

EIXO 4 – PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

**Disciplina: D 4.12 – Controle e Avaliação da Execução
Orçamentária e Financeira (20h)**
(Aula (2): Programa de Eficiência do Gasto - PEG)

Professor: Eliomar Wesley Ayres da Fonseca Rios

11 a 13 de abril de 2012



Programa de Eficiência do Gasto - PEG



Programa de
Eficiência do
Gasto

Eliomar Rios
Secretário Adjunto de
Orçamento Federal
Gestão Corporativa

Contexto



Desafios do Estado

★ Demandas sociais

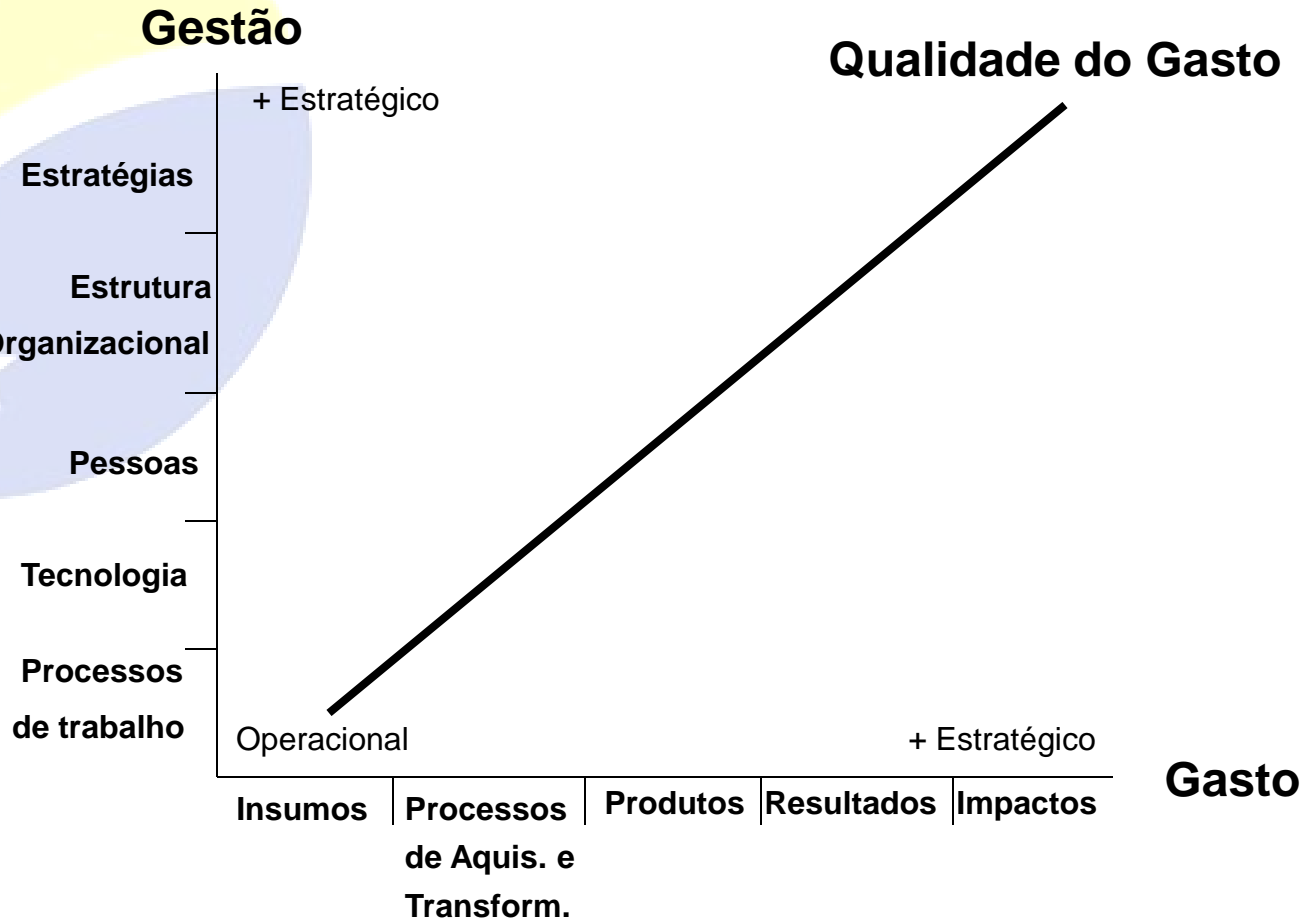


Recursos disponíveis



X

Qualidade do Gasto



Problemas que afetam a qualidade do gasto

- Quanto às estratégias:
 - Indefinição quanto à missão do órgão;
 - Ausência ou deficiência de planejamento estratégico.
- Quanto à estrutura organizacional:
 - Estrutura organizacional inadequada (excessiva, insuficiente ou deficiente);
 - Indefinições quanto a competências e atribuições;
 - Sobreposição de competências e atribuições;
 - Investimento em gestão em nível baixo e incompatível com o ritmo de crescimento contínuo das despesas.
- Quanto à gestão de pessoas
 - Seleção inadequada;
 - Remuneração inadequada (excessiva ou insuficiente);
 - Baixo incentivo para implementação de boas práticas de gestão;
 - Baixa conscientização dos servidores para a eficiência, eficácia e efetividade na utilização correta dos recursos;
 - Baixo nível de capacitação dos servidores que atuam nas áreas administrativas.

Problemas que afetam a qualidade do gasto

- Quanto ao emprego de tecnologia:
 - Baixo nível de emprego dos modernos recursos tecnológicos para:
 - apoio à execução das atividades operacionais;
 - utilização de modernas metodologias para elaboração de projetos e avaliação de resultados;
 - disponibilização de informações gerenciais de apoio ao monitoramento da execução e ao processo decisório.
- Quanto aos processos de trabalho:
 - Poucas e deficientes ferramentas de apoio às atividades operacionais na área administrativa (compras, contratos, RH, bem como gestão de bens, débitos, créditos e riscos);
 - Inexistência de mecanismos de assessoramento aos gestores, sob aspectos jurídico, operacional e normativo;
 - Processos, normas e sistemas com foco nos controles de insumos e de conformidade e não na obtenção de resultados.

O Programa



Escopo

- Despesas de funcionamento
 - Capacidade de gerenciamento e suporte para a execução de políticas públicas finalísticas.
 - Despesas selecionadas:

Apoio Administrativo, Técnico e Operacional

Serviços de Processamento de Dados

Manutenção de Bens Imóveis

Serviços de Telecomunicações

Limpeza e Conservação

Material de Consumo

Diárias e Passagens

Energia Elétrica

Água e Esgoto

Vigilância



Objetivo

“Melhorar a qualidade do gasto público por intermédio da eliminação do desperdício e da melhoria contínua da gestão dos processos, com a finalidade de otimizar a prestação de bens e serviços aos cidadãos.”



Princípios

- Adesão: sem caráter impositivo
- Incentivo: para aquele que gerar bons resultados na gestão de recursos públicos
- Parceria: entre órgãos e entidades públicas
- Disseminação de conhecimentos: mediante a troca de experiências bem sucedidas



Atividades do PEG

- Identificação e replicação de Boas Práticas
- Produção compartilhada e colaborativa da informação
- Política de incentivos individuais



