

**Curso de Monitoramento Temático do PPA 2012-2015 e
Acompanhamento Orçamentário – LOA**

ACOMPANHAMENTO FÍSICO DAS AÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

**Márcio Luiz de Albuquerque Oliveira
Leila Barbieri de Matos Frossard**

Sumário

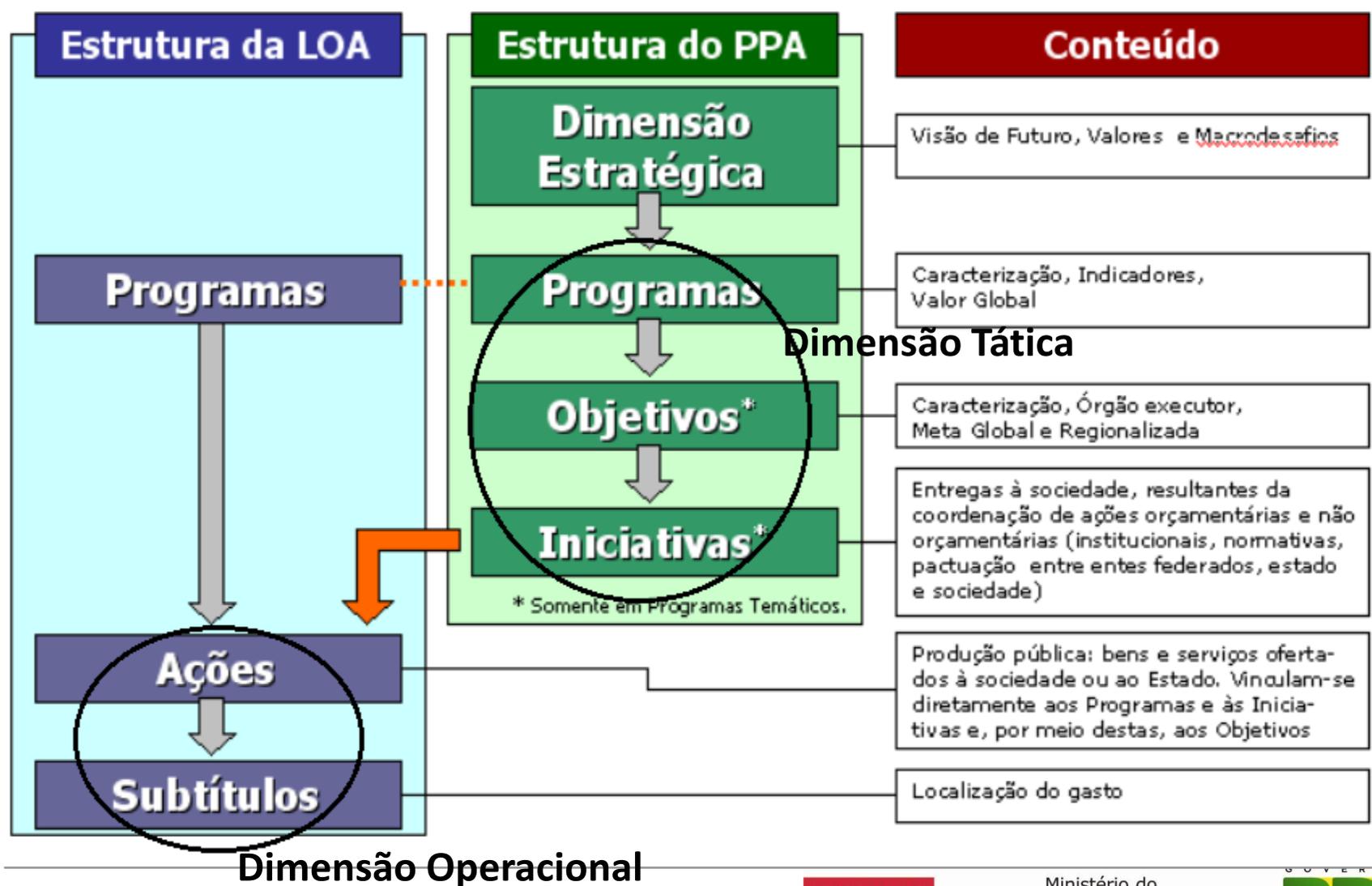
1. Como era feito e atualmente
2. Delimitando conceitos-chaves
3. Previsão legal, objetivos e responsabilidades
4. Acompanhamento 2012
5. Indicadores de acompanhamento orçamentário
6. Relatórios
7. Plano Orçamentário (PO)
8. Acompanhamento 2013
9. Conclusão

Como era feito

No Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento do Governo Federal (SIGPlan).

Com o advento do PPA 2012-2015, o sistema foi desativado para inserção de informações que tenham como base o ano de 2012.

Nova estrutura do PPA 2012-2015 / LOA 2013



Atualmente

Com a desativação do SiGPlan, permanecia a necessidade do acompanhamento físico-financeiro das ações orçamentárias.

Foi desenvolvido um novo módulo no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento (SIOP).

O SIOP é um sistema informatizado que suporta processos de planejamento e orçamento do Governo Federal, tendo sido desenvolvido em softwares livres e composto por vários subsistemas: PPA, LDO, LOA, de receitas e de alterações orçamentárias.

Acompanhamento x Monitoramento

Dimensões	Acompanhamento	Monitoramento
Amplitude	Pressupõe Visão Geral	Pressupõe Especificidade.
Aplicação	Dados de Conformidade - Controle (Estático)	Dados para intervenções corretivas/proativas - Gerencial (Dinâmico)
	Subsídios para Prestação de Contas e Transparência	Subsídios para Tomada de Decisão
Forma de Medição	Indicadores de Eficiência e Eficácia	Indicadores de Eficácia e sinais para a Efetividade, Resultados e Impactos
Informação	Perene: contribui para o Monitoramento e avaliação	Transitória: subsídios para avaliação
Responsabilidade	Atribuída legalmente aos administradores e demais responsáveis por bens, dinheiro e valores públicos	Atribuída aos administradores que precisam priorizar os projetos para garantir a efetiva realização

Conexão entre os módulos

- A conexão entre o módulo de monitoramento do PPA e o do Acompanhamento Orçamentário é feita para aqueles empreendimentos inseridos no PPA 2012-2015, que são identificados por meio de Iniciativas Individualizadas e possuem apenas uma ação e um subtítulo correspondente.
- Essa ação é marcada no módulo do Acompanhamento.

Conexão entre os módulos

The screenshot displays the SIOP (Sistema Integrado de Orçamento) interface. At the top, there are navigation links like 'Ir para o conteúdo', 'Ir para o Menu', and 'Aumentar Fonte'. The user is identified as LEILA BARBIERI DE MATOS, and the system is set to the year 2012. The breadcrumb trail indicates the user is in 'Você está aqui » Início » LOA » Acompanhamento Orçamentário » Captação'. Below this, there are tabs for 'Geral', 'LOA e RAP', 'Localizadores', and 'Histórico'. A row of buttons includes 'Voltar', 'Salvar', 'Verificar Pendências', and 'Espelho da Ação'. The main content area, titled 'Ação:', provides detailed information for a specific budgetary action:

- Unidade Orçamentária:** 39252 - Departamento Nacional de Infra-Estrutura de Transportes - DNIT
- Programa:** 2075 - Transporte Rodoviário
- Ação:** 10L1* - Adequação de Trecho Rodoviário - Rondonópolis - Cuiabá - Posto Gil - na BR-163 - no Estado do Mato Grosso *(ação de iniciativa individualizada)
- Produto:** Trecho adequado
- Unidade de medida:** quilômetro
- Finalidade:** Possibilitar o aumento da capacidade de tráfego na rodovia BR-163, no Estado do Mato Grosso, pela incorporação de melhoramentos a segmentos rodoviários saturados, com duplicação do trecho entre Rondonópolis - Cuiabá - Posto Gil, restauração das pistas existentes e inclusão de obras de arte, reduzindo o custo de transporte de cargas para incremento do intercâmbio da produção entre as regiões Centro Oeste, Sudeste e Sul, bem como a diminuição do tempo de viagem. O empreendimento resultará também na diminuição do número de acidentes e possibilitará a redução no grau de gravidade desses eventos.
- Descrição:** Duplicação de 335,4 km da BR-163/364/MT, incluindo a travessia de São Vicente, envolvendo com serviços de terraplenagem, pavimentação, drenagem, obras-de-arte especiais, correntes e complementares, serviços de reabilitação ambiental, sinalização e serviços diversos. Envolve também a implementação da Gestão Ambiental do empreendimento, englobando, entre outras, ações mitigadoras e compensatórias das áreas de influência direta e indireta, e o atendimento das licenças ambientais.
- Unidade administrativa responsável:** Superintendência Regional do DNIT no Estado do Mato Grosso
- Implementação:** Direta
- Detalhamento da implementação:** Identificada a necessidade de intervenção pelos especialistas do setor, com base no relatório técnico apresentado e aprovado pela direção do órgão, são contratadas por meio de licitações públicas, empresas especializadas para a elaboração dos estudos e projetos, incluindo licenças ambientais. Após aprovação dos estudos e projetos, inicia-se a etapa da execução da obra. Caso a obra seja implementada de forma direta, ou seja, sem repasse de recursos a outras unidades da federação, sua execução se dará por meio de contratação de empresa privada ou de consórcio de empresas, por meio de processo licitatório. Para o caso de implementação indireta, ou seja, por meio de Convênios ou Termo de Cooperação Técnica, as obras passam a ser executadas pelo ente conveniente ou cooperado, mediante formalização de contrato de convênio ou Termo, entre o DNIT e a parte interessada.

A blue arrow points from the 'Produto' field to the 'Unidade de medida' field, highlighting the connection between the two.

Previsão Legal:



- art. 6º e 8º, inciso IV, da **Lei nº 10.180/2001**, que atribui às unidades responsáveis pelas atividades de orçamento a competência para acompanhar e avaliar a execução orçamentária e financeira;
- art. 137, §§ 1º e 2º, do **Decreto nº 93.872/1986**, no qual exige que a apuração do custo dos projetos e atividades deva ter por base os elementos fornecidos pelos órgãos de orçamento, constantes dos registros do Cadastro Orçamentário de Projetos e Atividades; e
- as atribuições da SOF, que lhe confere o inciso III, art. 17 do Anexo I do **Decreto nº 7.675/2012**.

