

ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO POR ÓRGÃO

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023





RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PPA 2020-2023 ANO IV – 2023

COPYRIGHT SECRETARIA DO PLANEJAMENTO – SEPLAN

SUPERINTENDÊNCIA DE GESTÃO ESTRATÉGICA - SGE

GOVERNADOR

Jerônimo Rodrigues

VICE-GOVERNADOR

Geraldo Júnior

GABINETE DO GOVERNADOR

Adolpho Loyola

PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Bárbara Camardelli Loi

CASA CIVIL

Afonso Florence

CASA MILITAR DO GOVERNADOR

CEL. PM Anailton Maurício Costa

SECRETARIA DO PLANEJAMENTO

Cláudio Peixoto

SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA

Marcelo Werner

SECRETARIA DA SAÚDE

Roberta Santana

SECRETARIA DE JUSTIÇA E DIREITOS HUMANOS

Felipe Freitas

SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE

Eduardo Sodré Martins

SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA

HÍDRICA E SANEAMENTO

Larissa Gomes Moraes

SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO

Jusmari Oliveira

SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA

Sérgio Brito

SECRETARIA DE PROMOÇÃO DA IGUALDADE RACIAL
E DOS POVOS E COMUNIDADES TRADICIONAIS

Ângela Guimarães

SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO RURAL
Osni Cardoso

SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL
Fabya Reis

SECRETARIA DE TURISMO
Maurício Bacellar

SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO
Edelvino Góes

SECRETARIA DA FAZENDA
Manoel Vitorio

SECRETARIA DA EDUCAÇÃO
Adélia Pinheiro

SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO
Angelo Almeida

SECRETARIA DE CULTURA
Bruno Monteiro

SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA,
IRRIGAÇÃO, PESCA E AQUICULTURA
Wallison Oliveira Torres (Tum)

SECRETARIA DO TRABALHO, EMPREGO, RENDA E ESPORTE
Davidson Magalhães

SECRETARIA DE CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO
André Joazeiro

SECRETARIA DE POLÍTICAS PARA AS MULHERES
Elisângela Santos Araújo

SECRETARIA DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS
Luiz Caetano

SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL
André Curvello

SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA E
RESSOCIALIZAÇÃO
José Antônio Maia Gonçalves

Governo do Estado da Bahia
JERÔNIMO RODRIGUES

Secretário do Planejamento – SEPLAN
CLÁUDIO RAMOS PEIXOTO

Chefe de Gabinete – SEPLAN
DILMA SANTANA DE JESUS

Superintendência de Gestão Estratégica – SGE
MILTON DE SOUSA COELHO FILHO

Coordenação do Relatório
ANTONIO MARCOS BARRETO SILVA

• EQUIPE TÉCNICA •

Diretoria Geral – DG
KALYANNE BRAZ AYRES MENDES

Assessoria de Comunicação - ASCOM
LUCAS PONDÉ DE OLIVEIRA

Assessoria de Planejamento e Gestão – APG
VALNEI DAMASCENO DE ALMEIDA

• SUPERINTENDÊNCIA DE GESTÃO ESTRATÉGICA - SGE •

MILTON DE SOUSA COELHO FILHO
Superintendente de Gestão Estratégica - SGE

ANTONIO MARCOS BARRETO SILVA
Diretoria de Avaliação - DAV

LENALDO AZEVEDO DOS SANTOS
Coordenação de Estatística e Análise

DANIELA TOSTA DE BRITO SENNA
LUCAS FLORIANO ÉBER DE OLIVEIRA
Técnicos

GUILLERMO JAVIER PEDREIRA ETKIN
Coordenação de Pesquisa

EDNA SILVA CONCEIÇÃO
JOSÉ LANDIM FILHO
MARCELO MENEZES CORDEIRO
SUZANA SODRÉ DE ARAGÃO VASCONCELLOS
Técnicos

MARIA APARECIDA FORTES DE ALMEIDA PRESÍDIO
Diretoria de Acompanhamento e Monitoramento – DAM

JAMILLE SANTOS DOS SANTOS LIMA
Coordenação de Monitoramento

ALACIR DANTAS
ANA CRISTINA DE OLIVEIRA SANTOS
ANA SUELY QUEIROZ FERREIRA
FABIANE LOUISE BITENCOURT PINTO
LAISE DA SILVA SANTOS
NATACHA DALTRO BASTOS
ROBERLINDA RIBEIRO SANTOS
Técnicos

ALEXANDRE VASCONCELOS JUNQUEIRA
Coordenação de Sistematização da Informação

ALEXANDRE SANTOS RIBEIRO
LORENA SANTOS DA SILVA (até março de 2023)
MATHEUS SENA
PATRÍCIA OLIVEIRA BORGES DA SILVA ALMEIDA
VERALÍCIA DE FÁTIMA MARQUES MENDONÇA DE BRITO
SHEILY MARIA BASTOS DE MACÊDO
Técnicos

• **ASSESSORIAS DE PLANEJAMENTO E GESTÃO – APG** •

Litza Guimarães Lopes
CASA CIVIL

Wilson Moreira Cardoso
SAEB

Alberto Luiz Cravo Pinto de Queiroz
Tarcísio Branco Amorim de Almeida (até 23/08/2023)
SDE

Gabriele Batista Vieira
SJDH

Ângela Augusta Santos Ribeiro
SEADES

Simone Maria Figueiredo Souza Araújo
SDR

Rita de Cassia Magalhães
SEAGRI

Diego Pitanga dos Santos
Elmar Lopes Silva (até 09/06/2023)
SEAP

Maria Margarida Rodrigues Costa
SEC
Noeme Pinto Costa Cerqueira
SECOM

Edson Valadares
SECTI

Daniel Uchoa Peixoto
SECULT

Flávia Maria Tenório Barbosa de Deus Barros
SEDUR

Sizenando Gonzaga da Cunha Filho
SEFAZ

Rose Marie Ramos Góis
SEINFRA

Euman Jodafe Nunes Fernandes
SEMA

Valnei Damasceno de Almeida
SEPLAN

Everaldo Augusto da Silva
SEPROMI

Luiz Lavigne Vasconcellos Filho
SERIN

Emanuele Figuerêdo Barbosa
SESAB

Tiago Sá Teles Cordeiro
SETRE

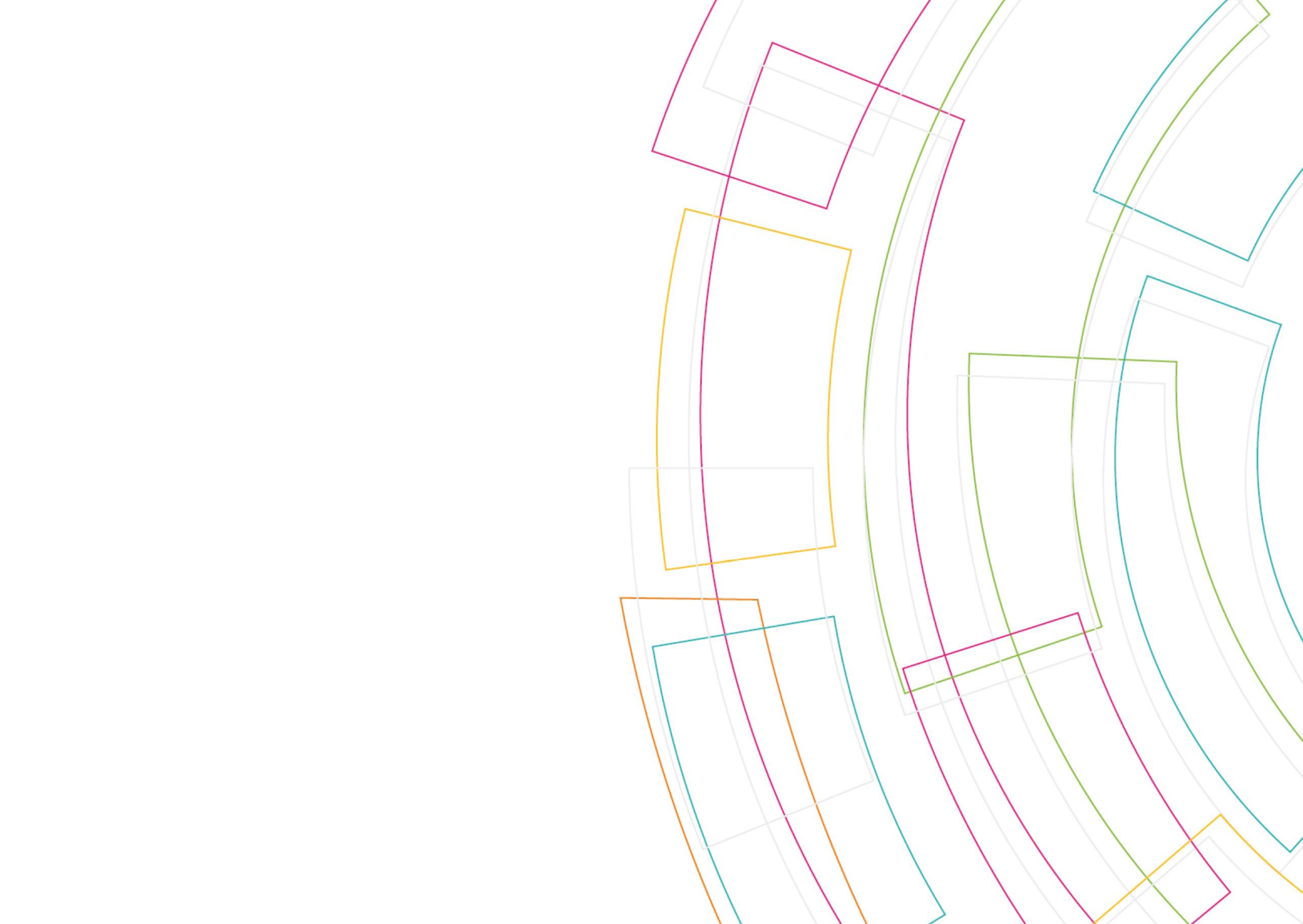
João Henrique Paolilo
SETUR

Andrea Carvalho
SIHS

Luciana Conceição Santos da Mota
SPM

Silvana Salomão Góes Fontes
SSP

Mauro Virgílio Campos de Oliveira
PGE





SUMÁRIO

SJDH - SECRETARIA DE JUSTIÇA E DIREITOS HUMANOS	1.081
SECTI - SECRETARIA DE CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO	1.098
SECULT - SECRETARIA DE CULTURA	1.117
SDE - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	1.140
SDR - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO RURAL	1.159
SEAGRI - SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA, IRRIGAÇÃO, PESCA E AQUICULTURA	1.183
SEC - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	1.201
SPM - SECRETARIA DE POLÍTICAS PARA AS MULHERES	1.228
SETRE - SECRETARIA DO TRABALHO, EMPREGO, RENDA E ESPORTE	1.248
SEINFRA - SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA	1.272
SEMA - SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE	1.297
SEPMI - SECRETARIA DE PROMOÇÃO DA IGUALDADE RACIAL	1.318
SIHS - SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA HÍDRICA E SANEAMENTO	1.338
SESAB - SECRETARIA DA SAÚDE	1.363
SEAP - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA E RESSOCIALIZAÇÃO	1.389
SAEB - SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO	1.404
SEFAZ - SECRETARIA DA FAZENDA	1.429
SEPLAN - SECRETARIA DO PLANEJAMENTO	1.441



SSP - SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA	1.460
GAB GOV - GABINETE DO GOVERNADOR	1.481
SERIN - SECRETARIA DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS	1.491
SECOM - SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL	1.502
SETUR - SECRETARIA DE TURISMO	1.512
CASA CIVIL - CASA CIVIL	1.530
PGE - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	1.545
SEDUR - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO	1.560
SEADES - SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	1.581





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE JUSTIÇA E DIREITOS HUMANOS – SJDH

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SJDH - SECRETARIA DE JUSTIÇA E DIREITOS HUMANOS

A **Sjdh - Secretaria de Justiça e Direitos Humanos**, cuja finalidade é planejar, coordenar, executar e fiscalizar as políticas públicas voltadas para a proteção e promoção dos direitos humanos, bem como a proteção e defesa do consumidor, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir. Vale destacar que a Sjdh foi criada em 2023, absorvendo finalidade e competências anteriormente a cargo da extinta Secretaria da Justiça, Direitos Humanos e Desenvolvimento Social – SJDHDS.

1.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sjdh finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais, de R\$ 168.445.837,00, que representa 0,43% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 89,97% dos recursos liquidados e 89,93%, pagos.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira das Ações orçamentárias, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Sjdh, ressaltando que, em 2023, não houve indicativo de prioridade para as ações de responsabilidade do Órgão. Dessa forma, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C7** do Programa **300** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 96,56% dos recursos liquidados e o compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual, com 31,72% dos recursos liquidados.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sjdh, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
300	C7 - Prestar o atendimento qualificado para adolescentes em cumprimento de medidas socioeducativas restritivas e privativas de liberdade e atendimento a egressos	-	-	-	-	87.025,74	84.027,86	96,56	Ótimo
300	C2 - Assegurar os direitos e a melhoria das condições de vida das populações em situação de vulnerabilidade, risco social e de ameaça ou violação de direitos	-	-	-	-	67.682,65	59.604,50	88,06	Bom
300	C6 - Aprimorar a gestão estratégica organizacional	-	-	-	-	6.900,80	3.050,61	44,21	Baixo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	3.954,82	2.972,08	75,15	Bom
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	1.485,92	1.242,73	83,63	Bom





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sjdh, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
300	C5 - Promover políticas públicas que assegurem o acesso à informação, à proteção e à defesa dos direitos dos participantes das relações de consumo	-	-	-	-	570,00	226,62	39,76	Baixo
300	C3 - Promover a inclusão social das pessoas com deficiência, por meio da integração e da acessibilidade das políticas públicas	-	-	-	-	415,39	293,11	70,56	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	-	-	-	-	400,50	127,05	31,72	Baixo
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor	-	-	-	-	10,00	7,11	71,10	Bom
Total		-	-	-	-	168.445,84	151.551,67	89,97	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





1.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 10,00% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, e aquelas com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, representam 10,00%. Vale ressaltar não ter havido, em 2023, indicativo de prioridade para as ações de responsabilidade do Órgão.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sjdh, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	10,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	10,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3, constata-se que 15,38% das Metas sem indicativo de prioridade alcançaram desempenho Ótimo. Contudo, foi observado um percentual expressivo de Metas com eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance: 69,23%.



A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade apresentou 50,0% nas faixas de desempenho Baixo ou Muito Baixo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sjd, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	7,69	0,00	7,69	0,00	15,38	69,23
	Execução orçamentário-financeira	10,00	40,00	20,00	10,00	20,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam a oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas, não associadas a prioridades do Anexo I da LDO/2023.



1.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 43,48% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações sem indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 43,48% do total.

É importante ressaltar que 4,35% das Iniciativas sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Em 2023 não houve indicativo de prioridade para as ações de responsabilidade deste Órgão.

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sjdh, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	-
Não	Compatibilidade	43,48
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	43,48
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	4,35

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.





Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 86,96% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo e 13,04%, Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 52,18% das Ações sem indicativo de prioridade se encontram nas faixas de execução Bom ou Ótimo e 30,44% nas faixas de Baixo e Muito Baixo desempenho (Tabela 3).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sjd, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-
Não	Execução física	13,04	0,00	0,00	8,70	78,26
	Execução orçamentário-financeira	8,70	21,74	17,39	26,09	26,09

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que as execuções orçamentário-financeira e física das Ações orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade apresentaram desempenhos relativamente satisfatórios, embora se verifique oportunidades de melhoria do desempenho do Órgão em relação à execução física e orçamentário-financeira.



1.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sjd, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
300	7	3	6	4832	1600	66.000	167.505	0	0	167.505	100,00	A
300	2	1	1	2170	214	4	9	2	0	7	77,78	B
300	2	1	5	6953	1599	14	14	0	0	14	100,00	C
300	2	1	9	2505	2419	120	151	0	0	151	100,00	D
300	7	1	1	4712	1600	100	8.135	0	0	8.135	100,00	E
300	7	3	7	5066	835	2	2	2	0	0	0,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sjd, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
300	2	1	1	4095	2236	4	12	0	0	12	100,00	G
300	5	1	1	1522	1226	60	1.463	0	0	1.461	99,86	H
300	6	-	3	1651	2239	1	1	0	0	1	100,00	I
300	3	3	5	4094	2612	2	2	0	0	2	100,00	J
300	2	2	10	4135	1462	7	7	0	0	7	100,00	K
300	5	2	3	5422	398	0	3	0	0	3	100,00	L
300	5	3	4	4496	379	1.000	4.073	0	0	4.067	99,85	M

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7– Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sjdh, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
								Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
300	7	3	6	4832	1600	0,00	40.797,34	40.794,77	40.794,77	40.794,77	99,99	A
300	2	1	1	2170	214	0,00	34.150,23	32.487,12	32.487,12	32.487,12	95,13	B
300	2	1	5	6953	1599	0,00	21.271,08	19.821,08	19.821,08	19.821,08	93,18	C
300	2	1	9	2505	2419	0,00	6.804,43	3.999,04	3.999,04	3.999,04	58,77	D
300	7	1	1	4712	1600	0,00	5.801,28	5.801,27	5.801,27	5.801,27	100,00	E
300	7	3	7	5066	835	0,00	1.474,24	1.434,83	542,58	541,86	36,80	F
300	2	1	1	4095	2236	0,00	771,69	745,98	566,98	566,98	73,47	G
300	5	1	1	1522	1226	0,00	386,00	170,65	170,65	170,65	44,21	H
300	6	-	3	1651	2239	0,00	386,00	100,26	100,26	100,26	25,97	I
300	3	3	5	4094	2612	0,00	290,37	169,56	169,56	169,56	58,39	J
300	2	2	10	4135	1462	0,00	249,30	168,31	168,31	168,31	67,51	K



Tabela 7– Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sjd, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
300	5	2	3	5422	398	0,00	120,00	9,47	9,47	9,47	7,90	L	
300	5	3	4	4496	379	0,00	64,00	46,49	46,49	46,49	72,64	M	

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

1.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas à Meta. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 8 e 9 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 10 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há sob responsabilidade da Sjd, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.



Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sjd, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
300	2	1	4,910	un	23.830,00	un	72.056,00	un	302,38	A
300	2	2	30	un	339,00	un	1.400,00	un	412,98	B
300	3	3	19,781	un	75.189,00	un	106.981,00	un	142,28	C
300	5	1	431	un	1.800,00	un	2.773,00	un	154,06	D
300	5	2	62,331	un	247.900,00	un	140.948,00	un	56,86	E
300	5	3	3,618	un	15.000,00	un	520.680,00	un	3.471,20	F
300	7	1	581	un	100,00	un	100,00	un	100,00	G
300	7	3	581	un	12.545,00	un	424.231,00	un	3.381,67	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sjd, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
300	2	1	5.500,00	16.148,00	-	-	12.308,00	55.223,00	66.642,00	72.056,00	223,78	341,98	279,66	302,38	A
300	2	2	85,00	196,00	-	-	95,00	608,00	1.369,00	1.400,00	111,76	310,20	403,83	412,98	B
300	3	3	9.059,00	19.171,00	52.114,00	75.189,00	9.171,00	30.514,00	60.080,00	106.981,00	101,24	159,17	115,29	142,28	C
300	5	1	41,00	87,00	300,00	1.800,00	37,00	122,00	1.312,00	2.773,00	90,24	140,23	437,33	154,06	D
300	5	2	17.900,00	90.193,00	90.699,00	247.900,00	20.193,00	49.999,00	87.041,00	140.948,00	112,81	55,44	95,97	56,86	E
300	5	3	1.000,00	2.476,00	-	-	976,00	176.739,00	335.842,00	520.680,00	97,60	7.138,09	2.238,95	3.471,20	F
300	7	1	-	90,00	100,00	-	90,00	90,00	100,00	100,00	90,00	100,00	100,00	100,00	G
300	7	3	-	5.139,00	-	-	1.437,00	113.109,00	248.591,00	424.231,00	11,45	2.200,99	1.981,59	3.381,67	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 10- Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sjdh, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
300	2	1	0,00	62.997,43	57.053,22	56.874,22	56.874,22	90,28	A
300	2	2	0,00	2.794,30	1.437,01	1.437,01	1.437,01	51,43	B
300	3	3	0,00	290,37	169,56	169,56	169,56	58,39	C
300	5	1	0,00	386,00	170,65	170,65	170,65	44,21	D
300	5	2	0,00	120,00	9,47	9,47	9,47	7,90	E
300	5	3	0,00	64,00	46,49	46,49	46,49	72,64	F
300	7	1	0,00	5.801,28	5.801,27	5.801,27	5.801,27	100,00	G
300	7	3	0,00	81.224,47	79.118,84	78.226,59	78.212,03	96,31	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO - SECTI

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SECTI - SECRETARIA DE CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO

A Secti - Secretaria de Ciência, Tecnologia e Inovação, cuja finalidade é promover espaços de participação e interação entre os agentes do sistema estadual de ciência, tecnologia e inovação, a sociedade e o mundo, estimulando a produção de conhecimento, a inovação e o empreendedorismo em todo o Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

2.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Secti finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 108.662.892,00, que representa 0,28% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 87,94% dos recursos liquidados e 87,92%, pagos, sendo que nenhuma das ações obtiveram 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Secti.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Secti. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 69,32% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 88%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando desempenho Regular. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C2** do Programa **309** e o Compromisso **C1** do Programa **303** apresentaram o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **301** apresentou o menor percentual, onde 48,7% dos recursos foram liquidados.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
301	C2 - Fomentar a Ciência, Tecnologia e Inovação para o desenvolvimento sustentável do estado	-	-	-	-	71.124,62	69.050,91	97,08	Ótimo
301	C5 - Fortalecer a infraestrutura de Ciência, Tecnologia e Inovação no estado	-	-	-	-	26.003,33	17.895,26	68,82	Regular
315	C2 - Promover a produção e incorporação de conhecimentos científicos, tecnologias e inovações para aplicação e difusão na Administração, especialmente no ciclo da política pública, mediante articulação de saberes gerados por universidades, instituições e grupos de pesquisa diversos	-	-	-	-	4.115,53	3.554,44	86,37	Bom
301	C3 - Difundir o conhecimento técnico-científico e do empreendedorismo inovador	-	-	-	-	3.751,63	2.581,51	68,81	Regular
301	C4 - Estimular a Interação, a Disseminação e o Desenvolvimento de Tecnologias Sociais e Extensão Tecnológica, com Sustentabilidade	-	-	-	-	1.756,61	855,43	48,70	Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	1.499,37	1.316,24	87,79	Bom

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	131,70	74,70	56,72	Regular
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	125,00	86,65	69,32	Regular	-	-	-	-
309	C2 - Promover a ampliação da oferta e distribuição de energia, buscando a universalização do acesso à energia elétrica, a eficiência energética e o desenvolvimento socioeconômico do estado	-	-	-	-	100,00	100,00	100,00	Ótimo
301	C1 - Promover a estruturação e a atuação cooperada dos atores do ecossistema de Ciência, Tecnologia e Inovação no estado	-	-	-	-	34,00	19,80	58,24	Regular
303	C1 - Promover a diversificação, a desconcentração espacial e o adensamento da matriz produtiva baiana, considerando as vocações territoriais e a proteção ambiental	-	-	-	-	21,10	21,10	100,00	Ótimo



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Total		125,00	86,65	69,32	Regular	108.537,89	95.469,39	87,96	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

2.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há registros de Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, cuja eficácia tenha sido compatível com a execução orçamentário-financeira e com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo. Para as Metas sem indicativo de prioridade, 50,00% apresentaram compatibilidade com a execução orçamentário-financeira e 7,14% delas, com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secti, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	7,14

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 42,86% das sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo, não se verificando registros de execução de Metas com indicativo de prioridade. Ressalta-se que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, 28,57% delas apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade apresentou 57,17% das Metas com execução nas faixas Bom ou Ótimo, não havendo registro para as Metas com indicativo de prioridade (Tabela 3).



Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secti, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	28,57	14,29	21,43	0,00	7,14	28,57
	Execução orçamentário-financeira	7,14	21,43	14,29	35,71	21,43	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

2.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que não há registros de Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias com execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 45,71% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações sem indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo, representam 34,29% do total.



É importante ressaltar que 20,0% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4- Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secti, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	45,71
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	34,29
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	20,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Ótimo desempenho enquanto as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram 57,14% com desempenhos Bom ou Ótimo e 40,0% com desempenhos Baixo ou Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram com execução na faixa Regular. Por outro lado, 48,57% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo (Tabela 3).



**Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Não	Execução física	31,43	8,57	2,86	8,57	48,57
	Execução orçamentário-financeira	20,00	2,86	28,57	22,86	25,71

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o ótimo desempenho da execução física das Ações orçamentárias com indicativo de prioridade. Contudo, há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade e física das Ações com e sem indicativo de prioridade.

2.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa





vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
301	2	2	4	5418	534	2.000	2.197	0	0	2.197	100,00	A
301	2	1	1	5373	2178	100	100	0	12	83	83,00	B
315	2	1	3	5214	931	5	17	0	0	17	100,00	C
301	5	3	5	7917	2425	158	175	0	0	175	100,00	D
301	2	1	2	5420	2273	25	38	0	0	38	100,00	E
301	5	1	2	5649	1741	1	8	1	0	7	87,50	F
301	5	2	4	5416	2177	50	50	0	0	0	0,00	G
301	3	1	1	5682	2179	100	100	0	0	67	67,00	H
301	2	3	7	5289	2519	10	36	0	25	11	30,56	I
301	5	1	19	5247	2382	2	7	0	0	6	85,71	J
301	4	1	4	5330	931	30	30	0	0	14	46,67	K





Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
301	5	1	2	5664	1750	1	1	0	0	0	0,00	L
301	3	1	9	1600	543	20	25	0	0	25	100,00	M
301	4	1	1	5240	2569	1	1	0	1	0	0,00	N
301	5	4	7	5347	2638	1	1	0	0	1	100,00	O
301	5	4	8	5244	2574	1	1	0	1	0	0,00	P
301	3	1	10	5253	2583	5	5	0	0	2	40,00	Q
301	5	1	2	7732	2336	3	3	0	2	0	0,00	R
301	5	1	13	5227	1540	30.000	60.036	0	0	60.036	100,00	S
309	2	11	28	7018	430	1	1	0	1	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das vinte Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
301	2	2	4	5418	534	56.000,00	51.579,21	51.306,81	51.306,81	51.306,81	99,47	A
301	2	1	1	5373	2178	29.980,40	13.147,82	12.621,83	12.621,83	12.621,72	96,00	B
315	2	1	3	5214	931	2.000,00	4.115,53	3.554,44	3.554,44	3.554,44	86,37	C
301	5	3	5	7917	2425	3.030,00	3.471,78	2.510,30	2.510,30	2.506,42	72,31	D
301	2	1	2	5420	2273	16.000,00	3.089,29	1.859,45	1.859,45	1.859,45	60,19	E
301	5	1	2	5649	1741	80,00	2.959,98	1.857,75	1.857,75	1.857,75	62,76	F
301	5	2	4	5416	2177	36.360,00	2.453,51	1.954,95	1.954,95	1.954,95	79,68	G
301	3	1	1	5682	2179	8.300,00	2.172,68	1.439,49	1.439,49	1.439,45	66,25	H
301	2	3	7	5289	2519	315,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00	I
301	5	1	19	5247	2382	400,00	1.088,87	1.001,20	1.001,20	1.001,20	91,95	J
301	4	1	4	5330	931	5.000,00	1.035,01	829,83	829,83	829,83	80,18	K
301	5	1	2	5664	1750	0,00	793,74	0,00	0,00	0,00	0,00	L
301	3	1	9	1600	543	100,00	727,42	724,78	724,78	724,78	99,64	M



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
301	4	1	1	5240	2569	400,00	721,60	25,60	25,60	25,60	3,55	N
301	5	4	7	5347	2638	1.000,00	676,37	675,48	675,48	675,48	99,87	O
301	5	4	8	5244	2574	0,00	310,07	309,52	178,31	178,31	57,50	P
301	3	1	10	5253	2583	500,00	293,04	281,62	0,00	0,00	0,00	Q
301	5	1	2	7732	2336	0,00	116,43	73,82	73,82	73,82	63,40	R
301	5	1	13	5227	1540	180,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S
309	2	11	28	7018	430	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	T

Valores em R\$ 1.000,00

2.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA



e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há sob responsabilidade da Secti, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
301	1	3	15	un	28,00	un	41,00	un	146,43	A
301	2	1	378	un	500,00	un	215,00	un	43,00	B
301	2	2	6,877	un	8.500,00	un	37.478,00	un	440,92	C
301	2	3	21	un	27,00	un	33,00	un	122,22	D
301	3	1	88	un	133,00	un	178,00	un	133,83	E
301	4	1	0	un	100,00	un	23,00	un	23,00	F
301	5	1	36	un	61,00	un	31,00	un	50,82	G
301	5	2	36	un	150,00	un	13,00	un	8,67	H
301	5	3	0	un	54,00	un	273,00	un	505,56	I
301	5	4	2	un	3,00	un	2,00	un	66,67	J
309	2	11	0	un	100,00	%	0,00	%	0,00	K





Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
315	2	1	0	un	100,00	un	43,00	un	43,00	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Secti, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
301	1	3	-	8,00	20,00	28,00	-	9,00	20,00	41,00	-	112,50	100,00	146,43	A
301	2	1	30,00	85,00	200,00	500,00	25,00	86,00	94,00	215,00	83,33	101,18	47,00	43,00	B
301	2	2	2.100,00	4.400,00	-	-	2.097,00	11.368,00	22.638,00	37.478,00	99,86	258,36	266,33	440,92	C
301	2	3	0,00	5,00	15,00	27,00	0,00	11,00	22,00	33,00	0,00	220,00	146,67	122,22	D
301	3	1	0,00	35,00	53,00	133,00	0,00	44,00	86,00	178,00	0,00	125,71	162,26	133,83	E
301	4	1	0,00	1,00	50,00	100,00	0,00	9,00	9,00	23,00	0,00	900,00	18,00	23,00	F
301	5	1	4,00	24,00	44,00	61,00	4,00	10,00	18,00	31,00	100,00	41,67	40,91	50,82	G

**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Secti, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
301	5	2	0,00	30,00	30,00	150,00	1,00	4,00	13,00	13,00	0,67	13,33	43,33	8,67	H
301	5	3	0,00	13,00	33,00	-	0,00	5,00	98,00	273,00	0,00	38,46	296,97	505,56	I
301	5	4	1,00	1,00	3,00	3,00	1,00	2,00	2,00	2,00	100,00	200,00	66,67	66,67	J
309	2	11	0,00	25,00	25,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
315	2	1	0,00	30,00	55,00	100,00	0,00	1,00	26,00	43,00	0,00	3,33	47,27	43,00	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Secti, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
301	1	3	150,00	34,00	19,80	19,80	19,80	58,24	A





Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Secti, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
301	2	1	45.980,40	16.237,11	14.481,28	14.481,28	14.481,17	89,19	B
301	2	2	56.000,00	51.647,19	51.329,31	51.329,31	51.329,31	99,38	C
301	2	3	315,00	3.240,32	3.240,32	3.240,32	3.240,32	100,00	D
301	3	1	9.500,00	3.751,63	2.903,94	2.581,51	2.581,46	68,81	E
301	4	1	5.400,00	1.756,61	855,43	855,43	855,43	48,70	F
301	5	1	2.183,00	8.876,76	5.378,29	5.234,21	5.232,29	58,97	G
301	5	2	36.360,00	2.453,51	1.954,95	1.954,95	1.954,95	79,68	H
301	5	3	4.580,00	4.388,78	3.332,71	3.332,71	3.328,84	75,94	I
301	5	4	12.540,00	10.276,06	7.510,18	7.368,89	7.359,05	71,71	J
309	2	11	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	K
315	2	1	2.300,00	4.115,53	3.554,44	3.554,44	3.554,44	86,37	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE CULTURA - SECULT

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SECULT - SECRETARIA DE CULTURA

A **Secult - Secretaria de Cultura**, cuja finalidade é formular e implementar, de forma articulada com a sociedade, políticas públicas que expressem a centralidade da cultura na transformação e no desenvolvimento social e valorizem a diversidade cultural da Bahia, nas suas dimensões simbólica, econômica e de cidadania, levando em consideração as particularidades dos 27 territórios culturais do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

3.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Secult finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 269.176.071,00, que representa 0,69% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 31,92% dos recursos liquidados e 31,53%, pagos. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 94,74% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Secult.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Apoio ao Acesso a Crédito para Micro e Pequenos Empreendimentos, Populares e Solidários e da Economia Criativa e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Secult. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 53,18% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 29,04% dos recursos.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Atual, com 59,1% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **302** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 52,99%, embora com um maior montante de valores. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C3** do Programa **302** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Atual, com 86,17% dos recursos liquidados, e o Compromisso **C4** do Programa **302** apresentou o menor percentual, correspondendo a 9,46%.