Cenário

QUESTÕES FUNDAMENTAIS

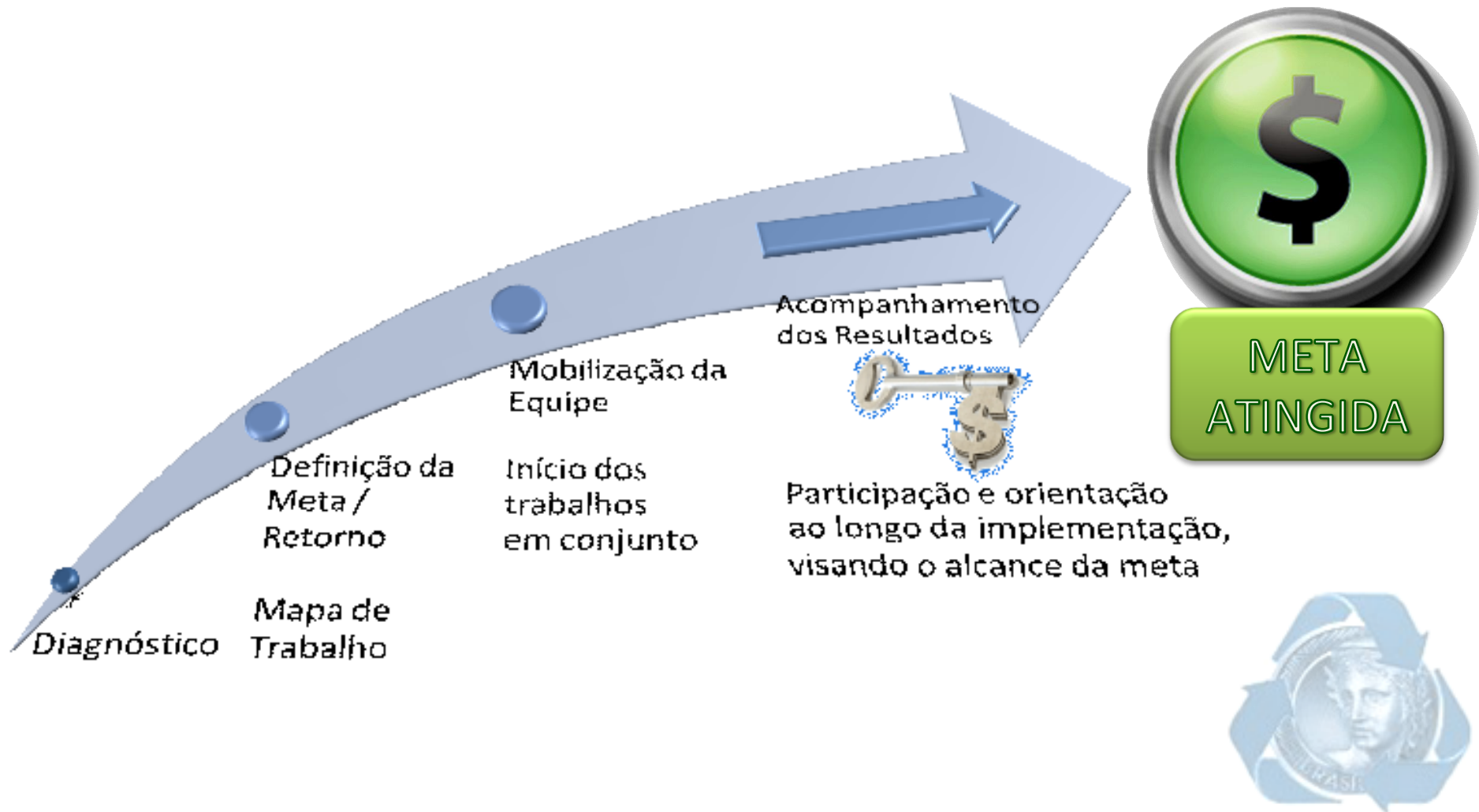
- ✓ Onde melhorar a qualidade do gasto?
- ✓ Como racionalizar o gasto?

OBJETIVOS

- ✓ Identificar onde estão as oportunidades
- ✓ Definir as ações necessárias para concretizar essas oportunidades



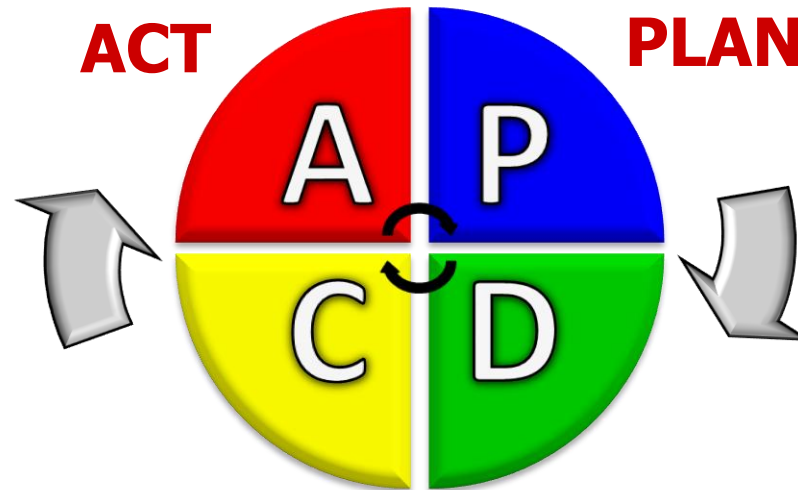
Forma de atuação



Estratégia de trabalho – Ciclo PDCA

AÇÕES CORRETIVAS

- Correção dos Desvios



CHECK

ACOMPANHAMENTO

- Meta X Realizado
- Reuniões de acompanhamento

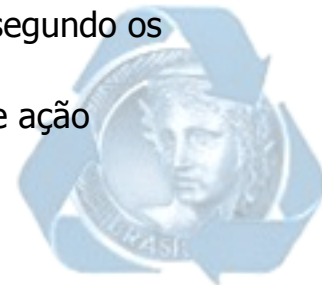
PLANEJAMENTO

- Diagnóstico preliminar para identificação do potencial de economia
- Preparação da base
- Preparação e coleta de dados
- Definição das metas preliminares
- Pactuação das metas
- Elaboração dos planos de ação
- Preparação dos instrumentos de acompanhamento