Objetivos:



- gerar informações que possibilitem **melhor avaliação das ações** orçamentárias e, por consequência, **aprimorar os orçamentos dos respectivos órgãos setoriais**;
- subsidiar a **apuração de custos do Governo Federal**, no que se refere a **realização física** do orçamento da União; e
- permitir a **prestação de contas e a transparência** exigidas pela sociedade.

Responsabilidades:

■ da SOF:



- Organizar o **processo** de acompanhamento da execução orçamentária para a **captação das informações** acerca da execução orçamentária, no que diz respeito ao aspecto da programação física das ações orçamentárias.
- Orientar, coordenar e supervisionar **tecnicamente os órgãos setoriais** de orçamento, quanto ao acompanhamento da execução orçamentária, visando à qualidade e propriedade das informações inseridas pelas respectivas unidades no módulo do SIOF
- Manter **atualizados os dispositivos legais** e normativos vinculados ao acompanhamento orçamentário;

Responsabilidades:

■ da SOF:



- Disponibilizar e atualizar **módulo específico no SIOP** para inserção de dados a respeito do acompanhamento da execução físico-financeira das ações orçamentárias, de forma oportuna e em condições técnicas adequadas.
- definir o **método, a dinâmica e a periodicidade** da inserção de dados no SIOP;
- Capacitar os **servidores responsáveis** pela operacionalização do SIOP nos órgãos setoriais de orçamento.

Responsabilidades:

■ das Secretarias Executivas, ou equivalentes:



- Designar, por ato próprio, as áreas e os respectivos **responsáveis**, com a identificação de cargos/funções, que desenvolverão as atividades previstas para o Acompanhamento Orçamentário.

O Ato de designação dos responsáveis pelas informações prestadas deverá ser informado no sistema em campo específico.

- Editar **normas complementares** para disciplinar o processo junto a setorial de orçamento e às suas unidades orçamentárias.

Responsabilidades:



■ dos órgãos setoriais de orçamento:

- Acompanhar a **execução físico-financeira** das ações orçamentárias, cujos subtítulos possuam produtos e metas físicas associados, observando o alinhamento da execução com o planejado na LOA.
- Orientar, coordenar e supervisionar **tecnicamente** as unidades orçamentárias, quanto ao acompanhamento da execução orçamentária, visando à qualidade e propriedade das informações inseridas pelas respectivas unidades no módulo do SIOP.
- Organizar, disciplinar e difundir a **sistemática de acompanhamento** da execução física e financeira do órgão ou da entidade, seguindo normas e orientações técnicas da SOF.

Responsabilidades:

■ dos órgãos setoriais de orçamento (cont.):



- **Informar e manter atualizado**, em campo específico no SIOP, os **atos** emanados do Secretário Executivo.
- Coordenar o **processo de acompanhamento físico e financeiro** das ações orçamentárias, visando a qualidade do preenchimento das informações da unidade setorial constante do módulo do SIOP, inclusive perante os órgãos centrais que compõem os Sistemas de Contabilidade Federal e de Controle Interno, conforme estabelece a Lei nº 10.180, de 6 de fevereiro de 2001, e o Controle Externo, conforme consta na Lei nº 8.443, de 16 de julho de 1992.

Responsabilidades:



■ das unidades orçamentárias:

- **Inserir as informações relativas** ao acompanhamento orçamentário no módulo do SIOF, quando não efetuado diretamente pelo órgão setorial de orçamento.
- Garantir que as **metas físicas** constantes da LOA estejam **atualizadas** no módulo específico do SIOF, inclusive quando da efetivação de alterações orçamentárias no decorrer do exercício financeiro vigente.
- Acompanhar e demonstrar a **evolução dos indicadores** previstos no SIOF, que serão apresentados nos relatórios gerenciais do módulo de acompanhamento orçamentário gerados pelo sistema.

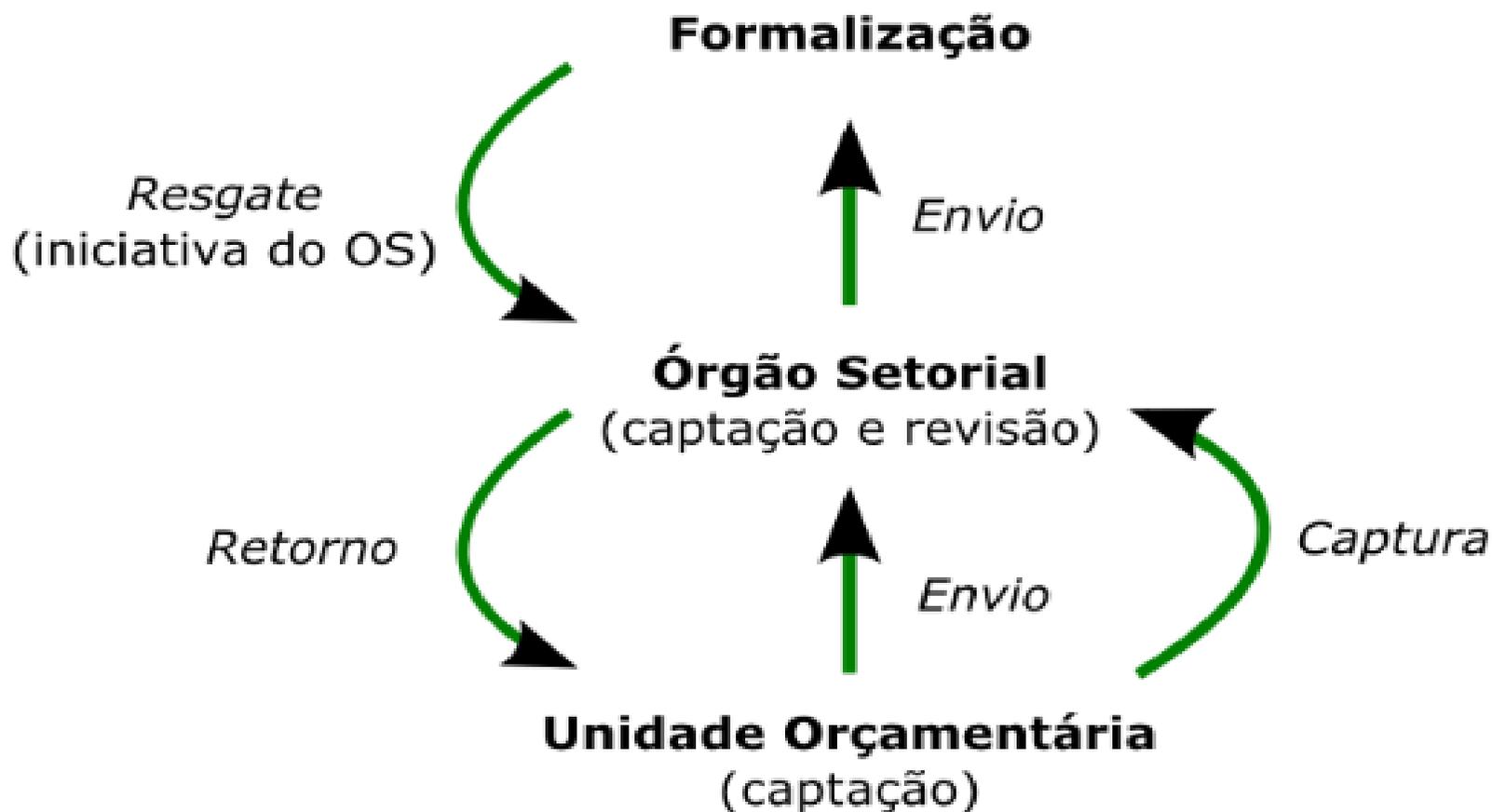
Acompanhamento 2012

- Em nível de subtítulo das ações orçamentárias - execução física e financeira, para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.
- Semestralmente, todos os subtítulos das ações orçamentárias que tenham produtos com metas associadas.
- Campos de Comentários para a obtenção de informações acerca da evolução no alcance da meta estabelecida e sobre o seu alcance efetivo - optativo

Momentos:

- Unidade Orçamentária: a captação é feita pela UO.
- Órgão Setorial: faz a captação ou analisa a feita pela UO.
- Formalização: os dados da captação foram enviados pela OS e estão disponíveis nos relatórios.

Momentos



Perfis e Papéis

Perfis

- Perfil Leitor de Controle
- Perfil SOF
- Perfil SPI
- Perfil Controle de Qualidade SOF
- Perfil Acompanhamento OS
- Perfil Acompanhamento UO
- Perfil OS
- Perfil UO

Papéis

- Tramitador do Acompanhamento
- Gestor do Acompanhamento

Atores no Processo



Perfis	Define Janelas	Capta informações de acompanhamento	Consulta ações	Consulta relatórios
Acompanhamento Orçamentário - UO		✓	✓	✓
Acompanhamento Orçamentário - OS	✓ para UO's	✓	✓	✓
Controle de Qualidade - SOF	✓ para OS's		✓	✓
UO / OS / SOF / SPI Órgãos de Controle			✓	✓

Papéis necessários para as tarefas

Para abrir janelas de trabalho: Gestor de Acompanhamento.

Para tramitar: Gestor ou Tramitador do Acompanhamento.

Para captar: não é necessário ter papel.

Janelas de trabalho

A janela de trabalho permite a especificação e a consulta dos intervalos de tempo nos quais a captação de dados do acompanhamento orçamentário pode ocorrer.

- Janela Geral

Dada pela SOF: padrão para todos OS's;

Dada pelo OS: padrão para todas UO's.

- Janela Específica

Dada pela SOF para um OS: vale somente para aquele OS;

Dada pelo OS para uma UO: vale somente para aquela UO.

Janelas de trabalho

Ir para o conteúdo Ir para o Menu Aumentar Fonte Diminuir Fonte Contraste Acessibilidade

SIOP LEILA BARBIERI DE MATOS Controle de qualidade - SOF 2013 Suporte Configurações Sair

PPA LOA Classificações

Você está aqui » Início » LOA » Acompanhamento Orçamentário » Janelas de Trabalho

SIOP LEGIS SIOP GERENCIAL-BI

Janela de Trabalho

Período* : 1 - JAN-JUN: de Jan/2013 a Jun/2013 Órgão: Todos [Ocultar a área de pesquisa](#)

Momento* : Momento Órgão Setorial Unidade Orçamentária: Todas

Pesquisar Limpar

Resultados para a pesquisa solicitada

Adicionar Janela de Trabalho

Vigente	Período	Mom.	Órgão	Unidade	Abertura	Fechamento
	JAN-JUN	OS Geral		==	22/07/2013	15/08/2013

Página 1 de 1 | Registros: 1 Itens por página 10

SOF DEST SPI Sistema SIOP • Versão 1.21.23

Captação

Com o perfil Acompanhamento Orçamentário - UO os usuários poderão realizar captações apenas quando as Ações estiverem sem momento algum (estado inicial de todas as Ações) ou no momento Unidade Orçamentária.