**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
302	C4 - Consolidar o sistema de fomento e financiamento à cultura, diversificado, abrangente e inclusivo	31.110,78	16.486,29	52,99	Regular	166.445,69	15.737,95	9,46	Muito Baixo
302	C2 - Qualificar a rede de equipamentos culturais	-	-	-	-	27.508,11	17.879,77	65,00	Regular
302	C1 - Promover o acesso democrático aos bens e serviços culturais e artísticos	-	-	-	-	25.808,82	20.512,61	79,48	Bom
302	C3 - Salvar e preservar a memória cultural e o patrimônio material, imaterial, histórico, artístico, documental e bibliográfico	-	-	-	-	15.926,92	13.723,46	86,17	Bom
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	1.195,74	883,76	73,91	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	1.010,00	596,88	59,10	Regular	-	-	-	-





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
303	C4 - Promover os segmentos culturais como vetor de desenvolvimento da Economia Criativa, considerando as vocações territoriais	-	-	-	-	170,00	99,20	58,35	Regular
Total		32.120,78	17.083,17	53,18	Regular	237.055,29	68.836,75	29,04	Muito Baixo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

3.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma Meta com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registrou eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 26,67% e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo em 6,67% delas.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secult, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	26,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	6,67

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 50,0% daquelas com indicativo de prioridade apresentaram desempenho Muito Baixo e, para as Metas sem indicativo de prioridade, 55,56% obtiveram desempenhos Baixo ou Muito Baixo. Ressalta-se que 50,0% das Metas com indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance e, no caso das Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 27,78%.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade registrou 50,0% de desempenho Ótimo e esse mesmo percentual com desempenho Baixo. Por outro lado, em relação às Metas sem indicativo de prioridade, 80,0% totalizaram desempenho Regular ou inferior (Tabela 3).



Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secult, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	-
Não	Execução das Metas	38,89	16,67	0,00	5,56	11,11	27,78
	Execução orçamentário-financeira	20,00	20,00	40,00	6,67	13,33	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas, com e sem indicativo de prioridade.

3.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 20% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 20% do total. A tabela mostra, também, que 58,14% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 34,88% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 2,33% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto nenhuma Ação com indicativo de prioridade atingiu esse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secult, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	20,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	58,14
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	34,88
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	2,33

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 60,0% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo e 40,0%, desempenho Bom ou Ótimo. Já as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram 55,81% de desempenho nas faixas Bom ou Ótimo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 60,0% das Ações Orçamentárias prioritárias registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 67,45% se encontram com execução entre as faixas Regular e Ótimo (Tabela 5).

**Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	60,00	0,00	0,00	20,00	20,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	20,00	20,00	0,00	60,00
Não	Execução física	23,26	6,98	13,95	13,95	41,86
	Execução orçamentário-financeira	20,93	11,63	20,93	23,26	23,26

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, tanto quanto à execução orçamentário-financeira, quanto à execução física, com e sem indicativo de prioridade.

3.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
302	4	1	1	2314	148	2	50	0	1	46	92,00	A
302	2	2	6	7857	1434	7	41	0	15	18	43,90	B
302	1	4	13	7986	505	79	183	1	2	151	82,51	C
302	1	3	8	1106	1066	1	423	0	0	423	100,00	D
302	3	5	17	5856	1435	1	6	1	0	5	83,33	E
302	1	4	14	7980	508	23	58	6	1	44	75,86	F
302	1	1	3	7995	505	12	573	0	0	573	100,00	G
302	1	1	2	1372	1909	4	248	60	40	141	56,85	H
302	2	1	3	7955	1424	1	2	0	1	1	50,00	I
302	4	1	1	3696	1201	11	11	5	0	4	36,36	J
302	1	6	19	7951	122	4	4	0	0	4	100,00	K
302	1	4	13	7983	1433	3	5	0	1	4	80,00	L
302	3	5	17	7994	1432	8	16	3	0	11	68,75	M



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
302	1	4	15	7987	1271	2	3	0	0	3	100,00	N
302	1	1	2	7996	1437	15	17	9	0	2	11,76	O
302	1	2	4	7982	1254	6	13	2	0	9	69,23	P
302	1	2	7	7982	1254	6	13	2	0	9	69,23	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
302	4	1	1	2314	148	10.058,12	12.822,00	11.769,42	11.769,42	11.769,42	91,79	A
302	2	2	6	7857	1434	3.085,00	12.673,35	9.688,73	5.824,98	5.728,18	45,96	B
302	1	4	13	7986	505	1.088,00	9.395,39	8.783,53	8.550,27	7.661,53	91,01	C
302	1	3	8	1106	1066	1.000,00	4.896,47	3.568,71	3.557,45	3.552,95	72,65	D
302	3	5	17	5856	1435	4.000,00	3.798,78	3.798,63	3.798,63	3.798,63	100,00	E
302	1	4	14	7980	508	2.266,10	3.146,78	2.677,07	2.666,46	2.666,46	84,74	F
302	1	1	3	7995	505	2.400,00	2.960,86	2.379,08	2.053,88	2.053,08	69,37	G
302	1	1	2	1372	1909	200,00	1.865,72	1.765,72	1.678,99	1.678,99	89,99	H
302	2	1	3	7955	1424	0,00	1.547,64	1.547,64	947,64	947,64	61,23	I
302	4	1	1	3696	1201	369,80	1.025,90	488,25	473,65	473,65	46,17	J
302	1	6	19	7951	122	200,00	950,30	950,30	588,63	588,63	61,94	K
302	1	4	13	7983	1433	400,00	930,39	394,97	358,14	358,14	38,49	L
302	3	5	17	7994	1432	905,00	637,80	572,80	572,80	562,80	89,81	M



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
302	1	4	15	7987	1271	320,00	433,00	371,74	249,57	249,57	57,64	N	
302	1	1	2	7996	1437	550,00	327,49	44,91	44,91	44,91	13,71	O	
302	1	2	4	7982	1254	300,00	318,22	200,10	187,84	187,84	59,03	P	
302	1	2	7	7982	1254	300,00	318,22	200,10	187,84	187,84	59,03	Q	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
302	4	1	2	2314	148	17	17	0	0	12	70,59	A
302	4	2	8	5215	2559	1	63	0	0	63	100,00	B
302	4	1	2	7993	919	150	150	0	0	40	26,67	C
302	4	1	2	1889	919	15	15	0	0	4	26,67	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
302	4	1	2	2314	148	20.000,00	21.217,88	6.594,63	6.594,63	6.594,63	31,08	A
302	4	2	8	5215	2559	6.000,00	7.644,21	7.644,21	7.644,21	7.644,21	100,00	B
302	4	1	2	7993	919	4.000,00	2.074,36	2.073,11	2.073,11	2.073,11	99,94	C
302	4	1	2	1889	919	4.400,00	174,34	174,34	174,34	174,34	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

3.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código



da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
302	1	1	6,654,756	un	5,00	%	0,00	%	0,00	A
302	1	2	120	un	162,00	un	42,00	un	25,93	B
302	1	3	300	un	400,00	un	1.749,00	un	437,25	C
302	1	4	4,500	un	3.000,00	un	1.236,00	un	41,20	D
302	1	6	44	un	45,00	un	9,00	un	20,00	E
302	2	1	2	un	3,00	un	1,00	un	33,33	F
302	2	2	45	un	3,00	un	0,00	un	0,00	G
302	3	1	96,255	un	24,00	%	78,44	%	326,83	H
302	3	3	239	un	100,00	un	188,00	un	188,00	I
302	3	4	352	un	180,00	un	186,00	un	103,33	J
302	3	5	34	un	40,00	un	47,00	un	117,50	K





Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
302	4	1	1,189	un	300,00	un	448,00	un	149,33	L
303	4	1	2,474	un	400,00	un	296,00	un	74,00	M
303	4	2	1	un	3,00	un	0,00	un	0,00	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Secult, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
302	1	1	1,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
302	1	2	0,00	24,00	46,00	162,00	2,00	26,00	38,00	42,00	1,23	108,33	82,61	25,93	B
302	1	3	0,00	85,00	-	-	45,00	796,00	1.159,00	1.749,00	11,25	936,47	289,75	437,25	C
302	1	4	5,00	412,00	1.420,00	3.000,00	352,00	920,00	1.226,00	1.236,00	7.040,00	223,30	86,34	41,20	D
302	1	6	0,00	12,00	10,00	45,00	2,00	3,00	5,00	9,00	4,44	25,00	50,00	20,00	E

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Secult, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
302	2	1	0,00	1,00	2,00	3,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00	50,00	33,33	F
302	2	2	0,00	0,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
302	3	1	0,00	8,01	16,00	-	3,01	12,01	49,00	78,44	12,54	149,94	306,25	326,83	H
302	3	3	32,00	53,00	75,00	-	29,00	60,00	110,00	188,00	90,62	113,21	146,67	188,00	I
302	3	4	17,00	54,00	139,00	180,00	14,00	91,00	147,00	186,00	82,35	168,52	105,76	103,33	J
302	3	5	10,00	10,00	16,00	40,00	5,00	8,00	30,00	47,00	50,00	80,00	187,50	117,50	K
302	4	1	20,00	264,00	-	-	254,00	405,00	407,00	448,00	1.270,00	153,41	135,67	149,33	L
303	4	1	20,00	93,00	263,00	400,00	13,00	113,00	216,00	296,00	65,00	121,51	82,13	74,00	M
303	4	2	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.





Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Secult, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
302	1	1	3.270,00	5.608,06	4.643,72	4.231,78	4.230,98	75,46	A
302	1	2	300,00	318,53	200,41	188,14	188,14	59,07	B
302	1	3	1.151,00	5.026,38	3.695,76	3.679,61	3.675,11	73,21	C
302	1	4	4.074,10	13.905,55	12.227,30	11.824,45	10.935,70	85,03	D
302	1	6	200,00	950,30	950,30	588,63	588,63	61,94	E
302	2	1	0,00	1.547,64	1.547,64	947,64	947,64	61,23	F
302	2	2	14.334,00	25.960,47	21.593,49	16.932,13	16.816,07	65,22	G
302	3	1	171,00	98,98	96,97	96,97	96,97	97,98	H
302	3	3	10.242,00	10.375,36	9.885,71	8.615,13	8.615,13	83,03	I
302	3	4	30,00	1.016,00	639,92	639,92	639,92	62,98	J
302	3	5	5.090,00	4.436,58	4.371,43	4.371,43	4.361,43	98,53	K
302	4	1	12.397,92	166.445,69	18.115,52	15.737,95	15.734,09	9,46	L
303	4	1	1.100,00	170,00	99,20	99,20	99,20	58,35	M

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Secult, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	4	2	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas à Meta. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
302	4	1	1,189	un	300,00	un	448,00	un	149,33	A
302	4	2	2	un	5,00	un	1,00	un	20,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Secult, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
302	4	1	20,00	264,00	-	-	254,00	405,00	407,00	448,00	1.270,00	153,41	135,67	149,33	A
302	4	2	5,00	1,00	1,00	5,00	1,00	1,00	1,00	1,00	20,00	100,00	100,00	20,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Secult, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
302	4	1	28.400,00	23.466,57	8.842,08	8.842,08	8.842,08	37,68	A
302	4	2	6.000,00	7.644,21	7.644,21	7.644,21	7.644,21	100,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO - SDE

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SDE - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO

A **SDE - Secretaria de Desenvolvimento Econômico**, cuja finalidade é formular e executar a política de desenvolvimento econômico do Estado, formular planos, programas e projetos, no âmbito de sua competência, observadas as diretrizes gerais de governo de descentralização, adensamento, sustentabilidade e competitividade da economia, em articulação com outras secretarias do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

4.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SDE finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 330.990.335,00, o que representa 0,85% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 87,63% dos recursos liquidados e 87,57%, pagos. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 98,08% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da SDE.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Infraestrutura para o Desenvolvimento e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da SDE. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 98,9% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 87,3%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **309** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado, correspondendo a 41,2%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **303** apresentou o maior percentual liquidado, com 92,13% dos recursos liquidados, e os Compromisso **C1** do Programa **308**, **C11** do Programa **315** e **C3** do Programa **302** apresentaram o menor percentual, sem liquidação.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
303	C1 - Promover a diversificação, a desconcentração espacial e o adensamento da matriz produtiva baiana, considerando as vocações territoriais e a proteção ambiental	-	-	-	-	273.177,37	251.673,22	92,13	Ótimo
304	C2 - Potencializar a capacidade produtiva sustentável, agregação de valor e a comercialização de produtos de agricultores familiares, aquicultores, povos e comunidades tradicionais, assentados de reforma agrária e beneficiários do crédito fundiário, jovens, negros, mulheres e LGBTQIA+, considerando a transição agroecológica, a segurança alimentar e nutricional, a convivência com os biomas e as particularidades territoriais	-	-	-	-	29.151,28	20.812,99	71,40	Bom
309	C1 - Promover a melhoria no sistema de transporte e logística do estado com foco na ampliação e integração modal	9.179,99	9.179,99	100,00	Ótimo	-	-	-	-
300	C5 - Promover políticas públicas que assegurem o acesso à informação, à proteção e à defesa dos direitos dos participantes das relações de consumo	-	-	-	-	7.042,00	2.130,96	30,26	Baixo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e	-	-	-	-	6.648,75	3.303,82	49,69	Baixo

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas								
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	4.712,72	2.590,32	54,96	Regular
303	C2 - Fomentar o empreendedorismo e as micro e pequenas empresas por meio da melhoria do ambiente institucional, legal, social, mercadológico e tecnológico	-	-	-	-	350,00	250,46	71,56	Bom
302	C3 - Salvar e preservar a memória cultural e o patrimônio material, imaterial, histórico, artístico, documental e bibliográfico	-	-	-	-	212,00	0,00	0,00	Muito Baixo
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor	-	-	-	-	177,23	32,98	18,61	Muito Baixo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	175,00	72,09	41,20	Baixo	-	-	-	-
308	C1 - Promover o empreendedorismo, o cooperativismo, o associativismo e o desenvolvimento sustentável de empreendimentos populares e solidários, individuais ou coletivos, considerando as vocações territoriais para o fortalecimento de suas cadeias produtivas	-	-	-	-	144,00	0,00	0,00	Muito Baixo
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	20,00	0,00	0,00	Muito Baixo
Total		9.354,99	9.252,09	98,90	Ótimo	321.635,34	280.794,76	87,30	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





4.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há registros de Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, e eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto 33,33% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade. Não há registro de Metas com indicativo de prioridade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, enquanto 8,33% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDE, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	8,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 46,15% daquelas sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo, não se verificando registros de execução de Metas com indicativo de prioridade. Ressalta-se que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, 23,08% delas apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.





Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade, 50,0% se encontram com execução na faixa Muito Baixo, não havendo registro para Metas com indicativo de prioridade (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDE, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	23,08	7,69	0,00	7,69	38,46	23,08
	Execução orçamentário-financeira	50,00	8,33	33,33	8,33	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.



4.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 50% do total. A tabela mostra, também, que 13,04% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 10,87% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 13,04% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto nenhuma Ação com indicativo de prioridade alcançou esse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDE, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	13,04
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	10,87
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	13,04

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenhos entre Bom e Ótimo, enquanto 47,83% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos nesse mesmo patamar e 45,56%, Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 50,0% atingiram desempenho Baixo e 50,0%, Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 54,35% alcançaram desempenho Muito Baixo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
Não	Execução física	45,65	2,17	4,35	8,70	39,13
	Execução orçamentário-financeira	54,35	6,52	17,39	13,04	8,70

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o bom desempenho da execução física das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade. Contudo, evidenciam também oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira com e sem indicativo de prioridade e da execução física das Ações Orçamentárias sem indicativo.



4.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
303	1	6	23	4160	2717	1	4	1	0	3	75,00	A
303	1	1	3	1783	651	4	4	0	1	3	75,00	B
303	1	6	23	5025	2458	1	1	0	1	0	0,00	C
300	5	3	6	4705	1830	90.000	90.000	28.987	0	61.013	67,79	D
303	1	6	23	5026	2458	1	1	0	0	1	100,00	E
303	1	6	23	7902	2312	2	6	2	2	2	33,33	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
303	1	1	4	2612	106	1	1	0	0	1	100,00	G
303	1	9	9	7715	1256	1	6	0	0	6	100,00	H
303	1	9	8	1678	1469	1	31	0	0	31	100,00	I
303	1	1	2	7205	1986	3	3	0	0	3	100,00	J
303	1	6	23	5024	2458	1	1	0	0	1	100,00	K
303	1	6	23	5020	2458	1	1	0	0	0	0,00	L
303	1	9	8	1698	2365	4	7	0	0	7	100,00	M
304	2	4	18	7930	2441	1	4	0	3	0	0,00	N
303	1	3	5	3045	2671	1	187	0	0	186	99,47	O
303	1	1	4	2618	156	1	1	0	0	1	100,00	P
303	2	1	1	5346	2438	70	70	0	0	13	18,57	Q
303	1	6	23	5008	2458	1	1	0	0	0	0,00	R
300	5	3	7	4706	1831	80.000	113.024	0	0	113.024	100,00	S
302	3	1	4	2666	1403	1	1	0	0	0	0,00	T

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
303	1	6	23	4160	2717	700,00	222.503,03	222.463,03	222.105,77	222.105,77	99,82	A
303	1	1	3	1783	651	8.050,00	17.050,00	16.006,57	14.676,60	14.500,76	86,08	B
303	1	6	23	5025	2458	2.068,00	9.676,74	0,00	0,00	0,00	0,00	C
300	5	3	6	4705	1830	961,00	6.719,00	1.929,20	1.929,20	1.929,20	28,71	D

Valores em R\$ 1.000,00



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
303	1	6	23	5026	2458	5.622,00	5.622,00	3.410,89	2.863,91	2.863,91	50,94	E	
303	1	6	23	7902	2312	10.100,00	5.472,06	5.432,11	5.432,11	5.432,11	99,27	F	
303	1	1	4	2612	106	2.500,00	2.500,00	1.109,21	1.109,21	1.109,21	44,37	G	
303	1	9	9	7715	1256	0,00	2.470,00	1.689,44	1.689,44	1.689,44	68,40	H	
303	1	9	8	1678	1469	1.210,00	1.913,23	1.174,98	1.174,98	1.174,98	61,41	I	
303	1	1	2	7205	1986	1.754,00	1.754,00	1.372,98	1.359,98	1.359,98	77,54	J	
303	1	6	23	5024	2458	330,00	857,05	527,05	527,05	527,05	61,50	K	
303	1	6	23	5020	2458	828,00	828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L	
303	1	9	8	1698	2365	300,00	800,00	265,64	265,64	265,64	33,21	M	
304	2	4	18	7930	2441	1.200,00	490,47	0,00	0,00	0,00	0,00	N	
303	1	3	5	3045	2671	962,00	366,26	99,77	99,77	99,77	27,24	O	
303	1	1	4	2618	156	310,00	310,00	246,96	246,96	246,96	79,67	P	
303	2	1	1	5346	2438	300,00	300,00	250,46	250,46	250,46	83,49	Q	

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
303	1	6	23	5008	2458	261,00	261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	R
300	5	3	7	4706	1831	224,00	229,00	128,76	128,76	128,76	56,23	S
302	3	1	4	2666	1403	212,00	212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

4.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 8 e 9 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e



a 10 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há sob responsabilidade da SDE, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
303	1	1	56	un	32,00	un	33,00	un	103,12	A
303	1	3	287	un	271,00	un	272,00	un	100,37	B
303	1	6	6	un	15,00	un	2,00	un	13,33	C
303	1	8	40,012	un	38.928,00	un	38.453,00	un	98,78	D
303	1	9	143	un	450,00	un	647,00	un	143,78	E
303	2	1	134	un	136,00	un	64,00	un	47,06	F
303	2	3	14	un	16,00	un	19,00	un	118,75	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SDE, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
303	1	1	8,00	16,00	24,00	32,00	5,00	16,00	26,00	33,00	62,50	100,00	108,33	103,12	A
303	1	3	30,00	79,00	116,00	271,00	23,00	74,00	180,00	272,00	76,67	93,67	155,17	100,37	B
303	1	6	0,00	4,00	9,00	15,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	13,33	C
303	1	8	9.732,00	14.000,00	23.512,00	38.928,00	9.000,00	14.512,00	26.738,00	38.453,00	92,48	103,66	113,72	98,78	D
303	1	9	50,00	189,00	386,00	450,00	89,00	251,00	448,00	647,00	178,00	132,80	116,06	143,78	E
303	2	1	8,00	26,00	58,00	136,00	5,00	22,00	51,00	64,00	62,50	84,62	87,93	47,06	F
303	2	3	4,00	4,00	11,00	16,00	0,00	6,00	15,00	19,00	0,00	150,00	136,36	118,75	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023
Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.





Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SDE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	1	1	12.664,00	21.664,00	18.755,25	17.412,28	17.236,45	80,37	A
303	1	3	962,00	366,26	99,77	99,77	99,77	27,24	B
303	1	6	20.275,00	245.585,88	231.833,07	230.928,84	230.928,84	94,03	C
303	1	8	152,00	152,00	17,75	17,75	17,75	11,68	D
303	1	9	1.510,00	5.183,23	3.130,06	3.130,06	3.130,06	60,39	E
303	2	1	300,00	300,00	250,46	250,46	250,46	83,49	F
303	2	3	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO RURAL - SDR

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SDR - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO RURAL

A **SDR - Secretaria de Desenvolvimento Rural**, cuja finalidade é formular, articular e executar políticas, programas, projetos e ações voltadas para a reforma agrária e o desenvolvimento sustentável da agricultura familiar, nela incluídos os meeiros, parceiros, quilombolas, populações indígenas, assentados da reforma agrária, trabalhadores rurais, fundos e fechos de pastos, pescadores, marisqueiros, ribeirinhos, dentre outros, tendo como princípios norteadores a agroecologia, rede solidária de produção e comercialização, desenvolvimento sustentável, gestão e controle social das políticas públicas, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

5.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SDR finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 634.927.453,00, que representa 1,62% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 87,07% dos recursos liquidados e 86,79%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 93,75% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da SDR.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Sistemas Produtivos com Ênfase na Agricultura Familiar, Acesso à Água e Cobertura de Esgotamento Sanitário, em Especial no Meio Rural e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da SDR. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 89,16% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 82,38%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **312** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308**, apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 54,14%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C4** do Programa **304** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 96,94% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C4** do Programa **305** apresentou o menor percentual, com 10,36% dos recursos liquidados.



**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
304	C2 - Potencializar a capacidade produtiva sustentável, agregação de valor e a comercialização de produtos de agricultores familiares, aquicultores, povos e comunidades tradicionais, assentados de reforma agrária e beneficiários do crédito fundiário, jovens, negros, mulheres e LGBTQIA+, considerando a transição agroecológica, a segurança alimentar e nutricional, a convivência com os biomas e as particularidades territoriais	346.485,65	302.081,43	87,18	Bom	138.479,55	115.853,10	83,66	Bom
304	C4 - Promover a assistência técnica e extensão rural, pesquisa, desenvolvimento e inovação para sistemas produtivos estratégicos, com ênfase na convivência com o Semiárido	86.292,23	83.225,39	96,45	Ótimo	3.633,86	3.522,64	96,94	Ótimo
312	C1 - Ampliar o acesso à água de qualidade e em quantidade adequada na área rural, com foco no semiárido	6.342,21	6.342,20	100,00	Ótimo	28.419,90	25.033,48	88,08	Bom
304	C1 - Expandir o acesso à regularização fundiária para a agricultura familiar, povos e comunidades tradicionais e as ações complementares à reforma agrária	-	-	-	-	11.385,51	9.525,05	83,66	Bom
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das	-	-	-	-	4.582,36	2.081,97	45,43	Baixo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas								
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	4.376,59	3.743,05	85,52	Bom
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	-	-	-	-	3.443,53	356,91	10,36	Muito Baixo
304	C6 - Aprimorar a governança estratégica para o desenvolvimento rural, considerando a identidade cultural, a gestão territorial e a participação social	-	-	-	-	1.138,06	894,07	78,56	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	348,00	188,41	54,14	Regular	-	-	-	-
Total		439.468,09	391.837,43	89,16	Bom	195.459,36	161.010,28	82,38	Bom



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

5.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 33,33% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 30,77%. As Metas com indicativo de prioridade e com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 33,33% do total, enquanto 23,08% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.



**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDR, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	33,33
Não	Compatibilidade	30,77
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	23,08

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 66,67% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho e 38,46% das Metas sem indicativo de prioridade alcançaram esse mesmo patamar. Ressalta-se que, dentre as Metas com indicativo de prioridade, 33,33% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance, e, para as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 46,15%.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade alcançou 100% nas faixas Bom ou Ótimo e 53,85% das Metas sem indicativo de prioridade apresentaram desempenhos nessas mesmas faixas. (Tabela 3).



Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDR, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	66,67	33,33
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	33,33	66,67	-
Não	Execução das Metas	0,00	15,38	0,00	0,00	38,46	46,15
	Execução orçamentário-financeira	15,38	15,38	15,38	30,77	23,08	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho das Metas sem indicativo de prioridade sob responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao seu alcance.

5.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 54,55% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 36,36%. A tabela mostra, também, que 36% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 24,0% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.



É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias, com ou sem indicativo de prioridade, apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDR, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	54,55
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	36,36
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	36,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	24,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 54,54% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo, enquanto 60,0% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram desempenho Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 81,82% se encontram nas faixas Bom ou Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 56,0% se encontram com execução nessas mesmas faixas (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	36,36	9,09	0,00	27,27	27,27
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	18,18	9,09	72,73
Não	Execução física	60,00	4,00	4,00	4,00	24,00
	Execução orçamentário-financeira	32,00	12,00	0,00	20,00	36,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias, especialmente para aquelas sem indicativo de prioridade.

5.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
304	2	2	8	1926	1259	146	1.089	1	205	151	13,87	A
312	1	5	12	5040	138	18	5.818	2	778	2.512	43,18	B
304	2	1	5	7130	945	1	1	0	0	1	100,00	C
304	2	3	12	7988	2319	3	397	0	0	86	21,66	D
304	2	1	5	5226	945	1	1	0	0	1	100,00	E
304	1	4	5	5576	736	489	1.024	6	451	219	21,39	F
304	1	1	1	4130	1989	1.600	1.745	0	0	498	28,54	G
304	1	3	4	5608	946	300	1.437	0	0	1.437	100,00	H
304	2	1	5	7768	1178	2	2	0	0	0	0,00	I
304	4	2	5	4054	1176	100	168	0	0	165	98,21	J
304	2	3	10	3580	193	1	1	0	0	0	0,00	K
304	6	2	5	7299	2031	16	30	0	0	15	50,00	L

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
304	4	1	4	7830	2398	7	7	0	0	7	100,00	M
304	4	2	5	1398	1419	20	20	0	0	0	0,00	N
304	6	2	5	7187	2022	3	3	0	0	0	0,00	O
304	6	1	1	7191	1254	3	34	0	0	33	97,06	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade *- PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
304	2	2	8	1926	1259	13.731,80	87.731,44	68.517,01	68.517,01	68.205,77	78,10	A
312	1	5	12	5040	138	6.472,00	26.692,09	23.487,60	23.487,60	23.285,60	87,99	B
304	2	1	5	7130	945	5.000,00	24.902,43	24.286,04	24.286,04	24.286,04	97,52	C
304	2	3	12	7988	2319	150,00	14.771,61	12.487,16	12.487,16	12.487,16	84,53	D
304	2	1	5	5226	945	5.778,00	10.736,98	10.660,77	10.517,41	10.476,55	97,95	E
304	1	4	5	5576	736	8.000,00	8.754,00	8.655,45	8.655,45	8.655,45	98,87	F
304	1	1	1	4130	1989	2.500,00	1.800,51	831,42	806,35	791,49	44,78	G
304	1	3	4	5608	946	200,00	831,00	63,25	63,25	63,25	7,61	H
304	2	1	5	7768	1178	270,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I
304	4	2	5	4054	1176	100,00	82,34	80,99	80,99	80,99	98,37	J
304	2	3	10	3580	193	0,00	47,09	45,49	45,49	45,49	96,59	K
304	6	2	5	7299	2031	10,00	10,00	9,31	9,31	9,31	93,10	L
304	4	1	4	7830	2398	10,00	6,80	6,77	6,77	6,77	99,60	M



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade *- PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
304	4	2	5	1398	1419	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	N
304	6	2	5	7187	2022	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	O
304	6	1	1	7191	1254	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontrasse no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade *- PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
304	2	1	5	7125	917	100	1.290	1	536	391	30,31	A
304	2	1	4	1399	1446	825	9.938	1	0	9.334	93,92	B
304	2	1	7	6969	1650	242.637	351.996	0	0	285.257	81,04	C
304	4	2	5	6943	1419	28.704	49.521	0	0	48.325	97,58	D
304	4	2	5	5230	1419	32	16.871	0	0	16.072	95,26	E
304	2	1	5	5232	917	141	462	2	71	74	16,02	F
304	4	2	5	7127	1419	80	17.314	0	0	13.980	80,74	G
312	1	2	17	5743	43	9	27	0	0	3	11,11	H
304	2	1	1	5845	1660	15.384.612	15.384.612	0	0	504.215	3,28	I
304	2	4	14	7838	2402	6	303	0	0	50	16,50	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
304	2	1	5	7125	917	45.000,00	137.236,05	130.738,98	130.738,98	130.738,98	95,27	A
304	2	1	4	1399	1446	44.290,62	108.073,70	70.206,49	70.206,49	70.206,49	64,96	B
304	2	1	7	6969	1650	53.700,00	69.413,54	69.413,06	69.413,06	69.413,06	100,00	C
304	4	2	5	6943	1419	60.000,00	46.078,00	45.092,07	45.092,07	44.166,31	97,86	D
304	4	2	5	5230	1419	22.000,00	29.076,14	29.075,15	29.075,15	28.919,29	100,00	E
304	2	1	5	5232	917	28.000,00	27.215,60	27.199,26	27.199,26	27.199,26	99,94	F
304	4	2	5	7127	1419	3.000,00	11.138,09	9.058,16	9.058,16	9.058,16	81,33	G
312	1	2	17	5743	43	0,00	6.342,21	6.342,20	6.342,20	6.342,20	100,00	H
304	2	1	1	5845	1660	8.000,00	4.164,36	4.159,16	4.159,16	4.159,16	99,88	I
304	2	4	14	7838	2402	384,80	382,40	364,48	364,48	364,48	95,32	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



5.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
304	1	1	6,958	un	9.342,00	un	3.895,00	un	41,69	A
304	1	3	251	un	1.000,00	un	4.524,00	un	452,40	B
304	1	4	520	un	1.200,00	un	1.224,00	un	102,00	C
304	2	1	0	un	1.200.000,00	un	1.324.861,00	un	110,41	D
304	2	2	35	un	400,00	un	173,00	un	43,25	E
304	2	3	568	un	760,00	un	3.040,00	un	400,00	F
304	4	1	15	un	52,00	un	261,00	un	501,92	G



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
304	4	2	77,000	un/ano	111.000,00	un/ano	103.616,00	un/ano	93,35	H
304	6	1	2,600	un	3.260,00	un	4.063,00	un	124,63	I
304	6	2	27	un	54,00	un	65,00	un	120,37	J
312	1	5	25,058	un	3.752,00	un	8.206,00	un	218,71	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SDR, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
304	1	1	8.100,00	9.359,00	4.500,00	9.342,00	1.401,00	2.489,00	3.397,00	3.895,00	17,30	26,59	75,49	41,69	A
304	1	3	501,00	-	-	-	2.258,00	2.965,00	3.384,00	4.524,00	450,70	296,50	338,40	452,40	B
304	1	4	444,00	650,00	1.020,00	1.200,00	367,00	589,00	1.005,00	1.224,00	82,66	90,62	98,53	102,00	C
304	2	1	399.814,00	653.151,00	999.475,00	1.200.000,00	312.877,00	615.753,00	986.090,00	1.324.861,00	78,26	94,27	98,66	110,41	D

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SDR, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
304	2	2	47,00	112,00	182,00	400,00	32,00	47,00	92,00	173,00	68,09	41,96	50,55	43,25	E
304	2	3	190,00	706,00	-	-	516,00	1.052,00	1.943,00	3.040,00	271,58	149,01	255,66	400,00	F
304	4	1	13,00	31,00	-	-	19,00	143,00	229,00	261,00	146,15	461,29	440,38	501,92	G
304	4	2	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	34.307,00	52.226,00	47.191,00	103.616,00	30,91	47,05	42,51	93,35	H
304	6	1	815,00	1.410,00	2.400,00	3.260,00	452,00	1.427,00	3.029,00	4.063,00	55,46	101,21	126,21	124,63	I
304	6	2	9,00	23,00	38,00	54,00	8,00	25,00	50,00	65,00	88,89	108,70	131,58	120,37	J
312	1	5	1.900,00	3.525,00	-	-	3.205,00	4.343,00	5.694,00	8.206,00	168,68	123,21	151,76	218,71	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SDR, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
304	1	1	2.500,00	1.800,51	831,42	806,35	791,49	44,78	A
304	1	3	200,00	831,00	63,25	63,25	63,25	7,61	B
304	1	4	8.000,00	8.754,00	8.655,45	8.655,45	8.655,45	98,87	C
304	2	1	11.048,00	35.929,41	34.946,81	34.803,44	34.762,58	96,87	D
304	2	2	13.731,80	87.731,44	68.517,01	68.517,01	68.205,77	78,10	E
304	2	3	150,00	14.818,70	12.532,64	12.532,64	12.532,64	84,57	F
304	4	1	10,00	6,80	6,77	6,77	6,77	99,60	G
304	4	2	100,00	82,34	80,99	80,99	80,99	98,37	H
304	6	1	50,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I
304	6	2	30,00	10,00	9,31	9,31	9,31	93,10	J
312	1	5	6.472,00	26.692,09	23.487,60	23.487,60	23.285,60	87,99	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
304	2	1	0	un	1.200.000,00	un	1.324.861,00	un	110,41	A
304	2	4	13	un	60,00	un	94,00	un	156,67	B
304	4	2	77,000	un/ano	111.000,00	un/ano	103.616,00	un/ano	93,35	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - SDR, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
304	2	1	399.814,00	653.151,00	999.475,00	1.200.000,00	312.877,00	615.753,00	986.090,00	1.324.861,00	78,26	94,27	98,66	110,41	A
304	2	4	30,00	34,00	44,00	60,00	18,00	25,00	50,00	94,00	60,00	73,53	113,64	156,67	B
304	4	2	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	34.307,00	52.226,00	47.191,00	103.616,00	30,91	47,05	42,51	93,35	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - SDR, Bahia, 2023

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
304	2	1	178.990,62	346.103,25	301.716,94	301.716,94	301.716,94	87,18	A
304	2	4	384,80	382,40	364,48	364,48	364,48	95,32	B





Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - SDR, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
304	4	2	85.000,00	86.292,23	83.225,39	83.225,39	82.143,77	96,45	C

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA, IRRIGAÇÃO, PESCA E AQUICULTURA - SEAGRI

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEAGRI - SECRETARIA DA AGRICULTURA, PECUÁRIA, IRRIGAÇÃO, PESCA E AQUICULTURA

A **Seagri - Secretaria da Agricultura, Pecuária, Irrigação, Pesca e Aquicultura**, cuja finalidade é formular e executar a Política de Desenvolvimento da Agropecuária, Cooperativismo e Irrigação, bem como promover e executar ações de defesa sanitária animal e vegetal, o controle e a inspeção de produtos de origem agropecuária, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

6.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seagri finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais, de R\$ 107.957.706,26, o que representa 0,28% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 57,21% dos recursos liquidados e 56,56%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Seagri.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromissos, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Seagri. Dentre as ações prioritárias, 81,8% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 57,16%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando desempenho Bom. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C3** do Programa **311** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **304**, apresentou o menor percentual, onde 33,63% dos recursos foram liquidados.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
304	C3 - Promover o desenvolvimento ambientalmente e socialmente sustentável das cadeias produtivas do agronegócio	-	-	-	-	72.178,31	39.434,50	54,63	Regular
304	C5 - Promover um ambiente sanitariamente seguro para a produção agropecuária	-	-	-	-	24.505,26	17.299,60	70,60	Bom
304	C4 - Promover a assistência técnica e extensão rural, pesquisa, desenvolvimento e inovação para sistemas produtivos estratégicos, com ênfase na convivência com o Semiárido	-	-	-	-	7.117,43	2.393,33	33,63	Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	2.256,51	901,59	39,96	Baixo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	1.190,00	1.148,85	96,54	Ótimo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
311	C3 - Promover a autonomia social, econômica e de tomadas de decisões das mulheres, nas suas diversidades, com ênfase em mulheres negras, nos espaços urbanos e rurais	-	-	-	-	300,00	300,00	100,00	Ótimo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	249,00	203,68	81,80	Bom	-	-	-	-
310	C5 - Promover o uso racional dos recursos naturais e da sociobiodiversidade, com foco na sustentabilidade ambiental e na inovação	-	-	-	-	161,20	84,24	52,26	Regular
Total		249,00	203,68	81,80	Bom	107.708,71	61.562,11	57,16	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



6.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

Na Seagri não há registros relacionados à evolução de Metas prioritárias, vez que o órgão não possui responsabilidade pela execução desse componente do PPA, com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023. Dessa forma, a Tabela 2 mostra que não há registros de Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, com eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Por outro lado, verifica-se que nenhuma Meta com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentou compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3, além de mostrar que não houve registros relacionados a Metas prioritárias, constata-se que 36,36% daquelas sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Baixo ou Muito Baixo. Ressalta-se que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, 45,45% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.

Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade, 36,36% se encontram com execução na faixa Regular, sem registros para Metas prioritárias. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	27,27	9,09	0,00	0,00	18,18	45,45
	Execução orçamentário-financeira	9,09	27,27	36,36	27,27	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho das Metas associadas às prioridades do Anexo I da LDO/2023, sob responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.



6.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 100% do total. A tabela mostra, também, que 48,94% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 31,91% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 8,51% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto nenhuma Ação com indicativo de prioridade alcançou esse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	100,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	48,94
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	31,91
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	8,51

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho, enquanto 44,68% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram desempenho Ótimo e, esse mesmo percentual, desempenho Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 100% atingiram Bom desempenho. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 40,43% se encontram na faixa Muito Baixo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Não	Execução física	44,68	0,00	4,26	4,26	44,68
	Execução orçamentário-financeira	40,43	6,38	8,51	23,40	21,28

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam bom desempenho da execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade. Contudo, existe oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade.



6.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
304	3	3	7	7385	279	108	391	0	0	390	99,74	A
304	3	3	6	3761	1073	6	6	0	6	0	0,00	B
304	3	2	2	3044	822	10	27	0	0	16	59,26	C
304	5	1	1	6177	1230	15.354	83.809	0	0	83.809	100,00	D
304	4	5	13	5540	1666	1	1	0	0	1	100,00	E
304	5	1	2	7043	524	5	10	0	0	10	100,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
304	3	1	1	6608	1419	2.000	2.000	0	897	0	0,00	G
304	3	1	1	5935	1218	1	4	0	0	1	25,00	H
304	5	1	6	6166	1180	6.000	19.595	0	0	18.628	95,07	I
304	5	1	1	6176	1190	17.340	21.449	0	0	21.449	100,00	J
304	3	1	1	5916	1769	6	6.372	0	0	6.062	95,13	K
304	5	2	7	6180	2286	530.400	594.707	0	0	594.707	100,00	L
304	3	3	4	5657	1321	5	5	0	5	0	0,00	M
304	5	1	5	5096	1254	6	6	0	0	6	100,00	N
304	3	1	1	3223	287	10.000.000	10.000.000	0	0	5.640.000	56,40	O
304	5	1	2	6167	2283	380	460	0	0	460	100,00	P
304	3	1	1	3157	1254	18	18	0	0	5	27,78	Q
311	3	4	6	5474	1254	10	30	2	0	28	93,33	R
304	5	1	3	6161	2285	2.123	5.313	0	0	5.313	100,00	S
304	3	2	5	7240	2004	1	1	0	0	1	100,00	T

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
304	3	3	7	7385	279	6.434,60	29.048,05	24.191,84	24.191,67	24.191,67	83,28	A
304	3	3	6	3761	1073	0,00	17.097,35	36,45	36,45	36,45	0,21	B
304	3	2	2	3044	822	1.290,00	4.710,00	1.324,72	1.323,72	1.323,72	28,10	C
304	5	1	1	6177	1230	6.136,00	4.473,00	2.855,94	2.826,17	2.826,17	63,18	D



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
304	4	5	13	5540	1666	0,00	4.368,43	556,13	556,13	556,13	12,73	E
304	5	1	2	7043	524	0,00	4.065,00	2.188,40	2.188,40	2.188,40	53,84	F
304	3	1	1	6608	1419	3.672,00	2.415,22	2.169,02	2.136,35	2.136,35	88,45	G
304	3	1	1	5935	1218	0,00	2.408,80	593,58	593,58	593,58	24,64	H
304	5	1	6	6166	1180	650,00	2.037,00	1.072,30	970,74	787,46	47,66	I
304	5	1	1	6176	1190	1.200,00	1.098,00	1.014,85	1.014,85	1.014,85	92,43	J
304	3	1	1	5916	1769	666,50	801,14	784,07	658,72	658,72	82,22	K
304	5	2	7	6180	2286	650,00	754,00	554,68	554,68	554,68	73,56	L
304	3	3	4	5657	1321	500,00	620,00	598,06	598,06	598,06	96,46	M
304	5	1	5	5096	1254	350,00	535,00	249,07	249,07	249,07	46,55	N
304	3	1	1	3223	287	800,00	484,54	483,32	313,08	313,08	64,61	O
304	5	1	2	6167	2283	330,00	480,00	349,23	349,23	349,23	72,76	P
304	3	1	1	3157	1254	260,00	388,10	377,10	377,10	377,10	97,17	Q

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
311	3	4	6	5474	1254	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	100,00	R
304	5	1	3	6161	2285	200,00	200,00	158,56	158,56	158,56	79,28	S
304	3	2	5	7240	2004	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

6.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 10 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Vale destacar que não há, sob responsabilidade da Seagri, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
304	3	1	28,600	t/ano	10,00	%/ano	18,89	%/ano	188,90	A
304	3	2	31	un	150,00	un	63,00	un	42,00	B
304	3	3	1,733	un	10,00	%	17,83	%	178,30	C
304	4	4	1	un	4,00	un	0,00	un	0,00	D
304	4	5	4,500	un	20,00	%	23,15	%	115,75	E
304	4	6	0	un	20,00	un	20,00	un	100,00	F
304	5	1	59,629	un	8,00	%	288,00	%	3.600,00	G
304	5	2	1,888,113	t	8,00	%	15,37	%	192,12	H
310	5	2	6,830,000	un	6.000.000,00	un	11.788.000,00	un	196,47	I
310	5	3	1	un	2,00	un	0,00	un	0,00	J
311	3	4	1,454	un	1.000,00	un	140,00	un	14,00	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seagri, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
304	3	1	-	10,00	10,00	10,00	4,00	9,83	19,03	18,89	40,00	98,30	190,30	188,90	A
304	3	2	4,00	12,00	24,00	150,00	6,00	16,00	38,00	63,00	150,00	133,33	158,33	42,00	B
304	3	3	2,00	6,10	8,10	10,00	2,10	7,20	-4,67	17,83	105,00	118,03	-4,67	178,30	C
304	4	4	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D
304	4	5	5,00	7,65	20,00	-	1,45	17,60	23,15	23,15	29,00	230,07	115,75	115,75	E
304	4	6	5,00	11,00	13,00	20,00	6,00	6,00	14,00	20,00	120,00	54,55	107,69	100,00	F
304	5	1	1,50	2,50	6,00	-	0,00	-12,20	172,00	288,00	0,00	-488,00	2.866,67	3.600,00	G
304	5	2	2,00	2,50	6,00	8,00	0,00	-44,23	-16,00	15,37	0,00	- 1.769,20	-16,00	192,12	H
310	5	2	1.500.000,00	4.500.000,00	-	-	3.700.000,00	6.077.000,00	10.355.000,00	11.788.000,00	246,67	135,04	172,58	196,47	I
310	5	3	0,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J
311	3	4	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	100,00	100,00	140,00	0,00	10,00	10,00	14,00	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.





Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Seagri, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
304	3	1	9.162,50	11.990,21	9.555,93	9.109,43	9.109,43	75,97	A
304	3	2	6.478,00	10.374,69	5.683,72	5.493,60	5.493,60	52,95	B
304	3	3	7.012,60	49.813,40	24.831,65	24.831,48	24.831,48	49,85	C
304	4	4	64,00	64,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D
304	4	5	2.425,00	6.953,43	2.577,13	2.393,33	2.393,33	34,42	E
304	4	6	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F
304	5	1	16.872,00	23.751,26	17.391,78	16.744,92	16.554,03	70,50	G
304	5	2	650,00	754,00	554,68	554,68	554,68	73,56	H
310	5	2	60,00	60,00	33,04	33,04	33,04	55,07	I
310	5	3	70,00	51,20	51,20	51,20	51,20	100,00	J
311	3	4	397,20	300,00	300,00	300,00	300,00	100,00	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DA EDUCAÇÃO - SEC

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SEC - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO

A **SEC - Secretaria da Educação**, cuja finalidade é ser responsável pela manutenção financeira e pela elaboração de diretrizes administrativas e pedagógicas de diversas escolas públicas de ensino fundamental, médio e/ou técnico, além de manter financeiramente as quatro universidades estaduais, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

7.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SEC finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 12.430.102.248,00, que representa 31,80% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 85,15% dos recursos liquidados e 84,59%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 92,9% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da SEC.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Assistência Estudantil e Melhoria da Infraestrutura de Unidades Escolares e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da SEC. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 78,4% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, foi de 88,18%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 94,7% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C9** do Programa **306**, apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 77,52%, embora com maior montante de valores. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C8** do Programa **306** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 98,01% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o menor percentual, com 43,77% dos recursos liquidados.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
306	C9 - Promover o planejamento e a gestão estratégica da educação, consolidadas em bases democráticas e participativas	3.388.959,71	2.627.116,57	77,52	Bom	6.870.381,68	6.294.374,27	91,62	Ótimo
306	C1 - Promover o acesso e a permanência dos estudantes no sistema público e estadual de ensino, considerando as especificidades da educação contextualizada e inclusiva	390.564,47	324.067,14	82,97	Bom	1.355.671,05	1.041.592,65	76,83	Bom
306	C5 - Fortalecer as ações de ensino, pesquisa e extensão nas universidades estaduais, em especial, voltadas para o desenvolvimento local e territorial	-	-	-	-	152.076,05	73.132,69	48,09	Baixo
306	C2 - Melhorar a qualidade da oferta educacional da educação básica	31.976,20	29.954,34	93,68	Ótimo	104.263,82	86.316,17	82,79	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	44.310,79	41.964,39	94,70	Ótimo	-	-	-	-
306	C3 - Fortalecer a educação profissional e tecnológica na rede estadual de ensino	-	-	-	-	29.391,07	23.803,40	80,99	Bom



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	24.462,32	10.707,86	43,77	Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	14.842,97	10.191,99	68,67	Regular
306	C7 - Fortalecer a comunicação pública de interesse da sociedade	-	-	-	-	12.837,20	11.528,33	89,80	Bom
306	C8 - Fortalecer o regime de colaboração entre a União, Estado e Municípios no âmbito da educação	-	-	-	-	7.410,15	7.262,48	98,01	Ótimo
306	C6 - Promover a formação, o desenvolvimento e valorização dos trabalhadores em educação e as condições de trabalho adequadas	-	-	-	-	2.818,76	1.837,08	65,17	Regular
306	C4 - Promover a alfabetização e a educação de jovens, adultos e idosos que não concluíram a educação básica	-	-	-	-	136,02	132,32	97,28	Ótimo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Total		3.855.811,17	3.023.102,44	78,40	Bom	8.574.291,08	7.560.879,24	88,18	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

7.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 75% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 26,47%. As Metas com indicativo de prioridade e com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 75% do total, enquanto 11,76% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.



**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SEC, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	75,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	75,00
Não	Compatibilidade	26,47
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	11,76

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 100% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram desempenho Ótimo e 58,83% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo. Ressalta-se que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, 20,59% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade apresentou 75% nas faixas Bom ou Ótimo e, já as Metas sem indicativo de prioridade, apresentaram 58,82% de desempenho Baixo ou Regular (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SEC, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	25,00	0,00	50,00	25,00	-
Não	Execução das Metas	11,76	2,94	5,88	20,59	38,24	20,59
	Execução orçamentário-financeira	11,76	32,35	26,47	17,65	11,76	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o ótimo desempenho da execução das Metas de responsabilidade do Órgão com indicativo de prioridade. Contudo, há oportunidade de melhoria do desempenho em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, bem como quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas sem indicativo de prioridade.

7.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 71,43% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 42,86% do total. A tabela mostra, também, que 51,35% das Ações



Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 37,16% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 14,29% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto 2,03% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade alcançaram esse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SEC, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	71,43
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	42,86
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	14,29
Não	Compatibilidade	51,35
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	37,16
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	2,03

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 50,0% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo, enquanto 65,54% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho.





Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 71,43% se encontram nas faixas Bom ou Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 45,95% se encontram com execução neste mesmo patamar (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	21,43	21,43	7,14	14,29	35,71
	Execução orçamentário-financeira	0,00	14,29	14,29	28,57	42,86
Não	Execução física	14,19	5,41	4,73	6,76	65,54
	Execução orçamentário-financeira	25,00	10,81	18,24	17,57	28,38

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias com e sem indicativo de prioridade.

7.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa



vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” Constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
306	1	3	25	3002	1911	250.000	435.309	0	0	435.309	100,00	A
306	1	3	25	3101	2698	100.000	100.000	0	0	4.991	4,99	B
306	1	3	27	2984	1573	413	413	0	0	412	99,76	C
306	9	-	22	7863	846	25	53	0	9	10	18,87	D
306	9	-	22	7867	850	77	77	1	3	34	44,16	E
306	1	3	52	6596	2719	33	33	0	0	33	100,00	F
306	2	1	13	5266	2589	1	1	0	0	1	100,00	G
306	1	3	25	2696	1533	5	5	0	0	1	20,00	H
306	9	-	22	7871	853	52	103	4	10	55	53,40	I
306	1	3	25	6597	1571	5	5	0	0	0	0,00	J
306	9	-	24	6530	1574	700.000	1.600.000	0	0	1.600.000	100,00	K



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
306	2	2	15	6998	1591	1	1	0	0	1	100,00	L
306	1	1	1	5254	2584	650	650	0	0	109	16,77	M
306	3	1	1	3009	1134	50.000	50.000	0	0	7.016	14,03	N
306	9	-	16	4117	2666	100	100	0	0	1	1,00	O
306	8	2	2	4022	2463	1	1	0	0	1	100,00	P
306	1	2	44	4023	315	1	1	0	0	1	100,00	Q
306	9	-	23	1765	61	2	2	1	0	0	0,00	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
306	1	3	25	3002	1911	114.000,00	603.012,99	592.173,28	555.851,26	555.851,26	92,18	A
306	1	3	25	3101	2698	0,00	236.161,16	65.994,57	53.311,20	53.311,20	22,57	B
306	1	3	27	2984	1573	154.687,32	219.660,48	216.750,26	215.003,69	214.750,21	97,88	C
306	9	-	22	7863	846	88.321,00	61.782,27	40.192,65	37.444,46	37.294,96	60,61	D
306	9	-	22	7867	850	45.594,30	54.846,55	35.717,16	31.295,50	30.599,69	57,06	E
306	1	3	52	6596	2719	18.107,36	48.209,86	48.141,85	48.139,94	48.109,46	99,85	F
306	2	1	13	5266	2589	2.020,00	47.980,44	46.306,34	46.220,45	46.219,25	96,33	G
306	1	3	25	2696	1533	3.480,00	41.135,16	35.320,85	35.024,27	35.011,97	85,14	H
306	9	-	22	7871	853	31.800,00	35.379,00	23.656,65	14.221,39	14.028,12	40,20	I
306	1	3	25	6597	1571	6.746,12	31.631,61	498,66	498,66	498,66	1,58	J
306	9	-	24	6530	1574	20.000,00	19.126,99	19.126,99	19.117,64	19.117,64	99,95	K
306	2	2	15	6998	1591	1.320,85	17.500,86	12.479,96	11.685,82	11.650,21	66,77	L
306	1	1	1	5254	2584	33.000,00	13.601,37	12.576,78	3.959,26	3.930,14	29,11	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
								Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
306	3	1	1	3009	1134	31.000,00	8.314,89	8.314,89	8.314,89	8.314,89	100,00	N
306	9	-	16	4117	2666	30.000,00	7.409,63	7.384,78	7.384,78	7.384,78	99,66	O
306	8	2	2	4022	2463	42.000,00	4.795,32	4.795,32	4.795,32	4.795,32	100,00	P
306	1	2	44	4023	315	26.035,90	2.693,26	2.525,13	2.525,13	2.512,63	93,76	Q
306	9	-	23	1765	61	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade * - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
306	9	-	23	7527	305	190	202	0	120	58	28,71	A
306	9	-	23	7531	719	287	299	2	95	135	45,15	B
306	9	-	24	7744	299	1.179	1.418	0	0	1.409	99,37	C
306	9	-	23	7528	310	111	350	3	108	201	57,43	D
306	9	-	23	5412	1603	5	108	0	0	105	97,22	E
306	9	-	23	5132	82	5	165	1	29	133	80,61	F
306	1	5	33	7529	2159	1	1	0	0	1	100,00	G
306	2	1	8	5343	2636	1	1	0	0	1	100,00	H
306	9	-	23	6994	1587	100	311	0	189	122	39,23	I
306	1	3	26	5262	2587	13	13	0	0	6	46,15	J
306	1	9	28	7905	1603	4	4	0	0	1	25,00	K



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade * - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade *- PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
306	9	-	23	7527	305	763.240,00	1.984.811,0 1	1.789.181,52	1.623.214,44	1.622.799,4 6	81,78	A
306	9	-	23	7531	719	763.233,00	770.869,50	578.675,26	523.960,72	523.938,88	67,97	B
306	9	-	24	7744	299	158.866,63	247.437,37	185.264,49	157.134,64	155.747,47	63,50	C



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade *- PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
306	9	-	23	7528	310	101.506,00	148.277,82	141.921,50	104.128,30	102.901,69	70,23	D
306	9	-	23	5412	1603	28.230,00	141.184,66	132.869,52	132.869,52	132.869,52	94,11	E
306	9	-	23	5132	82	5.000,00	66.660,10	64.962,34	64.962,34	64.962,34	97,45	F
306	1	5	33	7529	2159	45.000,00	47.829,90	47.828,44	47.828,44	47.828,44	100,00	G
306	2	1	8	5343	2636	7.400,00	31.976,20	31.941,24	29.954,34	29.771,19	93,68	H
306	9	-	23	6994	1587	13.000,00	29.719,26	25.886,04	20.846,62	20.844,79	70,15	I
306	1	3	26	5262	2587	5.415,50	1.352,40	632,22	632,22	632,22	46,75	J
306	1	9	28	7905	1603	100,00	538,53	162,51	162,51	162,51	30,18	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



7.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
306	1	1	14.60	%	100,00	%	100,00	%	100,00	A
306	1	2	25.30	%	29,40	%	58,70	%	199,66	B
306	1	3	80.80	%	85,00	%	79,20	%	93,18	C
306	1	4	19,222.00	un	21.000,00	un	14.712,00	un	70,06	D
306	1	6	10.10	%	10,90	%	13,70	%	125,69	E
306	1	7	15.70	%	19,90	%	29,90	%	150,25	F
306	2	1	66.00	%	100,00	%	100,00	%	100,00	G



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
306	2	2	0.00	%	100,00	%	77,90	%	77,90	H
306	2	3	0.00	%	100,00	%	81,20	%	81,20	I
306	3	1	37.20	%	100,00	%	100,00	%	100,00	J
306	5	1	47.30	%	52,70	%	56,00	%	106,26	K
306	5	2	2,353.00	un	7.735,00	un	6.956,00	un	89,93	L
306	5	3	3,197.00	un	10.241,00	un	11.255,00	un	109,90	M
306	5	4	308.00	un	391,00	un	247,00	un	63,17	N
306	5	5	294.00	un	335,00	un	210,00	un	62,69	O
306	5	9	10,248.00	un	60.000,00	un	51.463,00	un	85,77	P
306	6	1	7.66	%	100,00	%	87,50	%	87,50	Q
306	6	5	20.00	%	82,00	%	87,70	%	106,95	R
306	7	1	18.14	%	21,30	%	34,97	%	164,18	S
306	8	2	99.00	%	100,00	%	89,90	%	89,90	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SEC, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
306	1	1	14,60	92,80	89,20	-	89,20	89,20	100,00	100,00	610,96	96,12	112,11	100,00	A
306	1	2	-	17,00	29,10	-	-	28,10	53,90	58,70	-	165,29	185,22	199,66	B
306	1	3	83,40	83,80	75,40	85,00	83,20	75,10	74,20	79,20	99,76	89,62	98,41	93,18	C
306	1	4	0,00	200,00	-	-	0,00	21.367,00	17.371,00	14.712,00	0,00	10.683,50	82,72	70,06	D
306	1	6	-	4,50	10,90	-	-	8,80	10,90	13,70	-	195,56	100,00	125,69	E
306	1	7	-	5,00	15,70	-	-	0,00	22,30	29,90	-	0,00	142,04	150,25	F
306	2	1	66,00	80,00	83,00	100,00	66,00	73,00	90,00	100,00	100,00	91,25	108,43	100,00	G
306	2	2	0,00	20,00	28,00	100,00	0,00	20,00	50,00	77,90	0,00	100,00	178,57	77,90	H
306	2	3	50,17	36,30	70,00	100,00	20,30	33,90	37,00	81,20	40,46	93,39	52,86	81,20	I
306	3	1	54,20	67,33	-	-	56,11	100,00	100,00	100,00	103,52	148,52	100,00	100,00	J
306	5	1	48,30	51,09	52,70	-	50,50	51,80	57,50	56,00	104,55	101,39	109,11	106,26	K
306	5	2	1.872,00	2.991,00	4.060,00	7.735,00	1.323,00	2.657,00	4.103,00	6.956,00	70,67	88,83	101,06	89,93	L
306	5	3	2.416,00	4.567,00	8.006,00	10.241,00	2.373,00	4.838,00	7.985,00	11.255,00	98,22	105,93	99,74	109,90	M
306	5	4	335,00	147,00	183,00	391,00	147,00	180,00	217,00	247,00	43,88	122,45	118,58	63,17	N



**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SEC, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
306	5	5	158,00	172,00	180,00	335,00	170,00	171,00	170,00	210,00	107,59	99,42	94,44	62,69	O
306	5	9	10.464,00	20.928,00	31.392,00	60.000,00	10.464,00	20.928,00	31.805,00	51.463,00	100,00	100,00	101,32	85,77	P
306	6	1	-	52,20	85,20	100,00	-	60,70	84,30	87,50	-	116,28	98,94	87,50	Q
306	6	5	-	0,00	-	-	-	229,80	90,90	87,70	-	280,24	110,85	106,95	R
306	7	1	18,14	19,30	-	-	18,14	24,43	34,97	34,97	100,00	126,58	164,18	164,18	S
306	8	2	99,00	91,60	90,00	100,00	88,00	88,00	90,90	89,90	88,89	96,07	101,00	89,90	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	1	1	33.000,00	13.601,37	12.576,78	3.959,26	3.930,14	29,11	A
306	1	2	26.035,90	2.693,26	2.525,13	2.525,13	2.512,63	93,76	B
306	1	3	364.674,56	1.297.488,10	1.070.485,33	1.005.680,61	1.005.145,04	77,51	C
306	1	4	5.000,00	8.532,41	7.683,62	2.468,96	2.468,96	28,94	D
306	1	6	14.000,00	15.677,65	14.850,32	14.846,39	14.846,39	94,70	E
306	1	7	15.000,00	17.678,26	12.112,30	12.112,30	12.028,84	68,52	F
306	2	1	3.708,00	54.318,65	52.391,49	52.305,60	52.234,56	96,29	G
306	2	2	1.580,85	20.705,71	15.635,63	14.841,49	14.805,88	71,68	H
306	2	3	25.200,00	30.253,44	20.182,25	20.182,25	20.181,80	66,71	I
306	3	1	38.746,80	29.391,07	26.471,68	23.803,40	23.661,03	80,99	J
306	5	1	2.390,00	3.190,00	2.093,58	2.085,11	2.085,11	65,36	K
306	5	2	24.485,12	30.540,54	17.057,59	16.779,17	16.740,04	54,94	L
306	5	3	68.185,00	76.042,93	39.486,71	38.052,72	37.846,60	50,04	M



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	5	4	5.669,00	6.714,12	2.013,81	1.822,31	1.822,12	27,14	N
306	5	5	20.550,00	25.669,83	10.652,88	10.174,17	10.066,12	39,63	O
306	5	9	6.000,00	6.000,00	2.096,69	2.096,69	2.096,69	34,94	P
306	6	1	7.022,00	616,33	569,96	549,32	549,32	89,13	Q
306	6	5	1.884,00	1.830,71	1.788,21	1.040,21	856,94	56,82	R
306	7	1	4.306,00	9.906,23	9.788,74	9.778,39	9.778,39	98,71	S
306	8	2	42.105,00	7.084,31	7.003,95	7.003,95	7.003,95	98,87	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam



a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023 Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
306	1	3	80.8	%	85,00	%	79,20	%	93,18	A
306	1	5	10,480.0	un	40.000,00	un	45.360,00	un	113,40	B
306	1	9	802,896.0	un/ano	700.000,00	un/ano	654.687,00	un/ano	93,53	C
306	2	1	66.0	%	100,00	%	100,00	%	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - SEC, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
306	1	3	83,40	83,80	75,40	85,00	83,20	75,10	74,20	79,20	99,76	89,62	98,41	93,18	A

**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - SEC, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
306	1	5	12.220,00	22.220,00	35.389,00	40.000,00	12.220,00	21.689,00	32.356,00	45.360,00	100,00	97,61	91,43	113,40	B
306	1	9	-	2.800.000,00	700.000,00	700.000,00	-	829.633,00	746.357,00	654.687,00	-	29,63	106,62	93,53	C
306	2	1	66,00	80,00	83,00	100,00	66,00	73,00	90,00	100,00	100,00	91,25	108,43	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	1	3	5.415,50	1.352,40	632,22	632,22	632,22	46,75	A
306	1	5	45.000,00	47.829,90	47.828,44	47.828,44	47.828,44	100,00	B

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - SEC, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	1	9	70.100,00	341.382,16	276.706,96	275.606,47	275.295,09	80,73	C
306	2	1	7.400,00	31.976,20	31.941,24	29.954,34	29.771,19	93,68	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE POLÍTICAS PARA AS MULHERES - SPM

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SPM - SECRETARIA DE POLÍTICAS PARA AS MULHERES

A **SPM - Secretaria de Políticas para as Mulheres**, cuja finalidade é planejar, coordenar e articular a execução de políticas públicas para as mulheres, desenvolve ações e projetos, em articulação e cooperação com os demais órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual, facilitando e apoiando a inclusão do conceito e da prática do enfoque de gênero nas políticas públicas estaduais, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

8.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SPM finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 8.312.931,00, que representa 0,02% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 52,37% dos recursos liquidados e 45,84%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da SPM.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da SPM. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 76,2% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 40,37%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C3** do Programa **311** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 76,54% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308**, apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 64,76% dos recursos. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **311** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 97,07% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C3** do Programa **311** apresentou o menor percentual, 3,78% liquidados.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
311	C2 - Promover o fortalecimento e integração das políticas públicas de assistência, atendimento, prevenção e enfrentamento à violência contra as mulheres, nas suas diversidades, com ênfase em mulheres negras, nos espaços urbanos e rurais	-	-	-	-	4.610,99	1.550,51	33,63	Baixo
311	C3 - Promover a autonomia social, econômica e de tomadas de decisões das mulheres, nas suas diversidades, com ênfase em mulheres negras, nos espaços urbanos e rurais	2.703,98	2.069,69	76,54	Bom	78,00	2,95	3,78	Muito Baixo
311	C1 - Promover a governança estratégica da Política para as Mulheres	-	-	-	-	575,94	559,05	97,07	Ótimo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	264,01	119,33	45,20	Baixo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho	80,00	51,81	64,76	Regular	-	-	-	-





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
Total		2.783,98	2.121,50	76,20	Bom	5.528,95	2.231,83	40,37	Baixo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

8.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com e sem indicativo de prioridade, sob responsabilidade do Órgão, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, assim como também não apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.



**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SPM, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que, dentre as Metas com indicativo de prioridade, 100% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance. Já para as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 71,43%, e 14,29% delas apresentando desempenho Ótimo.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade se encontra 100% na faixa Regular. Já o desempenho de 85,72% das Metas sem indicativo de prioridade se situou nas faixas Regular ou Baixo (Tabela 3).



Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SPM, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	14,29	0,00	0,00	0,00	14,29	71,43
	Execução orçamentário-financeira	14,29	42,86	42,86	0,00	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, associadas e não associadas às prioridades do Anexo I da LDO/2023, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

8.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 50% do total. A tabela mostra, também, que 13,33% das Ações



Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 6,67% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 6,67% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SPM, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	13,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	6,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	6,67

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 50% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Ótimo desempenho e esse mesmo percentual alcançou desempenho Baixo, enquanto entre as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade 60,0% obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo.

Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 100% se encontram nas faixas Regular ou Bom e 60% daquelas sem indicativo de prioridade se encontram com execução na faixa Muito Baixo (Tabela 5).



Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Não	Execução física	6,67	0,00	26,67	6,67	53,33
	Execução orçamentário-financeira	60,00	20,00	6,67	0,00	13,33

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade.