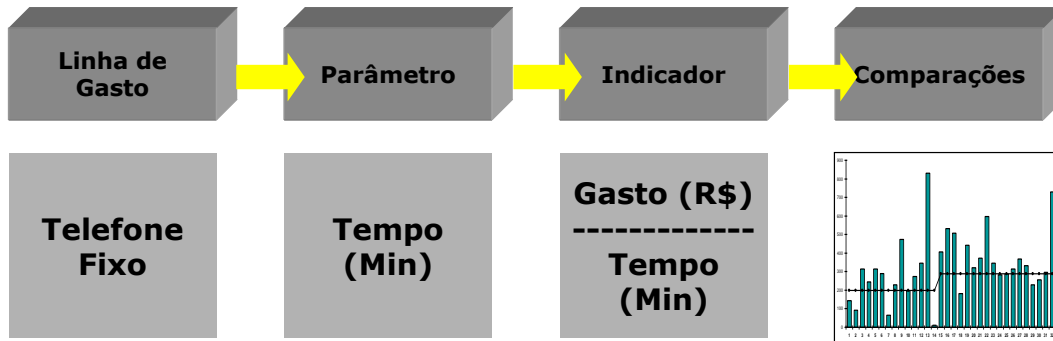
DO

EXECUÇÃO

- Realização dos gastos segundo os padrões
- Execução dos planos de ação



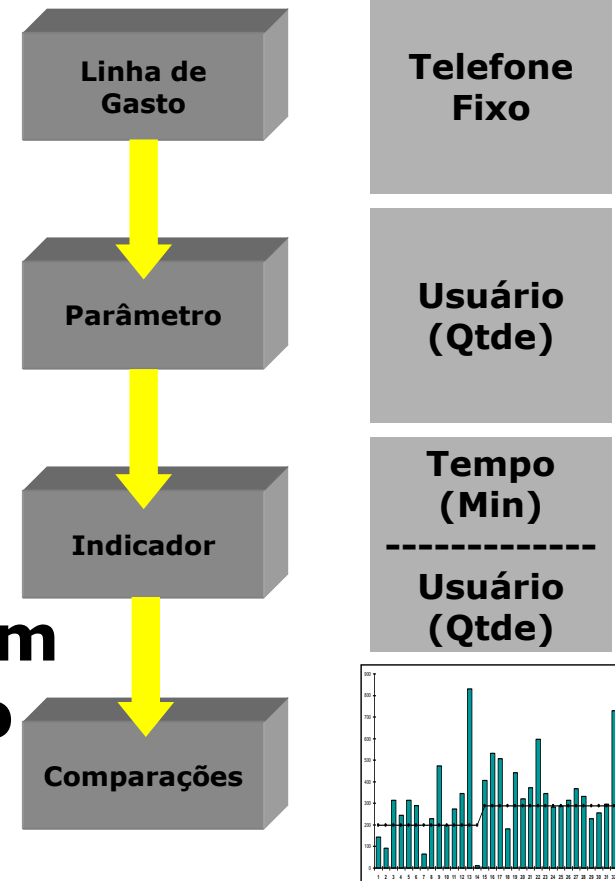
Análise parametrizada de gastos...