Com o perfil Acompanhamento Orçamentário - OS poderão realizar captações quando as Ações estiverem sem momento algum ou no momento Órgão Setorial.

Se a Ação está sem momento e o perfil Acompanhamento Orçamentário - OS começar a preencher uma captação --> a UO não poderá captar (nesse caso não há a possibilidade de Retorno)

Tramitação

Só pode ser tramitada Ação que está “Sem Pendência”.

A pendência precisa primeiro ser resolvida para que seja possível tramitar a ação.

Reprogramação da Meta Física

A meta física para o ano poderá ser reprogramada nos dois períodos de captação: janeiro a junho e janeiro a dezembro.

Situações:

- Ajustes por conta do emendamento
- Alterações Orçamentárias
- Revisão do Planejamento Físico



OBS: A reprogramação terá o **caráter somente gerencial**, e tem por finalidade, **mensurar**, de forma mais precisa, os **ajustes necessários à apuração dos resultados da ação orçamentária** no decorrer do exercício financeiro.

Reprogramação Física:

Ações que apresentam valores de metas físicas com caráter de acumulação devem obedecer o mesmo critério de quando foi inserida a meta na LOA.

O sistema não faz diferenciação para o preenchimento de meta cumulativa e não cumulativa. Assim, no caso específico de meta não cumulativa, os valores a serem preenchidos como reprogramação e de realização da meta física devem ser a média do período em caso de valores que variam mensalmente.

Ex: benefícios aos servidores.

Reprogramação Financeira

Também é possível fazer a reprogramação financeira, que corresponde ao **limite orçamentário** que o órgão disponibilizará para o subtítulo da ação orçamentária.

Caso não tenha havido reprogramação financeira, o sistema deverá ser preenchido com o valor recebido em lei e suas alterações (dotação atual).

A reprogramação será feita duas vezes por ano, nos dois períodos de captação.

Dados acompanhados

- meta LOA,
- meta Reprogramada
- Realizado.

} Físicos

- Dotação Inicial,
- Dotação Atual,
- Reprogramação Financeira (Limite Orçamentário)
- Empenhado,
- Liquidado (efetivo)
- Pago.

} Financeiros

Dados trazidos do SIAFI

- meta LOA

Físicos

- Dotação Inicial,

- Dotação Atual,

- Empenhado,

- Liquidado (efetivo)

- Pago.

Financeiros

Dados trazidos do SIAFI

- Restos a Pagar não processado inscrito líquido
- Restos a Pagar não processado liquidado a pagar
- Restos a Pagar não processado pago

Com a possível ocorrência de alterações nas classificações institucional, funcional e programática e/ou de produto e/ou unidade de medida, os campos com valores financeiros de RAP não processados podem vir zerados.

Deve ser feito o registro dos dados efetivos de execução física, caso tenham ocorrido, no realizado físico, e preenchida a justificativa, identificando a programação correlata.

Informações preenchidas

■ Financeiro

Reprogramado

■ Físicos por subtítulo

Reprogramado

Realizado

Data da apuração

Comentários sobre as condições que levaram ao alcance da meta

■ Físico do RAP não processado

Realizado

Data da apuração

Contas relativas aos dados obtidos do SIAFI

Empenhado = Empenho Liquidado + Empenho a Liquidar
(2921302XX + 292130301) + (292130100)

Liquidado = Empenho Liquidado - Empenho Liquidado por
Inscrição RAP NP
(2921302XX + 292130301) - (292130203)

Pago
(292410403 + 292130301)

Contas relativas aos dados obtidos do SIAFI

Restos a Pagar não processado inscrito líquido =
Restos a Pagar inscrito não processado + Restos a Pagar de
Exercícios Anteriores + Restos a Pagar cancelados não
processados*

(195110000 + 195130000 - 295130000) + (195120000 +
195150000) + (19514XXXX)

* O valor da conta de "Restos a Pagar cancelados não processados" está somado pois o saldo é negativo. O resultado apresentado subtrai o Resto a Pagar Cancelado do Resto a Pagar Inscrito.

Restos a Pagar não processado liquidado a pagar
(295110200)

Restos a Pagar não processado pago
(295110300)

Informações preenchidas

Ação para Acompanhamento

Geral

LOA e RAP

Localizadores

Histórico

Voltar

Salvar

Verificar

Espelho da Ação

Unidade Orçamentária: 20101 - Presidência da República

Ação: 20TM - Estação Juventude

Produto: Unidade mantida

Unidade de medida: unidade

Período da captação: JAN-DEZ

Localizador: 0001 - Nacional

LOA + Créditos 2012

Acumulado (Jan-Jun)

Acumulado (Jan-Dez)

Físico

Meta:

37

Reprogramado:

Realizado:

Data da Apuração:

Indicadores

Eficácia LOA: / Eficácia Reprogramado:

81,08% / 0%

Eficiência LOA: / Eficiência Reprogramado:

0% / 0%

Financeiro

Dotação Atual:

Reprogramado financeiro (limite de empenho):

Empenhado:

R\$ 0,00

R\$ 9.728.584,11

Liquidado:

R\$ 0,00

R\$ 0,00

Informações preenchidas

RAP Não Processado

	Acumulado (Jan-Jun)	Acumulado (Jan-Dez)
Físico		
Realizado:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Data da Apuração:	<input type="text"/> 	<input type="text"/> 
Financeiro		
Inscrito Líquido:		R\$ 0,00
Liquidado a pagar:	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Pago:	R\$ 0,00	R\$ 0,00

- Os valores financeiros apresentados até o fechamento do período correspondem à última carga do SIAFI. Última carga em: 17/06/2013 .
- Os valores financeiros do período só podem ser considerados definitivos após o fechamento do seu último mês. Último mês fechado: 05/2013 .

Justificativa

Histórico de Comentários

Comentários do Acompanhamento do Localizador

Referência	Comentário	Data	Autor	 

Regras de pendências - 2012

Regras de Pendências	
1	Valor financeiro nulo sem preenchimento
2	Valor físico nulo sem preenchimento
3	Tem físico e não tem financeiro LOA (zero)
4	Tem físico e não tem financeiro RAP (zero)
5	Há execução financeira (LOA) mas a captação física é zero e não tem justificativa
6	Há execução financeira (RAP) mas a captação física é zero e não tem justificativa
7	A data de apuração da captação física (LOA) está vazia
8	A data de apuração da captação física (RAP) está vazia
9	A data de apuração da captação física (LOA) representa data futura ou outro exercício
10	A data de apuração da captação física (RAP) representa data futura ou outro exercício
11	Reprogramado maior que a dotação atual
12	Reprogramado menor que o empenhado
13	O indicador ECLOA é maior que 300% e não tem justificativa
14	O indicador ECREP é maior que 300% e não tem justificativa

Eficiência:

Relação do valor unitário do produto previsto na LOA e suas alterações, e o realizado no final do período; quanto mais próximo ou maior que um, na maioria dos casos, é melhor.

Indicadores (Eficiência)

- de Eficiência em relação à meta na LOA (EFLOA) e Eficiência em relação à meta após a reprogramação (EFREP)

$$EFLOA = \left[\frac{\text{Valor da Dotação Atual (em R\$ 1,00) / Meta Física na LOA}}{\text{Valor Liquidado (em R\$ 1,00) / Meta Física Realizada}} \right] \times 100$$

Para verificar se a meta física prevista na LOA foi alcançada com os recursos da dotação atual (LOA+Créditos)

$$EFREP = \left[\frac{\text{Valor da Reprogramação Financeira (em R\$ 1,00) / Meta Física Reprogramada}}{\text{Valor Liquidado (em R\$ 1,00) / Meta Física Realizada}} \right] \times 100$$

Para verificar se a meta física reprogramada foi alcançada com a reprogramação financeira

Indicador de eficiência:

Exemplo de indicador maior que 1: Quando a safra de algum produto agropecuário é muito grande, o mercado paga um valor menor que o preço mínimo definido por lei. Então, o governo garante a sustentação do preço mínimo na comercialização desses produtos. Essa situação independe do gestor governamental e, quando ocorre, a meta física realizada é superior à prevista na LOA e, conseqüentemente, o indicador fica maior que 100%.

Eficácia :

Relaciona as metas de produto previstas e as efetivamente realizadas, sem considerar, contudo, a que custo estas entregas foram produzidas.

Indicadores (Eficácia)

- de Eficácia em relação à meta da LOA (ECLOA) e Eficácia em relação à meta após a reprogramação (ECREP)

$$ECLOA = \left[\frac{\textit{Meta Física Realizada}}{\textit{Meta Física na LOA}} \right] \times 100$$

Para verificar se a meta prevista na LOA foi alcançada

$$ECREP = \left[\frac{\textit{Meta Física Realizada}}{\textit{Meta Física Reprogramada}} \right] \times 100$$

Para verificar se a meta física reprogramada foi alcançada

Compilação dos Resultados

- A média ponderada dos indicadores dos subtítulos será considerada para apurar o grau de eficiência, eficácia e planejamento orçamentário das **ações orçamentárias**, das **unidades orçamentárias** e, por conseguinte, do **órgão setorial**.
- Para efeito de cálculo da ponderação dos indicadores será considerado o **valor de dotação atual** de cada subtítulo.