8.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
311	2	1	1	3185	2731	1	28	0	0	26	92,86	A
311	2	4	7	5550	1679	1	2	0	2	0	0,00	B
311	1	2	6	5824	1692	1	50	0	0	49	98,00	C
311	2	1	2	4159	2715	1	1	0	0	1	100,00	D
311	2	1	1	5549	1678	1	4	0	1	2	50,00	E
311	2	1	1	7820	1254	1	15	1	0	13	86,67	F
311	3	2	14	5545	1563	1	2	0	0	1	50,00	G
311	3	2	2	5553	1254	1	8	0	0	8	100,00	H
311	2	3	6	3059	1254	1	17	0	0	17	100,00	I
311	2	1	2	5539	2664	1	2	0	0	2	100,00	J
311	1	1	3	5563	1688	1	2	0	0	1	50,00	K





Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
311	2	1	2	3061	2684	1	2	0	0	1	50,00	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
311	2	1	1	3185	2731	0,00	2.080,00	1.006,54	1.006,54	1.006,45	48,39	A
311	2	4	7	5550	1679	30,00	1.102,50	0,00	0,00	0,00	0,00	B
311	1	2	6	5824	1692	300,00	531,00	524,32	518,00	497,71	97,55	C
311	2	1	2	4159	2715	723,00	323,00	284,71	180,01	180,01	55,73	D
311	2	1	1	5549	1678	22,00	308,49	80,99	80,99	80,99	26,25	E
311	2	1	1	7820	1254	120,00	48,90	7,71	7,71	7,71	15,77	F
311	3	2	14	5545	1563	254,00	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
311	3	2	2	5553	1254	30,00	30,00	2,95	2,95	2,95	9,84	H
311	2	3	6	3059	1254	30,00	24,00	2,00	2,00	2,00	8,34	I
311	2	1	2	5539	2664	18,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J
311	1	1	3	5563	1688	501,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
311	2	1	2	3061	2684	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados





As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontrasse no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
311	3	1	1	5558	1683	5	61	1	0	56	91,80	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados





Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade *- PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
311	3	1	1	5558	1683	1.413,18	2.703,98	2.139,57	2.069,69	1.547,89	76,54	A

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

8.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
311	1	1	29	un	40,00	un	59,00	un	147,50	A
311	1	2	14	un	40,00	un	95,00	un	237,50	B
311	2	1	76	un	60,00	un	112,00	un	186,67	C
311	2	3	70	un	86,00	un	83,00	un	96,51	D
311	2	4	14	un	9,00	un	0,00	un	0,00	E
311	3	2	2,301	un	5.000,00	un	7.921,00	un	158,42	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SPM, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
311	1	1	5,00	3,00	32,00	40,00	1,00	27,00	30,00	59,00	20,00	900,00	93,75	147,50	A
311	1	2	4,00	19,00	38,00	-	13,00	26,00	45,00	95,00	325,00	136,84	118,42	237,50	B



**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SPM, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
311	2	1	1,00	2,00	60,00	-	1,00	25,00	80,00	112,00	100,00	1.250,00	133,33	186,67	C
311	2	3	3,00	26,00	50,00	86,00	6,00	11,00	66,00	83,00	200,00	42,31	132,00	96,51	D
311	2	4	0,00	1,00	8,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E
311	3	2	0,00	375,00	2.240,00	5.000,00	0,00	940,00	3.921,00	7.921,00	0,00	250,67	175,04	158,42	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SPM, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
311	1	1	692,00	44,94	42,98	41,04	40,84	91,32	A
311	1	2	300,00	531,00	524,32	518,00	497,71	97,55	B

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SPM, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
311	2	1	973,00	2.778,39	1.379,95	1.275,25	1.275,16	45,90	C
311	2	3	30,00	24,00	2,00	2,00	2,00	8,34	D
311	2	4	30,00	1.102,50	0,00	0,00	0,00	0,00	E
311	3	2	284,00	78,00	2,95	2,95	2,95	3,78	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
311	3	1	25	un	60,00	un	129,00	un	215,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - SPM, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
311	3	1	10,00	17,00	58,00	-	2,00	33,00	68,00	129,00	20,00	194,12	117,24	215,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - SPM, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
311	3	1	1.413,18	2.703,98	2.139,57	2.069,69	1.547,89	76,54	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DO TRABALHO, EMPREGO, RENDA E ESPORTE - SETRE

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SETRE - SECRETARIA DO TRABALHO, EMPREGO, RENDA E ESPORTE

A **Setre - Secretaria do Trabalho, Emprego, Renda e Esporte**, cuja finalidade é formular, coordenar e executar políticas públicas de promoção do trabalhador, tais como formação e orientação profissional, visando à organização dos trabalhadores, identificação de oportunidade de trabalho e emprego, inserção de trabalhadores no mercado de trabalho e melhorias das relações de trabalho, inclusive em articulação com entidades de direito público, interno ou externo, de todas as esferas do governo e entidades de direito privado, nacionais ou estrangeiras, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

9.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Setre finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 381.992.956,00, que representa 0,98% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 89,43% dos recursos liquidados e 85,65%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Setre.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Apoio ao Acesso a Crédito para Micro e Pequenos Empreendimentos, Populares e Solidários e da Economia Criativa e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Setre. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 81,39% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 90%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **308** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 89,14% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 45,83%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **306** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 99,8% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C2** do programa **308** apresentou o menor percentual, sem liquidação.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
303	C3 - Promover o esporte e lazer como um vetor de desenvolvimento produtivo, considerando as vocações territoriais	-	-	-	-	154.706,83	154.069,06	99,59	Ótimo
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	-	-	-	-	110.826,66	94.589,11	85,35	Bom
308	C1 - Promover o empreendedorismo, o cooperativismo, o associativismo e o desenvolvimento sustentável de empreendimentos populares e solidários, individuais ou coletivos, considerando as vocações territoriais para o fortalecimento de suas cadeias produtivas	26.634,46	23.741,20	89,14	Bom	4.001,82	3.490,33	87,22	Bom
308	C3 - Promover a intermediação de mão-de-obra e a qualificação profissional de trabalhadoras(es), jovens, profissionais autônomos e micro e pequeno empreendedores	14.991,71	10.280,77	68,58	Regular	11.877,47	9.283,42	78,16	Bom
314	C1 - Prevenir a violência e a criminalidade, por meio da cultura de paz, garantia de direitos e filosofia de polícia comunitária de modo a reduzir situações de vulnerabilidade e risco, estimulando relações humanas e condições ambientais pautadas por princípios da não violência, respeito aos direitos humanos, em especial	-	-	-	-	21.664,06	21.347,52	98,54	Ótimo



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	nos municípios com o maior número de Crimes Violentos Letais Intencionais (CVLI)								
308	C6 - Promover o esporte-participação, as práticas esportivas tradicionais e não tradicionais, tendo por referência os princípios de acessibilidade, sustentabilidade e inclusão social, considerando as vocações territoriais	-	-	-	-	19.985,77	10.058,23	50,33	Regular
308	C5 - Promover o desenvolvimento do artesanato baiano, fortalecendo sua identidade e autonomia, em especial comunidades tradicionais remanescentes de quilombos e populações indígenas	-	-	-	-	5.526,00	5.291,25	95,75	Ótimo
306	C1 - Promover o acesso e a permanência dos estudantes no sistema público e estadual de ensino, considerando as especificidades da educação contextualizada e inclusiva	-	-	-	-	5.399,57	5.388,66	99,80	Ótimo
308	C4 - Disseminar o Trabalho Decente como prevenção à precarização do trabalho e das relações e condições de trabalho	-	-	-	-	2.653,51	2.043,65	77,02	Bom
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das	-	-	-	-	2.168,37	1.614,04	74,44	Bom





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento								
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	1.152,63	236,87	20,55	Muito Baixo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	402,00	184,25	45,83	Baixo	1,00	0,00	0,00	Muito Baixo
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor	-	-	-	-	1,10	0,88	80,18	Bom
301	C2 - Fomentar a Ciência, Tecnologia e Inovação para o desenvolvimento sustentável do estado	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		42.028,17	34.206,22	81,39	Bom	339.964,79	307.413,02	90,42	Ótimo

1.251





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

9.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registrou eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo. Enquanto as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 18,18% e aquelas com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, representam 9,09% do total.



**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setre, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	18,18
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	9,09

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 100% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance. Já para as Metas sem indicativo de prioridade essa indeterminação alcançou 66,67%, com 25% apresentando Bom desempenho.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade registrou 66,67% com desempenho Regular e 33,33% na faixa Bom. Por outro lado, o desempenho de 63,63% das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade se situou entre as faixas faixa Bom e Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setre, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	66,67	33,33	0,00	-
Não	Execução das Metas	8,33	0,00	0,00	8,33	16,67	66,67
	Execução orçamentário-financeira	9,09	0,00	27,27	27,27	36,36	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, com e sem indicativo de prioridade, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

9.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 83,33% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 66,67% do total. A tabela mostra, também, que 60,47% das Ações



Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 51,16% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária com indicativo de prioridade apresentou quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto 4,65% das Ações sem indicativo de prioridade alcançaram esse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setre, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	83,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	66,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	60,47
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	51,16
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	4,65

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 83,33% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenhos entre Bom e Ótimo e 72,09% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade registraram desempenho nesse mesmo patamar.





Quanto à execução orçamentário-financeira, 66,66% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram nas faixas entre Bom e Ótimo e 74,42% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram nessas mesmas faixas de desempenho (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	16,67	33,33	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	16,67	16,67	33,33	33,33
Não	Execução física	13,95	4,65	9,30	9,30	62,79
	Execução orçamentário-financeira	13,95	2,33	9,30	30,23	44,19

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que, apesar do bom desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias, há oportunidade de melhoria, tanto em relação às Ações com indicativo de prioridade, quanto daquelas sem indicativo.

9.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa





vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
303	3	1	8	5323	2334	1	1	0	0	1	100,00	A
305	4	4	20	1009	284	4	74	1	58	13	17,57	B
305	4	4	20	7973	1376	4	82	0	36	45	54,88	C
303	3	1	1	5779	1729	42	225	0	0	225	100,00	D
305	4	4	20	7882	281	5	97	1	69	20	20,62	E
314	1	1	4	4565	1379	6	175	0	0	175	100,00	F
308	6	1	2	5793	2459	16	72	0	0	70	97,22	G
306	1	3	22	5031	2459	4	5	0	0	5	100,00	H
308	3	1	1	5063	1254	25	202	13	0	189	93,56	I
308	1	2	5	5914	207	4	18	0	0	17	94,44	J
314	1	1	5	5641	1727	6	10	0	2	7	70,00	K



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
308	5	1	6	2234	1383	15.000	24.809	0	0	24.809	100,00	L
308	6	2	7	2201	1740	2	56	0	2	54	96,43	M
314	1	1	5	5179	281	10	14	0	7	5	35,71	N
308	6	1	1	4997	1379	2	4	0	0	4	100,00	O
303	3	1	2	5642	1730	30	227	0	0	227	100,00	P
308	4	1	5	1715	1254	10	163	5	29	129	79,14	Q
308	4	1	7	1727	680	10	14	0	0	14	100,00	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
303	3	1	8	5323	2334	125.334,00	130.052,00	130.017,82	130.017,72	119.826,77	99,97	A	
305	4	4	20	1009	284	8.400,00	35.542,49	31.474,14	31.474,14	31.439,91	88,55	B	
305	4	4	20	7973	1376	8.400,00	34.773,29	27.992,17	27.992,17	27.436,02	80,50	C	
303	3	1	1	5779	1729	10.740,00	22.064,65	21.678,08	21.484,45	21.484,45	97,37	D	
305	4	4	20	7882	281	8.500,00	19.607,19	15.372,16	15.372,16	15.344,61	78,40	E	
314	1	1	4	4565	1379	14.800,00	14.167,05	13.869,97	13.869,97	12.717,91	97,90	F	
308	6	1	2	5793	2459	16.925,18	12.509,53	6.581,43	6.581,43	4.581,43	52,61	G	
306	1	3	22	5031	2459	5.100,00	5.399,57	5.388,66	5.388,66	5.388,66	99,80	H	
308	3	1	1	5063	1254	2.020,00	4.083,71	4.035,49	3.627,49	3.627,49	88,83	I	
308	1	2	5	5914	207	2.000,00	4.001,82	4.001,82	3.490,33	3.490,33	87,22	J	
314	1	1	5	5641	1727	0,00	3.998,22	3.998,21	3.998,21	3.990,49	100,00	K	
308	5	1	6	2234	1383	4.000,00	3.819,10	3.815,81	3.798,21	3.798,21	99,45	L	
308	6	2	7	2201	1740	150,00	3.731,99	3.415,67	2.678,21	2.678,21	71,76	M	



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	1	1	5	5179	281	0,00	3.498,80	3.498,79	3.479,33	3.464,06	99,44	N
308	6	1	1	4997	1379	700,00	3.260,01	537,60	537,60	537,60	16,49	O
303	3	1	2	5642	1730	1.000,00	2.501,54	2.495,95	2.478,25	2.477,75	99,07	P
308	4	1	5	1715	1254	20,00	1.130,17	1.092,30	1.092,30	1.092,30	96,65	Q
308	4	1	7	1727	680	150,00	951,33	557,35	531,85	524,60	55,91	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
308	1	2	1	6672	2553	1.792	1.965	0	0	1.965	100,00	A
308	3	1	2	1793	1254	88	571	0	35	512	89,67	B
308	1	2	3	5917	207	42	874	26	1	840	96,11	C
308	3	4	11	5630	1254	35	35	0	0	20	57,14	D
308	1	2	16	2148	1717	6.500	8.430	0	0	8.341	98,94	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
308	1	2	1	6672	2553	14.640,00	16.244,02	16.167,47	16.157,64	16.126,27	99,47	A
308	3	1	2	1793	1254	6.560,00	12.501,35	9.871,11	8.959,59	8.959,59	71,67	B
308	1	2	3	5917	207	1.680,00	9.991,59	7.201,30	7.186,81	7.163,57	71,93	C
308	3	4	11	5630	1254	1.000,00	2.490,37	1.483,18	1.321,18	1.321,18	53,05	D
308	1	2	16	2148	1717	1.100,00	398,84	396,75	396,75	396,75	99,48	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

9.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se



ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
303	3	1	394	un	440,00	un	672,00	un	152,73	A
305	4	4	41	un	20,00	un	217,00	un	1.085,00	B
308	1	2	31.950	un	35.145,00	un	46.867,00	un	133,35	C
308	3	1	9.989	un	16.656,00	un	32.436,00	un	194,74	D
308	3	2	119.511	un	99.840,00	un	89.124,00	un	89,27	E
308	3	4	1,583	un	1.800,00	un	8.266,00	un	459,22	F
308	4	1	38.669	un	35.200,00	un	43.375,00	un	123,22	G
308	4	2	13	un	10,00	un	127,00	un	1.270,00	H
308	5	1	56.914	un	48.000,00	un	59.470,00	un	123,90	I
308	6	1	241.222	un	196.625,00	un	389.484,00	un	198,08	J





Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
308	6	2	28	un	20,00	un	75,00	un	375,00	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Setre, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
303	3	1	-	237,00	371,00	440,00	-	192,00	434,00	672,00	-	81,01	116,98	152,73	A
305	4	4	4,00	-	-	-	21,00	47,00	125,00	217,00	525,00	235,00	625,00	1.085,00	B
308	1	2	16.347,00	18.035,00	30.205,00	-	9.251,00	21.548,00	35.704,00	46.867,00	56,59	119,48	118,21	133,35	C
308	3	1	4.980,00	6.700,00	14.014,00	-	700,00	6.114,00	18.287,00	32.436,00	14,06	91,25	130,49	194,74	D
308	3	2	12.000,00	28.401,00	60.130,00	99.840,00	14.401,00	35.130,00	59.352,00	89.124,00	120,01	123,69	98,71	89,27	E
308	3	4	510,00	653,00	1.234,00	1.800,00	153,00	804,00	1.151,00	8.266,00	30,00	123,12	93,27	459,22	F
308	4	1	7.850,00	12.200,00	24.140,00	35.200,00	5.765,00	14.369,00	28.497,00	43.375,00	73,44	117,78	118,05	123,22	G

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Setre, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
308	4	2	10,00	-	-	-	42,00	60,00	90,00	127,00	420,00	600,00	900,00	1.270,00	H
308	5	1	12.000,00	20.907,00	30.253,00	48.000,00	8.907,00	23.753,00	34.661,00	59.470,00	74,22	113,61	114,57	123,90	I
308	6	1	42.700,00	72.625,00	196.625,00	-	36.253,00	170.431,00	306.781,00	389.484,00	84,90	234,67	156,02	198,08	J
308	6	2	10,00	13,00	20,00	20,00	10,00	18,00	19,00	75,00	100,00	138,46	95,00	375,00	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	3	1	138.574,00	154.706,83	154.280,49	154.069,06	143.877,61	99,59	A
305	4	4	35.567,00	110.826,66	95.190,37	94.589,11	93.963,54	85,35	B

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	1	2	2.000,00	4.001,82	4.001,82	3.490,33	3.490,33	87,22	C
308	3	1	2.020,00	4.083,71	4.035,49	3.627,49	3.627,49	88,83	D
308	3	2	6.477,00	7.737,77	6.759,94	5.600,62	5.300,77	72,38	E
308	3	4	100,00	56,00	55,30	55,30	55,30	98,76	F
308	4	1	170,00	2.081,51	1.649,65	1.624,15	1.616,90	78,03	G
308	4	2	600,00	572,00	419,50	419,50	419,50	73,34	H
308	5	1	5.817,00	5.526,00	5.437,89	5.291,25	5.255,99	95,75	I
308	6	1	17.625,18	16.253,78	7.591,29	7.380,02	5.377,84	45,40	J
308	6	2	283,00	3.731,99	3.415,67	2.678,21	2.678,21	71,76	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam



a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
308	1	2	31,950	un	35.145,00	un	46.867,00	un	133,35	A
308	3	1	9,989	un	16.656,00	un	32.436,00	un	194,74	B
308	3	4	1,583	un	1.800,00	un	8.266,00	un	459,22	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Setre, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
308	1	2	16.347,00	18.035,00	30.205,00	-	9.251,00	21.548,00	35.704,00	46.867,00	56,59	119,48	118,21	133,35	A



308	3	1	4.980,00	6.700,00	14.014,00	-	700,00	6.114,00	18.287,00	32.436,00	14,06	91,25	130,49	194,74	B
308	3	4	510,00	653,00	1.234,00	1.800,00	153,00	804,00	1.151,00	8.266,00	30,00	123,12	93,27	459,22	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Setre, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso/Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	1	2	17.420,00	26.634,46	23.765,52	23.741,20	23.686,60	89,14	A
308	3	1	6.560,00	12.501,35	9.871,11	8.959,59	8.959,59	71,67	B
308	3	4	1.000,00	2.490,37	1.483,18	1.321,18	1.321,18	53,05	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA - SEINFRA

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEINFRA - SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA

A **Seinfra - Secretaria de Infraestrutura**, cuja finalidade é ser responsável por executar as políticas públicas relativas as estradas, terminais, aeroportos regionais, transportes, energia e comunicação, bem como, regular e fiscalizar as concessões públicas dos serviços de infraestrutura e transportes, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

10.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seinfra finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 3.947.070.935,61, o que representa 10,10% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 64,33% dos recursos liquidados e 64,11%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas ou encontra-se em fase de andamento. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Seinfra.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Infraestrutura para o Desenvolvimento e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Seinfra. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 75,74% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 64%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **309** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 78,5% dos recursos. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 39,03%.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **305** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Atual, onde 66,94% dos recursos e o Compromisso **C2** do Programa **309** apresentou o menor percentual, com 18,84% dos recursos liquidados.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
309	C1 - Promover a melhoria no sistema de transporte e logística do estado com foco na ampliação e integração modal	6.864,99	5.389,20	78,50	Bom	3.829.889,47	2.490.878,18	65,04	Regular
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	-	-	-	-	63.706,12	23.646,24	37,12	Baixo
309	C2 - Promover a ampliação da oferta e distribuição de energia, buscando a universalização do acesso à energia elétrica, a eficiência energética e o desenvolvimento socioeconômico do estado	-	-	-	-	21.800,17	4.107,96	18,84	Muito Baixo
305	C1 - Promover a integração das regiões metropolitanas e aglomerados urbanos por meio de um sistema estruturante de mobilidade urbana	-	-	-	-	10.196,90	6.825,72	66,94	Regular
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	9.228,20	6.150,86	66,65	Regular
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e	-	-	-	-	4.868,10	2.068,33	42,49	Baixo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento								
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	517,00	201,81	39,03	Baixo	-	-	-	-
Total		7.381,99	5.591,01	75,74	Bom	3.939.688,95	2.533.677,28	64,31	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

10.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

1.274





A Tabela 2 mostra que 100% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 41,18%. Nenhuma Meta com indicativo de prioridade apresentou execução orçamentário-financeiro e eficácia na faixa de desempenho Bom ou Ótimo e 17,65% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	41,18
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	17,65

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3, constata-se que, dentre aquelas com indicativo de prioridade, 50% obtiveram desempenho Baixo e o mesmo percentual, Bom desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, 41,18% obtiveram desempenho Bom ou Ótimo e 23,53% apresentaram desempenho na faixa Muito Baixo.

Em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 50% daquelas com indicativo de prioridade se encontram na faixa Muito Baixo e o mesmo percentual na faixa Regular. Por outro lado, quanto às Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade, 41,17% se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	23,53	11,76	17,65	17,65	23,53	5,88
	Execução orçamentário-financeira	35,29	11,76	11,76	35,29	5,88	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria sobre o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, associadas ou não às prioridades do Anexo I da LDO/2023, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

10.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que nenhuma das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, bem como, desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela evidencia que 20,67% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade



registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 12,5% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 33,33% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade encontram-se com quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto 38,46% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram nesse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	33,33
Não	Compatibilidade	20,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	12,50
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	38,46

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, a Tabela 5 mostra que 100% delas registraram desempenho Muito Baixo, enquanto as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade registraram 75,96% nesse patamar.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 66,66% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram com execução entre as faixas Baixo e Muito Baixo. Por outro lado, 51,44% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade encontram-se com execução nas faixas Bom ou Ótimo, apesar de apresentarem, também, 30,77% delas na faixa Muito Baixo (Tabela 5).



**Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	33,33	33,33	0,00	33,33	0,00
Não	Execução física	75,96	4,33	2,40	0,00	17,31
	Execução orçamentário-financeira	30,77	12,50	5,29	6,73	44,71

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade.





10.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
309	1	2	7	7911	2421	198	1.619	386	672	545	33,71	A
309	1	7	8	2868	1825	12.317	12.317	0	0	12.317	100,00	B
309	1	2	9	3034	978	49	49	0	49	0	0,00	C
309	1	2	6	3029	974	60	60	12	47	0	0,00	D
309	1	2	9	5755	978	36	36	9	27	0	0,00	E
309	1	3	14	3297	367	9	20	0	11	9	45,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
309	1	1	5	5325	2334	1	1	0	1	0	0,00	G
309	1	2	5	5325	2334	1	1	0	1	0	0,00	H
309	1	3	5	5325	2334	1	1	0	1	0	0,00	I
309	1	4	5	5325	2334	1	1	0	1	0	0,00	J
309	1	6	5	5325	2334	1	1	0	1	0	0,00	K
309	1	2	6	3014	974	29	29	0	0	29	100,00	L
309	1	2	6	3025	974	46	46	0	0	45	99,17	M
309	1	2	6	3016	974	70	70	0	0	70	100,00	N
309	1	2	6	3011	974	39	39	6	33	0	0,00	O
309	1	2	9	3035	978	19	19	12	5	0	0,00	P
309	1	2	9	3023	978	58	58	6	27	0	0,00	Q
309	1	2	6	3017	974	42	42	15	27	0	0,00	R
309	1	2	9	3126	978	54	54	6	48	0	0,00	S
309	1	3	14	3330	378	3	8	0	2	5	62,50	T



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
309	1	2	9	3084	978	29	29	27	2	0	0,00	U
309	1	2	6	3032	974	28	28	0	0	28	100,00	V
309	1	2	6	3018	974	29	29	0	0	29	100,00	W
309	1	2	6	3013	974	51	51	0	0	20	39,51	X

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
309	1	2	7	7911	2421	60.881,00	794.415,32	611.270,54	610.861,33	610.861,33	76,89	A
309	1	7	8	2868	1825	111.570,00	339.174,30	333.330,96	332.685,44	332.603,60	98,09	B
309	1	2	9	3034	978	51.000,00	134.243,32	58.290,82	58.290,82	58.290,82	43,42	C
309	1	2	6	3029	974	44.000,00	121.052,76	44.951,36	44.951,36	44.951,36	37,13	D
309	1	2	9	5755	978	35.239,00	111.798,13	56.012,50	55.764,94	55.764,94	49,88	E
309	1	3	14	3297	367	6.325,00	95.273,80	87.448,92	86.741,04	86.741,04	91,04	F
309	1	1	5	5325	2334	94.890,00	94.890,00	94.278,85	94.208,91	86.236,00	99,28	G
309	1	2	5	5325	2334	94.890,00	94.890,00	94.278,85	94.208,91	86.236,00	99,28	H
309	1	3	5	5325	2334	94.890,00	94.890,00	94.278,85	94.208,91	86.236,00	99,28	I
309	1	4	5	5325	2334	94.890,00	94.890,00	94.278,85	94.208,91	86.236,00	99,28	J
309	1	6	5	5325	2334	94.890,00	94.890,00	94.278,85	94.208,91	86.236,00	99,28	K
309	1	2	6	3014	974	30.000,00	76.309,49	46.309,49	46.309,49	46.309,49	60,69	L
309	1	2	6	3025	974	36.000,00	73.949,75	36.811,19	36.811,19	36.811,19	49,78	M



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
309	1	2	6	3016	974	40.000,00	69.918,46	29.918,46	29.918,46	29.918,46	42,79	N
309	1	2	6	3011	974	20.000,00	47.175,84	21.065,84	21.065,84	21.065,84	44,65	O
309	1	2	9	3035	978	29.000,00	46.036,61	4.926,72	4.926,72	4.926,72	10,70	P
309	1	2	9	3023	978	21.000,00	45.674,99	13.524,99	13.524,99	13.524,99	29,61	Q
309	1	2	6	3017	974	16.000,00	44.671,55	14.509,55	14.509,55	14.509,55	32,48	R
309	1	2	9	3126	978	1.000,00	43.506,74	30.359,65	30.359,65	30.359,65	69,78	S
309	1	3	14	3330	378	6.000,00	39.350,22	38.673,86	38.673,86	38.673,86	98,28	T
309	1	2	9	3084	978	29.000,00	36.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	U
309	1	2	6	3032	974	18.000,00	34.976,55	16.976,55	16.976,55	16.976,55	48,54	V
309	1	2	6	3018	974	20.000,00	31.397,88	11.397,88	11.397,88	11.397,88	36,30	W
309	1	2	6	3013	974	25.000,00	25.714,43	714,43	714,43	714,43	2,78	X

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
309	1	1	4	5578	2667	1	1	0	1	0	0,00	A



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
309	1	1	4	5139	262	12.400	12.400	12.400	0	0	0,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
309	1	1	4	5578	2667	15.950,00	6.764,99	5.389,20	5.389,20	5.389,20	79,66	A
309	1	1	4	5139	262	34.050,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

10.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
309	1	1	12.317	km	213,00	km	159,00	km	74,65	A
309	1	2	2.170	km	3.761,00	km	2.466,00	km	65,57	B
309	1	3	75	un	36,00	un	61,00	un	169,44	C
309	1	4	75	un	6,00	un	2,00	un	33,33	D
309	1	5	5.157	un	20,00	%	24,46	%	122,30	E
309	1	6	45	%	55,00	%	60,00	%	109,09	F
309	1	7	60	%	100,00	%	78,47	%	78,47	G
309	1	9	0	%	100,00	%	100,00	%	100,00	H
309	1	10	8.649	un	64.000,00	un	60.635,00	un	94,74	I
309	2	1	1.281.458	un	90.055,00	un	60.886,00	un	67,61	J
309	2	2	4.956	km	6.800,00	km	5.692,00	km	83,71	K
309	2	3	1.949	km	1.800,00	km	784,00	km	43,56	L
309	2	4	0	un	160,00	un	1,00	un	0,62	M
309	2	5	0	un	2.000,00	un	503,00	un	25,15	N
309	2	6	0	un	80,00	un	1,00	un	1,25	O



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
309	2	8	948	km	454,00	km	231,00	km	50,88	P
309	2	10	0	un	20,00	un	0,00	un	0,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seinfra, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
309	1	1	21,00	63,00	192,00	213,00	2,00	132,00	154,00	159,00	9,52	209,52	80,21	74,65	A
309	1	2	240,00	1.222,00	1.224,96	3.761,00	442,00	524,96	973,00	2.466,00	184,17	42,96	79,43	65,57	B
309	1	3	15,00	36,00	-	-	35,00	36,00	46,00	61,00	233,33	100,00	127,78	169,44	C
309	1	4	0,00	2,00	2,00	6,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	33,33	D
309	1	5	5,00	10,00	20,00	-	5,00	13,23	26,55	24,46	100,00	132,30	132,75	122,30	E
309	1	6	10,00	26,32	-	-	7,32	60,00	-	60,00	73,20	227,96	-	109,09	F



**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seinfra, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
309	1	7	25,00	52,15	86,26	100,00	27,15	66,26	74,40	78,47	108,60	127,06	86,25	78,47	G
309	1	9	30,00	53,00	-	-	33,00	100,00	100,00	100,00	110,00	188,68	100,00	100,00	H
309	1	10	13.446,00	29.152,00	43.611,00	64.000,00	13.795,00	27.611,00	43.772,00	60.635,00	102,60	94,71	100,37	94,74	I
309	2	1	18.221,00	37.822,00	56.795,00	90.055,00	16.247,00	32.850,00	53.276,00	60.886,00	89,17	86,85	93,80	67,61	J
309	2	2	1.308,00	2.057,00	5.028,00	6.800,00	731,00	731,00	5.040,00	5.692,00	55,89	35,54	100,24	83,71	K
309	2	3	422,00	522,00	1.139,00	1.800,00	0,00	0,00	634,00	784,00	0,00	0,00	55,66	43,56	L
309	2	4	0,00	0,00	60,00	160,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,62	M
309	2	5	140,00	760,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	503,00	0,00	0,00	0,00	25,15	N
309	2	6	1,00	16,00	41,00	80,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	6,25	2,44	1,25	O
309	2	8	134,00	84,00	117,00	454,00	44,00	71,00	130,00	231,00	32,84	84,52	111,11	50,88	P
309	2	10	0,00	5,00	5,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
309	1	1	140.990,00	357.182,43	267.944,96	267.542,20	259.030,87	74,90	A
309	1	2	735.047,00	3.042.054,81	1.827.638,19	1.826.172,22	1.817.650,22	60,03	B
309	1	3	140.945,00	319.119,33	305.495,16	304.380,69	295.869,31	95,38	C
309	1	4	122.990,00	186.415,40	181.195,26	179.798,06	171.286,73	96,45	D
309	1	5	27.599,00	33.282,05	32.909,61	29.050,23	29.041,19	87,28	E
309	1	6	124.990,00	166.995,09	162.617,32	162.214,57	153.703,24	97,14	F
309	1	7	111.570,00	339.454,30	333.330,96	332.685,44	332.603,60	98,01	G
309	1	9	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	H
309	1	10	22.200,00	22.200,00	10.836,01	10.162,61	10.145,47	45,78	I
309	2	1	1.800,00	4.258,48	2.425,20	1.258,67	1.258,67	29,56	J
309	2	2	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
309	2	3	236,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L
309	2	4	7.712,00	10.758,85	8.828,09	2.532,34	2.532,34	23,54	M



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
309	2	5	1.500,00	1.720,47	275,39	219,69	219,69	12,77	N
309	2	6	340,00	289,36	0,00	0,00	0,00	0,00	O
309	2	8	3.231,00	3.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P
309	2	10	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
309	1	1	12,317	km	213,00	km	159,00	km	74,65	A

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Seinfra, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
309	1	1	21,00	63,00	192,00	213,00	2,00	132,00	154,00	159,00	9,52	209,52	80,21	74,65	A

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Seinfra, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
309	1	1	50.000,00	6.864,99	5.389,20	5.389,20	5.389,20	78,50	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE - SEMA

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEMA - SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE

A **Sema - Secretaria do Meio Ambiente**, cuja finalidade é assegurar a promoção do desenvolvimento sustentável do Estado da Bahia, formulando e implementando as políticas públicas voltadas para harmonizar a preservação, conservação e uso sustentável do meio ambiente, com respeito à diversidade étnico-racial-cultural e à justiça socioambiental no Estado da Bahia, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

11.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sema finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 96.958.618,00, o que representa 0,25% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 77,18% dos recursos liquidados e 76,65%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 91,67% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Sema.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Sema. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 70,43% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 77%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando Bom desempenho. Destaca-se que, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **310** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 95,83% dos recursos e o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o menor percentual, com 0,87% dos recursos liquidados.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
310	C6 - Promover a gestão dos recursos administrativos e financeiros para a política de meio ambiente	-	-	-	-	59.957,24	48.661,82	81,16	Bom
310	C1 - Promover medidas e ações de adaptação e mitigação das causas e efeitos das mudanças climáticas, bem como a prevenção e redução de riscos e danos socioambientais	-	-	-	-	17.608,39	16.873,25	95,83	Ótimo
310	C4 - Promover a governança, o planejamento e a gestão ambiental participativa, integrada e compartilhada	-	-	-	-	7.148,06	3.567,36	49,91	Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	3.389,82	2.515,83	74,22	Bom
310	C2 - Fortalecer a gestão da biodiversidade, das Unidades de Conservação e das demais áreas protegidas	-	-	-	-	2.640,17	1.444,62	54,72	Regular
312	C5 - Consolidar a Gestão Integrada de Recursos Hídricos com a participação social	-	-	-	-	1.733,40	360,56	20,80	Muito Baixo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	1.575,88	13,64	0,87	Muito Baixo
310	C5 - Promover o uso racional dos recursos naturais e da sociobiodiversidade, com foco na sustentabilidade ambiental e na inovação	-	-	-	-	1.211,65	450,36	37,17	Baixo
310	C3 - Promover a educação ambiental para a sustentabilidade com participação social	-	-	-	-	762,34	326,89	42,88	Baixo
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor	-	-	-	-	482,67	300,92	62,34	Regular
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho	449,00	316,25	70,43	Bom	-	-	-	-

1.299





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
Total		449,00	316,25	70,43	Bom	96.509,62	74.515,24	77,21	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

11.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há, sob responsabilidade do Órgão, Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade. Em relação as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 45% apresentaram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e 10% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.