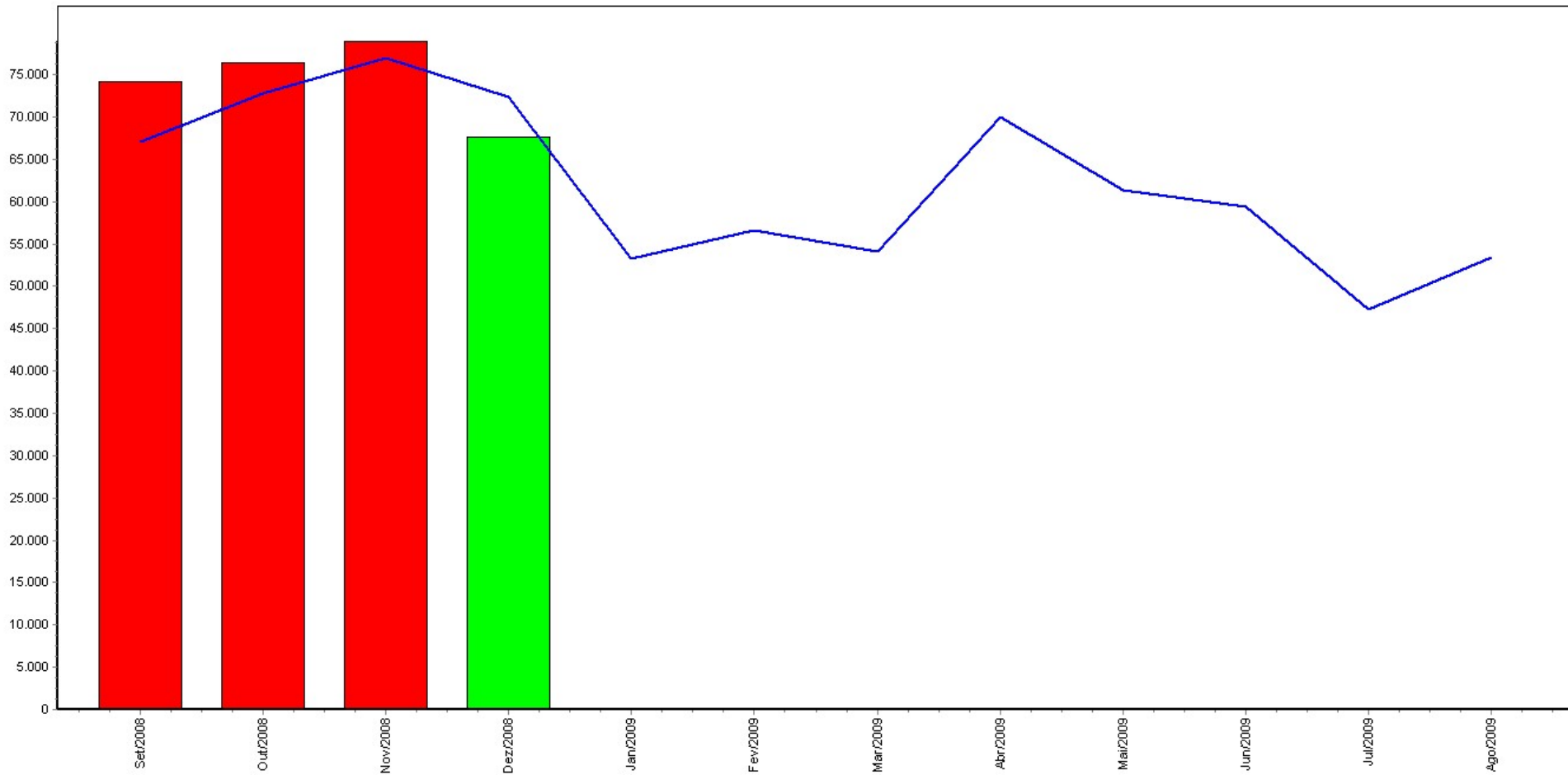
Atuação em Preço



Atuação em Consumo



Exemplo: Energia Elétrica



| | Set/2008 | Out/2008 | Nov/2008 | Dez/2008 | Jan/2009 | Fev/2009 | Mar/2009 | Abr/2009 | Mai/2009 | Jun/2009 | Jul/2009 | Ago/2009 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Gasto | 74.148 | 76.399 | 78.925 | 67.691 | | | | | | | | |
| Meta | 67.033 | 72.857 | 77.034 | 72.308 | 53.266 | 56.565 | 54.076 | 69.992 | 61.392 | 59.343 | 47.234 | 53.357 |
| Desvio | 7.115 | 3.542 | 1.891 | -4.617 | -53.266 | -56.565 | -54.076 | -69.992 | -61.392 | -59.343 | -47.234 | -53.357 |
| Farol | ● | ● | ● | ● | | | | | | | | |
| Gasto Acum. | 74.148 | 150.547 | 229.473 | 297.164 | | | | | | | | |
| Meta Acum. | 67.033 | 139.891 | 216.925 | 289.233 | 342.499 | 399.064 | 453.139 | 523.131 | 584.523 | 643.866 | 691.100 | 744.457 |
| Desvio Acum. | 7.115 | 10.657 | 12.548 | 7.931 | -45.335 | -101.900 | -155.976 | -225.968 | -287.359 | -346.702 | -393.937 | -447.293 |