Exemplo de compilação

Ação 1 tem dois subtítulos:

Subtítulo 1

Dotação Atual: R\$ 13.000.000

Indicador de eficácia: 85,6%

Subtítulo 2

Dotação Atual: R\$ 9.000.000

Indicador de eficácia: 90%

O Indicador de eficácia da Ação 1 seria calculado da seguinte forma:

$(0,856 * 13.000.000 + 0,90 * 9.000.000) / (13.000.000 + 9.000.000) = 87,4\%$

Exemplo de compilação

Unidade Orçamentária 1 tenha duas ações, tem-se:

Ação 1

Dotação Atual: R\$ 22.000.000

Indicador de eficácia: 87,4%

Ação 2

Dotação Atual: R\$ 35.000.000

Indicador de eficácia : 90,6%

O Indicador de eficácia da Unidade Orçamentária 1 seria calculado da seguinte forma:

$$(0,874 * 22.000.000 + 0,906 * 35.000.000) / (22.000.000 + 35.000.000) = 89,3\%$$

Exemplo de compilação

OS com duas UOs, tem-se:

Unidade Orçamentária 1

Dotação Atual: R\$ 57.000.000

Indicador de eficácia: 89,3%

Unidade Orçamentária 2

Dotação Atual: R\$ 43.000.000,00

Indicador de eficácia: 70%

$(0,893 * 57.000.000 + 0,70 * 43.000.000) / (57.000.000 + 43.000.000) =$
81%

Relatórios

O sistema permite a geração de relatórios padronizados para acompanhar o processo de captação e para apoiar a análise dos dados coletados.

- Relatório Resumo da Execução das Ações
- Relatório Acompanhamento da Execução
- Relatório Situação da Coleta
- Relatório Espelho da Ação Orçamentária

Relatórios

- Relatório Resumo da Execução das Ações, traz, além das informações do cadastro vigente da ação orçamentária, o resumo das informações da execução da ação, bem como a meta física realizada que é informada na captação.
- Relatório Acompanhamento da Execução, é mais detalhado e traz informações acerca dos dados inseridos na captação referentes ao reprogramado físico e financeiro e os seus respectivos indicadores, além de informações sobre os Restos a Pagar não Processados.

Resumo da Execução



Presidência da República

Relatório Resumo da Execução das Ações Orçamentárias - REA

Emitido em: 18/06/2013 Por: LEILA BARBIERI DE MATOS FROSSARD

Página 1 de 69

Órgão: 20000 - Presidência da República

Unidade Orçamentária: 20101 - Presidência da República

Programa: 2038 - Democracia e Aperfeiçoamento da Gestão Pública

Ação: 2E24 - Formulação, Desenvolvimento e Capacitação para Participação Social

Finalidade: Formular, desenvolver e capacitar pessoas para a participação social na gestão pública.

Unidade Administrativa Responsável: Secretaria Nacional de Articulação Social

Exercício: 2012

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)				Físico		Indicadores (%)	
	Dotação Inicial	Dotação Atual	Executado	(%) Execução	Meta LOA	Realizado	Eficiência	Eficácia
	(a)	(b)	(c)	[=100%] (c/b)	(d)	(e)	[>100%] (b/d)/(c/e)	[>100%] (e/d)
Pessoa beneficiada - unidade	7.150.000	7.150.000	3.255.027	45,52	6.150	6.192	221,16	100,68
0001 - Nacional - 31/12/2012	7.000.000	7.000.000	3.255.027	46,50	6.000	6.192	221,93	103,20
0056 - No Município de Guarulhos - SP	150.000	150.000	0	-	150	0	-	0,00

Ação: 4901 - Funcionamento do Conselho Nacional de Segurança Alimentar e Nutricional

Finalidade: Garantir o funcionamento do Conselho Nacional de Segurança Alimentar e Nutricional - CONSEA e de sua Secretaria-Executiva, permitindo a realização de reuniões de todos as suas instâncias e grupos de trabalhos, bem como a prestação de apoio à consolidação do Sistema e da Política Nacional de Segurança Alimentar e Nutricional e à implementação do I Plano Nacional de Segurança Alimentar e Nutricional.

Unidade Administrativa Responsável: Gabinete da Presidência da República

Exercício: 2012

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)				Físico		Indicadores (%)	
	Dotação Inicial	Dotação Atual	Executado	(%) Execução	Meta LOA	Realizado	Eficiência	Eficácia
	(a)	(b)	(c)	[=100%] (c/b)	(d)	(e)	[>100%] (b/d)/(c/e)	[>100%] (e/d)
Conselho mantido - unidade	800.000	800.000	724.967	90,62	1	1	110,35	100,00
0001 - Nacional - 14/02/2013	800.000	800.000	724.967	90,62	1	1	110,35	100,00

Programa: 2044 - Autonomia e Emancipação da Juventude

Ação: 20TM - Estação Juventude

Finalidade: Implantar e manter unidades do programa Estação Juventude.

Unidade Administrativa Responsável: Secretaria Nacional de Juventude

Exercício: 2012

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)				Físico		Indicadores (%)	
	Dotação Inicial	Dotação Atual	Executado	(%) Execução	Meta LOA	Realizado	Eficiência	Eficácia
	(a)	(b)	(c)	[=100%] (c/b)	(d)	(e)	[>100%] (b/d)/(c/e)	[>100%] (e/d)
Unidade mantida - unidade	9.913.913	9.913.913	0	-	37	30	-	81,08
0001 - Nacional - 31/12/2012	9.913.913	9.913.913	0	-	37	30	-	81,08

" - " - Indicador não calculável.

- Os valores financeiros apresentados referem-se a posição do dia anterior do SIAFI.

Acompanhamento da Execução



Presidência da República

Acompanhamento da Execução Física do Orçamento

Emitido em: 18/06/2013 Por: LEILA BARBIERI DE MATOS FROSSARD

Página 1 de 56

Órgão: 20000 - Presidência da República

Unidade Orçamentária: 20101 - Presidência da República

Programa: 2038 - Democracia e Aperfeiçoamento da Gestão Pública

Ação: 2E24 - Formulação, Desenvolvimento e Capacitação para Participação Social

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)							Físico			Indicadores (%)				RAP não Proc. Acum.		
	Dotação Inicial (a)	Dotação Atual (b)	Reprogramado Financeiro (c)	Empenhado (d)	Liquidado (e)	Pago (f)	Execução (%) (e/b)	LOA (g)	Reprogramado (h)	Realizado (i)	Eficiência >100%		Eficácia >100%		Financeiro		Físico
											EFLOA (b/g)/(e/i)	EFREP (c/h)/(e/i)	ECLOA (i/g)	ECREP (i/h)	Pago Exercício	Inscrito Liquidado	Realizado
Pessoa beneficiada - unidade	7.150.000	7.150.000	7.000.000	6.844.626	3.255.027	3.164.293	45,52	6.150	0	6.192	221,16	-	100,68	-	0	0	0
0001 - Nacional - 31/12/2012	7.000.000	7.000.000	7.000.000	6.844.626	3.255.027	3.164.293	46,50	6.000	0	6.192	221,93	-	103,20	-	0	0	0
0056 - No Município de Guarulhos - SP	150.000	150.000	0	0	0	0	0,00	150	0	0	-	-	0,00	-	0	0	0

Ação: 4901 - Funcionamento do Conselho Nacional de Segurança Alimentar e Nutricional

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)							Físico			Indicadores (%)				RAP não Proc. Acum.		
	Dotação Inicial (a)	Dotação Atual (b)	Reprogramado Financeiro (c)	Empenhado (d)	Liquidado (e)	Pago (f)	Execução (%) (e/b)	LOA (g)	Reprogramado (h)	Realizado (i)	Eficiência >100%		Eficácia >100%		Financeiro		Físico
											EFLOA (b/g)/(e/i)	EFREP (c/h)/(e/i)	ECLOA (i/g)	ECREP (i/h)	Pago Exercício	Inscrito Liquidado	Realizado
Conselho mantido - unidade	800.000	800.000	800.000	799.569	724.967	723.806	90,62	1	0	1	110,35	-	100,00	-	0	0	0
0001 - Nacional - 14/12/2013	800.000	800.000	800.000	799.569	724.967	723.806	90,62	1	0	1	110,35	-	100,00	-	0	0	0

Programa: 2044 - Autonomia e Emancipação da Juventude

Ação: 20TM - Estação Juventude

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)							Físico			Indicadores (%)				RAP não Proc. Acum.		
	Dotação Inicial (a)	Dotação Atual (b)	Reprogramado Financeiro (c)	Empenhado (d)	Liquidado (e)	Pago (f)	Execução (%) (e/b)	LOA (g)	Reprogramado (h)	Realizado (i)	Eficiência >100%		Eficácia >100%		Financeiro		Físico
											EFLOA (b/g)/(e/i)	EFREP (c/h)/(e/i)	ECLOA (i/g)	ECREP (i/h)	Pago Exercício	Inscrito Liquidado	Realizado
Unidade mantida - unidade	9.913.913	9.913.913	9.913.913	9.728.584	0	0	0,00	37	0	30	-	-	81,08	-	0	0	0
0001 - Nacional - 31/12/2012	9.913.913	9.913.913	9.913.913	9.728.584	0	0	0,00	37	0	30	-	-	81,08	-	0	0	0

Ação: 20TN - Inclusão Produtiva da Juventude

Legenda: EFLOA - Eficiência em relação à meta na LOA (Valor da Dotação Atual / Meta Física na LOA) / (Valor Liquidado / Meta Física Realizada)
 EFREP - Eficiência em relação à meta após a reprogramação (Reprogramado Financeiro / Meta Física Reprogramada) / (Valor Liquidado / Meta Física Realizada)
 ECLOA - Eficácia em relação à meta após a reprogramação (Meta Física Realizada / Meta Física na LOA)
 ECREP - Eficácia (Meta Física Realizada / Meta Física Reprogramada)

" - " - Indicador não calculável.

- Os valores financeiros apresentados referem-se a posição do dia anterior do SIAFI.

Relatórios

- Situação da Coleta

permite ao gestor verificar como está o andamento da coleta de dados.

- Espelho da Ação Orçamentária

traz informações sobre os atributos da ação orçamentária e os indicadores da ação e dos subtítulos, bem como os comentários e justificativas preenchidos pela unidade orçamentária ou diretamente pelo setorial.