**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sema, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	45,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	10,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que as 52,17% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Baixo ou Muito Baixo e 21,74% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade se encontra 80% num patamar de execução Regular ou abaixo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sema, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	17,39	34,78	13,04	4,35	8,70	21,74
	Execução orçamentário-financeira	50,00	5,00	25,00	10,00	10,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria sobre o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, seja em relação à execução orçamentário-financeira, seja às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

11.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 33,33% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram essa mesma compatibilidade, sendo que 22,81% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.



É importante ressaltar que 12,28% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sema, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	100,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	22,81
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	12,28

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias registraram Ótimo desempenho e, sobre as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 52,63% obtiveram desempenho nesse mesmo patamar.

Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 100% se encontram na faixa de desempenho Bom e, por outro lado, 33,33% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade encontram-se nas faixas de desempenho Bom ou Ótimo apesar de haver 45,61% com desempenho Muito Baixo (Tabela 5).



Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Não	Execução física	33,33	5,26	5,26	0,00	52,63
	Execução orçamentário-financeira	45,61	10,53	10,53	15,79	17,54

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o avanço do desempenho do órgão com relação à execução física e orçamentário-financeira das Ações orçamentárias com indicativo de prioridade. Contudo, há oportunidade de melhoria, especialmente quanto à execução orçamentário-financeira das Ações sem indicativo de prioridade (Tabela 5).

11.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e



física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
310	1	4	15	4612	1197	1	1	0	0	1	100,00	A
310	6	-	9	6128	437	2.000	3.000	0	283	2.717	90,57	B
310	6	-	10	4625	1625	9.000	20.993	0	0	20.993	100,00	C
310	6	-	4	4513	1657	5	5	0	0	5	100,00	D
310	4	2	2	6439	1163	80.000	80.000	0	6.364	73.636	92,04	E
310	6	-	8	5472	1637	12	60	0	0	59	98,33	F
310	6	-	7	4630	1634	14	14	0	0	14	100,00	G
310	1	7	8	3070	2694	1	1	0	0	0	0,00	H
310	6	-	14	5602	1710	5	5	0	0	2	40,00	I



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
310	4	3	23	7692	898	14	417	0	0	417	100,00	J
310	4	1	1	5467	1627	125	125	0	0	0	0,00	K
312	5	9	12	5231	2557	58	58	0	0	6	10,34	L
312	5	8	11	5218	2564	788	3.183	0	0	3.183	100,00	M
310	3	2	5	7729	1788	1	1	1	0	0	0,00	N
310	3	1	3	5283	1636	1	3	0	0	1	33,33	O
312	5	11	13	5288	2613	1	1	0	0	1	100,00	P
310	6	-	20	5217	2563	6	6	0	0	0	0,00	Q
312	5	11	7	5005	2453	2	2	0	0	0	0,00	R
310	2	5	7	5603	1711	1	1	0	0	0	0,00	S
310	6	-	17	7693	1874	1	1	0	1	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
310	1	4	15	4612	1197	2.996,00	15.662,28	15.616,94	15.363,68	15.328,40	98,09	A
310	6	-	9	6128	437	7.408,00	11.004,78	10.436,30	9.995,97	9.970,50	90,83	B
310	6	-	10	4625	1625	6.000,00	5.348,17	4.563,01	3.983,02	3.871,35	74,47	C
310	6	-	4	4513	1657	7.868,00	4.529,05	3.519,19	3.519,19	3.517,27	77,70	D
310	4	2	2	6439	1163	1.112,00	2.933,61	688,15	688,15	688,15	23,46	E
310	6	-	8	5472	1637	0,00	2.008,32	1.430,66	1.079,72	1.079,72	53,76	F
310	6	-	7	4630	1634	700,00	1.728,56	709,91	709,91	709,91	41,07	G
310	1	7	8	3070	2694	614,00	1.612,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	93,05	H
310	6	-	14	5602	1710	1.600,00	1.221,00	450,16	0,00	0,00	0,00	I
310	4	3	23	7692	898	1.075,00	1.088,70	875,57	875,57	875,57	80,42	J
310	4	1	1	5467	1627	4.553,00	718,00	2,69	2,69	2,69	0,37	K
312	5	9	12	5231	2557	390,00	668,07	278,07	278,07	278,07	41,62	L



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
312	5	8	11	5218	2564	416,00	386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	M
310	3	2	5	7729	1788	342,00	377,00	28,52	28,52	28,52	7,56	N
310	3	1	3	5283	1636	702,00	335,16	276,38	276,38	276,38	82,46	O
312	5	11	13	5288	2613	10,00	310,00	241,52	53,67	53,67	17,31	P
310	6	-	20	5217	2563	462,00	274,50	0,00	0,00	0,00	0,00	Q
312	5	11	7	5005	2453	258,00	258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	R
310	2	5	7	5603	1711	3.596,00	230,00	30,00	0,00	0,00	0,00	S
310	6	-	17	7693	1874	1.940,00	47,03	47,03	47,03	47,03	100,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



17.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 6 e 7 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 8 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há Metas sob responsabilidade da Sema com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
310	1	1	0	un	3,00	un	1,00	un	33,33	A
310	1	3	0	un	60,00	un	52,00	un	86,67	B
310	1	7	0	un	4,00	un	2,00	un	50,00	C
310	2	2	35	un	20,00	un	47,00	un	235,00	D
310	2	4	103	ha	300,00	ha	157,00	ha	52,33	E
310	2	5	2	un	9,00	un	6,00	un	66,67	F



Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
310	3	1	5.478	un	10.000,00	un	19.769,00	un	197,69	G
310	3	2	1	un	2,00	un	0,00	un	0,00	H
310	4	1	1.152	un	48,00	%	16,05	%	33,44	I
310	4	2	697.000	un	36,00	%	55,42	%	153,94	J
310	4	3	301	un	417,00	un	417,00	un	100,00	K
310	4	4	6.150	un	10.000,00	un	5.235,00	un	52,35	L
310	4	6	1	un	3,00	un	0,00	un	0,00	M
310	4	9	1	un	2,00	un	1,00	un	50,00	N
310	4	10	0	un	100,00	%	100,00	%	100,00	O
310	5	1	6	un	10,00	un	4,00	un	40,00	P
312	5	8	9.845	un	50,00	%	117,30	%	234,60	Q
312	5	9	387	un	60,00	%	29,19	%	48,65	R
312	5	11	5	un	10,00	un	4,00	un	40,00	S

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sema, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
310	1	1	0,00	1,00	2,00	3,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00	50,00	33,33	A
310	1	3	15,00	52,00	60,00	60,00	0,00	52,00	52,00	52,00	0,00	100,00	86,67	86,67	B
310	1	7	-	-	3,00	4,00	-	-	2,00	2,00	-	-	66,67	50,00	C
310	2	2	7,00	5,00	12,00	-	0,00	5,00	46,00	47,00	0,00	100,00	383,33	235,00	D
310	2	4	75,00	150,00	191,00	300,00	0,00	116,00	157,00	157,00	0,00	77,33	82,20	52,33	E
310	2	5	4,00	4,00	6,00	9,00	3,00	4,00	5,00	6,00	75,00	100,00	83,33	66,67	F
310	3	1	10.000,00	-	-	-	10.726,00	16.493,00	18.642,00	19.769,00	107,26	164,93	186,42	197,69	G
310	3	2	-	0,00	0,00	2,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	H
310	4	1	4,00	8,00	16,00	48,00	4,00	4,00	16,05	16,05	100,00	50,00	100,31	33,44	I
310	4	2	8,00	26,00	-	-	21,00	37,86	46,75	55,42	262,50	145,62	129,86	153,94	J
310	4	3	-	314,00	340,00	417,00	-	326,00	337,00	417,00	-	103,82	99,12	100,00	K
310	4	4	3.000,00	5.746,00	5.500,00	10.000,00	1.246,00	1.792,00	3.941,00	5.235,00	41,53	31,19	71,65	52,35	L
310	4	6	0,00	2,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	M
310	4	9	0,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	100,00	50,00	N

**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sema, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
310	4	10	20,00	40,00	60,00	100,00	20,00	40,00	55,00	100,00	100,00	100,00	91,67	100,00	O
310	5	1	-	5,00	4,00	10,00	-	3,00	3,00	4,00	-	60,00	75,00	40,00	P
312	5	8	12,00	32,00	-	-	22,00	54,00	85,06	117,30	183,33	168,75	170,12	234,60	Q
312	5	9	15,00	30,00	41,00	60,00	15,00	26,00	27,65	29,19	100,00	86,67	67,44	48,65	R
312	5	11	2,00	4,00	4,00	10,00	2,00	4,00	4,00	4,00	100,00	100,00	100,00	40,00	S

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sema, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
310	1	1	130,00	212,11	10,55	9,57	9,57	4,51	A





Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sema, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
310	1	3	480,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B
310	1	7	659,00	1.654,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	90,69	C
310	2	2	440,00	120,00	21,39	21,39	21,39	17,83	D
310	2	4	600,00	150,00	2,11	2,11	2,11	1,41	E
310	2	5	5.979,00	2.370,17	1.512,43	1.421,11	1.421,11	59,96	F
310	3	1	712,00	385,33	298,37	298,37	298,37	77,43	G
310	3	2	342,00	377,00	28,52	28,52	28,52	7,56	H
310	4	1	4.553,00	718,00	2,69	2,69	2,69	0,37	I
310	4	2	1.112,00	2.933,61	688,15	688,15	688,15	23,46	J
310	4	3	1.075,00	1.088,70	875,57	875,57	875,57	80,42	K
310	4	4	30,00	37,22	20,59	20,59	20,59	55,32	L
310	4	6	20,00	17,42	9,86	9,86	9,86	56,58	M
310	4	9	0,00	94,00	79,10	79,10	79,10	84,15	N

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sema, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
310	4	10	1.000,00	2.259,11	2.259,11	1.891,40	1.878,53	83,72	O
310	5	1	1.119,50	1.211,65	450,36	450,36	450,36	37,17	P
312	5	8	416,00	386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q
312	5	9	490,00	749,40	279,96	279,96	279,96	37,36	R
312	5	11	3.159,00	598,00	268,44	80,59	80,59	13,48	S

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE PROMOÇÃO DA IGUALDADE RACIAL – SEPROMI

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SEPMI - SECRETARIA DE PROMOÇÃO DA IGUALDADE RACIAL

A **Sepromi - Secretaria de Promoção da Igualdade Racial**, cuja finalidade é implementar, diretamente ou em conjunto com as demais Secretarias de Estado, Políticas Públicas de Promoção da Igualdade Racial, de proteção dos direitos de indivíduos, Povos e Comunidades Tradicionais e grupos étnicos atingidos pela discriminação racial e demais formas de intolerância, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

12.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sepromi finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 6.915.011,00, o que representa 0,02% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 84,15% dos recursos liquidados e 82,51%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Sepromi.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Sepromi. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 98,29% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 59,62%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C4** do Programa **307** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 99,42% dos recursos. Já o Compromisso **C2** do Programa **308**, apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 37,08%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C12** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 99,44% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o menor percentual, pois não houve liquidação de recursos.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
307	C4 - Promover o desenvolvimento socioeconômico e cultural sustentável para população negra e Povos e Comunidades tradicionais	4.306,30	4.281,43	99,42	Ótimo	359,88	261,33	72,62	Bom
307	C2 - Disseminar uma cultura de respeito à diversidade de raça e religião	-	-	-	-	738,33	683,05	92,51	Ótimo
307	C3 - Promover a regularização fundiária, o acesso e permanência das comunidades negras rurais e urbanas e dos Povos e Comunidades Tradicionais aos Territórios Tradicionais, inclusive os originários	-	-	-	-	682,30	215,56	31,59	Baixo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	387,00	0,00	0,00	Muito Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	269,40	267,88	99,44	Ótimo



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
307	C1 - Consolidar a governança estratégica da Política de Igualdade Racial e combate à Intolerância religiosa e da Política de Desenvolvimento Sustentável de Povos e Comunidades Tradicionais	-	-	-	-	91,80	79,80	86,93	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	80,00	29,67	37,08	Baixo	-	-	-	-
Total		4.386,30	4.311,10	98,29	Ótimo	2.528,71	1.507,63	59,62	Regular

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





12.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, sob responsabilidade do Órgão, registrou eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira. Com relação às Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 16,67% apresentaram compatibilidade. Consta-se, também, que nenhuma Meta, com ou sem indicativo de prioridade, apresentou desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	16,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3, constata-se que todas aquelas com indicativo de prioridade registraram desempenho indeterminado, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 25%, e 50% apresentaram desempenho Ótimo.



A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade se concentrou 100% na faixa de desempenho Regular. Por outro lado, em relação à execução das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 66,67% se encontram com execução nas faixas Baixo ou Muito Baixo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	0,00	12,50	12,50	0,00	50,00	25,00
	Execução orçamentário-financeira	16,67	50,00	0,00	33,33	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria sobre o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, com e sem indicativo de prioridade, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.





12.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 50% do total. A tabela mostra, também, que 63,64% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e aquelas com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 54,55% do total.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária, com e sem indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontra-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	63,64
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	54,55
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 50% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Baixo desempenho e o mesmo patamar, desempenho Ótimo. Já as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram 72,73% com desempenho Ótimo.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias apresentou desempenho semelhante à execução física, qual seja, 50%, Baixo desempenho e 50%, Ótimo. Por outro lado, observa-se que 54,54% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade encontram-se com execução nas faixas Bom ou Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
Não	Execução física	18,18	0,00	0,00	0,00	72,73
	Execução orçamentário-financeira	27,27	9,09	9,09	18,18	36,36

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria no desempenho das Ações, com e sem indicativo de prioridade, apesar do bom desempenho verificado, especialmente, na execução física das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade (Tabela 5).



12.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
307	2	1	1	3825	2120	8	12	0	0	12	100,00	A
307	3	2	3	5599	1983	15	15	0	0	15	100,00	B
307	4	1	1	3182	2726	1	37	0	0	36	97,30	C
307	1	1	9	4163	2727	1	1	0	0	1	100,00	D
307	1	1	5	4034	2499	10	11	0	0	10	90,91	E
307	2	1	2	4076	2540	1	2	0	0	2	100,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
307	3	3	4	4877	2351	1	24	0	0	23	95,83	G
307	4	2	4	3183	1254	1	1	0	0	0	0,00	H
307	2	2	6	5103	1254	1	1	0	0	1	100,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
307	2	1	1	3825	2120	680,00	710,61	658,18	658,18	658,18	92,62	A



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
307	3	2	3	5599	1983	300,00	676,50	211,21	209,79	209,21	31,01	B	
307	4	1	1	3182	2726	0,00	359,88	261,33	261,33	260,56	72,62	C	
307	1	1	9	4163	2727	0,00	57,30	57,00	57,00	57,00	99,48	D	
307	1	1	5	4034	2499	80,00	34,50	22,80	22,80	22,80	66,09	E	
307	2	1	2	4076	2540	90,00	27,72	24,87	24,87	24,87	89,73	F	
307	3	3	4	4877	2351	0,00	5,80	5,77	5,77	5,77	99,50	G	
307	4	2	4	3183	1254	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	H	
307	2	2	6	5103	1254	88,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	I	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-





financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
307	4	1	2	5713	1793	21	28	0	0	28	100,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados





Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
307	4	1	2	5713	1793	3.200,00	4.306,30	4.281,43	4.281,43	4.169,43	99,42	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

12.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
307	1	1	15	un	60,00	un	71,00	un	118,33	A
307	2	1	1	un	4,00	un	37,00	un	925,00	B
307	2	2	-	-	4,00	un	5,00	un	125,00	C
307	3	2	53	un	200,00	%	100,00	%	50,00	D
307	3	3	80	un	100,00	%	95,00	%	95,00	E
307	4	1	58	un	200,00	%	312,06	%	156,03	F
307	4	2	121	un	20,00	un	21,00	un	105,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sepromi, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
307	1	1	15,00	35,00	50,00	60,00	15,00	25,00	51,00	71,00	100,00	71,43	102,00	118,33	A
307	2	1	1,00	4,00	-	-	4,00	17,00	25,00	37,00	400,00	425,00	625,00	925,00	B
307	2	2	1,00	2,00	4,00	4,00	1,00	1,00	3,00	5,00	100,00	50,00	75,00	125,00	C
307	3	2	37,00	39,60	81,13	200,00	1,90	15,09	71,70	100,00	5,14	38,11	88,38	50,00	D
307	3	3	25,00	37,50	75,00	100,00	7,50	46,25	66,25	95,00	30,00	123,33	88,33	95,00	E
307	4	1	68,00	60,00	150,00	-	0,00	60,34	263,79	312,06	0,00	100,57	175,86	156,03	F
307	4	2	-	6,00	16,00	-	-	12,00	21,00	21,00	-	200,00	131,25	105,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sepromi, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
307	1	1	80,00	91,80	79,80	79,80	79,80	86,93	A
307	2	1	770,00	738,33	683,05	683,05	683,05	92,51	B
307	2	2	88,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	C
307	3	2	300,00	676,50	211,21	209,79	209,21	31,01	D
307	3	3	0,00	5,80	5,77	5,77	5,77	99,50	E
307	4	1	0,00	359,88	261,33	261,33	260,56	72,62	F
307	4	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando o Programa, Compromisso e a Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
307	4	1	58	un	200,00	%	312,06	%	156,03	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Sepromi, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
307	4	1	68,00	60,00	150,00	-	0,00	60,34	263,79	312,06	0,00	100,57	175,86	156,03	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Sepromi, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
307	4	1	3.200,00	4.306,30	4.281,43	4.281,43	4.169,43	99,42	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA HÍDRICA E SANEAMENTO – SIHS

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SIHS - SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA HÍDRICA E SANEAMENTO

A **Sihs - Secretaria de Infraestrutura Hídrica e Saneamento**, cuja finalidade é fomentar, acompanhar e executar estudos e projetos de infraestrutura hídrica, bem como formular e executar a Política Estadual de Saneamento Básico, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

13.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sihs finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 570.083.845,00, o que representa 1,46% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 77,78% soa recursos liquidados e 77,55%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas, pois já estão em andamento. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 82,35% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Sihs.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Acesso à Água e Cobertura de Esgotamento Sanitário, em Especial no Meio Rural e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Sihs. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 76,94% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 81%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **312** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 95,73% dos recursos. Já o Compromisso **C2** do Programa **312** apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 19,97%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **310** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos e o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o menor percentual, correspondendo a 30,26%.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
312	C1 - Ampliar o acesso à água de qualidade e em quantidade adequada na área rural, com foco no semiárido	228.933,04	219.156,71	95,73	Ótimo	-	-	-	-
312	C4 - Promover a segurança hídrica com foco na redução da vulnerabilidade a eventos naturais extremos	121.561,45	100.032,61	82,29	Bom	55.118,29	40.196,11	72,93	Bom
312	C2 - Consolidar o abastecimento de água com qualidade na área urbana	73.100,34	14.598,78	19,97	Muito Baixo	-	-	-	-
312	C6 - Promover a otimização da gestão em infraestrutura hídrica e saneamento	-	-	-	-	59.606,31	53.904,31	90,43	Ótimo
312	C3 - Expandir a cobertura do esgotamento sanitário nas áreas urbana e rural	18.468,66	6.392,50	34,61	Baixo	1.050,00	843,82	80,36	Bom
312	C5 - Consolidar a Gestão Integrada de Recursos Hídricos com a participação social	-	-	-	-	6.182,49	4.924,96	79,66	Bom
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	1.949,19	589,88	30,26	Baixo



**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	1.760,00	1.436,96	81,65	Bom
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	1.582,32	723,62	45,73	Baixo
315	C9 - Promover a produção, manutenção e uso integrado de conhecimentos e informações dos diversos órgãos da Administração, especialmente o provimento de geoinformação de referência e temática, com tempestividade, confiabilidade, disponibilização à sociedade e articulação de sistemas e bases de dados oficiais	-	-	-	-	372,00	320,55	86,17	Bom
310	C1 - Promover medidas e ações de adaptação e mitigação das causas e efeitos das mudanças climáticas, bem como a prevenção e redução de riscos e danos socioambientais	-	-	-	-	232,76	232,76	100,00	Ótimo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica	117,00	42,92	36,68	Baixo	-	-	-	-



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor	-	-	-	-	50,00	36,51	73,01	Bom
Total		442.180,48	340.223,52	76,94	Bom	127.903,36	103.209,47	80,69	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



13.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 25% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 60%. Nenhuma Metas com indicativo de prioridade obteve desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, enquanto 20% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	25,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	60,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 75% daquelas com indicativo de prioridade obtiveram desempenho entre Bom e Ótimo. Por outro lado, 45,45% das Metas sem indicativo de prioridade alcançaram esse patamar.





A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade apresentou 100% nas faixas Regular ou abaixo, enquanto 60% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram nesse mesmo patamar (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	25,00	50,00	25,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	25,00	25,00	50,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	18,18	27,27	9,09	36,36	9,09	0,00
	Execução orçamentário-financeira	10,00	10,00	40,00	20,00	20,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam a oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão em relação à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias associadas, tanto às prioritárias, quanto às sem indicativo de prioridade.

13.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 44,44% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja,



com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 11,11% do total. A tabela mostra, também, que as Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram compatibilidade em 20,51% e as que apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 15,38% do total.

É importante ressaltar que 22,22% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto 46,15% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se situaram nesse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	44,44
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	11,11
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	22,22
Não	Compatibilidade	20,51
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	15,38
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	46,15

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 66,67% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo e 74,36% daquelas sem indicativo de prioridade apresentaram desempenho nesse mesmo patamar.





Quanto à execução orçamentário-financeira, 55,55% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram nas faixas Bom ou Ótimo, enquanto, 58,97% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram nesse mesmo patamar (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	66,67	11,11	11,11	0,00	11,11
	Execução orçamentário-financeira	22,22	22,22	0,00	11,11	44,44
Não	Execução física	74,36	0,00	7,69	2,56	15,38
	Execução orçamentário-financeira	23,08	12,82	5,13	25,64	33,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, em relação a execução física e orçamentário-financeira das Ações orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade.

13.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” Constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
312	6	-	23	5057	403	1	1	0	1	0	0,00	A
312	4	1	10	7718	2331	6	12	0	4	6	50,00	B
312	4	1	1	7901	485	1	1	0	0	0	0,00	C
312	4	2	4	5524	2248	1	5	0	4	1	20,00	D
312	4	1	1	7688	2324	1	1	0	0	1	100,00	E
312	6	-	1	5402	2659	1	1	0	1	0	0,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
312	6	-	23	1674	1802	4	5	0	3	0	0,00	G
312	6	-	22	3056	2682	1	1	0	1	0	0,00	H
312	4	3	5	5869	1827	2	27	0	23	4	14,81	I
312	5	2	3	5872	737	16	16	0	16	0	0,00	J
312	6	-	15	4035	331	1	1	0	1	0	0,00	K
312	5	1	2	5868	2393	1	1	0	1	0	0,00	L
312	5	1	1	5525	737	1	1	0	1	0	0,00	M
312	6	-	2	5529	2245	1	1	0	0	0	0,00	N
312	5	3	5	5522	1952	13	16	0	13	0	0,00	O
312	6	-	19	4036	1002	1	1	0	1	0	0,00	P
312	3	1	2	3108	64	1	1	0	0	1	100,00	Q
315	9	1	4	3063	946	1	1	0	1	0	0,00	R
310	1	6	20	5503	1617	1	1	0	0	0	0,00	S
312	6	-	11	7029	2446	1	1	0	1	0	0,00	T



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
312	6	-	23	5057	403	17.000,00	33.217,11	33.202,47	31.102,47	31.102,47	93,63	A
312	4	1	10	7718	2331	19.700,00	18.017,04	13.437,62	13.280,15	13.280,15	73,71	B
312	4	1	1	7901	485	0,00	11.590,74	3.976,99	3.976,99	3.976,99	34,31	C
312	4	2	4	5524	2248	0,00	6.236,11	5.313,25	5.313,25	5.313,25	85,20	D



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
312	4	1	1	7688	2324	4.000,00	5.538,25	5.014,18	5.010,05	5.010,05	90,46	E
312	6	-	1	5402	2659	4.039,00	3.379,00	3.291,50	3.291,50	3.291,50	97,41	F
312	6	-	23	1674	1802	7.510,00	2.971,00	2.439,81	2.439,81	2.439,81	82,12	G
312	6	-	22	3056	2682	5.143,00	2.795,00	2.464,76	2.464,76	2.464,76	88,18	H
312	4	3	5	5869	1827	5.325,00	2.704,32	2.702,74	2.657,74	2.657,74	98,28	I
312	5	2	3	5872	737	2.286,00	2.602,00	2.258,42	2.258,42	2.258,42	86,80	J
312	6	-	15	4035	331	2.100,00	1.659,00	1.596,97	1.596,97	1.596,97	96,26	K
312	5	1	2	5868	2393	0,00	1.567,00	1.247,94	684,94	684,94	43,71	L
312	5	1	1	5525	737	1.507,00	1.511,00	1.482,81	1.482,81	1.482,81	98,13	M
312	6	-	2	5529	2245	250,00	560,74	233,99	233,99	233,99	41,73	N
312	5	3	5	5522	1952	0,00	502,50	498,79	498,79	498,79	99,26	O
312	6	-	19	4036	1002	600,00	478,00	277,80	277,80	277,80	58,12	P
312	3	1	2	3108	64	0,00	398,00	396,94	396,94	396,94	99,73	Q

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	9	1	4	3063	946	372,00	372,00	349,69	320,55	319,15	86,17	R
310	1	6	20	5503	1617	0,00	232,76	232,76	232,76	232,76	100,00	S
312	6	-	11	7029	2446	3.400,00	230,00	230,00	0,00	0,00	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
312	1	2	1	7887	43	160	606	0	207	345	56,93	A
312	1	2	2	5743	43	5	46	0	14	3	6,52	B
312	2	1	1	1240	35	4	7	0	2	1	14,29	C
312	4	1	3	7894	764	252	590	0	0	547	92,71	D
312	1	2	3	3057	2683	9	194	0	194	0	0,00	E
312	3	1	2	1243	64	2	5	0	1	0	0,00	F
312	3	1	1	1254	71	1	3	0	1	0	0,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
312	1	2	1	7887	43	19.350,00	87.125,01	83.700,64	80.290,12	79.959,05	92,16	A
312	1	2	2	5743	43	6.000,00	81.246,99	80.774,64	78.365,02	78.230,49	96,45	B
312	2	1	1	1240	35	53.228,00	73.100,34	14.598,78	14.598,78	14.598,78	19,97	C
312	4	1	3	7894	764	38.691,20	66.112,46	63.936,55	60.681,38	60.679,08	91,79	D
312	1	2	3	3057	2683	11.550,00	60.561,04	60.501,57	60.501,57	60.501,57	99,90	E
312	3	1	2	1243	64	6.074,00	11.971,66	5.882,32	5.882,32	5.882,32	49,14	F
312	3	1	1	1254	71	6.497,00	6.497,00	510,18	510,18	510,18	7,85	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



13.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
310	1	6	2	un	10,00	un	8,00	un	80,00	A
312	3	1	1,384,409	un	296.638,00	un	238.791,00	un	80,50	B
312	3	2	1,900	un	3.650,00	un	1.714,00	un	46,96	C
312	4	1	136	hm ³	98,00	hm ³	62,00	hm ³	63,27	D
312	4	2	5	un	6,00	un	5,00	un	83,33	E
312	4	3	14	%	100,00	%	50,00	%	50,00	F
312	5	1	0	%	100,00	%	0,00	%	0,00	G





Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
312	5	2	1	un	20,00	un	4,00	un	20,00	H
312	5	3	6	un	19,00	un	6,00	un	31,58	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sihs, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
310	1	6	0,00	0,00	6,00	10,00	0,00	0,00	5,00	8,00	0,00	0,00	83,33	80,00	A
312	3	1	40.733,00	119.067,00	181.707,00	296.638,00	49.067,00	111.707,00	168.109,00	238.791,00	120,46	93,82	92,52	80,50	B
312	3	2	1.050,00	1.921,00	1.921,00	3.650,00	897,00	1.714,00	1.714,00	1.714,00	85,43	89,22	89,22	46,96	C
312	4	1	10,00	17,00	36,00	98,00	12,00	21,00	41,00	62,00	120,00	123,53	113,89	63,27	D
312	4	2	0,00	2,00	2,00	6,00	0,00	0,00	1,00	5,00	0,00	0,00	50,00	83,33	E
312	4	3	3,00	58,00	89,00	100,00	3,00	11,00	11,00	50,00	100,00	18,97	12,36	50,00	F

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sihs, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
312	5	1	0,00	0,00	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
312	5	2	0,00	4,00	4,00	20,00	0,00	4,00	4,00	4,00	0,00	100,00	100,00	20,00	H
312	5	3	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	31,58	31,58	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sihs, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
310	1	6	0,00	232,76	232,76	232,76	232,76	100,00	A
312	3	1	0,00	398,00	396,94	396,94	396,94	99,73	B
312	3	2	200,00	652,00	451,80	446,88	446,88	68,54	C
312	4	1	27.616,00	46.177,85	33.250,91	32.225,12	32.225,12	69,78	D
312	4	2	0,00	6.236,11	5.313,25	5.313,25	5.313,25	85,20	E
312	4	3	5.325,00	2.704,32	2.702,74	2.657,74	2.657,74	98,28	F
312	5	1	1.507,00	3.078,00	2.730,75	2.167,75	2.167,75	70,43	G
312	5	2	2.286,00	2.602,00	2.258,42	2.258,42	2.258,42	86,80	H
312	5	3	0,00	502,50	498,79	498,79	498,79	99,26	I

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela



1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
312	1	2	2,043	un	1.600,00	un	1.694,00	un	105,88	A
312	2	1	3,832,369	un	452.043,00	un	401.593,00	un	88,84	B
312	3	1	1,384,409	un	296.638,00	un	238.791,00	un	80,50	C
312	4	1	136	hm ³	98,00	hm ³	62,00	hm ³	63,27	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Sihs, Bahia



Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
312	1	2	500,00	784,00	1.300,00	1.600,00	454,00	685,00	1.299,00	1.694,00	90,80	87,37	99,92	105,88	A
312	2	1	89.348,00	188.324,00	297.013,00	452.043,00	98.324,00	202.013,00	303.232,00	401.593,00	110,05	107,27	102,09	88,84	B
312	3	1	40.733,00	119.067,00	181.707,00	296.638,00	49.067,00	111.707,00	168.109,00	238.791,00	120,46	93,82	92,52	80,50	C
312	4	1	10,00	17,00	36,00	98,00	12,00	21,00	41,00	62,00	120,00	123,53	113,89	63,27	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Sihs, Bahia, 2023

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)						Valores em R\$ 1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)		Referência
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)		
312	1	2	36.900,00	228.933,04	224.976,85	219.156,71	218.691,12	95,73		A
312	2	1	53.228,00	73.100,34	14.598,78	14.598,78	14.598,78	19,97		B

1.358





312	3	1	12.571,00	18.468,66	6.392,50	6.392,50	6.392,50	34,61	C
312	4	1	126.309,20	121.561,45	110.599,78	100.032,61	100.030,31	82,29	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DA SAÚDE – SESAB

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SESAB - SECRETARIA DA SAÚDE

A **Sesab - Secretaria da Saúde**, cuja finalidade é a formulação da política estadual de saúde, a gestão do Sistema Estadual de Saúde e a execução de ações e serviços para promoção, proteção e recuperação da saúde, em consonância com as disposições da Lei Federal nº 8.080, de 19 de setembro de 1990, que constitui o Sistema Único de Saúde - SUS, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

14.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sesab finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 9.355.557.205,00, o que representa 23,94% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 96,03% dos recursos liquidados e 93,32%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 92,8% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Sesab.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Vigilância e Atenção à Saúde, Fortalecendo a sua Regionalização e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Sesab. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 93,45% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual é de 96%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C3** do Programa **313** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 99,27% dos recursos. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 81,08%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C11** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 98,89% e o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o menor percentual, com 61,99% dos recursos liquidados.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
313	C3 - Potencializar a Rede de Atenção à Saúde (RAS) de forma regionalizada, ampliando a equidade de acesso, garantindo a integralidade e a segurança do paciente	199.341,42	197.878,63	99,27	Ótimo	5.365.802,47	5.220.358,85	97,29	Ótimo
313	C7 - Promover a gestão dos recursos administrativos e financeiros para prestação de serviços de saúde SUS-BA	-	-	-	-	3.215.687,65	3.073.114,93	95,57	Ótimo
313	C1 - Aperfeiçoar as ações de vigilância, proteção, promoção e prevenção em saúde nos territórios e em todos os níveis de atenção	115.524,12	99.938,75	86,51	Bom	120.309,23	88.185,25	73,30	Bom
313	C2 - Fortalecer a Atenção Básica de forma integrada e resolutive	-	-	-	-	147.402,07	141.395,55	95,93	Ótimo
313	C4 - Promover a valorização do trabalho e do trabalhador no SUS-BA	-	-	-	-	84.566,82	82.672,59	97,76	Ótimo
313	C5 - Potencializar a atenção Hematológica e Hemoterápica à população da Bahia	-	-	-	-	48.571,53	30.883,16	63,58	Regular
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho	28.984,51	23.501,44	81,08	Bom	-	-	-	-





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
313	C6 - Aprimorar a Gestão Estratégica em Saúde, ampliando os canais de diálogo com a sociedade e o exercício do controle social	-	-	-	-	15.241,59	14.360,65	94,22	Ótimo
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	7.305,80	7.224,76	98,89	Ótimo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	6.819,99	4.227,78	61,99	Regular
Total		343.850,05	321.318,81	93,45	Ótimo	9.011.707,15	8.662.423,52	96,12	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



14.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 40% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 63,41%. As Metas com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, representam 40% do total, enquanto 43,9% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	40,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	40,00
Não	Compatibilidade	63,41
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	43,90

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que, dentre as Metas com indicativo de prioridade, 60% obtiveram desempenho entre Bom e Ótimo, embora o restante (40%) se situou na zona de indeterminação, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, 60,97% atingiram as faixas de desempenho Bom ou Ótimo e a indeterminação alcançou 12,2%.





