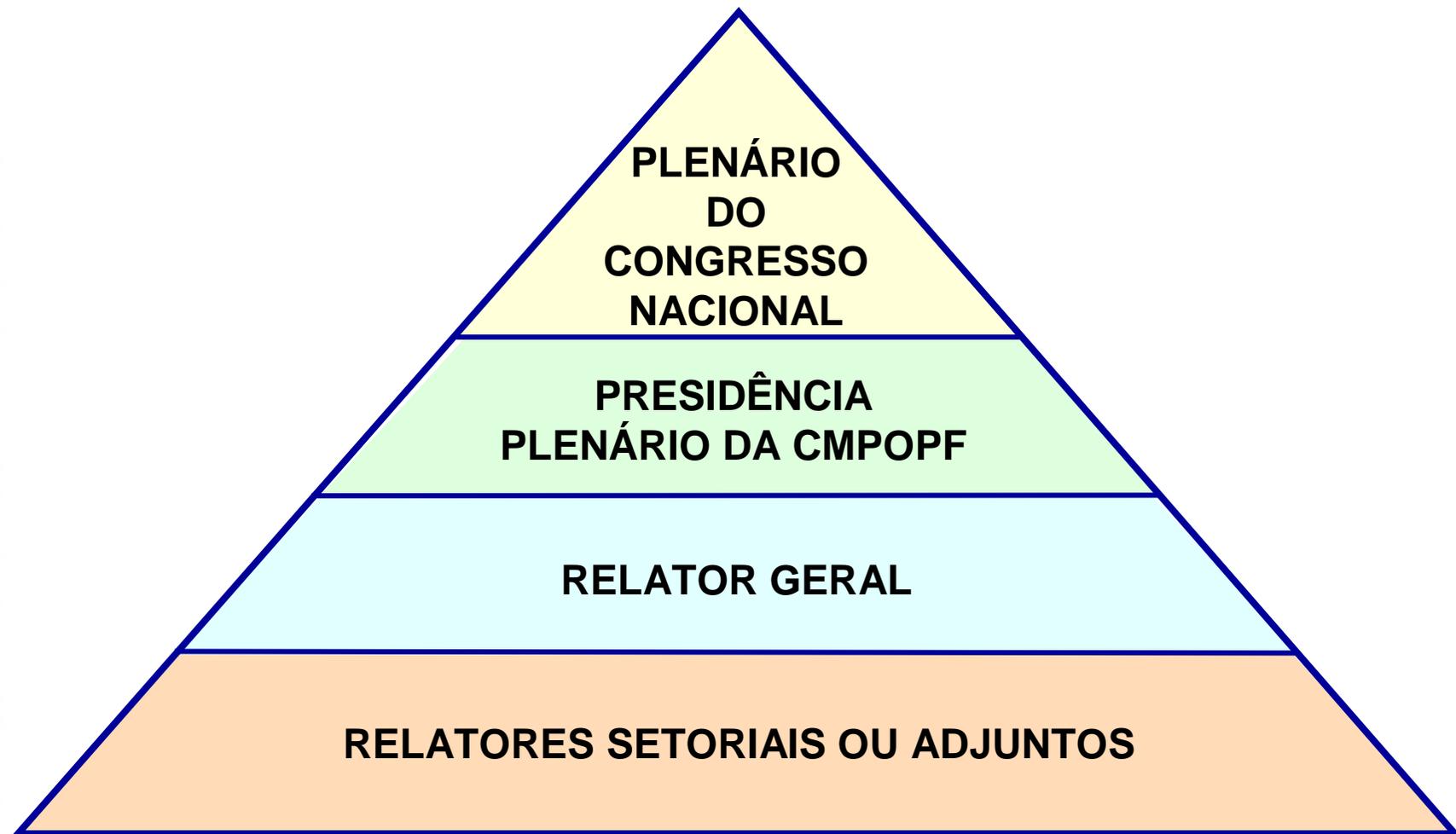
“Elaborar PDG e OAI”



Investimentos Petrobras Tramitação Básica



Decisões Orçamentárias



3. Planejamento da Petrobras e Planejamento Governamental

O PLANO ANUAL DE NEGÓCIOS (PAN)

PAN – Características

- Instrumento de caráter gerencial
- Detalha as metas corporativas e de Áreas de Negócio
- Define a melhor alternativa operacional com o respectivo orçamento e avaliação econômico-financeira
- Considera as premissas de mercado e as orientações governamentais de curto prazo

PAN – Aspectos Conceituais

Foco em Resultados - Por Áreas de Negócio

E & P
Exploração e Produção de
Petróleo e Gás Natural

ABASTECIMENTO
Refino, Transporte, Comercialização
de Petróleo e Derivados
Petroquímica

GÁS E ENERGIA
Comercialização de Gás Natural
e Energia

INTERNACIONAL
Atuação Internacional nos
diversos Segmentos da Indústria
de Petróleo

DISTRIBUIÇÃO
Comercialização de Distribuição
De Derivados de Petróleo

PETROBRAS
BIOCOMBUSTÍVEIS S.A.