Situação da Coleta



Presidência da República

Relatório Situação da Captação

Emitido em: 18/06/2013 Por: LEILA BARBIERI DE MATOS FROSSARD

Página 1 de 1

Código	Descrição	Não captadas	Momento						Formalização	Totais
			UO			OS				
			C/Pend	S/Pend	Totais	C/Pend	S/Pend	Totais		
20000	Presidência da República	0	0	0	0	0	8	8	198	206
20101	Presidência da República	0	0	0	0	0	0	0	21	21
20107	Secretaria de Aviação Civil	0	0	0	0	0	0	0	6	6
20118	Agência Brasileira de Inteligência - ABIN	0	0	0	0	0	0	0	10	10
20121	Secretaria de Direitos Humanos	0	0	0	0	0	0	0	28	28
20122	Secretaria de Políticas para as Mulheres	0	0	0	0	0	0	0	16	16
20125	Controladoria-Geral da União	0	0	0	0	0	0	0	12	12
20126	Secretaria de Políticas de Promoção da Igualdade Racial	0	0	0	0	0	0	0	12	12
20128	Secretaria de Portos	0	0	0	0	0	0	0	40	40
20204	Instituto Nacional de Tecnologia da Informação - ITI	0	0	0	0	0	0	0	10	10
20214	Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC	0	0	0	0	0	0	0	11	11
20225	Instituto de Pesquisa Econômica Aplicada	0	0	0	0	0	0	0	10	10
20415	Empresa Brasil de Comunicação S.A. - EBC	0	0	0	0	0	0	0	9	9
20927	Fundo de Imprensa Nacional	0	0	0	0	0	8	8	0	8
20928	Fundo Nacional para a Criança e o Adolescente - FNCA	0	0	0	0	0	0	0	7	7
20929	Fundo Nacional do Idoso - FNI	0	0	0	0	0	0	0	1	1
20930	Fundo Nacional de Aviação Civil - FNAC	0	0	0	0	0	0	0	5	5

Espelho da Ação Orçamentária



Presidência da República

Relatório Espelho da Ação Orçamentária

Emitido em: 18/06/2013 17:23

Por: LEILA BARBIERI DE MATOS FROSSARD

Ação:	2004 - Assistência Médica e Odontológica aos Servidores, Empregados e seus Dependentes
Produto:	Pessoa beneficiada
Programa:	2101 - Programa de Gestão e Manutenção da Presidência da República
Unidade Orçamentária:	20101 - Presidência da República
Unidade de Medida:	unidade
Finalidade	Proporcionar aos servidores, empregados, seus dependentes e pensionistas, em caráter suplementar, condições para manutenção da saúde física e mental, exclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993).
Descrição:	Concessão, em caráter suplementar, do benefício de assistência médico-hospitalar e odontológica aos servidores e empregados, ativos e inativos, dependentes e pensionistas, exclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993). A concessão do benefício é exclusiva para a contratação de serviços médicos-hospitalares e odontológicos sob a forma de contrato ou convênio, serviço prestado diretamente pelo órgão ou entidade ou auxílio de caráter indenizatório, por meio de ressarcimento.
Unidade Administrativa responsável:	
Implementação:	
Detalhamento da implementação:	
Base Legal:	art. 230, Lei 8.112, de 11 de dezembro de 1990 (Geral); Decreto 6.856, de 25 de maio de 2009 (Executivo) e demais legislações específicas.
Momento:	Momento Formalização
Situação	Sem Pendências

Acompanhamento da Ação

LOA + Créditos 2012

Resultados do Acompanhamento 2012

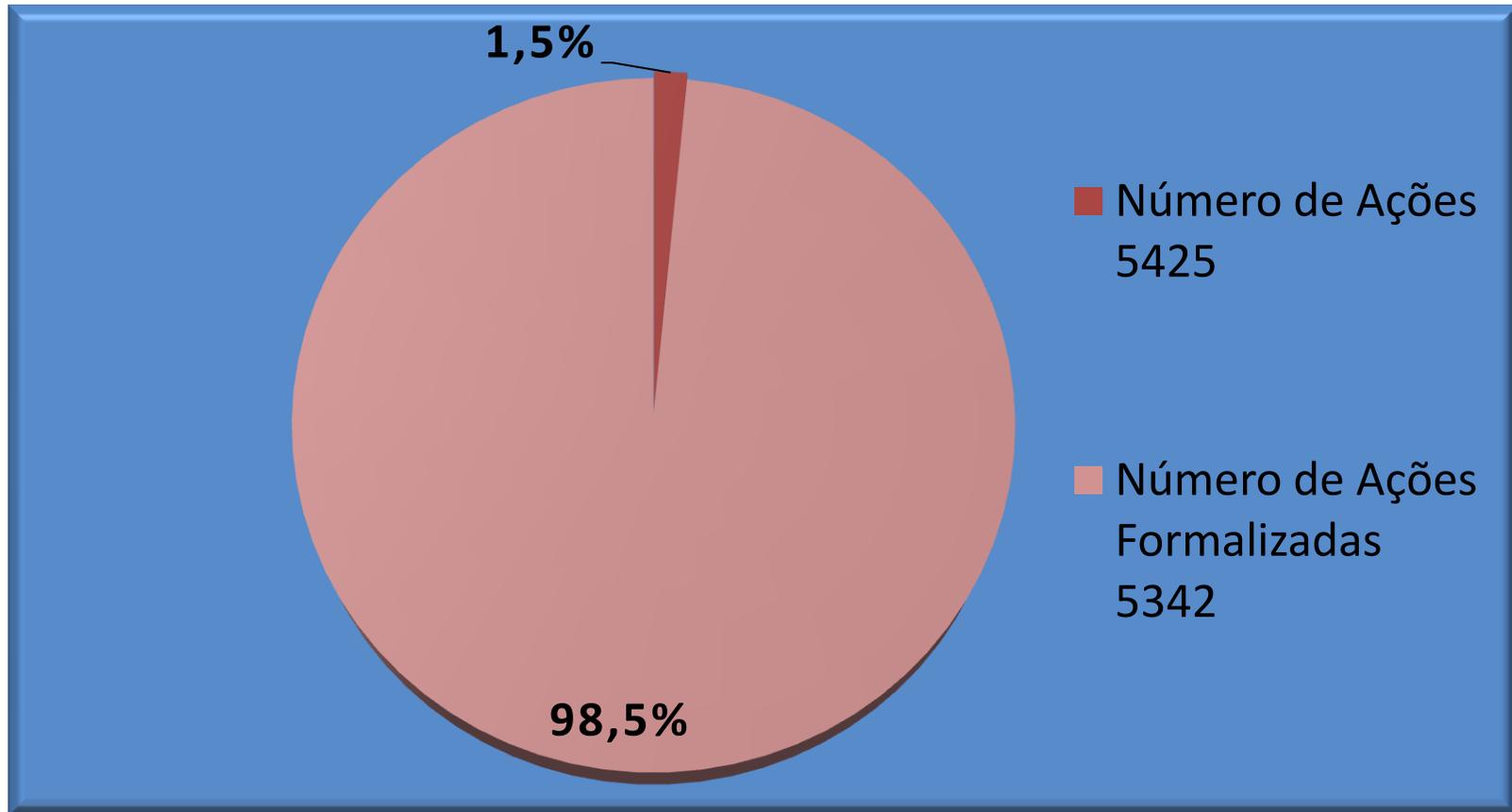
R\$ milhões

Órgão	Acompanhamento Orçamentário	Total Orçamento (GND 3, 4 e 5)	%
TOTAL	243.216,6	990.725,1	24,5%

Contudo, a média foi de **75,8%**
Desconsiderando os *outliers*

20000	1.965,1	6.058,4	32,4%
33000	2.994,4	322.175,9	0,9%
38000	1.056,1	65.164,2	1,6%
47000	580,3	3.233,4	17,9%
56000	8.913,1	27.330,5	32,6%
71000	1.338,4	11.598,3	11,5%
73000	396,1	193.340,0	0,2%
74000	14.865,4	49.714,8	29,9%

Análise das Ações



Análise dos localizadores

número de ações	com um localizador	com mais de um localizador
5.342	4.916	426
100%	92%	8%

	nº de Ações	nº de Localizadores
	1 (Cidades)	379
	1 (Esporte)	219
	1 (Turismo)	208
	1 (Agricultura)	208
	1 (Educação)	110
	8	entre 50 - 100
	143	entre 5 - 49
	270	entre 2 - 4
	4.916	1
Total	5.342	9.166

Indicadores

Eficácia em relação à LOA

$$ECLOA = \left[\frac{\textit{Meta Física Realizada}}{\textit{Meta Física na LOA}} \right] \times 100$$

Eficácia em relação à LOA							Total de Localizadores
sem percentual	0-49,9%	50-99,9%	100-199,9%	Acima de 200%	Acima de 1000%		
618	3.974	1.577	2.592	335	70	9.166	
7%	43%	17%	28%	4%	1%	100%	

Indicadores

Eficácia em relação à LOA				
	Atividade	Projeto	Op. Especial	Total
sem percentual	234	371	13	618
0-49,9%	2282	1547	145	3974
50-99,9%	1354	184	39	1577
100-199,9%	2192	304	96	2592
Acima de 200%	293	38	4	335
Acima de 1000%	58	10	2	70
Total	6413	2455	299	9166

Indicadores

Eficiência em relação à LOA

$$EFLOA = \left[\frac{\text{Valor da Dotação Atual (em R\$ 1,00) / Meta Física na LOA}}{\text{Valor Liquidado (em R\$ 1,00) / Meta Física Realizada}} \right] \times 100$$

Eficiência em relação à LOA							Total de Localizadores
sem percentual	0-49,9%	50-99,9%	100-199,9%	Acima de 200%	Acima de 1000%		
4.544	187	792	2.071	1.152	420	9.166	
50%	2%	9%	23%	13%	5%	100%	

Indicadores

Eficiência em relação à LOA				
	Atividade	Projeto	Op. Especial	Total
sem percentual	2379	1944	221	4544
0-49,9%	154	27	6	187
50-99,9%	718	60	14	792
100-199,9%	1908	134	29	2071
Acima de 200%	988	144	20	1152
Acima de 1000%	266	145	9	420
Total	6413	2455	299	9166

Indicadores

Ação: 8442 - Transferência de Renda Diretamente às Famílias em Condição de Pobreza e Extrema Pobreza (Lei nº 10.836, de 2004)

Finalidade: Melhorar as condições socioeconômicas das famílias pobres e extremamente pobres por meio de transferência direta de renda.