Exemplo: Energia Elétrica

| Ação | Quem | Início (Prev.) | Fim (Prev.) | Status | Impacto R\$ | Observações |
|---|-------------|----------------|-------------|--------|-------------|--|
| Alterar no Medidor 1 a demanda para 680 kW para período úmido e 740 kW para período seco. | José Carlos | 1/8/08 | 1/8/08 | | 9.560 | |
| Alterar no Medidor 1 a tarifação de Azul para Verde. | José Carlos | 1/11/08 | 1/1/09 | | 68.654 | Solicitação agora, prazo da CEB - 3 meses para alterar tarifação O processo está na Colic, verificar com o SO Dias 14/01/09 - OK! |
| Alterar no Medidor 2 a demanda para 300 kW para período úmido e seco. | José Carlos | 1/8/08 | 1/8/08 | | 20.950 | A demanda foi alterada a partir da assinatura do novo contrato 034-DIPOS-COLIC/2008 |
| Substituir 192 aparelhos de ar condicionado antigos por aparelhos mais eficientes. | José Carlos | 1/1/09 | 1/7/09 | | 70.254 | Conforme dados fornecidos pelo Fiscal, dos 163 aparelhos adquiridos 126 já foram instalados |
| Orientar os funcionários a desligarem seus micros e lâmpadas ao final do expediente. | CMG Amédio | 24/9/08 | 31/10/08 | | | 28/01/09: o comunicado para conscientizar os servidores / pessoal do MD foi enviado no dia 28/01/09 |
| Avaliar viabilidade de instalação de sensor de presença nos banheiros e corredores. | José Carlos | 1/11/08 | 30/12/08 | | | Em estudo |