Corporativa

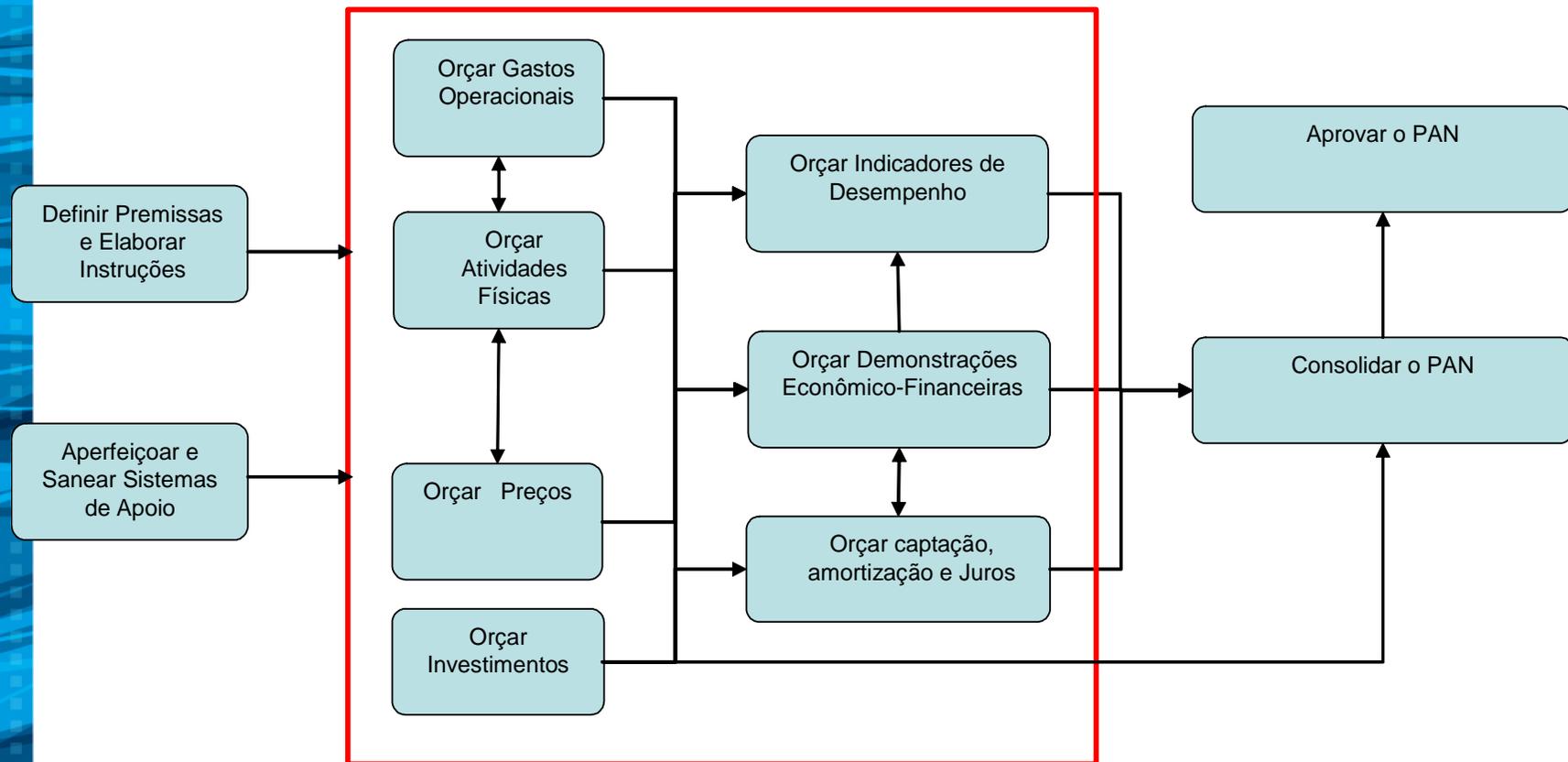
Financeira

Serviços

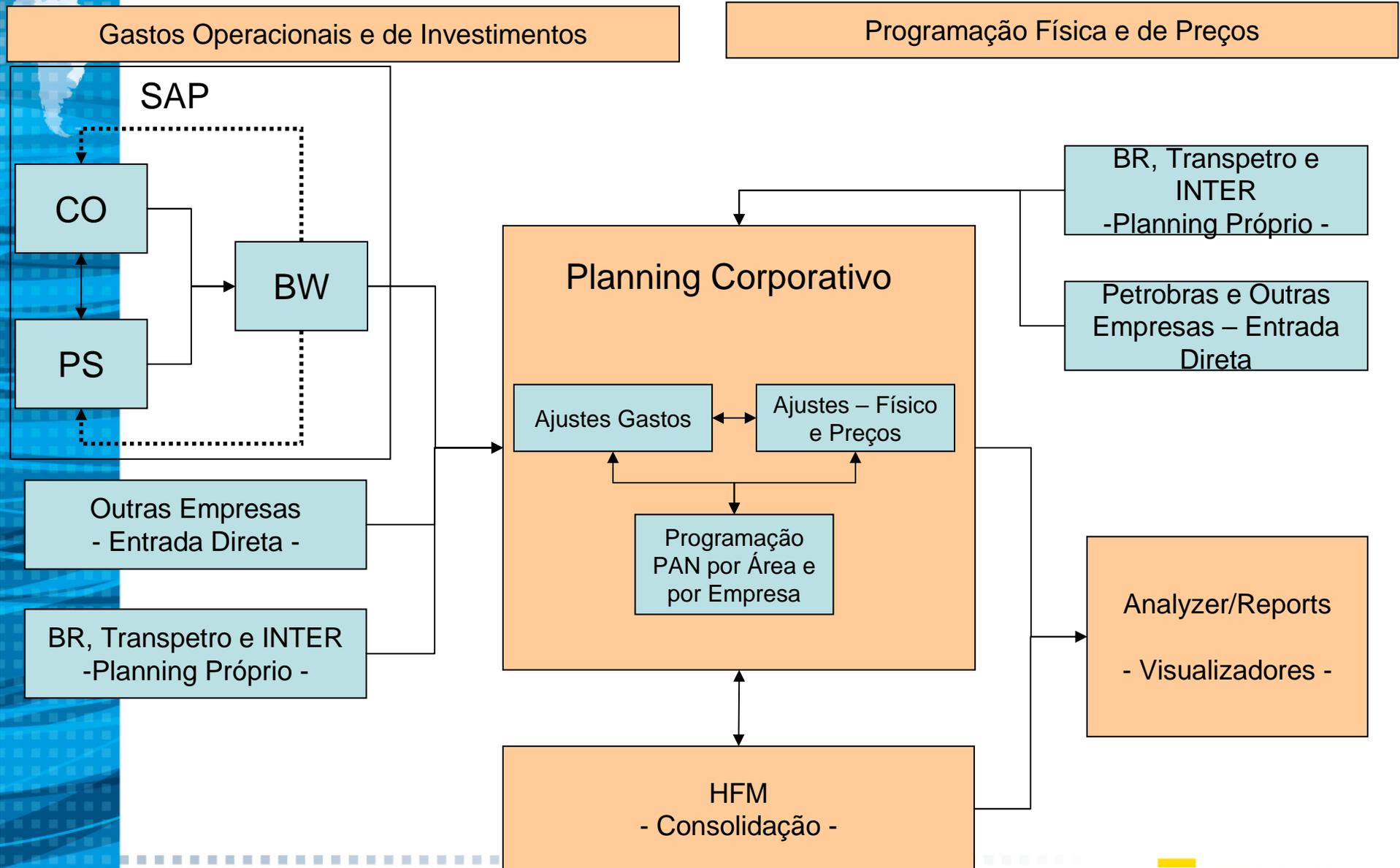
PAN – Macrofluxo do Processo

Macro-fluxo do Processo

“Elaborar PAN – Plano Anual de Negócios”



Fluxo do processo de Planejamento



4. Controle e Avaliação

Instrumentos de Avaliação e Controle

Visão Petrobras

- Monitoração de Cenários;
- BSC – Balanced Score Card;
- OUTLOOK
- RDE – Relatório de Desempenho Empresarial.
- PÓS-EVTE

Visão Governamental (Controle Interno e Externo)

- Acompanhamento do PPA – SIGPLAN;
- Acompanhamento do OAI – Mensal;
- Acompanhamento do PDG – Mensal;
- Balanço Geral da União – Anual;
- Relatório de Gestão (Prestação de Contas) – Anual.