Unidade Administrativa Responsável: Departamento de Benefícios

Exercício: 2012

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)				Físico		Indicadores (%)	
	Dotação Inicial	Dotação Atual	Executado	(%) Execução	Meta LOA	Realizado	Eficiência	Eficácia
	(a)	(b)	(c)	[=100%] (c/b)	(d)	(e)	[>100%] (b/d)/(c/e)	[>100%] (e/d)
Família atendida - unidade	18.669.640.000	20.530.030.000	20.530.030.000	100,00	13.639.965	13.902.155	101,92	101,92
0010 - Na Região Norte - 31/12/2012	2.194.025.000	2.413.427.500	2.413.427.500	100,00	1.346.680	1.574.868	116,94	116,94
0020 - Na Região Nordeste - 31/12/2012	9.725.692.000	10.692.137.000	10.692.137.000	100,00	6.401.389	7.049.046	110,12	110,12
0030 - Na Região Sudeste - 31/12/2012	4.363.221.000	4.799.093.300	4.799.093.300	100,00	3.738.652	3.442.625	92,08	92,08
0040 - Na Região Sul - 31/12/2012	1.400.179.000	1.540.196.900	1.540.196.900	100,00	1.325.168	1.060.356	80,02	80,02
0050 - Na Região Centro-Oeste - 31/12/2012	986.523.000	1.085.175.300	1.085.175.300	100,00	828.076	775.260	93,62	83,62

Ação: 4396 - Avaliação de Distritos Mineiros

Finalidade: Estimular investimentos em empreendimentos minerais com riscos de exploração reduzidos, sobretudo para o desenvolvimento das micro e pequenas empresas de mineração.

Unidade Administrativa Responsável: Departamento Nacional de Produção Mineral

Exercício: 2012

Produto (Unidade) Subtítulo - Medição	Financeiro (R\$ 1,00)				Físico		Indicadores (%)	
	Dotação Inicial	Dotação Atual	Executado	(%) Execução	Meta LOA	Realizado	Eficiência	Eficácia
	(a)	(b)	(c)	[=100%] (c/b)	(d)	(e)	[>100%] (b/d)/(c/e)	[>100%] (e/d)
Distrito avaliado - unidade	416.770	416.770	145.704	34,96	6	5	238,37	83,33
0001 - Nacional - 08/02/2013	416.770	416.770	145.704	34,96	6	5	238,37	83,33

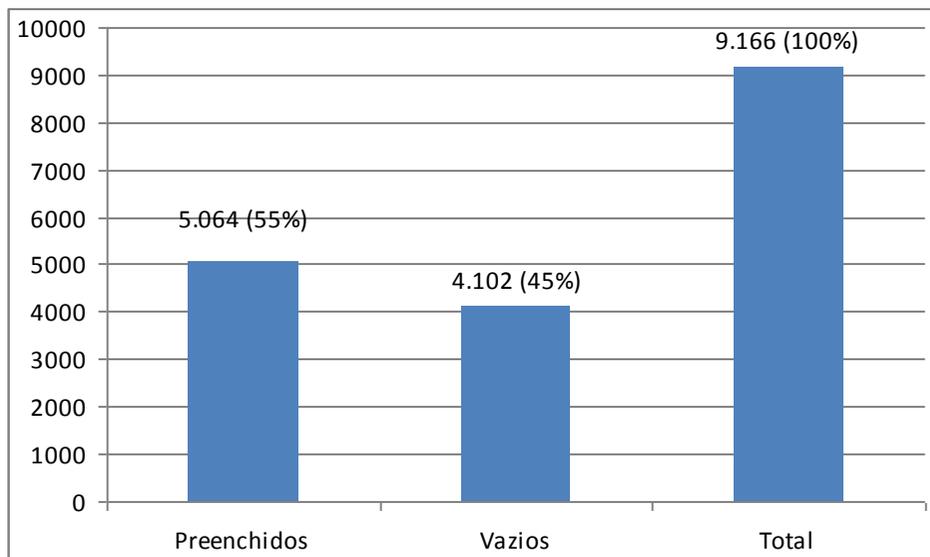
Indicadores

Órgão	Eficácia em relação à LOA						Total de Localizadores
	sem percentual (-)	0-49,9%	50-99,9%	100-199,9%	Acima de 200%	Acima de 1000%	
Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento	8	184	48	110	6	2	358
Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação	0	174	43	103	20	2	342
Ministério da Previdência Social	0	84	19	19	2	2	126
Ministério dos Transportes	153	126	63	68	20	7	437

Indicadores

Órgão	Eficiência em relação à LOA						Total de Localizadores
	sem percentual (-)	0-49,9%	50-99,9%	100-199,9%	Acima de 200%	Acima de 1000%	
Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento	230	9	15	47	43	14	358
Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação	158	8	29	70	66	11	342
Ministério da Previdência Social	83	0	9	23	9	2	126
Ministério dos Transportes	275	15	12	46	55	34	437

Comentários



Comentários	UO	OS
com algum texto	2.367	3.147
com o termo SOF, ou equivalente	73	101
Com o termo "Contingenciamento" ou equivalente	168	58

Comentários

Órgão 28.000 - Ação 0506 – Subtítulo 0144

A referida ação tinha dotação orçamentária no valor de R\$15.500.000,00, entretanto a ação não foi realizada, visto que o Crédito foi contido pela SOF.

Órgão 52.000 - Ação 2012 – Subtítulo 0001

A meta financeira sofreu reavaliação de seu total em virtude de reajuste contratual sofrido no exercício de 2012.

Comentários

Órgão 26.000 - Ação 8282 – Subtítulo 0138

Para ampliar o acesso à educação superior em condições de permanência e equidade, foram pactuadas, entre a Universidade Federal de Campina Grande e o Ministério da Educação 1.335 vagas de ingresso, que foram cumpridas nos vestibulares 2009 e 2010.

A capacidade máxima instalada nos cursos criados ainda não foi atingida, visto que parte significativa dessas vagas foram abertas em cursos com duração de cinco anos, havendo, desta forma, previsão de conclusão de curso para o final de 2013 e 2014, respectivamente.

Novidades para o Acompanhamento 2013

Incluir Plano Orçamentário – PO na captação de 2013.

Não haverá mais o campo justificativa – existente em 2012.

O campo “comentários” passará a ser obrigatório, sendo agora denominado “análise”.

Para a segunda captação, haverá a possibilidade de acompanhar ações marcadas para serem regionalizadas na execução.

Plano Orçamentário – PO

PO é uma identificação orçamentária, de caráter gerencial (não constante na LOA), vinculada à ação orçamentária, que tem por finalidade permitir que tanto a elaboração do orçamento quanto o acompanhamento físico e financeiro da execução ocorram em um nível mais detalhado do que o subtítulo (localizador de gasto) da ação. (MTO-2013)

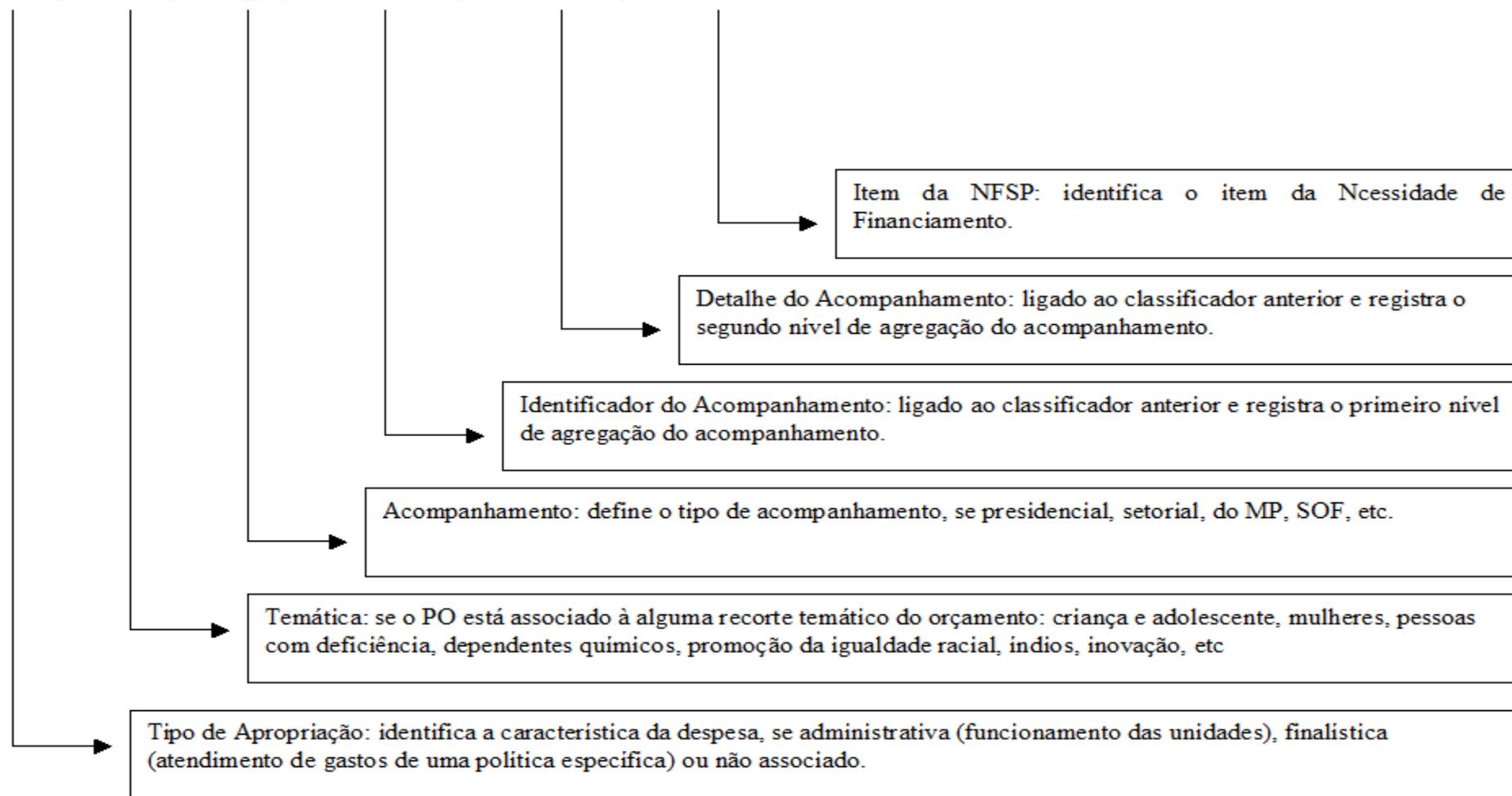
O PO pode ser utilizado como produção pública intermediária, etapa de projeto e/ou de acompanhamento intensivo.