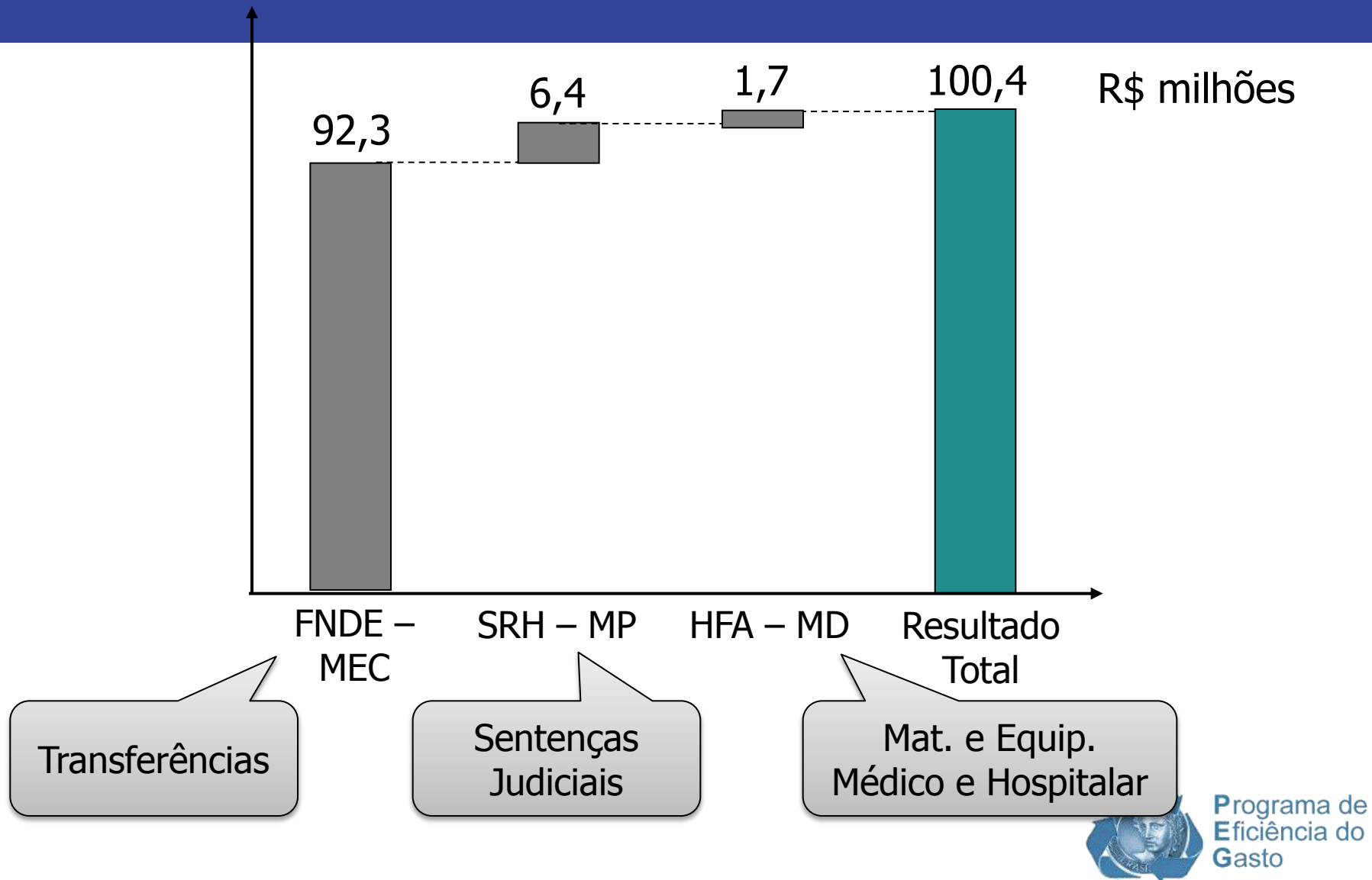
PEG – PROJETO PILOTO

ÓRGÃOS ENVOLVIDOS

- ✓ Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão
- ✓ Ministério dos Transportes
- ✓ Ministério da Justiça
- ✓ Ministério da Defesa
- ✓ Ministério da Educação

Resultados Gerais – Despesas Finalísticas

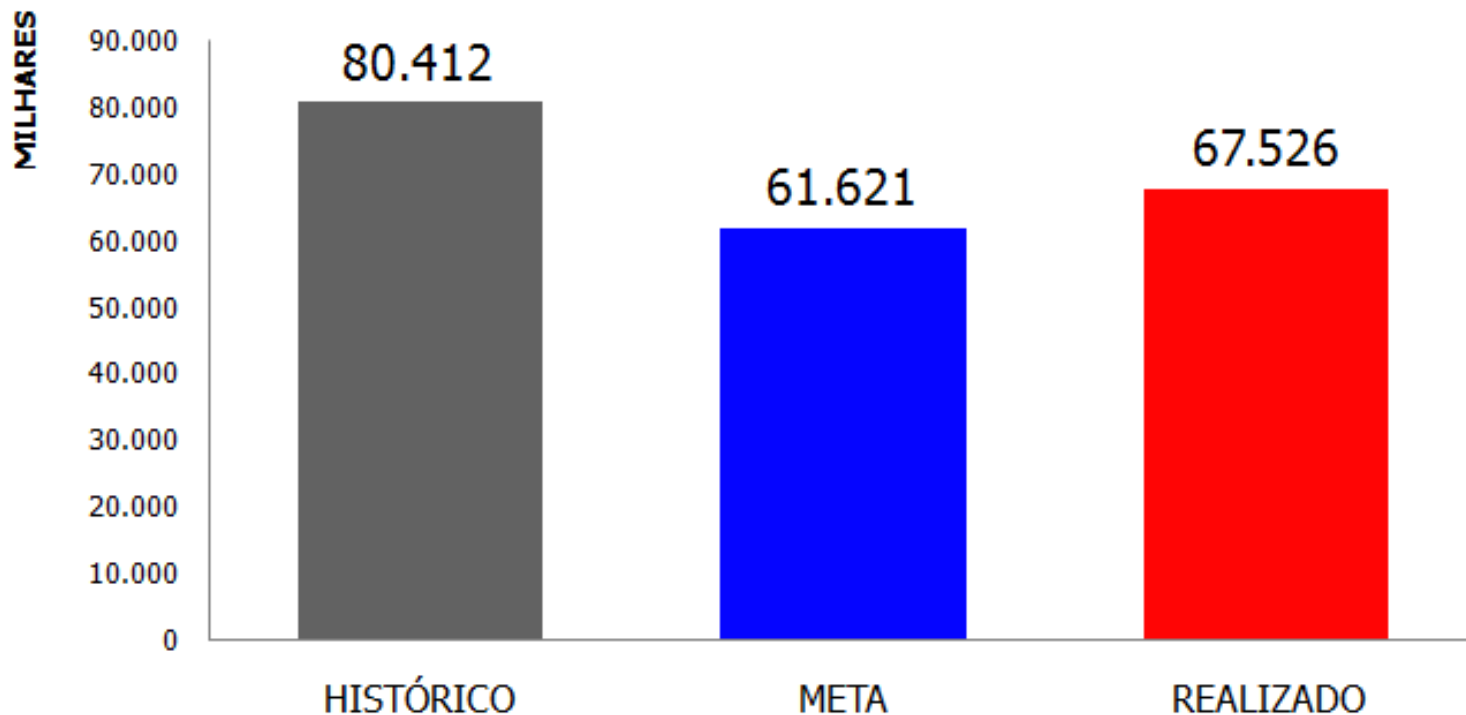
A atuação nas despesas finalísticas foi possível nos Ministérios da Defesa, Planejamento e da Educação e possibilitaram mais de R\$ 100 milhões de ganho ao longo do acompanhamento



Resultados Gerais – Despesas Administrativas

O resultado para o período apresenta-se 10% acima da meta, mas 16% abaixo do valor histórico dessas despesas (R\$ 12,5 milhões)