Controle e Avaliação (Empresa Estatal)

Quanto à Origem

❖ Interno

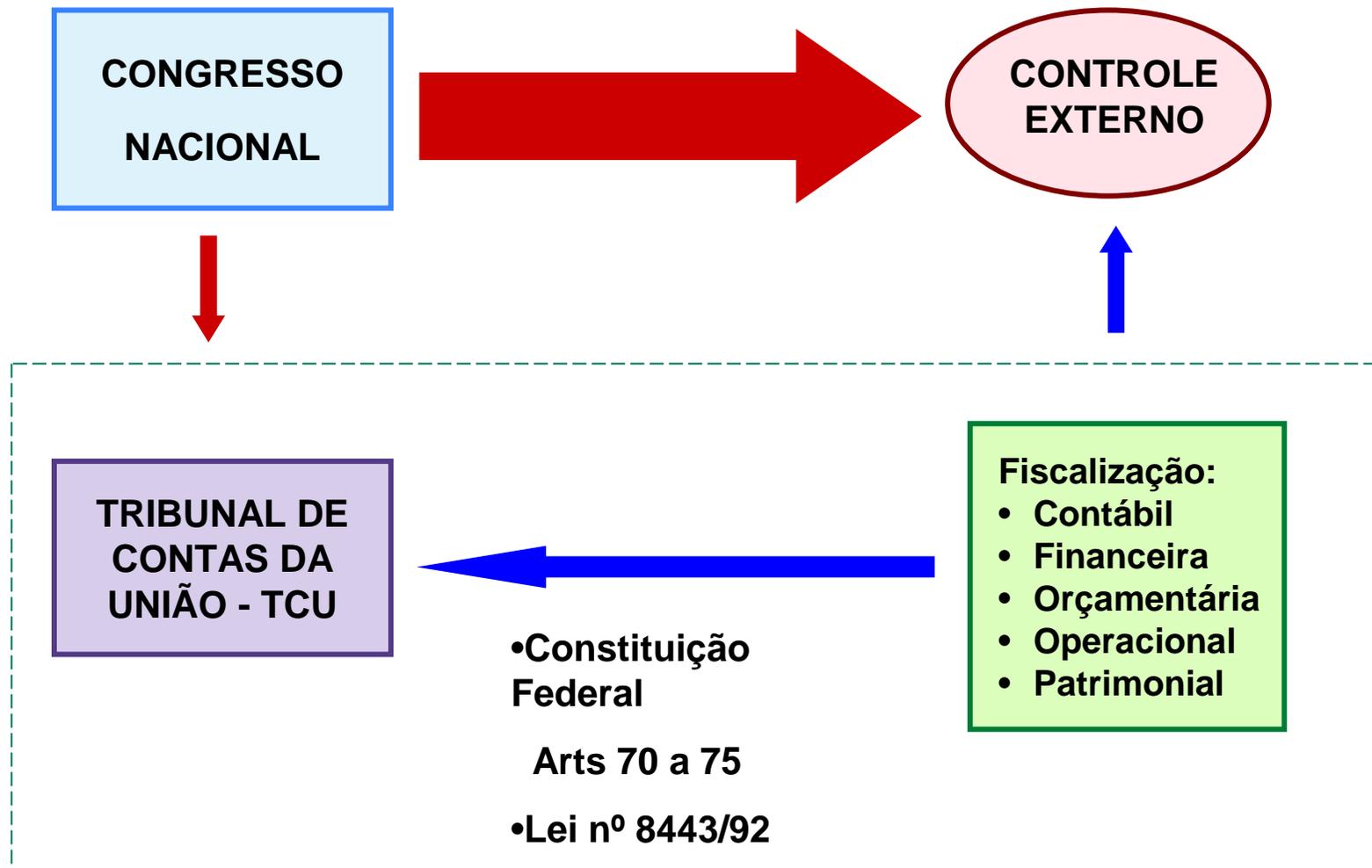
- Controladoria Geral da União
- Secretaria Federal de Controle

❖ Externo

- Congresso Nacional
- Tribunal de Contas da União

AUDITORIAS

Tribunal de Contas da União: Competências



Obrigado!

José Antonio Neves Saraiva

ESTRATEGIA/PO

e-mail: jansaraiva@petrobras.com.br

Telefone: 0 XX 21 32242166