Atributos do PO

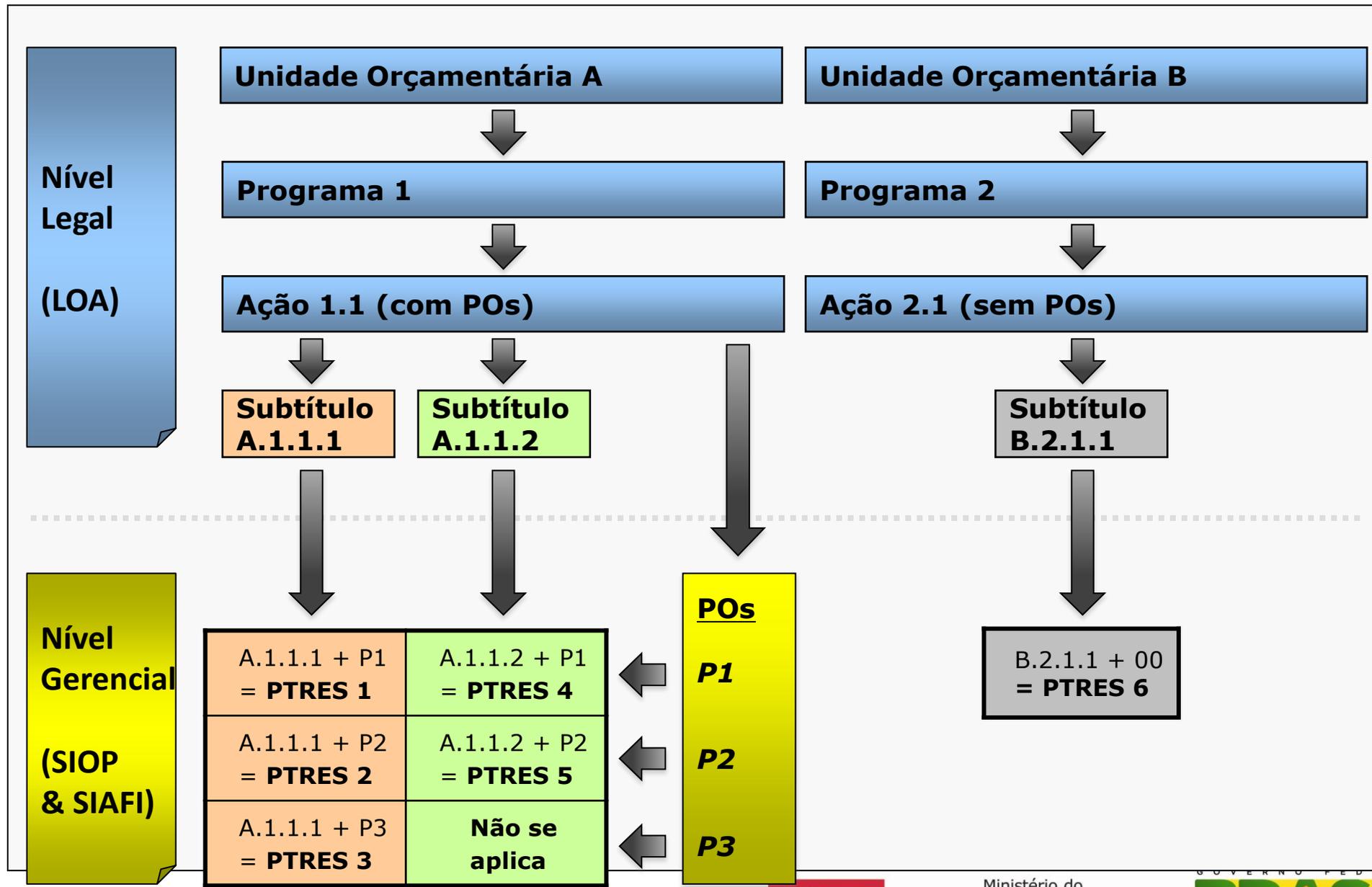
1. Código	Identificação alfanumérica de quatro posições, criada automaticamente pelo sistema SIOP e modificável pelo usuário
2. Título	Texto que identifica o PO, de forma bastante resumida
3. Caracterização	Descrição detalhada do que será feito no âmbito do PO
4. Produto intermediário	Bem ou serviço gerado pelo PO
5. Unidade de medida	Padrão utilizado para mensurar o produto do PO
6. Unidade responsável	Unidade administrativa responsável pela execução do PO
7. Ações de origem	Ações orçamentárias do exercício atual que estão sendo aglutinadas na ação do novo exercício, sob a forma do PO. Nota: é possível que um PO seja formado pela aglutinação de várias ações simultaneamente.

Indicador do PO

A. B. C. DD. EE. FF



Funcionamento dos PO's



Aplicabilidade

Usar POs para retratar:

- a) Produção pública intermediária
- b) Etapas de projetos
- c) Segmentação da produção pública (intervenções específicas)
- d) Aglutinação/fusão de ações (específico para 2013)

Não usar para:

- a) Departamentalização
- b) Encapsulamento de ações (“caixa preta”)
- c) Conversão de programas em ações (e de suas ações em POs)

Contribuição potencial para a apuração de custos:

- a) Homogeneização das ações finalísticas como elementos de custo
- b) Criação da relação produto intermediário/produto final
- c) Custo unitário do produto mais real no nível dos POs

Impactos do PO's

SIAFI

- a) Muda a regra de formação do PTRes, sem alterar seu tamanho
- b) Nova funcionalidade: cadastro de POs
- c) Descontinuação dos PTRes' da LOA-2012

Alterações Orçamentárias/Execução

- a) Possibilidade de modificação do conjunto de POs de cada ação ao longo do exercício de execução.
- b) Alterações sem necessidade de ato legal: tipo “ajuste de arquivo” (ex.: IDOC)

Plano Orçamentário - PO

Cada localizador poderá possuir um ou mais POs.

Se algum localizador tiver meta física diferente de zero, todos os seus POs serão exibidos, mesmo aqueles que não possuem meta.

Esses POs sem meta estarão desabilitados para preenchimento.

Caso todos os POs do localizador tiverem meta nula e Localizador também não tiver meta, o Localizador não aparecerá.

PO's padronizados

- Utilização em ações de pagamento de pessoal e de benefícios ao servidor
 - Facilidade de extração de informações em razão da aglutinação de ações realizadas em 2013
 - Possibilita a construção uniforme das descrições desses POs
- Despesas administrativas em ações finalísticas
 - Desde que não exista na Unidade Orçamentária respectiva a ação 2000 – Administração da Unidade

Campo Análise

Será obrigatório no mínimo um comentário nesse campo.

Outros comentários poderão ser feitos, porém apenas seu autor pode alterá-lo, e mesmo assim, se estiver no momento em que o comentário foi feito.

Se não houver nenhuma análise feita em algum localizador, a ação não poderá tramitar.

Os órgãos de controle têm dado especial atenção a esse campo.

Qualificação da informação da Análise

Avaliar os aspectos gerenciais para o alcance das metas das ações e de seus subtítulos a fim de apoiar a equipe e acompanhar a grande quantidade de ações e respectiva descentralização de recursos e localização geográfica.

- Buscar instrumentos gerenciais, tais como sistemas informatizados de apoio;
- Utilizar intensivamente novas formas de contratação pública autorizadas por lei.

Qualificação da informação da Análise

Avaliar outros aspectos que podem impactar o comprometimento do alcance da meta ao final do exercício financeiro.

- No caso de decisões judiciais causarem interrupção na execução das ações, o departamento jurídico do órgão deve estar munido de todas as informações relevantes, para resolver a questão o mais breve possível.

Qualificação da informação da Análise

Relatar a adoção de recomendações, instruções e outros tipos de orientações relacionadas nas auditorias, interna (unidades de auditoria do próprio órgão ou da Controladoria-Geral da União) e externa (Tribunal de Contas da União), que podem aperfeiçoar determinada ação e conseqüentemente melhorar os resultados dos respectivos produtos relacionados.

Regionalizar na execução

No qualitativo, há um campo a ser preenchido “Regionalizar na execução” .

Ele indicará ações nas quais não é possível, para o Setorial, definir a regionalização durante a fase de elaboração do PLOA, mas somente ao longo da execução.

Quando marcado, o módulo de Acompanhamento solicitará, a partir de 2013, a execução física e também a região (de menor escala que a do localizador Nacional) onde ocorreu.

Novidade para 2013 no relatório Espelho da Ação Orçamentária: possibilidade de escolher o que imprimir

Relatório: Incluir a análise no relatório

Exercício:

Momento:

Órgão:

Unidade Orçamentária:

Programa:

Ação:

Ordenação:

Formato:

Seleção dos campos a serem impressos no relatório espelho

Dados da ação	Acompanhamento da ação
<input type="checkbox"/> Completo	<input type="checkbox"/> Completo
<input checked="" type="checkbox"/> Produto	<input checked="" type="checkbox"/> Loa + Crédito
<input type="checkbox"/> Programa	<input type="checkbox"/> RAP não processado
<input type="checkbox"/> Unidade Orçamentária	<input type="checkbox"/> Indicadores da ação
<input type="checkbox"/> Finalidade	<input checked="" type="checkbox"/> Localizadores da ação
<input type="checkbox"/> Descrição	<input checked="" type="checkbox"/> LOA + Crédito
<input type="checkbox"/> Unidade Administrativa Responsável	<input checked="" type="checkbox"/> RAP não processado
<input type="checkbox"/> Implementação	<input checked="" type="checkbox"/> RAP processado
<input type="checkbox"/> Detalhamento da Implementação	<input checked="" type="checkbox"/> Comentários
<input type="checkbox"/> Base Legal	<input checked="" type="checkbox"/> Indicadores do Localizador
<input checked="" type="checkbox"/> Momento	<input checked="" type="checkbox"/> PO do Localizador
<input checked="" type="checkbox"/> Situação	

Novidade para 2013 no relatório Resumo da Execução: possibilidade de incluir informações adicionais e utilizar filtros

Relatório:

Exercício:

Período:

Momento:

Órgão:

Unidade Orçamentária:

Programa:

Ação:

Ordenação:

Formato:

Incluir a análise no relatório

Incluir Plano Orçamentario

Utilizar filtros para os indicadores

Novidade para 2013 no relatório Acompanhamento da Execução: possibilidade de incluir informações adicionais e utilizar filtros

Relatório: Acompanhamento da Execução Incluir a análise no relatório

Exercício: 2013 Incluir Plano Orçamentario

Período: JAN-JUN Utilizar filtros para os indicadores

Momento: Momento Unidade Orçamentária

Órgão: 15000 - Justiça do Trabalho

Unidade Orçamentária: Todas

Programa: Todos

Ação:

Ordenação: Orgão/Unidade/Programa

Formato: PDF

Sistema SIOP • [Versão 1.21.23](#)

Dados a serem acompanhados em 2013

- meta LOA,
- meta Reprogramada
- Realizado.