Gráfico Real vs Meta
Acumulado até Ago/09 (R\$ Mil)



Resultado acumulado setembro/08 a agosto/09

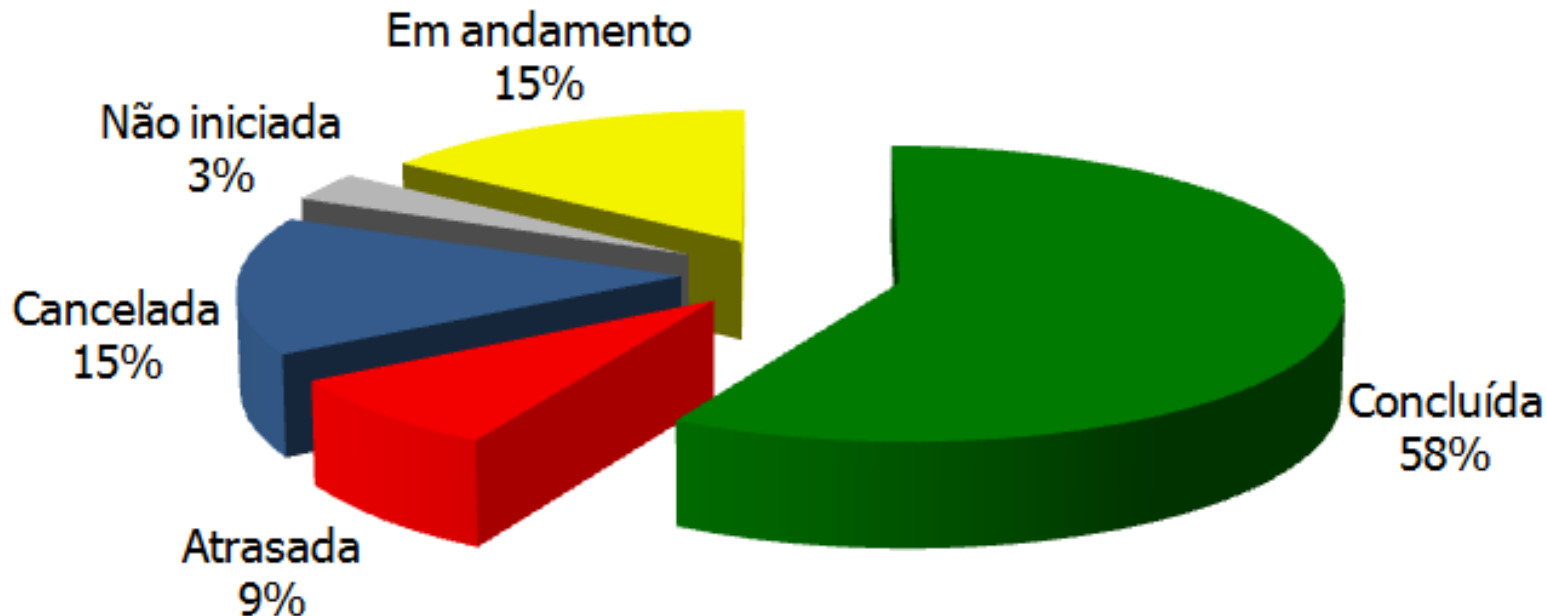


Programa de
Eficiência do
Gasto

Resultados Gerais – Status Planos de ação

Os resultados alcançados durante o Programa são decorrentes da execução dos planos de ação definidos durante a Fase de Planejamento e ações corretivas definidas durante a fase de Acompanhamento.

Status das Ações Atualizadas 30/09/2009



Foram definidas 217 ações durante o Programa



Programa de
Eficiência do
Gasto

REFLEXÕES SOBRE O PROJETO PILOTO

- É necessário uma mudança cultural por parte do gestor e dos servidores;
- é um trabalho de médio e longo prazo que exige persistência da organização;
- é possível conseguir bons resultados pois existe muito desperdício;
- é necessário implementar sistemática de monitoramento da execução do gasto público;



Equipe

Secretária de Orçamento Federal

Célia Corrêa

Secretário Adjunto de Orçamento Federal (Gestão Corporativa)

Eliomar Wesley Ayres da Fonseca Rios

Coordenador Geral de Inovação, Assuntos Orçamentários e Federativos

Márcio Luiz de Albuquerque Oliveira

Equipe Técnica do PEG

André do Valle

Alexandre Maia

Catarina Pinheiro

Leila Frossard

Leonardo Melo

Luiz Aires

E-mail

gasto.eficiente@planejamento.gov.br