Físicos

- Dotação Inicial,
- Dotação Atual,
- Reprogramação Financeira (Limite Orçamentário)
- Empenhado,
- Liquidado (efetivo)
- Pago.

Financeiros

Dados a serem acompanhados

- RAP não processado inscrito líquido
- RAP não processado liquidado a pagar
- RAP não processado pago
- RAP efetivo (liquidado a pagar + pago)
- RAP processado inscrito
- RAP processado cancelados
- RAP processado a pagar
- RAP processado pago

Com a possível ocorrência de alterações nas classificações institucional, funcional e programática e/ou de produto e/ou unidade de medida, os campos com valores financeiros de RAP não processados podem vir zerados.

Contas relativas aos dados obtidos do SIAFI

Restos a Pagar processado inscrito = 195210100 + 195210200
+ 195230000 - 295230000 + 195220100 + 195220200

Restos a Pagar processado cancelado = 19524XXXX

Restos a Pagar processado a pagar = 295210101 + 295210102

Restos a Pagar processado pago = 295210201 + 295210202

Regras de pendência e alertas - 2013

Regras de pendências		2013
1	Valor financeiro reprogramado nulo (sem preenchimento)	pendência
2	Valor físico realizado nulo (sem preenchimento)	pendência
3	Tem físico e não tem financeiro LOA (liquidado)	alerta
4	Tem físico e não tem financeiro RAP (liquidado)	alerta
5	Há execução financeira (LOA) mas a captação física é zero	alerta
6	Há execução financeira (RAP) mas a captação física é zero	alerta
7	A data de apuração da captação física (LOA) está vazia	alerta
8	A data de apuração da captação física (RAP) está vazia	alerta
9	A data de apuração da captação física (LOA) representa data futura ou outro exercício	pendência
10	A data de apuração da captação física (RAP) representa data futura ou outro exercício	pendência
11	Reprogramado maior que a dotação atual	alerta
12	Reprogramado menor que o empenhado	alerta
13	O indicador Eficácia da LOA (ECLOA) é maior que 300%	alerta
14	O indicador Eficácia da LOA (ECREP) é maior que 300%	alerta
15	Valor empenhado é maior que a dotação atual	alerta
16	Campo Análise vazio	pendência
17	Algum PO com valor execução física nula	alerta
18	Algum PO com data de apuração da execução física nula	alerta
19	Algum PO com data de apuração da execução física no futuro	pendência
20	Algum PO com data de apuração da execução física em exercício diferente do atual	alerta
21	O valor do realizado físico de Jan - Dez está menor que o acumulado em Jan - Jun	alerta

O que permanece igual

- Atos de designação.
- Conceito de Janelas de Trabalho.
- Perfis e papéis.
- Tramitação.

Resumo das mudanças

- Eliminar justificativa e obrigar comentário, agora como análise
- Algumas pendências anteriores serão apenas alerta.
- Novas pendências
- Disponibilizar valores do RAP processado da ação e do localizador, nas mesmas telas que já existem na aplicação.
- Inclusão de mensagem no módulo de Alterações Orçamentárias quando a ação não estiver captada.

Resumo das mudanças

- Inclusão de PO vinculado ao localizador
- Preenchimento não obrigatório do executado físico do PO, porém com alerta se for salvo nulo, sem bloquear tramitação (obrigatório a partir da segunda captação)
- Adaptação do histórico para contemplar PO.

Resumo das mudanças

Regras de pendências	2012	2013
1 Valor financeiro nulo (sem preenchimento)	pendência	pendência
2 Valor físico nulo (sem preenchimento)	pendência	pendência
3 Tem físico e não tem financeiro LOA (liquidado)	pendência	alerta
4 Tem físico e não tem financeiro RAP (liquidado)	pendência	alerta
5 Há execução financeira (LOA) mas a captação física é zero	pendência	alerta
6 Há execução financeira (RAP) mas a captação física é zero	pendência	alerta
7 A data de apuração da captação física (LOA) está vazia	pendência	alerta
8 A data de apuração da captação física (RAP) está vazia	pendência	alerta
9 A data de apuração da captação física (LOA) representa data futura ou outro exercício	pendência	pendência
10 A data de apuração da captação física (RAP) representa data futura ou outro exercício	pendência	pendência
11 Reprogramado maior que a dotação atual	pendência	alerta
12 Reprogramado menor que o empenhado	pendência	alerta
13 O indicador Eficácia da LOA (ECLOA) é maior que 300%	pendência	alerta
14 O indicador Eficácia da LOA (ECREP) é maior que 300%	pendência	alerta
15 Valor empenhado é maior que a dotação atual	-	alerta
16 Campo Análise vazio	-	pendência
17 Algum PO com valor execução física nula	-	alerta
18 Algum PO com data de apuração da execução física nula	-	alerta
19 Algum PO com data de apuração da execução física no futuro	-	pendência
20 Algum PO com data de apuração da execução física em exercício diferente do atual	-	alerta
21 O valor do executado acumulado em Jan - Jun está maior que o acumulado em Jan - Dez	-	alerta

Períodos de captação

1ª captação 2013 – relativo à Janeiro a Junho
de 22/07/13 à 15/08/2013

2ª captação
de 16/12/2013 à 21/02/2014

Webservices

Com os seguintes Ministérios:

MEC

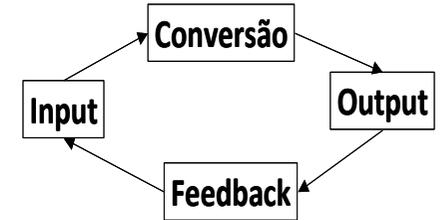
MCTI

Suporte ao usuário do SIOP

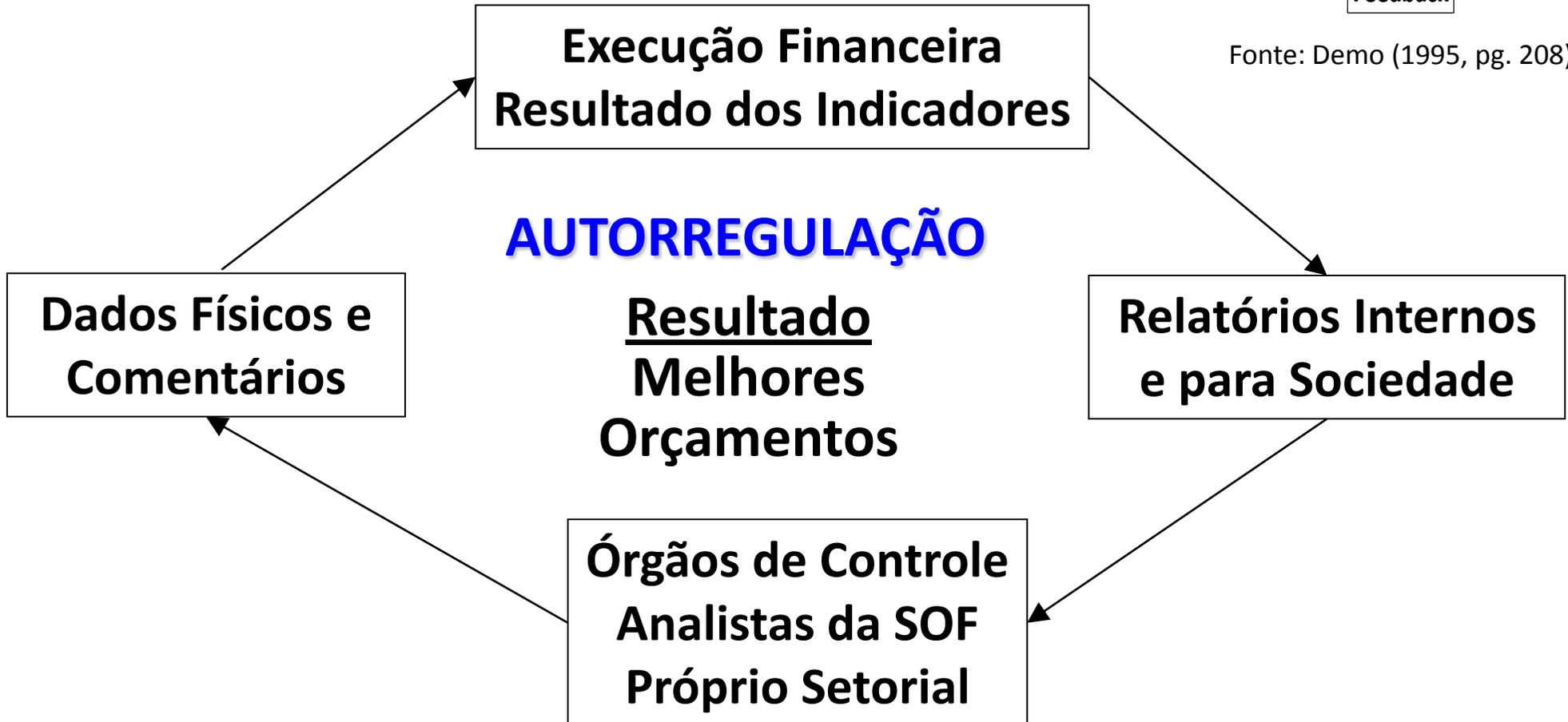
É realizado por diversos canais:

- Manuais
- Suporte por e-mail: suportesiop@planejamento.gov.br
- Atendimento por telefone: Telefone: (61) 2020.2121 nos dias úteis, das 8h às 18h (horário de Brasília).

Ciclo Sistêmico



Fonte: Demo (1995, pg. 208)



Conclusão

Os produtos e serviços previstos precisam espelhar a escolha da produção pública, principalmente aquelas dependentes de recursos orçamentários para sua realização.

As restrições e situações pontuais de implementação da política devem ser tratadas em caráter prioritário e selecionadas caso a caso para serem efetivamente monitoradas a fim de não comprometerem o planejamento.

Contato:

email: marcio.l.oliveira@planejamento.gov.br
tel: (61) 2020-2484 fax: (61) 2020-2088

email: leila.frossard@planejamento.gov.br
tel: (61) 2020-2455 fax: (61) 2020-2088