A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade apresentou 80% nas faixas entre Bom e Ótimo e, em relação às Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade, 75,61% se encontram nesse mesmo patamar. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	20,00	40,00	40,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	20,00	40,00	40,00	-
Não	Execução das Metas	7,32	4,88	14,63	19,51	41,46	12,20
	Execução orçamentário-financeira	7,32	7,32	9,76	39,02	36,59	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam a oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, associadas e não associadas às prioridades do Anexo I da LDO/2023, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.



14.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 44,44% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 44,44% do total. A tabela mostra, também, que 61,54% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram essa compatibilidade e 50,55% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária com indicativo de prioridade apresentou quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto 4,4% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	44,44
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	44,44
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	61,54
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,55
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	4,40

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 33,33% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo e 44,44%, desempenho Ótimo. Já as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade registraram 63,74% com desempenho entre Bom e Ótimo.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias apresentou 88,89% entre as faixas de desempenho Bom e Ótimo, enquanto 71,43% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade registraram desempenho nesse mesmo patamar (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	33,33	22,22	0,00	0,00	44,44
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	11,11	22,22	66,67
Não	Execução física	20,88	6,59	6,59	8,79	54,95
	Execução orçamentário-financeira	14,29	3,30	10,99	17,58	53,85

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam avanço no desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas, sem desconsiderar as oportunidades de melhoria, especialmente com relação às Ações com indicativo de prioridade.

14.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
313	3	22	42	5328	2334	3	3	0	0	3	100,00	A
313	7	-	7	5607	560	58	60	0	0	52	86,67	B
313	3	1	45	7909	2665	3	3	0	2	1	33,33	C
313	3	3	5	3443	585	5	13	0	7	0	0,00	D
313	3	5	8	6146	1477	90	90	0	0	68	76,44	E
313	3	5	37	1099	1045	25	85	2	0	81	95,29	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
313	7	-	3	3312	589	21	58	0	27	27	46,55	G
313	5	2	6	2634	542	338.000	338.000	3.239	0	334.761	99,04	H
313	2	2	4	3349	1487	20	50	4	33	10	20,00	I
313	3	17	29	4382	222	280.000	315.862	0	0	315.862	100,00	J
313	3	12	17	4040	51	173.100	173.100	0	0	127.475	73,64	K
313	1	1	5	4037	2508	2.100	2.100	0	0	953	45,38	L
313	1	1	2	5366	2647	1	1	0	0	1	100,00	M
313	7	-	10	3350	1488	15	26	2	11	7	26,92	N
313	7	-	6	7850	1453	25	50	0	0	50	100,00	O
313	1	1	4	4850	2502	2.500	2.500	0	0	1.271	50,84	P
313	7	-	2	2665	1440	50	60	0	28	32	53,33	Q
313	3	20	34	7511	2146	1	1	0	0	1	100,00	R
313	6	4	9	7950	22	1	1	0	0	1	100,00	S
313	2	2	3	2750	705	417	417	3	0	414	99,28	T

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
313	3	22	42	5328	2334	434.826,00	513.864,66	510.344,20	510.344,20	468.240,62	99,31	A
313	7	-	7	5607	560	44.130,21	161.373,84	154.973,74	95.331,51	88.005,06	59,07	B
313	3	1	45	7909	2665	15.000,00	75.992,25	75.991,55	75.826,00	75.826,00	99,78	C
313	3	3	5	3443	585	10.000,00	59.902,39	59.900,92	59.671,02	59.671,02	99,61	D



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
313	3	5	8	6146	1477	36.000,00	50.163,40	50.061,66	49.823,17	49.687,87	99,32	E
313	3	5	37	1099	1045	45.643,24	46.541,24	46.540,28	32.283,28	27.441,28	69,36	F
313	7	-	3	3312	589	26.000,00	40.433,31	40.274,54	37.601,85	37.601,85	93,00	G
313	5	2	6	2634	542	36.558,00	33.348,64	23.233,91	22.250,90	21.248,08	66,72	H
313	2	2	4	3349	1487	9.300,00	29.272,98	28.854,20	28.854,20	28.854,20	98,57	I
313	3	17	29	4382	222	16.428,00	17.843,46	17.832,18	17.832,18	17.832,18	99,94	J
313	3	12	17	4040	51	19.236,00	17.609,14	17.583,43	17.583,43	17.550,31	99,85	K
313	1	1	5	4037	2508	10.750,00	16.830,74	16.650,18	16.647,27	16.642,49	98,91	L
313	1	1	2	5366	2647	0,00	16.751,19	12.669,89	9.397,40	9.136,48	56,10	M
313	7	-	10	3350	1488	15.700,00	15.328,05	15.263,70	15.263,70	15.263,70	99,58	N
313	7	-	6	7850	1453	9.090,00	11.334,61	9.973,01	8.983,02	8.983,02	79,25	O
313	1	1	4	4850	2502	5.809,00	10.280,58	6.641,66	5.981,46	5.699,59	58,18	P
313	7	-	2	2665	1440	10.300,00	9.352,06	9.345,53	8.670,46	8.670,46	92,71	Q

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
313	3	20	34	7511	2146	2.000,00	7.764,91	7.711,74	7.711,74	7.711,74	99,32	R
313	6	4	9	7950	22	9.640,00	6.628,17	6.627,29	6.619,30	6.616,12	99,87	S
313	2	2	3	2750	705	7.545,00	6.092,51	5.957,46	5.957,46	5.957,12	97,78	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
313	3	2	3	3996	556	9	24	0	11	1	4,17	A
313	3	1	1	3997	570	1	7	0	2	0	0,00	B
313	1	1	2	5370	2648	1	1	0	0	1	100,00	C
313	1	1	2	2494	143	75	75	0	0	75	100,00	D
313	1	1	6	6162	2504	100	100	0	0	100	100,00	E
313	1	2	10	5105	2501	25	29	0	0	9	31,03	F
313	3	20	35	7735	2340	2	2	0	0	2	100,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
313	3	2	3	3996	556	12.140,00	110.895,90	110.882,63	110.551,84	110.418,75	99,69	A
313	3	1	1	3997	570	10.000,00	75.768,87	75.767,76	75.767,76	75.767,76	100,00	B
313	1	1	2	5370	2648	0,00	41.851,26	40.715,58	40.712,67	40.712,56	97,28	C
313	1	1	2	2494	143	8.245,00	31.450,76	29.957,32	29.833,59	29.820,54	94,86	D
313	1	1	6	6162	2504	41.392,00	28.822,53	25.566,95	21.204,54	20.973,26	73,57	E
313	1	2	10	5105	2501	9.128,00	13.399,57	8.229,08	8.187,94	8.087,63	61,11	F
313	3	20	35	7735	2340	10.000,00	12.676,65	12.654,09	11.559,03	11.559,03	91,18	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



14.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
313	1	1	57	%	75,00	%	54,44	%	72,59	A
313	2	1	200	un	417,00	un	417,00	un	100,00	B
313	2	2	73	%	80,00	%	82,07	%	102,59	C
313	3	1	5	un	3,00	un	4,00	un	133,33	D
313	3	3	20	un	16,00	un	16,00	un	100,00	E
313	3	5	69	%	90,00	%	68,80	%	76,44	F
313	3	9	0	un	3,00	un	2,00	un	66,67	G



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
313	3	11	868	un	5.053,00	un	3.461,00	un	68,49	H
313	3	12	107	un	47,00	un	28,00	un	59,57	I
313	3	16	3	un	4,00	un	1,00	un	25,00	J
313	3	17	46	un	19,00	un	7,00	un	36,84	K
313	3	18	285	un	25,00	un	74,00	un	296,00	L
313	3	20	4	un	7,00	un	10,00	un	142,86	M
313	3	22	78	%	85,00	%	90,32	%	106,26	N
313	4	1	13,590	un	50.000,00	un	35.722,00	un	71,44	O
313	5	1	0	un	1,00	un	0,00	un	0,00	P
313	5	2	73	%/ano	75,00	%/ano	63,38	%/ano	84,51	Q
313	5	3	120,811	un	488.500,00	un	415.801,00	un	85,12	R
313	6	4	0	un	18,00	un	21,00	un	116,67	S
313	6	7	348	un	1.160,00	un	905,00	un	78,02	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sesab, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
313	1	1	60,00	65,00	70,00	75,00	52,50	66,90	69,54	54,44	87,50	102,92	99,34	72,59	A
313	2	1	248,00	350,00	417,00	-	314,00	415,00	417,00	417,00	126,61	118,57	100,00	100,00	B
313	2	2	75,00	78,00	79,57	-	77,68	79,38	80,27	82,07	103,57	101,77	100,88	102,59	C
313	3	1	0,00	1,00	3,00	-	1,00	1,00	3,00	4,00	33,33	100,00	100,00	133,33	D
313	3	3	5,00	16,00	16,00	-	3,00	7,00	16,00	16,00	60,00	43,75	100,00	100,00	E
313	3	5	75,00	80,00	85,00	90,00	62,00	65,16	66,00	68,80	82,67	81,45	77,65	76,44	F
313	3	9	0,00	1,00	1,00	3,00	0,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	100,00	66,67	G
313	3	11	1.049,00	1.637,00	3.059,00	5.053,00	588,00	1.429,00	2.361,00	3.461,00	56,05	87,29	77,18	68,49	H
313	3	12	4,00	18,00	21,00	47,00	2,00	7,00	16,00	28,00	50,00	38,89	76,19	59,57	I
313	3	16	0,00	1,00	2,00	4,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	25,00	J
313	3	17	0,00	7,00	10,00	19,00	0,00	1,00	2,00	7,00	0,00	14,29	20,00	36,84	K
313	3	18	4,00	14,00	-	-	4,00	33,00	68,00	74,00	100,00	235,71	272,00	296,00	L
313	3	20	0,00	6,00	7,00	-	1,00	6,00	9,00	10,00	14,29	100,00	128,57	142,86	M
313	3	22	65,00	70,00	70,00	85,00	51,28	63,63	84,61	90,32	78,89	90,90	120,87	106,26	N

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sesab, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
313	4	1	12.500,00	26.733,00	36.000,00	50.000,00	15.733,00	22.745,00	28.041,00	35.722,00	125,86	85,08	77,89	71,44	O
313	5	1	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P
313	5	2	75,00	75,00	75,00	75,00	65,66	66,19	64,95	63,38	87,55	88,25	86,60	84,51	Q
313	5	3	120.120,00	213.463,00	314.561,00	488.500,00	92.023,00	191.801,00	290.845,00	415.801,00	76,61	89,85	92,46	85,12	R
313	6	4	4,00	9,00	15,00	18,00	5,00	12,00	17,00	21,00	125,00	133,33	113,33	116,67	S
313	6	7	290,00	580,00	722,00	1.160,00	170,00	432,00	616,00	905,00	58,62	74,48	85,32	78,02	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023
Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.





Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sesab, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	1	1	79.014,00	120.309,23	97.601,41	88.185,25	86.559,75	73,30	A
313	2	1	6.022,00	5.427,70	5.427,56	5.427,56	5.427,56	100,00	B
313	2	2	95.265,00	108.024,56	106.986,21	106.986,21	102.737,38	99,04	C
313	3	1	15.100,00	77.078,73	77.076,18	76.910,63	76.910,63	99,78	D
313	3	3	13.550,00	62.115,59	61.807,38	61.565,78	61.565,78	99,11	E
313	3	5	81.643,24	96.704,64	96.601,94	82.106,45	77.129,15	84,90	F
313	3	9	168,00	5.563,21	5.484,59	5.484,59	5.484,59	98,59	G
313	3	11	6.203,00	2.539,34	1.697,65	1.697,65	1.692,84	66,85	H
313	3	12	19.304,00	17.657,49	17.623,65	17.622,65	17.589,53	99,80	I
313	3	16	125,00	316,95	315,06	315,06	315,06	99,40	J
313	3	17	16.493,00	17.862,17	17.849,60	17.849,60	17.849,48	99,93	K
313	3	18	6.750,00	7.427,97	7.423,04	7.423,04	7.407,04	99,93	L
313	3	20	112.763,00	175.048,81	172.986,26	172.985,64	172.845,53	98,82	M

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sesab, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	3	22	3.259.323,20	4.363.433,28	4.291.578,00	4.246.590,59	4.184.311,60	97,32	N
313	4	1	1.313,00	4.573,01	2.924,93	2.897,44	2.894,32	63,36	O
313	5	1	1.500,00	11.303,95	8.026,99	6.321,05	5.883,26	55,92	P
313	5	2	36.758,00	33.648,64	23.292,10	22.264,38	21.261,57	66,17	Q
313	5	3	3.238,00	3.618,94	2.453,01	2.297,72	2.287,88	63,49	R
313	6	4	9.640,00	6.628,17	6.627,29	6.619,30	6.616,12	99,87	S
313	6	7	130,00	348,63	333,97	333,97	324,44	95,80	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
313	1	1	57	%	75,00	%	54,44	%	72,59	A
313	1	2	0	%	100,00	%	100,00	%	100,00	B
313	3	1	5	un	3,00	un	4,00	un	133,33	C
313	3	2	7	un	23,00	un	24,00	un	104,35	D
313	3	20	4	un	7,00	un	10,00	un	142,86	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Sesab, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
313	1	1	60,00	65,00	70,00	75,00	52,50	66,90	69,54	54,44	87,50	102,92	99,34	72,59	A
313	1	2	35,50	60,00	83,08	100,00	35,50	58,08	70,97	100,00	100,00	96,80	85,42	100,00	B

**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Sesab, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
313	3	1	0,00	1,00	3,00	-	1,00	1,00	3,00	4,00	33,33	100,00	100,00	133,33	C
313	3	2	6,00	21,00	18,00	23,00	6,00	11,00	22,00	24,00	100,00	52,38	122,22	104,35	D
313	3	20	0,00	6,00	7,00	-	1,00	6,00	9,00	10,00	14,29	100,00	128,57	142,86	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Sesab, Bahia, 2023

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	1	1	49.637,00	102.124,56	96.239,85	91.750,80	91.506,36	89,84	A





Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Sesab, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	1	2	9.128,00	13.399,57	8.229,08	8.187,94	8.087,63	61,11	B
313	3	1	10.000,00	75.768,87	75.767,76	75.767,76	75.767,76	100,00	C
313	3	2	12.140,00	110.895,90	110.882,63	110.551,84	110.418,75	99,69	D
313	3	20	10.000,00	12.676,65	12.654,09	11.559,03	11.559,03	91,18	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA

SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA E RESSOCIALIZAÇÃO – SEAP

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEAP - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA E RESSOCIALIZAÇÃO

A **Seap - Secretaria de Administração Penitenciária e Ressocialização**, cuja finalidade é formular políticas de ações penais e de ressocialização de sentenciados, bem como de planejar, coordenar e executar, em harmonia com o Poder Judiciário, os serviços penais do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

15.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seap finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 690.483.659,00, que representa 1,77% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 90,09% dos recursos liquidados e 89,07%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Seap.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Seap. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 47,33% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 90,11%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando Baixo desempenho. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C12** do Programa **314**, que apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 95,48% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **314** apresentou o menor percentual, com 27,99% liquidados.



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
314	C12 - Promover a gestão dos recursos administrativos e financeiros da administração penitenciária e ressocialização	-	-	-	-	635.215,53	606.508,16	95,48	Ótimo
314	C4 - Aprimorar a atuação penitenciária com atenção no atendimento especializado e na custódia qualificada das pessoas em privação de liberdade, egressos e em cumprimento de alternativas penais	-	-	-	-	53.673,91	15.024,15	27,99	Muito Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	1.264,21	375,88	29,73	Muito Baixo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	330,00	156,17	47,33	Baixo	-	-	-	-
Total		330,00	156,17	47,33	Baixo	690.153,66	621.908,20	90,11	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





15.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que, em razão da inexistência de Metas de responsabilidade do Órgão com Ações Orçamentárias associadas às prioridades do Anexo I da LDO, não há registros de Metas com eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo. Já as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 60,00% e aquelas com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 20,0%.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seap, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	60,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 40,0% das Metas sem indicativo de prioridade alcançaram Ótimo desempenho e 60,0%, desempenho Regular ou inferior.



A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade registrou 60% com desempenho Baixo ou Muito Baixo e 40,0% com desempenho Bom (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seap, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	20,00	20,00	20,00	0,00	40,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	40,00	20,00	0,00	40,00	0,00	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.





15.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que nenhuma Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, assim como com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 78,95% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 57,89% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que não houve Ações Orçamentárias com quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seap, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	78,95
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	57,89
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Ótimo desempenho, enquanto 73,68% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram desempenhos Bom ou Ótimo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram na faixa Baixo e 73,68% das Ações sem indicativo de prioridade apresentaram desempenho nas faixas Bom ou Ótimo (Tabela 3).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Não	Execução física	15,79	0,00	10,53	5,26	68,42
	Execução orçamentário-financeira	26,32	5,26	5,26	15,79	47,37

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o ótimo desempenho da execução física das Ações orçamentárias com indicativo de prioridade e, também, oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira das Ações orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade, e da execução física das Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade.





15.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
314	4	2	11	5400	793	6	21	0	7	2	9,52	A
314	4	3	3	4637	1391	1.000	2.622	0	0	2.622	100,00	B
314	4	4	4	3847	1254	2	24	0	0	22	91,67	C
314	12	-	8	3947	1254	3	10	0	0	10	100,00	D
314	4	5	5	4638	1392	1	17	0	0	17	100,00	E
314	4	1	1	5398	1695	3	4	3	0	1	25,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
314	4	2	11	5400	793	32.500,00	50.639,90	13.006,38	13.006,38	12.469,23	25,68	A	
314	4	3	3	4637	1391	1.822,00	2.140,39	2.000,09	1.993,00	1.886,35	93,11	B	
314	4	4	4	3847	1254	45,00	854,38	0,00	0,00	0,00	0,00	C	
314	12	-	8	3947	1254	300,00	53,42	48,71	48,71	48,71	91,17	D	

Valores em R\$ 1.000,00



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	4	5	5	4638	1392	450,00	33,24	24,77	24,77	24,77	74,53	E
314	4	1	1	5398	1695	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



15.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 8 e 9 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 10 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há sob responsabilidade da Seap, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
314	4	1	17	un	4,00	un	2,00	un	50,00	A
314	4	2	12,095	un	1.700,00	un	934,00	un	54,94	B
314	4	3	2,401	un	500,00	un	610,00	un	122,00	C
314	4	4	384	un	400,00	un	44,00	un	11,00	D
314	4	5	0	un	13,00	un	13,00	un	100,00	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seap, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
314	4	1	1,00	2,00	1,00	4,00	1,00	1,00	1,00	2,00	100,00	50,00	100,00	50,00	A
314	4	2	0,00	0,00	1.066,00	1.700,00	0,00	0,00	930,00	934,00	0,00	0,00	87,24	54,94	B
314	4	3	351,00	406,00	-	-	356,00	610,00	610,00	610,00	101,42	150,25	122,00	122,00	C
314	4	4	0,00	26,00	26,00	400,00	26,00	26,00	26,00	44,00	6,50	100,00	100,00	11,00	D
314	4	5	0,00	13,00	-	-	11,00	13,00	13,00	13,00	84,62	100,00	100,00	100,00	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Seap, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	4	1	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
314	4	2	32.500,00	50.639,90	13.006,38	13.006,38	12.469,23	25,68	B
314	4	3	1.822,00	2.140,39	2.000,09	1.993,00	1.886,35	93,11	C
314	4	4	45,00	854,38	0,00	0,00	0,00	0,00	D
314	4	5	450,00	33,24	24,77	24,77	24,77	74,53	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO – SAEB

PPA 2020–2023

ANO IV • 2023







SAEB - SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO

A **Saeb - Secretaria da Administração**, cuja finalidade é planejar, coordenar, executar e controlar as atividades de administração geral, de modernização administrativa, de informatização e a gestão de edificações públicas do Estado, bem como formular e executar a política de recursos humanos, de previdência e assistência aos servidores públicos estaduais, de processamento de dados e de desenvolvimento dos serviços públicos, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

16.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Saeb finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 592.349.599,00, que representa 1,52% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os Programas finalísticos do PPA, com 83,82% dos recursos liquidados e 83,25%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 83,56% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Saeb.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Saeb. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 90,89% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 82,07%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando desempenho Ótimo. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que os Compromissos **C4** e **C7** do Programa **315** apresentaram o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos liquidados. Já o compromisso **C1** do Programa **314**, apresentou o menor percentual, com 21,26% dos recursos liquidados.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	230.816,05	201.805,23	87,43	Bom
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	155.745,52	147.190,01	94,51	Ótimo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	117.468,53	106.771,69	90,89	Ótimo	0,00	0,00	-	-
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do	-	-	-	-	59.151,65	32.767,62	55,40	Regular





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor								
314	C1 - Prevenir a violência e a criminalidade, por meio da cultura de paz, garantia de direitos e filosofia de polícia comunitária de modo a reduzir situações de vulnerabilidade e risco, estimulando relações humanas e condições ambientais pautadas por princípios da não violência, respeito aos direitos humanos, em especial nos municípios com o maior número de Crimes Violentos Letais Intencionais (CVLI)	-	-	-	-	26.936,88	5.726,15	21,26	Muito Baixo
315	C7 - Aprimorar a integração dos sistemas, modelos e instrumentos de planejamento e gestão, com ênfase na gestão do conhecimento, na tecnologia da informação e comunicação e no fortalecimento da governança estratégica	-	-	-	-	2.213,36	2.213,36	100,00	Ótimo
315	C4 - Promover a otimização do gasto público, com ênfase na inovação logística e na racionalização do custeio, em busca da eficiência, eficácia e efetividade da gestão pública	-	-	-	-	17,60	17,60	100,00	Ótimo
315	C10 - Fortalecer arranjos político-institucionais de mútua colaboração intraestaduais, interfederativos, interpoderes e entre Estado e sociedade na gestão e	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	execução de políticas públicas, com ênfase na descentralização político-administrativa								
Total		117.468,53	106.771,69	90,89	Ótimo	474.881,07	389.719,97	82,07	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

16.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 100% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 44,44%. As Metas com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, representam 50% do total, enquanto 16,67% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
Não	Compatibilidade	44,44
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	16,67

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 50% daquelas com indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho e esse mesmo percentual, com Baixo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, 55,55% obtiveram desempenhos entre Muito Baixo e Regular, enquanto 25,93% atingiram Ótimo desempenho. Ressalta-se que 7,41% das Metas sem indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.

Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, 100% das Metas com indicativo de prioridade se encontram com execução na faixa Bom. Por outro lado, em relação às Metas sem indicativo de prioridade, 50,00% se encontram com execução nas faixas Muito Baixo ou Baixo e 44,45%, nas faixas Bom ou Ótimo. (Tabela 3).

**Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Saeb, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	22,22	11,11	22,22	11,11	25,93	7,41
	Execução orçamentário-financeira	22,22	27,78	5,56	16,67	27,78	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que, embora a execução orçamentário-financeiro das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade apresentem melhor desempenho, há oportunidade de melhoria da atuação do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas, com e sem indicativo de prioridade.

16.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 50% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Não há registro de Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 53,06% das Ações Orçamentárias



associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 38,78% delas apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária associada a Iniciativas prioritárias apresentou quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto, para as Ações sem indicativo de prioridade, essa posição representou 10,2% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	53,06
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	38,78
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	10,20

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.





Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias obtiveram desempenho nas faixas Muito Baixo e Baixo. Enquanto 44,90% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho e 34,69%, desempenho Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 51,02% se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
Não	Execução física	34,69	6,12	6,12	6,12	44,90
	Execução orçamentário-financeira	36,73	4,08	8,16	20,41	30,61

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, em especial quanto à execução física das Ações Orçamentárias prioritárias, embora a execução orçamentário-financeira dessas Ações tenha apresentado melhores desempenhos.

16.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	13	-	10	7981	82	1	1	0	0	1	100,00	A
315	12	-	9	2922	603	1	1	0	0	1	100,00	B
315	8	-	2	7803	870	4	4	1	0	3	75,00	C
315	12	-	9	2929	862	1	1	0	0	1	100,00	D
314	1	10	27	3450	914	6	27	6	1	2	7,41	E
315	12	-	11	7950	22	3	5	0	0	2	40,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	13	-	10	2431	166	2	7	0	5	2	28,57	G
315	13	-	1	2665	1440	1	1	0	0	1	100,00	H
315	12	-	9	3445	713	4	10	0	3	6	60,00	I
314	1	10	26	2943	454	70	188	0	0	188	100,00	J
314	1	11	29	2931	530	105.000	105.000	5.526	0	99.474	94,74	K
315	13	5	5	4885	2358	1	1	0	0	1	100,00	L
315	13	6	5	4885	2358	1	1	0	0	1	100,00	M
315	13	7	5	4885	2358	1	1	0	0	1	100,00	N
315	8	-	9	5332	2633	1	1	0	0	1	100,00	O
315	7	5	22	5668	2668	60	60	0	60	0	0,00	P
315	12	8	4	1340	468	11	18	6	11	1	5,56	Q
315	12	13	4	1340	468	11	18	6	11	1	5,56	R
315	8	-	7	7815	2387	2.000	2.000	495	0	1.505	75,25	S
315	8	-	7	3064	2690	1	1	1	0	0	0,00	T

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
						P	C	M	I	Ação		
315	13	1	7	5190	163	1	2	0	0	1	50,00	U
315	13	4	3	3068	2692	1	1	0	0	0	0,00	V

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	13	-	10	7981	82	0,00	132.038,00	132.038,00	132.038,00	132.038,00	100,00	A
315	12	-	9	2922	603	34.086,00	47.995,18	47.801,87	44.887,10	44.867,10	93,52	B



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	8	-	2	7803	870	18.849,00	26.466,78	8.782,41	8.355,13	8.355,13	31,57	C
315	12	-	9	2929	862	23.600,00	24.721,34	23.039,68	22.429,53	22.048,99	90,73	D
314	1	10	27	3450	914	3.000,00	15.273,23	10.266,66	1.194,23	1.192,48	7,82	E
315	12	-	11	7950	22	5.849,00	11.905,05	8.685,38	7.478,13	7.475,52	62,81	F
315	13	-	10	2431	166	2.500,00	9.935,33	9.928,62	2.755,80	2.666,26	27,74	G
315	13	-	1	2665	1440	9.831,00	9.721,23	9.677,97	8.760,97	8.662,85	90,12	H
315	12	-	9	3445	713	10.000,00	8.908,21	8.756,40	6.516,92	5.660,61	73,16	I
314	1	10	26	2943	454	2.100,00	6.618,38	4.655,61	4.248,96	3.910,41	64,20	J
314	1	11	29	2931	530	7.000,00	4.965,27	4.329,32	282,96	282,96	5,70	K
315	13	5	5	4885	2358	2.980,00	2.741,83	2.681,36	2.460,64	2.386,05	89,74	L
315	13	6	5	4885	2358	2.980,00	2.741,83	2.681,36	2.460,64	2.386,05	89,74	M
315	13	7	5	4885	2358	2.980,00	2.741,83	2.681,36	2.460,64	2.386,05	89,74	N
315	8	-	9	5332	2633	840,00	2.219,50	2.218,46	2.197,67	2.197,67	99,02	O

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	7	5	22	5668	2668	2.700,00	2.137,09	2.137,09	2.137,09	2.137,09	100,00	P
315	12	8	4	1340	468	2.022,00	1.974,82	1.700,85	1.556,50	1.556,50	78,82	Q
315	12	13	4	1340	468	2.022,00	1.974,82	1.700,85	1.556,50	1.556,50	78,82	R
315	8	-	7	7815	2387	0,00	1.032,83	1.032,82	1.032,82	1.032,82	100,00	S
315	8	-	7	3064	2690	1.800,00	661,96	0,00	0,00	0,00	0,00	T
315	13	1	7	5190	163	1.000,00	86,04	86,04	0,00	0,00	0,00	U
315	13	4	3	3068	2692	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	V

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se



encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
308	2	2	11	7809	2678	2.870	2.870	30	0	498	17,35	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
						P	C	M	I	Ação			Prod.
308	2	2	11	7809	2678	142.813,00	117.030,53	113.548,78	106.460,90	106.460,90	90,97	A	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

16.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
308	2	4	0.00	un	240,00	un	0,00	un	0,00	A
314	1	10	262.00	un	280,00	un	429,00	un	153,21	B
314	1	11	519.00	un	2.180,00	un	3.673,00	un	168,49	C
315	4	3	85.00	%	90,00	%	92,15	%	102,39	D
315	7	5	585.00	un	265,00	un	181,00	un	68,30	E
315	7	9	0.00	%	100,00	%	0,00	%	0,00	F
315	8	3	25.672.00	un	26.000,00	un	33.071,00	un	127,20	G
315	10	3	604.00	un	2.880,00	un	1.542,00	un	53,54	H
315	12	8	77.00	un	25,00	un	10,00	un	40,00	I
315	12	13	7.00	un	4,00	un	4,00	un	100,00	J
315	13	1	8.00	%	80,00	%	12,00	%	15,00	K
315	13	3	16.29	%	100,00	%	65,00	%	65,00	L
315	13	4	0.00	%	100,00	%	0,00	%	0,00	M
315	13	5	188.00	un	200,00	un	126,00	un	63,00	N
315	13	6	847.00	un	440,00	un	465,00	un	105,68	O



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
315	13	7	37.14	%	50,00	%	51,35	%	102,70	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Saeb, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
308	2	4	-	-	30,00	240,00	-	-	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	A
314	1	10	-	154,00	209,00	280,00	-	141,00	241,00	429,00	-	91,56	115,31	153,21	B
314	1	11	564,00	1.300,00	2.180,00	-	860,00	1.802,00	2.782,00	3.673,00	152,48	138,62	127,61	168,49	C
315	4	3	85,00	90,00	-	-	90,00	91,98	91,59	92,15	105,88	102,20	101,77	102,39	D
315	7	5	31,00	84,00	74,00	265,00	34,00	54,00	111,00	181,00	109,68	64,29	150,00	68,30	E
315	7	9	0,00	10,00	10,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F
315	8	3	8.925,00	13.073,00	22.193,00	26.000,00	12.115,00	14.877,00	24.196,00	33.071,00	135,74	113,80	109,03	127,20	G

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Saeb, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
315	10	3	180,00	1.032,00	2.049,00	2.880,00	222,00	1.159,00	1.359,00	1.542,00	123,33	112,31	66,33	53,54	H
315	12	8	6,00	11,00	18,00	25,00	5,00	9,00	9,00	10,00	83,33	81,82	50,00	40,00	I
315	12	13	-	2,00	4,00	4,00	-	1,00	3,00	4,00	-	50,00	75,00	100,00	J
315	13	1	-	24,00	24,00	80,00	-	12,00	12,00	12,00	-	50,00	50,00	15,00	K
315	13	3	60,00	80,00	80,00	100,00	60,00	65,00	65,00	65,00	100,00	81,25	81,25	65,00	L
315	13	4	0,00	10,00	10,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	M
315	13	5	-	80,00	95,00	200,00	-	75,00	115,00	126,00	-	93,75	121,05	63,00	N
315	13	6	0,00	170,00	323,00	440,00	3,00	137,00	220,00	465,00	0,68	80,59	68,11	105,68	O
315	13	7	3,00	46,00	50,00	50,00	43,00	46,00	48,57	51,35	1.433,33	100,00	97,14	102,70	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	2	4	915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	A
314	1	10	6.600,00	21.971,61	14.922,27	5.443,19	5.102,89	24,77	B
314	1	11	7.000,00	4.965,27	4.329,32	282,96	282,96	5,70	C
315	4	3	100,00	17,60	17,60	17,60	17,60	100,00	D
315	7	5	2.700,00	2.137,09	2.137,09	2.137,09	2.137,09	100,00	E
315	7	9	1.351,00	76,28	76,28	76,28	76,28	100,00	F
315	8	3	920,00	492,28	398,53	398,53	398,53	80,96	G
315	10	3	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	H
315	12	8	2.022,00	2.145,09	1.781,33	1.636,98	1.636,98	76,31	I
315	12	13	2.022,00	2.145,09	1.781,33	1.636,98	1.636,98	76,31	J
315	13	1	1.000,00	86,04	86,04	0,00	0,00	0,00	K
315	13	3	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	L
315	13	4	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	M



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
315	13	5	2.980,00	2.741,83	2.681,36	2.460,64	2.386,05	89,74	N
315	13	6	2.980,00	2.741,83	2.681,36	2.460,64	2.386,05	89,74	O
315	13	7	2.980,00	2.741,83	2.681,36	2.460,64	2.386,05	89,74	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.





Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
308	2	2	6,950	un	12.000,00	un	5.582,00	un	46,52	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Saeb, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
308	2	2	1.300,00	3.300,00	6.300,00	12.000,00	1.225,00	2.407,00	5.084,00	5.582,00	94,23	72,94	80,70	46,52	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Saeb, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	2	2	142.813,00	117.030,53	113.548,78	106.460,90	106.460,90	90,97	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DA FAZENDA - SEFAZ

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEFAZ - SECRETARIA DA FAZENDA

A Sefaz - Secretaria da Fazenda, cuja finalidade é ser responsável pela fiscalização, arrecadação, pagamento, controle e contabilização de recursos públicos do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

17.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sefaz finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 338.927.126,00, que representa 0,87% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 64,92% dos recursos liquidados e 64,88%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 75% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Sefaz.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações cuja execução é de responsabilidade da Sefaz. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 60,32% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 64,92% foram liquidados.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando desempenho Regular. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C12** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 85,81% dos recursos liquidados. Já o compromisso **C1** do Programa **315**, apresentou o menor percentual, onde 60,27% dos recursos foram liquidados.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C3 - Potencializar a arrecadação de receitas correntes, com reforço à manutenção do equilíbrio fiscal	-	-	-	-	171.593,59	118.964,53	69,33	Regular
315	C1 - Promover política articulada de investimentos públicos e de atração de inversões privadas para a expansão, diversificação e desconcentração espacial da base econômica estadual, orientada por diretrizes estratégicas de transformações estruturais contidas no planejamento de longo prazo para o desenvolvimento socioeconômico e sustentável	-	-	-	-	166.344,00	100.263,31	60,27	Regular
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	792,54	680,10	85,81	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	197,00	118,83	60,32	Regular	-	-	-	-
Total		197,00	118,83	60,32	Regular	338.730,13	219.907,95	64,92	Regular





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

17.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

Na Sefaz não há registros relacionados à evolução de Metas, pois o órgão não possui responsabilidade pela execução desse componente do PPA. Dessa forma, não há elementos que permitam evidenciar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

17.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 2 mostra que nenhuma Ação Orçamentária associada a Iniciativas prioritárias registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução



orçamentário-financeira e física) e com quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual .

A tabela mostra, também, que 33,33% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 18,52% delas apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo. É importante ressaltar que 29,63% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sefaz, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	18,52
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	29,63

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas a Iniciativas prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo. O percentual em relação às Ações Orçamentárias associadas a Iniciativas sem indicativo de prioridade, constata-se que 70,37% obtiveram desempenho Muito Baixo e 25,93%, Ótimo desempenho.





Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram na faixa Regular e 44,44% das Ações associadas às iniciativas sem registro de prioridade registraram desempenho Muito Baixo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Não	Execução física	70,37	0,00	3,70	0,00	25,93
	Execução orçamentário-financeira	44,44	3,70	22,22	11,11	18,52

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações associadas às Iniciativas com e sem indicativo de prioridade.

17.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na



Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade * - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	3	-	12	1451	1086	2	2	0	2	0	0,00	A
315	3	-	6	7921	2431	11	11	0	0	11	100,00	B
315	3	-	1	5429	1665	1	1	0	1	0	0,00	C
315	3	-	6	5742	2180	3	3	0	0	3	100,00	D
315	3	-	2	5059	1453	25	25	25	0	0	0,00	E
315	3	-	2	3110	726	1	1	0	1	0	0,00	F
315	1	-	9	1541	487	1	1	1	0	0	0,00	G
315	3	-	10	1437	1085	2	2	2	0	0	0,00	H
315	3	-	7	3043	1254	78	78	24	0	51	65,38	I
315	3	-	1	5736	1266	2	2	2	0	0	0,00	J





Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade * - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	3	-	5	5735	1822	3	3	3	0	0	0,00	K
315	3	-	14	1510	945	1	1	0	1	0	0,00	L
315	3	-	10	1403	1077	1	1	1	0	0	0,00	M
315	3	-	7	1458	1087	1	1	1	0	0	0,00	N
315	3	-	8	1410	1821	1	1	0	1	0	0,00	O
315	3	-	3	1412	1266	1	1	1	0	0	0,00	P
315	1	-	2	5954	406	1	1	0	1	0	0,00	Q
315	3	-	11	1448	1081	1	1	1	0	0	0,00	R
315	3	-	1	3558	945	1	1	0	0	0	0,00	S

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade * - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	3	-	12	1451	1086	63.459,00	69.062,60	52.459,47	40.433,68	40.409,93	58,55	A
315	3	-	6	7921	2431	11.000,00	18.542,85	18.528,57	16.785,71	16.785,71	90,52	B
315	3	-	1	5429	1665	16.681,00	11.979,58	10.926,10	9.835,99	9.818,37	82,11	C
315	3	-	6	5742	2180	9.000,00	11.000,00	10.922,91	10.922,91	10.922,45	99,30	D
315	3	-	2	5059	1453	4.000,00	4.642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E
315	3	-	2	3110	726	2.500,00	2.960,00	351,55	300,48	292,97	10,15	F
315	1	-	9	1541	487	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
315	3	-	10	1437	1085	498,00	1.998,00	6,63	3,63	3,63	0,18	H
315	3	-	7	3043	1254	2.004,00	1.670,41	909,15	851,73	851,73	50,99	I
315	3	-	1	5736	1266	1.384,00	1.573,71	0,00	0,00	0,00	0,00	J
315	3	-	5	5735	1822	1.425,00	1.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
315	3	-	14	1510	945	719,00	1.369,63	837,21	747,60	732,37	54,58	L
315	3	-	10	1403	1077	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	M



Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade * - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	3	-	7	1458	1087	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N
315	3	-	8	1410	1821	731,00	731,00	388,94	370,61	366,26	50,70	O
315	3	-	3	1412	1266	650,00	570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P
315	1	-	2	5954	406	344,00	344,00	68,83	54,10	54,10	15,73	Q
315	3	-	11	1448	1081	288,00	288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	R
315	3	-	1	3558	945	0,00	200,00	195,92	195,92	195,92	97,96	S

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DO PLANEJAMENTO – SEPLAN

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEPLAN - SECRETARIA DO PLANEJAMENTO

A **Seplan - Secretaria do Planejamento**, cuja finalidade é executar as funções do planejamento do estado, coordena a elaboração e a atualização dos instrumentos de planejamento governamental: Plano Estratégico, Plano Plurianual, Diretrizes Orçamentárias e Orçamentos Anuais, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

18.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seplan finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 26.183.067,00, que representa 0,07% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 64,79% dos recursos liquidados e 64,69%, pagos, sendo que nenhuma das ações obtiveram 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 95,24% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Seplan.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Seplan. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 89,53% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 65%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando Bom desempenho. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C8** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o menor percentual, onde foram liquidados 24,77%.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C9 - Promover a produção, manutenção e uso integrado de conhecimentos e informações dos diversos órgãos da Administração, especialmente o provimento de geoinformação de referência e temática, com tempestividade, confiabilidade, disponibilização à sociedade e articulação de sistemas e bases de dados oficiais	-	-	-	-	6.591,86	2.846,57	43,18	Baixo
315	C7 - Aprimorar a integração dos sistemas, modelos e instrumentos de planejamento e gestão, com ênfase na gestão do conhecimento, na tecnologia da informação e comunicação e no fortalecimento da governança estratégica	-	-	-	-	5.147,58	4.353,88	84,58	Bom
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	5.044,59	1.249,58	24,77	Muito Baixo
315	C5 - Consolidar a Política Territorial enquanto vetor de planejamento para o desenvolvimento socioeconômico, solidário e sustentável, com garantia de participação e controle social e ampliação da representatividade e diversidade dos espaços e	-	-	-	-	2.905,32	2.844,49	97,91	Ótimo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	mecanismos participativos, incluindo conselhos e colegiados territoriais, nos processos de formulação e gestão da política pública								
315	C10 - Fortalecer arranjos político-institucionais de mútua colaboração intraestaduais, interfederativos, interpoderes e entre Estado e sociedade na gestão e execução de políticas públicas, com ênfase na descentralização político-administrativa	-	-	-	-	2.836,58	2.824,58	99,58	Ótimo
315	C2 - Promover a produção e incorporação de conhecimentos científicos, tecnologias e inovações para aplicação e difusão na Administração, especialmente no ciclo da política pública, mediante articulação de saberes gerados por universidades, instituições e grupos de pesquisa diversos	-	-	-	-	2.376,10	1.632,33	68,70	Regular
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	911,26	892,33	97,92	Ótimo
315	C1 - Promover política articulada de investimentos públicos e de atração de inversões privadas para a expansão, diversificação e desconcentração espacial da	-	-	-	-	219,00	185,35	84,64	Bom



**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	base econômica estadual, orientada por diretrizes estratégicas de transformações estruturais contidas no planejamento de longo prazo para o desenvolvimento socioeconômico e sustentável								
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	147,00	131,62	89,53	Bom	-	-	-	-
315	C8 - Aperfeiçoar a gestão de pessoas, com ênfase na qualificação e capacitação continuada dos servidores, no reconhecimento e incorporação de competências, na gestão e desenvolvimento de carreiras, na gestão do conhecimento e no provimento de adequadas condições de trabalho e valorização do servidor	-	-	-	-	3,78	3,78	100,00	Ótimo
Total		147,00	131,62	89,53	Bom	26.036,07	16.832,88	64,65	Regular

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





18.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há registros de Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, que tenham apresentado eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 33,33%. As Metas sem indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 11,11% do total.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	11,11

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, a Tabela 3 mostra, além de não haver registros relativos a Metas com indicativo de prioridade, que 50,0% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram desempenho Bom ou Ótimo e o percentual de Metas com desempenho muito baixo foi de 25,0%. Ressalta-se que 8,33% das Metas sem indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.



Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, 44,44% das Metas sem indicativo de prioridade se encontram nas faixas Bom ou Ótimo e 55,55% inferior ou igual à faixa Regular (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	25,00	8,33	8,33	8,33	41,67	8,33
	Execução orçamentário-financeira	11,11	33,33	11,11	22,22	22,22	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam a oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.



18.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. No entanto, as Ações com indicativo de prioridade não apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 32% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 28,0% delas apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 32,0% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, sem registros para as Ações Orçamentárias prioritárias (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	32,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	28,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	32,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.





Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias obtiveram desempenho Regular, enquanto para as Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade, 48,0% alcançaram desempenhos Bom ou Ótimo e 44,0%, desempenhos Baixo ou Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias alcançaram a faixa Bom. Por outro lado, 64,0% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram nas faixas Bom ou Ótimo (Tabela 3).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Não	Execução física	40,00	4,00	8,00	4,00	44,00
	Execução orçamentário-financeira	4,00	24,00	8,00	16,00	48,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que, embora as Iniciativas prioritárias tenham apresentado melhor desempenho, há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, em relação à execução física e orçamentário-financeira, tanto das Ações Orçamentárias prioritárias, quanto das Ações sem indicativo de prioridade.



18.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	9	2	9	7459	2101	600.000	600.000	0	600.000	0	0,00	A
315	7	1	11	5423	1409	1	1	0	0	1	100,00	B
315	2	-	4	7457	2099	24	24	0	0	12	50,00	C



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	10	2	4	7454	2095	4	5	0	0	5	100,00	D
315	2	2	6	1617	441	6	6	0	5	0	0,00	E
315	7	1	11	4042	2511	1	1	0	0	1	100,00	F
315	7	1	11	7445	2090	3	3	0	0	3	100,00	G
315	2	3	9	7458	2100	250	250	150	5	95	38,00	H
315	1	-	3	4872	2329	1	1	0	0	1	100,00	I
315	7	2	2	7814	2386	2	2	0	2	0	0,00	J
315	2	-	5	5208	2551	70	90	0	0	90	100,00	K
315	7	1	12	7962	1254	40	90	0	0	90	100,00	L
315	9	4	14	4077	2548	1	1	0	1	0	0,00	M
315	2	4	10	5209	1502	4	8	0	1	7	87,50	N
315	10	-	2	4817	2096	1	1	0	0	1	100,00	O
315	9	3	11	7467	2104	1	1	0	1	0	0,00	P
315	9	4	14	4818	2105	1	1	0	1	0	0,00	Q



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	9	3	11	7465	2728	52.084	52.084	50.084	2.000	0	0,00	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	9	2	9	7459	2101	6.000,00	5.689,60	5.689,58	1.947,31	1.947,31	34,23	A
315	7	1	11	5423	1409	4.780,00	4.100,80	4.099,94	3.724,94	3.724,94	90,83	B
315	2	-	4	7457	2099	2.650,00	1.381,80	1.360,87	1.196,69	1.196,69	86,60	C



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
315	10	2	4	7454	2095	511,00	912,00	908,59	908,59	908,59	99,63	D	
315	2	2	6	1617	441	1.350,00	561,07	557,02	270,93	270,93	48,29	E	
315	7	1	11	4042	2511	459,00	459,00	314,90	254,91	254,91	55,54	F	
315	7	1	11	7445	2090	912,00	328,60	141,95	129,47	129,47	39,40	G	
315	2	3	9	7458	2100	186,00	289,55	274,83	93,87	93,87	32,42	H	
315	1	-	3	4872	2329	256,00	219,00	206,60	185,35	185,35	84,64	I	
315	7	2	2	7814	2386	876,00	181,20	181,11	181,11	181,11	99,95	J	
315	2	-	5	5208	2551	136,00	113,69	113,69	47,03	47,03	41,37	K	
315	7	1	12	7962	1254	260,00	77,98	63,46	63,46	63,46	81,37	L	
315	9	4	14	4077	2548	24,00	39,82	36,83	36,83	36,83	92,48	M	
315	2	4	10	5209	1502	30,00	30,00	29,97	23,81	23,81	79,37	N	
315	10	-	2	4817	2096	30,00	20,50	16,92	11,92	11,92	58,13	O	
315	9	3	11	7467	2104	24,00	10,68	10,68	10,68	10,68	99,99	P	



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	9	4	14	4818	2105	24,00	10,54	10,54	10,54	10,54	99,98	Q
315	9	3	11	7465	2728	0,00	9,92	9,92	9,92	9,92	99,98	R

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

18.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 6 e 7 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 8 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas



encontram-se detalhados no relatório principal. Vale destacar que não há sob responsabilidade da Seplan, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
315	2	2	0	un	6,00	un	6,00	un	100,00	A
315	2	3	0	un	42,00	un	42,00	un	100,00	B
315	2	4	0	un	12,00	un	12,00	un	100,00	C
315	7	1	0	%	100,00	%	58,00	%	58,00	D
315	7	2	0	%	100,00	%	80,00	%	80,00	E
315	9	2	0	%	100,00	%	0,00	%	0,00	F
315	9	3	20	%	80,00	%	9,48	%	11,85	G
315	9	4	0	%	100,00	%	100,00	%	100,00	H
315	10	2	264	un	10,00	%	47,00	%	470,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seplan, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
315	2	2	2,00	4,00	5,00	6,00	2,00	4,00	5,00	6,00	100,00	100,00	100,00	100,00	A
315	2	3	10,00	21,00	31,00	42,00	9,00	21,00	33,00	42,00	90,00	100,00	106,45	100,00	B
315	2	4	3,00	6,00	9,00	12,00	3,00	6,00	11,00	12,00	100,00	100,00	122,22	100,00	C
315	7	1	0,00	30,00	65,00	100,00	0,00	0,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00	58,00	D
315	7	2	0,00	30,00	80,00	100,00	0,00	30,00	35,00	80,00	0,00	100,00	43,75	80,00	E
315	9	2	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F
315	9	3	0,00	12,00	20,00	80,00	0,00	0,00	0,00	9,48	0,00	0,00	0,00	11,85	G
315	9	4	0,00	20,00	30,00	100,00	0,00	20,00	20,00	100,00	0,00	100,00	66,67	100,00	H
315	10	2	10,00	-	-	-	28,03	28,03	28,03	47,00	280,30	280,30	280,30	470,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Seplan, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
315	2	2	1.350,00	561,07	557,02	270,93	270,93	48,29	A
315	2	3	186,00	289,55	274,83	93,87	93,87	32,42	B
315	2	4	30,00	30,00	29,97	23,81	23,81	79,37	C
315	7	1	6.411,00	4.966,38	4.620,23	4.172,77	4.172,77	84,02	D
315	7	2	876,00	181,20	181,11	181,11	181,11	99,95	E
315	9	2	6.950,00	6.520,88	6.520,86	2.778,59	2.778,59	42,61	F
315	9	3	24,00	20,61	20,60	20,60	20,60	99,99	G
315	9	4	48,00	50,37	47,37	47,37	47,37	94,05	H
315	10	2	511,00	912,00	908,59	908,59	908,59	99,63	I

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA – SSP

PPA 2020–2023
ANO IV • 2023





SSP - SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA

A **SSP - Secretaria da Segurança Pública**, cuja finalidade é programar, superintender, dirigir e orientar os serviços de polícia e segurança pública do Estado, exercendo atividades de polícia administrativa, judiciária e de manutenção da ordem pública, executando ações policiais ostensivas, preventivas, repressivas e de investigação criminal, bem como o policiamento em todo o território do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

19.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SSP finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 5.706.622.411,00, que representa 14,60% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 96,46% dos recursos liquidados e 95,25%, pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 98,86% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da SSP.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Tecnologias Aplicadas na Segurança Pública e Infraestrutura Física do Sistema Estadual de Segurança Pública e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da SSP. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 93,47% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 97% foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C9** do Programa **314** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 95,98% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308**, apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 45,8%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C11** do Programa **314** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 97,08% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C3** do Programa **314**, apresentou o menor percentual, com 30,96% dos recursos liquidados.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
314	C11 - Prover a logística e a infraestrutura física necessária ao funcionamento do Sistema Estadual de Segurança Pública e do Sistema de Defesa Social	251.335,70	231.482,69	92,10	Ótimo	5.224.883,77	5.072.509,79	97,08	Ótimo
314	C9 - Prover os órgãos do Sistema Estadual de Segurança Pública de soluções de Tecnologia da Informação e Comunicação	152.439,57	146.318,82	95,98	Ótimo	34.800,34	31.553,29	90,67	Ótimo
314	C3 - Aperfeiçoar a gestão organizacional e de pessoas dos órgãos do Sistema Estadual da Segurança Pública	-	-	-	-	23.883,62	7.394,98	30,96	Baixo
314	C7 - Aprimorar o sistema de prevenção e respostas às emergências e desastres	-	-	-	-	10.908,48	8.635,37	79,16	Bom
314	C2 - Reprimir as diversas formas de violência à pessoa, prioritariamente aos grupos vulneráveis, e os crimes contra o meio ambiente, o patrimônio, a administração pública e a ordem tributária, especialmente a criminalidade organizada, a lavagem de dinheiro, corrupção e os crimes Violentos Letais Intencionais (CVLI)	-	-	-	-	4.828,38	4.252,23	88,07	Bom
306	C9 - Promover o planejamento e a gestão estratégica da educação, consolidadas em bases democráticas e participativas	-	-	-	-	2.171,10	1.511,03	69,60	Regular





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	801,00	366,84	45,80	Baixo	-	-	-	-
314	C1 - Prevenir a violência e a criminalidade, por meio da cultura de paz, garantia de direitos e filosofia de polícia comunitária de modo a reduzir situações de vulnerabilidade e risco, estimulando relações humanas e condições ambientais pautadas por princípios da não violência, respeito aos direitos humanos, em especial nos municípios com o maior número de Crimes Violentos Letais Intencionais (CVLI)	-	-	-	-	570,45	390,44	68,44	Regular
Total		404.576,27	378.168,36	93,47	Ótimo	5.302.046,14	5.126.247,13	96,68	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





19.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo. Já as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 17,65% e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo em 5,88% das Metas.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SSP, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	17,65
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	5,88

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 100% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho. Para as Metas sem indicativo de prioridade, 41,67% atingiram desempenho nesse patamar. Ressalta-se que entre as Metas sem indicativo de prioridade, 37,50% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.



Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, 100% das Metas com indicativo de prioridade se encontram na faixa Regular. Por outro lado, em relação às Metas sem indicativo de prioridade, 35,29% apresentaram desempenho Regular e 35,3%, desempenho Bom ou Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SSP, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	12,50	0,00	8,33	0,00	41,67	37,50
	Execução orçamentário-financeira	17,65	11,76	35,29	17,65	17,65	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o ótimo desempenho da execução das Metas com indicativo de prioridade, embora exista oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas sem indicativo de prioridade.



19.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 22,22% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 11,11% do total. A tabela mostra, também, que 71,7% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 56,6% delas apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 33,33% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto para as Ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 3,77% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SSP, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	22,22
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	11,11
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	33,33
Não	Compatibilidade	71,70
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	56,60
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	3,77

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.





Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 44,44% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo e 33,33% apresentaram Ótimo desempenho, enquanto 66,04% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade, obtiveram Ótimo desempenho.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 66,66% se encontram nas faixas Bom ou Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 69,81% se encontram nesse patamar (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	44,44	11,11	0,00	11,11	33,33
	Execução orçamentário-financeira	11,11	22,22	0,00	22,22	44,44
Não	Execução física	15,09	5,66	7,55	5,66	66,04
	Execução orçamentário-financeira	13,21	5,66	11,32	39,62	30,19

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão em relação à execução física e orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas com e sem indicativo de prioridade.



19.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
314	11	-	1	7873	1453	60	425	12	11	402	94,59	A
314	11	-	1	3171	2720	1.483	1.483	1.028	0	455	30,68	B
314	11	-	1	7876	1497	1.680	21.306	978	0	20.328	95,41	C
314	11	-	1	7874	390	670	3.212	100	1.802	1.310	40,78	D
314	11	-	1	7877	221	3.209	9.408	921	0	8.487	90,21	E
314	11	-	1	1095	1497	200	11.915	0	0	11.915	100,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
314	11	-	5	6920	1484	10	28	0	8	20	71,43	G
314	3	10	16	4161	1780	342	342	0	0	0	0,00	H
314	3	3	3	3530	1254	256	432	4	31	281	65,05	I
314	11	-	1	1102	19	270	3.790	0	0	3.790	100,00	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	11	-	1	7873	1453	6.756,90	94.833,41	86.359,54	75.862,96	66.525,86	80,00	A
314	11	-	1	3171	2720	0,00	55.677,27	9.200,96	9.165,96	9.165,96	16,46	B
314	11	-	1	7876	1497	5.153,00	31.377,24	28.486,33	25.956,80	25.922,95	82,72	C
314	11	-	1	7874	390	12.040,00	15.739,44	15.305,34	15.305,34	14.528,68	97,24	D
314	11	-	1	7877	221	26.060,00	15.113,34	13.079,97	11.121,38	11.065,84	73,59	E
314	11	-	1	1095	1497	929,00	15.100,31	10.292,94	2.649,35	2.649,35	17,54	F
314	11	-	5	6920	1484	27.427,00	14.263,97	13.389,78	11.544,19	11.509,01	80,93	G
314	3	10	16	4161	1780	0,00	13.937,66	509,92	509,92	509,92	3,66	H
314	3	3	3	3530	1254	5.330,00	9.535,97	7.075,35	6.755,11	6.754,47	70,84	I
314	11	-	1	1102	19	4.460,00	9.427,33	6.134,59	3.646,65	3.646,65	38,68	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
314	11	-	4	7879	698	42	273	3	182	80	29,30	A
314	9	3	5	5359	2641	1	1	0	1	0	0,00	B
314	11	-	4	7880	1951	13	72	0	29	27	37,50	C
314	9	2	2	7875	239	2.574	5.622	0	0	5.622	100,00	D
314	9	3	5	5357	2640	1	1	0	1	0	0,00	E
314	11	-	4	7138	1945	1	1	0	0	1	100,00	F
314	11	-	4	7139	1946	5	32	0	0	31	96,88	G
314	9	2	2	7881	252	1.000	1.000	999	0	1	0,10	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	11	-	4	7879	698	190.000,00	182.609,76	182.474,66	180.216,46	179.613,97	98,69	A
314	9	3	5	5359	2641	20.000,00	102.933,38	102.929,44	102.929,44	102.929,44	100,00	B
314	11	-	4	7880	1951	66.579,00	53.725,94	52.019,15	49.157,56	48.453,67	91,50	C
314	9	2	2	7875	239	14.898,50	31.857,05	30.751,76	26.370,28	26.024,55	82,78	D
314	9	3	5	5357	2640	10.000,00	13.102,01	13.101,75	13.101,75	13.101,75	100,00	E

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	11	-	4	7138	1945	11.000,00	10.000,00	493,29	272,20	272,20	2,72	F
314	11	-	4	7139	1946	5.000,00	5.000,00	3.365,26	1.836,47	1.832,96	36,73	G
314	9	2	2	7881	252	3.050,00	4.547,13	4.285,87	3.917,34	3.917,34	86,15	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

19.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA



e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
314	1	1	0.00	un/ano	40,00	un/ano	25,00	un/ano	62,50	A
314	1	4	0.00	un	240.000,00	un	134.930,00	un	56,22	B
314	1	6	10,298.00	un	1.030,00	un	18.116,00	un	1.758,83	C
314	2	5	0.00	un	4,00	un	4,00	un	100,00	D
314	2	6	8.00	un	60,00	un	198,00	un	330,00	E
314	3	1	72.46	%	17,20	%	-15,20	%	-88,37	F
314	3	3	435.00	un	460,00	un	1.403,00	un	305,00	G
314	3	10	0.00	un	20,00	%	75,37	%	376,85	H
314	7	1	10,136.00	un	14.840,00	un	39.645,00	un	267,15	I
314	9	2	0.00	un	28,00	un	28,00	un	100,00	J
314	9	6	0.00	un	3,00	un	4,00	un	133,33	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - SSP, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
314	1	1	40,00	40,00	40,00	40,00	0,00	40,00	17,00	25,00	0,00	100,00	42,50	62,50	A
314	1	4	80.000,00	30.000,00	68.609,00	240.000,00	0,00	0,00	56.159,00	134.930,00	0,00	0,00	81,85	56,22	B
314	1	6	-	30,00	-	-	-	6.303,00	16.830,00	18.116,00	-	21.010,00	1.633,98	1.758,83	C
314	2	5	1,00	2,00	3,00	4,00	1,00	1,00	3,00	4,00	100,00	50,00	100,00	100,00	D
314	2	6	1,00	39,00	-	-	29,00	68,00	131,00	198,00	2.900,00	174,36	218,33	330,00	E
314	3	1	0,00	5,00	11,00	17,20	0,00	-7,89	-16,25	-15,20	0,00	-157,80	-16,25	-15,20	F
314	3	3	210,00	311,00	-	-	241,00	708,00	1.128,00	1.403,00	114,76	227,65	245,22	305,00	G
314	3	10	0,00	0,00	20,00	-	0,00	0,00	39,98	75,37	0,00	0,00	199,90	376,85	H
314	7	1	-	12.264,00	-	-	-	18.206,00	22.412,00	39.645,00	-	148,45	151,02	267,15	I
314	9	2	28,00	23,00	28,00	-	18,00	26,00	28,00	28,00	64,29	113,04	100,00	100,00	J
314	9	6	0,00	-	-	-	4,00	4,00	4,00	4,00	133,33	133,33	133,33	133,33	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SSP, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	1	1	63,00	400,45	356,72	343,85	343,85	85,86	A
314	1	4	400,00	20,00	11,42	11,42	11,42	57,11	B
314	1	6	200,00	150,00	35,17	35,17	35,17	23,45	C
314	2	5	0,00	360,00	188,26	126,00	126,00	35,00	D
314	2	6	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	E
314	3	1	200,00	160,00	142,04	129,94	129,94	81,22	F
314	3	3	5.330,00	9.535,97	7.075,35	6.755,11	6.754,47	70,84	G
314	3	10	0,00	14.187,66	509,92	509,92	509,92	3,59	H
314	7	1	879,00	300,00	280,84	280,84	280,84	93,61	I
314	9	2	1.000,00	3.241,96	3.190,40	2.449,70	2.431,64	75,56	J
314	9	6	1.856,00	1.701,60	1.373,05	1.218,85	1.218,85	71,63	K

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
314	9	2	0	un	28,00	un	28,00	un	100,00	A
314	9	3	0	un	64,00	un	81,00	un	126,56	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - SSP, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
314	9	2	28,00	23,00	28,00	-	18,00	26,00	28,00	28,00	64,29	113,04	100,00	100,00	A

**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - SSP, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
314	9	3	0,00	0,00	48,00	-	0,00	23,00	67,00	81,00	0,00	35,94	139,58	126,56	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - SSP, Bahia, 2023

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Valores em R\$ 1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M						(Liquidado/ Atual)	
314	9	2	17.948,50	36.404,18	35.037,62	30.287,63	29.941,89	83,20	A
314	9	3	30.000,00	116.035,39	116.031,19	116.031,19	116.031,19	100,00	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DO GABINETE DO GOVERNADOR – GAB GOV

PPA 2020–2023

ANO IV • 2023







GAB GOV - GABINETE DO GOVERNADOR

O **Gab Gov - Gabinete do Governador**, cuja finalidade é prestar assessoria ao Governador para o bom desempenho de suas funções, no que se refere à organização das atividades de agenda, ao planejamento de viagens (nacionais e internacionais), ao cerimonial de governo, à assessoria jurídica do Governador, à organização do acervo documental e à manutenção do Palácio e despachar em pleitos externos ou internos direcionados ao Governador do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

20.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

O Gab Gov finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 2.965.000,00, que representa 0,01% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 72,67% dos recursos liquidados e 72,67% pagos, sendo que nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 66,67% das entregas planejadas no PPA constam na LOA do Gab Gov.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade do Gab Gov. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 33,63% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 73%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando um Baixo desempenho. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C1** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Atual, com 75,47% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C14** do Programa **315** apresentou o menor percentual, onde foram liquidados 2,87% dos recursos.



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C1 - Promover política articulada de investimentos públicos e de atração de inversões privadas para a expansão, diversificação e desconcentração espacial da base econômica estadual, orientada por diretrizes estratégicas de transformações estruturais contidas no planejamento de longo prazo para o desenvolvimento socioeconômico e sustentável	-	-	-	-	2.487,00	1.876,85	75,47	Bom
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	430,00	271,09	63,04	Regular
315	C14 - Aprimorar instrumentos e mecanismos de participação e controle social, fortalecendo a relação Estado-Sociedade e a gestão participativa	-	-	-	-	31,00	0,89	2,87	Muito Baixo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	17,00	5,72	33,63	Baixo	-	-	-	-





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Total		17,00	5,72	33,63	Baixo	2.948,00	2.148,83	72,89	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

20.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

No Gab Gov não há registros relacionados à evolução de Metas, pois o órgão não possui responsabilidade pela execução desse componente do PPA. Dessa forma, não há elementos que permitam evidenciar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

20.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 2 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, embora nenhuma Ação prioritária tenha apresentado desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) e quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. A tabela mostra, também, que 66,67% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e As Ações sem indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo e com quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, representam 33,33% do total. (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Gab Gov, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	66,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	33,33
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	33,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Regular e 66,66% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram desempenhos Bom ou Ótimo.

Quanto à execução orçamentário-financeira 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram na faixa Baixo e 66,66% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram execução nas faixas Regular ou Bom (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Não	Execução física	33,33	0,00	0,00	33,33	33,33
	Execução orçamentário-financeira	33,33	0,00	33,33	33,33	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que a oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão em relação à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias com e sem indicativo de prioridade.



20.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	1	-	10	7082	663	30	30	5	0	25	83,33	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	1	-	10	7082	663	687,00	2.487,00	2.100,14	1.876,85	1.876,85	75,47	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS – SERIN

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SERIN - SECRETARIA DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS

A Serin - Secretaria de Relações Institucionais, cuja finalidade é assessorar o Governador do Estado em suas relações com a União e os outros Estados da Federação, com os Municípios e com os Poderes Judiciário e Legislativo, bem como com a sociedade civil e suas organizações, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

21.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Serin finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 982.904,00, com representatividade irrelevante no orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA. Foram liquidados e pagos 54,80% dos recursos orçamentários e nenhuma das ações obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 64,29% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Serin.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Serin. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 82,99% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 54%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando Bom desempenho. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C10** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 58,66% de recursos liquidados. Já o Compromisso **C14** do Programa **315** apresentou o menor percentual, onde 32,31% foram liquidados.



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Serin, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C10 - Fortalecer arranjos político-institucionais de mútua colaboração intraestaduais, interfederativos, interpoderes e entre Estado e sociedade na gestão e execução de políticas públicas, com ênfase na descentralização político-administrativa	-	-	-	-	651,00	381,89	58,66	Regular
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	150,00	79,73	53,16	Regular
315	C14 - Aprimorar instrumentos e mecanismos de participação e controle social, fortalecendo a relação Estado-Sociedade e a gestão participativa	-	-	-	-	146,00	47,18	32,31	Baixo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	35,90	29,80	82,99	Bom	-	-	-	-
Total		35,90	29,80	82,99	Bom	947,00	508,80	53,73	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





21.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

Na Serin não há registros relacionados à evolução de Metas, pois o Órgão não possui responsabilidade pela execução desse componente do PPA. Dessa forma, não há elementos que permitam evidenciar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

21.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 2 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, embora nenhuma Ação prioritária tenha apresentado desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) e quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. A tabela mostra, também, que 14,29% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e, de igual forma, não apresentando Ações com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo e quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Serin, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	14,29
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Regular e 85,72% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram desempenhos Bom ou Ótimo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram na faixa Bom, enquanto 57,14% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram execução nas faixas Regular ou Baixo e 42,86%, na faixa Muito Baixo (Tabela 3).

**Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Serin, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Não	Execução física	0,00	0,00	14,29	14,29	71,43
	Execução orçamentário-financeira	42,86	28,57	28,57	0,00	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam a oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física, especialmente das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade.

21.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” Constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Serin, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	10	-	12	4774	1803	1	1	0	0	1	100,00	A
315	14	-	2	7049	519	100	100	0	0	93	93,00	B
315	14	-	2	5724	519	4	4	0	0	4	100,00	C
315	14	-	1	5106	2516	26	26	0	0	26	100,00	D
315	10	-	13	5721	519	5	225	0	0	202	89,78	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Serin, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
315	10	-	12	4774	1803	170,00	643,00	381,89	381,89	381,89	59,39	A
315	14	-	2	7049	519	63,00	63,00	25,68	25,68	25,68	40,76	B
315	14	-	2	5724	519	20,00	11,00	1,09	1,09	1,09	9,87	C
315	14	-	1	5106	2516	20,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D
315	10	-	13	5721	519	20,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL – SECOM

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SECOM - SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL

A **Secom - Secretaria de Comunicação Social**, cuja finalidade é propor, coordenar e executar a Política de Comunicação Social do Governo, bem como coordenar as atividades da Ouvidoria Geral do Estado, possibilitando ao cidadão a avaliação e a solicitação de informações sobre os serviços públicos prestados pelo Estado, contribuindo para a transparência e a qualidade da gestão, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

22.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Secom finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 178.242.300,00, o que representa 0,46% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 98,36% dos recursos liquidados e 98,36%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 50% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Secom.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Secom. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 27,26% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 98,42%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando desempenho Muito Baixo. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C11** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 98,45% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C12** do programa **315** apresentou o menor percentual, com 88,89% liquidados.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	177.442,30	174.694,04	98,45	Ótimo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	650,00	577,78	88,89	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	150,00	40,89	27,26	Muito Baixo	-	-	-	-
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Total		150,00	40,89	27,26	Muito Baixo	178.092,30	175.271,82	98,42	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

22.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

Na Secom não há registros relacionados à evolução de Metas, pois o Órgão não possui responsabilidade pela execução desse componente do PPA. Dessa forma, não há elementos que permitam evidenciar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

22.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 2 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. No entanto, essas Ações não apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja,



com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) nem quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. A tabela mostra, também, que as Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade não registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, assim como, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo. Contudo, é importante ressaltar, que 50,0% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secom, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	50,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Baixo e as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram 100% com desempenho Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias prioritárias, 100% se encontram na faixa Muito Baixo. Já as Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se situaram 66,66% entre as faixas Bom e Ótimo e 33,33% na faixa Muito Baixo (Tabela 3).



Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não	Execução física	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	33,33	0,00	0,00	33,33	33,33

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade.

22.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.



Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	11	-	1	4118	2669	1	1	1	0	0	0,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
315	11	-	1	4118	2669	961,00	652,58	0,00	0,00	0,00	0,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE TURISMO – SETUR

PPA 2020-2023
ANO IV • 2023







SETUR - SECRETARIA DE TURISMO

A **Setur - Secretaria de Turismo**, cuja finalidade é planejar, coordenar e executar políticas de promoção e fomento ao turismo, formular diretrizes e promover a definição e implantação de planos, programas, projetos e ações relativas ao turismo no âmbito estadual, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

23.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Setur finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 280.864.857,00, o que representa 0,72% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 96,14% dos recursos liquidados e 95,69%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 95,45% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Setur.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Infraestrutura para o Desenvolvimento e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Setur. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 68% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 97,42%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C5** do Programa **303** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 68,23% de recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308**, apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 53,98%. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C5** do Programa **303** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 97,48% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C12** do Programa **315** apresentou o menor percentual, com 56,52%.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
303	C5 - Fortalecer o turismo de forma sustentável como vetor estratégico para o desenvolvimento socioeconômico do Estado, valorizando as vocações territoriais	12.059,35	8.227,68	68,23	Regular	268.232,27	261.476,61	97,48	Ótimo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	376,23	212,65	56,52	Regular
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	197,00	106,34	53,98	Regular	-	-	-	-
Total		12.256,35	8.334,02	68,00	Regular	268.608,51	261.689,26	97,42	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



23.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 100% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto 50,0% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 50,00%. As Metas com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 100% das Metas com indicativo de prioridade, enquanto 33,33% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setur, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	100,00
Não	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	33,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 100% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 50,0% daquelas sem indicativo de prioridade apresentaram desempenhos entre Bom e Ótimo. Ressalta-se que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, 16,67% apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.





A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade se encontra 100% na faixa Bom. Por outro lado, 66,67% das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade se encontram nas faixas Bom ou Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setur, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	16,67	0,00	16,67	33,33	16,67	16,67
	Execução orçamentário-financeira	0,00	16,67	16,67	16,67	50,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o bom desempenho da execução das Metas de responsabilidade do Órgão com indicativo de prioridade. Contudo, há oportunidade de melhoria do desempenho daquelas não associadas às prioridades do Anexo I da LDO, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao seu alcance.



23.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 50% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. No entanto, as Ações desse escopo não apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), nem quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. A tabela mostra, também, que 50% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 41,67%, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 8,33% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setur, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	41,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	8,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.



Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 50% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho e o mesmo percentual obteve desempenho Muito Baixo. Quanto às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 50,0% apresentaram desempenho Ótimo e 41,67%, Muito Baixo.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram na faixa Regular e 66,66% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade registraram desempenho Bom ou Ótimo. (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Não	Execução física	41,67	8,33	0,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	16,67	0,00	16,67	8,33	58,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade.

23.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
303	5	11	10	5893	1843	6	6	0	0	0	0,00	A
303	5	11	23	5893	1843	6	6	0	0	0	0,00	B
303	5	11	7	5891	1841	200	317	0	0	317	100,00	C
303	5	9	14	5483	1518	1	5	0	0	5	100,00	D
303	5	8	11	5490	913	1	3	0	2	1	33,33	E
303	5	1	1	5495	1254	20	84	0	0	84	100,00	F



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
303	5	11	23	3701	1523	1	3	0	0	3	100,00	G
303	5	8	11	5489	1848	1	1	1	0	0	0,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
303	5	11	10	5893	1843	25.431,75	201.736,76	199.672,30	199.138,80	198.196,27	98,71	A
303	5	11	23	5893	1843	25.431,75	201.736,76	199.672,30	199.138,80	198.196,27	98,71	B

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
303	5	11	7	5891	1841	5.000,00	36.247,04	35.478,78	35.360,19	35.222,06	97,55	C	
303	5	9	14	5483	1518	1.000,00	1.829,94	1.214,06	955,72	955,72	52,23	D	
303	5	8	11	5490	913	500,00	1.265,21	1.078,99	151,78	131,66	12,00	E	
303	5	1	1	5495	1254	1.200,00	935,39	932,12	859,95	859,95	91,93	F	
303	5	11	23	3701	1523	110,00	258,50	258,50	258,50	258,50	100,00	G	
303	5	8	11	5489	1848	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	H	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
303	5	8	11	5491	1212	1	14	0	4	10	71,43	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
303	5	8	11	5491	1212	3.000,00	12.059,35	8.868,92	8.227,68	8.121,86	68,23	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

23.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
303	5	1	1,540	un	1.845,00	un	3.096,00	un	167,80	A
303	5	8	-	-	40,00	un	30,00	un	75,00	B
303	5	9	14	un	29,00	un	20,00	un	68,97	C
303	5	11	-	-	711,00	un	590,00	un	82,98	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Setur, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
303	5	1	400,00	900,00	1.400,00	1.845,00	400,00	251,00	1.383,00	3.096,00	100,00	27,89	98,79	167,80	A
303	5	8	4,00	14,00	14,00	40,00	4,00	14,00	18,00	30,00	100,00	100,00	128,57	75,00	B
303	5	9	5,00	10,00	10,00	29,00	5,00	6,00	10,00	20,00	100,00	60,00	100,00	68,97	C
303	5	11	28,00	38,00	100,00	711,00	28,00	38,00	273,00	590,00	100,00	100,00	273,00	82,98	D

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Setur, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Setur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	5	1	1.200,00	935,39	932,12	859,95	859,95	91,93	A
303	5	8	600,00	4.689,83	4.251,80	2.967,37	2.897,35	63,27	B
303	5	9	1.000,00	1.829,94	1.214,06	955,72	955,72	52,23	C
303	5	11	30.541,75	238.242,29	235.409,58	234.757,49	233.676,83	98,54	D

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
303	5	8	-	-	40,00	un	30,00	un	75,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Setur, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
303	5	8	4,00	14,00	14,00	40,00	4,00	14,00	18,00	30,00	100,00	100,00	128,57	75,00	A

**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Setur, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Setur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	5	8	3.000,00	12.059,35	8.868,92	8.227,68	8.121,86	68,23	A

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA **CASA CIVIL – CASA CIVIL**

PPA 2020–2023

ANO IV • 2023







CASA CIVIL - CASA CIVIL

A **Casa Civil**, cuja finalidade é assistir o Chefe do Poder Executivo no desempenho de suas atribuições constitucionais, políticas e administrativas, promover a publicação dos atos oficiais, orientar, coordenar, executar e supervisionar as ações de defesa civil, bem como proceder à análise e ao monitoramento das ações e programas governamentais definidos como prioritários, incluindo os de combate à fome, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

24.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Casa Civil finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 16.393.314,00, que representa 0,04% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 45,53% dos recursos liquidados e 45,45%, pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Casa Civil.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Casa Civil. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 3,95% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 45,57%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando desempenho Muito Baixo. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C1** do Programa **310** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 96,59% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C2** do Programa **315** apresentou o menor percentual, sem liquidação.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
314	C8 - Fortalecer o Sistema Estadual de Defesa Civil com ações de prevenção, preparação, resposta e recuperação, assim como, atender a situações emergenciais no território baiano para garantir a integridade física do cidadão	-	-	-	-	15.653,01	7.060,74	45,11	Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	619,00	344,20	55,61	Regular
315	C14 - Aprimorar instrumentos e mecanismos de participação e controle social, fortalecendo a relação Estado-Sociedade e a gestão participativa	-	-	-	-	45,00	12,54	27,86	Muito Baixo
315	C7 - Aprimorar a integração dos sistemas, modelos e instrumentos de planejamento e gestão, com ênfase na gestão do conhecimento, na tecnologia da informação e comunicação e no fortalecimento da governança estratégica	-	-	-	-	30,30	26,48	87,41	Bom
310	C1 - Promover medidas e ações de adaptação e mitigação das causas e efeitos das mudanças climáticas,	-	-	-	-	20,00	19,32	96,59	Ótimo

1.531





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	bem como a prevenção e redução de riscos e danos socioambientais								
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	16,00	0,63	3,95	Muito Baixo	-	-	-	-
315	C2 - Promover a produção e incorporação de conhecimentos científicos, tecnologias e inovações para aplicação e difusão na Administração, especialmente no ciclo da política pública, mediante articulação de saberes gerados por universidades, instituições e grupos de pesquisa diversos	-	-	-	-	10,00	0,00	0,00	Muito Baixo
312	C4 - Promover a segurança hídrica com foco na redução da vulnerabilidade a eventos naturais extremos	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		16,00	0,63	3,95	Muito Baixo	16.377,31	7.463,28	45,57	Baixo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





24.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há, sob responsabilidade do Órgão, Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade. Por outro lado, 50,0% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 50,00% e nenhuma delas apresentou desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 50,0% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo e o mesmo percentual, Baixo ou Muito Baixo.

A execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas sem indicativo de prioridade se situou 75,0% entre as faixas Baixo e Muito Baixo e 50% Baixa. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	25,00	50,00	25,00	0,00	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

24.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 100% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, não havendo ações com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 45,45% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo



de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 18,18% delas com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias de responsabilidade do Órgão, com ou sem indicativo de prioridade, apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	45,45
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	18,18
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo, enquanto 54,36% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se situaram na faixa Regular ou abaixo e 36,36%, entre Bom e Ótimo desempenho.

Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram na faixa Muito Baixo e 63,63% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se situaram na faixa Regular ou abaixo e 36,36% entre Bom e Ótimo desempenho (Tabela 3).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não	Execução física	36,36	9,09	18,18	9,09	27,27
	Execução orçamentário-financeira	27,27	9,09	27,27	9,09	27,27

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física, tanto das Ações orçamentárias prioritárias, quanto das sem indicativo de prioridade.

24.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa



vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
314	8	1	1	2461	898	50	50	0	0	21	42,00	A
314	8	1	3	2426	1602	10	28	0	0	23	82,14	B
314	8	1	2	3886	1604	1	1	0	0	1	100,00	C
315	14	-	7	5120	2519	2	2	0	0	1	50,00	D
315	7	-	1	6113	15	29	55	0	0	55	100,00	E
314	8	3	14	4892	2410	1	1	0	0	0	0,00	F
314	8	2	4	5456	1601	1	1	0	0	0	0,00	G
312	4	4	8	5072	1605	2	2	0	0	0	0,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	8	1	1	2461	898	1.700,00	8.761,81	8.080,09	4.812,67	4.798,74	54,93	A
314	8	1	3	2426	1602	300,00	6.521,22	2.031,26	2.031,26	2.031,26	31,15	B
314	8	1	2	3886	1604	10,00	339,99	187,93	187,93	187,93	55,28	C
315	14	-	7	5120	2519	20,00	45,00	12,54	12,54	12,54	27,86	D
315	7	-	1	6113	15	490,00	30,30	28,59	26,48	26,48	87,41	E
314	8	3	14	4892	2410	20,00	20,00	19,61	19,61	19,61	98,04	F
314	8	2	4	5456	1601	10,00	10,00	9,28	9,28	9,28	92,76	G
312	4	4	8	5072	1605	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



24.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 8 e 9 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 10 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há sob responsabilidade da Casa Civil, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
312	4	4	-	-	100,00	%/ano	0,00	%/ano	0,00	A
314	8	1	-	-	100,00	%/ano	75,00	%/ano	75,00	B





Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
314	8	2	20	un	60,00	un	28,00	un	46,67	C
314	8	3	0	un	18,00	un	18,00	un	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Casa Civil, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
312	4	4	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
314	8	1	-	100,00	100,00	100,00	25,00	100,00	75,00	75,00	25,00	100,00	75,00	75,00	B
314	8	2	10,00	21,00	31,00	60,00	3,00	8,00	18,00	28,00	30,00	38,10	58,06	46,67	C
314	8	3	2,00	6,00	10,00	18,00	0,00	0,00	10,00	18,00	0,00	0,00	100,00	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Casa Civil, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
312	4	4	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	A
314	8	1	2.010,00	15.623,01	10.299,28	7.031,86	7.017,93	45,01	B
314	8	2	10,00	10,00	9,28	9,28	9,28	92,76	C
314	8	3	20,00	20,00	19,61	19,61	19,61	98,04	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO – PGE

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







PGE - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

A **PGE - Procuradoria Geral do Estado**, cuja finalidade é exercer a representação judicial e extrajudicial, a consultoria e o assessoramento jurídico do Estado, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

25.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A PGE finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 43.595.529,00, que representa 0,11% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 59,46% dos recursos liquidados e 59,21% pagos, sendo que nenhuma ação obteve 100% das entregas concluídas. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da PGE.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas à prioridade Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da PGE. Observa-se, dentre as ações prioritárias, que 99,36% dos recursos foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, esse percentual foi de 59,16%.

Além disso, percebe-se que apenas o Compromisso **C2** do Programa **308** possui ações prioritárias, apresentando Ótimo desempenho. Destaca-se, dentre as ações sem indicativo de prioridade, que o Compromisso **C11** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Atual, onde 81,98% dos recursos foram liquidados e o Compromisso **C12** do Programa **315** apresentou o menor percentual, com 39,24% de liquidação.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
315	C6 - Promover a segurança jurídica, com ênfase no aperfeiçoamento e ampliação das atividades de consultoria, assessoramento jurídico, e a representação judicial e extrajudicial do Estado, bem como a cobrança de créditos tributários e não tributários, fomentando a adoção de métodos alternativos de resolução de conflitos	-	-	-	-	32.535,70	17.656,59	54,27	Regular
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	6.588,58	5.008,40	76,02	Bom
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a gestão da informação	-	-	-	-	3.047,87	2.498,78	81,98	Bom
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	1.088,37	427,10	39,24	Baixo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	335,00	332,85	99,36	Ótimo	-	-	-	-
Total		335,00	332,85	99,36	Ótimo	43.260,53	25.590,88	59,16	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

25.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há, sob responsabilidade do Órgão, Metas com Ações Orçamentárias associadas com indicativo de prioridade. Por outro lado, nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira e com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - PGE, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	-
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	-
Não	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 50,0% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho e o mesmo percentual de Metas apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance.

Observa-se, sobre a execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, sem indicativo de prioridade, que 100% das Metas se encontram na faixa Regular. (Tabela 3).



Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - PGE, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	-	-	-	-	-	-
	Execução orçamentário-financeira	-	-	-	-	-	-
Não	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que há oportunidade de melhoria do desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

25.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que não há Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias com execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, assim como com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física). A tabela mostra, também, que 38,46% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade





registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 23,08% apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 7,69% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - PGE, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	38,46
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	23,08
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	7,69

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Baixo desempenho, enquanto 69,23% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram desempenho Bom ou Ótimo.

Quanto à execução orçamentário-financeira 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram na faixa Ótimo e 61,54% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade se encontram entre as faixas Regular e Bom (Tabela 5).



**Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Não	Execução física	15,38	7,69	7,69	15,38	53,85
	Execução orçamentário-financeira	15,38	30,77	30,77	23,08	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam o ótimo desempenho da execução orçamentário-financeira das Ações com indicativo de prioridade. Contudo, há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão quanto à execução orçamentário-financeira das Ações sem indicativo de prioridade, bem como da execução física das Ações orçamentárias com e sem indicativo de prioridade.

25.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas execuções orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na Tabela 1 ; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa



vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	6	1	7	7033	934	2	2	0	1	1	50,00	A
315	6	1	8	5539	2664	1	1	0	0	1	100,00	B
315	11	-	5	4704	1403	1	1	0	0	1	100,00	C
315	6	1	9	5121	2614	1	1	0	0	1	100,00	D
315	6	1	10	1260	1254	40	40	9	0	31	77,50	E
315	6	1	3	2416	537	150	180.000	4.490	0	175.510	97,51	F
315	6	2	4	5730	1816	1	1	0	0	1	100,00	G
315	6	1	11	5727	1814	1	1	0	0	1	100,00	H
315	6	1	5	5731	1817	1	1	1	0	0	0,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados





Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
								Empenhado	Liquidado	Pago			
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
315	6	1	7	7033	934	7.184,00	15.663,61	10.954,92	8.771,09	8.770,48	56,00	A	
315	6	1	8	5539	2664	2.800,00	5.192,00	3.146,78	2.363,53	2.363,53	45,52	B	
315	11	-	5	4704	1403	840,00	3.047,87	2.963,71	2.498,78	2.498,77	81,98	C	
315	6	1	9	5121	2614	1.290,00	1.913,11	1.104,03	904,66	904,66	47,29	D	
315	6	1	10	1260	1254	775,00	1.889,85	1.523,27	1.389,11	1.387,91	73,50	E	



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023

												Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira					
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago			
315	6	1	3	2416	537	875,00	1.719,68	998,45	883,34	883,34	51,37	F	
315	6	2	4	5730	1816	190,00	357,71	167,71	151,66	151,66	42,40	G	
315	6	1	11	5727	1814	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	H	
315	6	1	5	5731	1817	25,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



25.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 8, 9 e 10 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 8 e 9 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 10 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Vale destacar que não há sob responsabilidade da PGE, Metas com prioridade atribuída no Anexo I da LDO/2023.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
315	6	1	200,000.00	un	15,00	%	178,86	%	1.192,40	A
315	6	2	4.12	%	5,00	%	4,92	%	98,40	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

**Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - PGE, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
315	6	1	8,00	-	15,00	-	106,16	14,88	91,11	178,86	1.327,00	99,20	607,40	1.192,40	A
315	6	2	0,00	-	3,10	5,00	56,72	1,51	2,51	4,92	1.134,40	30,20	80,97	98,40	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - PGE, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
315	6	1	16.099,00	32.177,99	21.256,39	17.504,93	17.503,12	54,40	A
315	6	2	190,00	357,71	167,71	151,66	151,66	42,40	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023





ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - SEDUR

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEDUR - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO

A **Sedur - Secretaria de Desenvolvimento Urbano**, cuja finalidade é promover o desenvolvimento urbano e regional no Estado da Bahia por meio de políticas de habitação, resíduos sólidos, mobilidade, equipamentos públicos e gestão territorial, visando a sustentabilidade das cidades e a melhoria da qualidade de vida de seus habitantes, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

26.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sedur finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 2.540.384.693,02, que representa 6,50% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 75,88% dos recursos liquidados e 74,28%, pagos. Em relação à compatibilidade, na perspectiva dos instrumentos de planejamento, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da Sedur.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Infraestrutura para o Desenvolvimento e Prevenção aos Desastres Ambientais e Sanitários e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Sedur. Observa-se que, dentre as ações prioritárias, 74,4% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 76,32% foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **305** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 99,01% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 51,33% dos recursos. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C4** do Programa **305** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 96,6% dos recursos liquidados e o Compromisso **C1** do Programa **305** apresentou o menor percentual, com 63,65% dos recursos.





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
305	C1 - Promover a integração das regiões metropolitanas e aglomerados urbanos por meio de um sistema estruturante de mobilidade urbana	161.861,30	160.263,41	99,01	Ótimo	1.062.328,45	676.123,01	63,65	Regular
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	414.769,31	268.848,23	64,82	Regular	726.010,68	701.344,26	96,60	Ótimo
305	C2 - Promover a adequação e o acesso à moradia digna, assim como a habitação de interesse social	-	-	-	-	164.051,78	112.513,72	68,58	Regular
305	C3 - Consolidar a governança estratégica com foco em consórcios intermunicipais multifinalitários e na rede de cidades	-	-	-	-	6.011,21	4.042,17	67,24	Regular
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	4.972,96	4.371,96	87,91	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho	379,00	194,56	51,33	Regular	-	-	-	-



Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência									
Total		577.009,61	429.306,19	74,40	Bom	1.963.375,08	1.498.395,11	76,32	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

26.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 50% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 55,56%. Não há registro de Metas com indicativo de prioridade com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo, enquanto 22,22% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.



**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sedur, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	55,56
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	22,22

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 75,0% das Metas com indicativo de prioridade apresentaram desempenhos entre Regular e Ótimo. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, 55,55% também obtiveram desempenhos nesse patamar. Ressalta-se que 11,11% das Metas sem indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance, não havendo essa ocorrência para as Metas com indicativo de prioridade.

Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, 100% das Metas com indicativo de prioridade apresentaram desempenhos Regular ou Bom. Por outro lado, 66,66% das Metas sem indicativo de prioridade se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	25,00	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	75,00	25,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	33,33	0,00	22,22	11,11	22,22	11,11
	Execução orçamentário-financeira	11,11	22,22	0,00	44,44	22,22	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que, embora a execução orçamentário-financeiro das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade apresentem melhor desempenho, há oportunidade de melhoria da atuação do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas, com e sem indicativo de prioridade.

26.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 55,56% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 33,33% do total. A tabela mostra, também, que 34,38% das Ações



Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e 15,62% delas apresentaram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que 44,44% das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto para as Ações sem indicativo de prioridade, essa situação representou 40,62% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	55,56
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	33,33
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	44,44
Não	Compatibilidade	34,38
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	15,62
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	40,62

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 44,44% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo e o percentual com desempenhos Bom ou Ótimo foi de 33,33%. Enquanto 56,25% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram Muito Baixo desempenho e 21,87% obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo.



Quanto à execução orçamentário-financeira, 100% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram com execução entre as faixas Regular e Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 59,38% delas se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo e 34,38%, na faixa Muito Baixo. (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023						
Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	44,44	0,00	22,22	11,11	22,22
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	44,44	11,11	44,44
Não	Execução física	56,25	12,50	6,25	3,12	18,75
	Execução orçamentário-financeira	34,38	3,12	3,12	12,50	46,88

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam oportunidade de melhoria do desempenho do órgão, em especial quanto à execução física das Ações Orçamentárias, com e sem indicativo de prioridade.

26.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na



Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
305	1	1	1	5324	2334	1	1	0	1	0	0,00	A
305	4	2	7	1162	2082	186	497	21	269	188	37,83	B
305	1	1	4	7224	1323	1	1	0	0	1	100,00	C
305	1	1	4	7238	1323	1	1	0	1	0	0,00	D
305	4	2	24	7481	2294	270	852	0	0	832	97,65	E
305	2	2	1	5114	2450	21	54	0	32	22	40,74	F
305	2	2	1	5112	2289	114	3.172	403	2.577	64	2,02	G
305	4	1	2	5183	2545	42	93	16	43	34	36,56	H
305	4	1	1	1158	2291	108	161	3	64	43	26,71	I
305	1	1	12	4982	2292	3	3	0	3	0	0,00	J



Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
305	4	2	7	7903	2347	2	6	0	3	2	33,33	K
305	4	2	7	5344	2637	2	5	0	5	0	0,00	L
305	4	1	2	7794	700	13	24	3	17	4	16,67	M
305	2	2	1	3177	2723	684	1.644	0	0	0	0,00	N
305	4	1	2	1163	625	2	4	0	0	4	100,00	O
305	2	2	2	1199	1471	1.010	1.244	0	0	1.052	84,57	P
305	3	2	1	1137	683	1	2	0	1	1	50,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
305	1	1	1	5324	2334	630.177,66	630.177,66	617.767,07	617.767,07	577.340,24	98,03	A
305	4	2	7	1162	2082	135.272,50	377.077,37	365.336,67	365.199,58	365.199,58	96,85	B
305	1	1	4	7224	1323	201.000,00	204.980,54	4.844,16	4.844,16	4.844,16	2,36	C
305	1	1	4	7238	1323	164.911,00	190.056,95	25.627,10	25.567,03	25.567,03	13,45	D
305	4	2	24	7481	2294	137.100,00	188.157,93	187.298,79	187.124,18	187.124,18	99,45	E
305	2	2	1	5114	2450	43.200,00	84.740,24	35.883,31	35.710,03	35.710,03	42,14	F
305	2	2	1	5112	2289	4.000,00	60.931,29	60.853,24	60.779,74	60.779,74	99,75	G
305	4	1	2	5183	2545	24.000,00	42.166,92	40.364,70	40.364,70	40.364,70	95,73	H
305	4	1	1	1158	2291	46.807,00	34.649,91	30.941,51	30.941,51	30.941,51	89,30	I
305	1	1	12	4982	2292	23.130,00	32.190,00	24.383,32	24.383,32	24.383,32	75,75	J
305	4	2	7	7903	2347	19.500,00	31.285,09	26.373,46	26.373,46	26.373,46	84,30	K
305	4	2	7	5344	2637	38.032,00	27.118,45	27.118,45	27.118,45	27.118,45	100,00	L
305	4	1	2	7794	700	26.000,00	13.799,95	13.792,59	13.792,59	13.792,59	99,95	M



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

											Valores em R\$ 1.000,00	
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
305	2	2	1	3177	2723	0,00	11.680,25	11.671,45	11.671,45	11.671,45	99,92	N
305	4	1	2	1163	625	7.000,00	7.668,29	7.668,23	6.946,14	6.946,14	90,58	O
305	2	2	2	1199	1471	9.000,00	6.700,00	4.352,50	4.352,50	4.352,50	64,96	P
305	3	2	1	1137	683	7.500,00	444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontrasse no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/A tual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
305	4	2	7	3161	2711	1	1	0	1	0	0,00	A
305	1	1	1	7420	2079	1	1	0	1	0	0,00	B
305	4	5	9	7466	196	3	4	0	4	0	0,00	C
305	4	2	8	5220	1244	32	62	3	15	43	69,35	D
305	4	3	13	1177	649	1	1	0	0	1	100,00	E
305	4	3	13	7496	2128	1	5	0	1	4	80,00	F
305	1	1	2	7421	2086	1	1	0	1	0	0,00	G
305	1	1	1	3564	1157	1	1	0	0	1	100,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
305	4	2	7	3161	2711	80.000,00	221.607,16	141.371,05	136.728,88	136.728,88	61,70	A
305	1	1	1	7420	2079	44.002,00	159.181,76	157.764,87	157.764,87	157.764,87	99,11	B
305	4	5	9	7466	196	31.350,00	92.376,98	59.489,86	59.489,86	59.489,44	64,40	C
305	4	2	8	5220	1244	29.098,00	87.517,93	59.980,42	59.980,42	59.980,42	68,54	D
305	4	3	13	1177	649	5.100,00	7.369,25	7.366,17	7.366,17	7.366,17	99,96	E
305	4	3	13	7496	2128	5.443,00	5.898,00	5.282,89	5.282,89	5.025,24	89,57	F
305	1	1	2	7421	2086	20.000,00	1.937,74	1.756,74	1.756,74	1.756,74	90,66	G
305	1	1	1	3564	1157	1.140,00	741,81	741,81	741,80	741,80	100,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



26.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
305	1	1	52	%	90,00	%	74,40	%	82,67	A
305	2	2	5	un	15,00	un	8,00	un	53,33	B
305	3	1	0	un	100,00	%	12,50	%	12,50	C
305	3	2	10	%	100,00	%	30,00	%	30,00	D
305	4	1	91	un	16,00	un	96,00	un	600,00	E
305	4	2	286	un	222,00	un	278,00	un	125,23	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Sedur, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
305	1	1	55,00	73,00	87,00	90,00	55,00	55,00	55,00	74,40	100,00	75,34	63,22	82,67	A
305	2	2	0,00	5,00	10,00	15,00	0,00	8,00	8,00	8,00	0,00	160,00	80,00	53,33	B
305	3	1	-	20,00	20,00	100,00	-	5,00	7,50	12,50	-	25,00	37,50	12,50	C
305	3	2	-	20,00	30,00	100,00	-	20,00	25,00	30,00	-	100,00	83,33	30,00	D
305	4	1	11,00	-	-	-	24,00	43,00	53,00	96,00	218,18	268,75	331,25	600,00	E
305	4	2	99,00	172,00	205,00	-	140,00	195,00	245,00	278,00	141,41	113,37	119,51	125,23	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.





Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sedur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
305	1	1	1.025.754,66	1.062.328,45	676.267,38	676.123,01	635.696,19	63,65	A
305	2	2	64.400,00	164.051,78	112.760,49	112.513,72	112.513,72	68,58	B
305	3	1	2.100,00	1.553,62	336,26	336,26	336,26	21,64	C
305	3	2	13.471,00	4.006,59	3.498,59	3.292,78	3.292,78	82,18	D
305	4	1	106.367,00	98.885,08	92.767,03	92.044,94	92.044,94	93,08	E
305	4	2	340.404,50	627.125,61	609.611,03	609.299,32	609.299,32	97,16	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
305	1	1	52	%	90,00	%	74,40	%	82,67	A
305	4	2	286	un	222,00	un	278,00	un	125,23	B
305	4	3	230	un	100,00	%	62,07	%	62,07	C
305	4	5	0	%/ano	100,00	%/ano	25,00	%/ano	25,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Sedur, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
305	1	1	55,00	73,00	87,00	90,00	55,00	55,00	55,00	74,40	100,00	75,34	63,22	82,67	A
305	4	2	99,00	172,00	205,00	-	140,00	195,00	245,00	278,00	141,41	113,37	119,51	125,23	B
305	4	3	-	43,70	100,00	100,00	-	37,04	60,33	62,07	-	84,76	60,33	62,07	C

**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Sedur, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
305	4	5	-	-	100,00	100,00	-	-	25,00	25,00	-	-	25,00	25,00	D

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Sedur, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
305	1	1	65.142,00	161.861,30	160.263,41	160.263,41	160.263,41	99,01	A
305	4	2	109.098,00	309.125,09	201.351,47	196.709,31	196.709,31	63,63	B
305	4	3	10.543,00	13.267,25	12.649,06	12.649,06	12.391,41	95,34	C
305	4	5	31.350,00	92.376,98	59.489,86	59.489,86	59.489,44	64,40	D

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023



1.578



ANEXO II

RELATÓRIO ANALÍTICO DA **SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL – SEADES**

PPA 2020-2023

ANO IV • 2023







SEADES - SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL

A **Seades - Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social**, cuja finalidade é planejar, coordenar, executar e fiscalizar as políticas de assistência e desenvolvimento social, segurança alimentar e nutricional e as políticas sobre drogas, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir. Vale destacar que a Seades foi criada em 2023, incorporando finalidade e competências anteriormente a cargo da extinta Secretaria da Justiça, Direitos Humanos e Desenvolvimento Social – SJDHDS.

27.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seades finalizou o ano de 2023 com um orçamento relacionado aos Programas do PPA sob sua responsabilidade, em valores atuais de R\$ 244.421.125,56, que representa 0,63% do orçamento total, atualizado, do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos do PPA, com 70,42% dos recursos liquidados e 65,02%, pagos.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações orçamentárias associadas às prioridades Assistência Social (Proteção Social) e Segurança Alimentar de Pessoas em Situação de Vulnerabilidade e Inclusão ao Mundo do Trabalho e as Ações orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Programa e Compromisso, que integram ações, cuja execução é de responsabilidade da Seades. Observa-se que, dentre as ações prioritárias 76,64% foram liquidados e, entre as ações sem indicativo de prioridade, 63,51%.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C1** do Programa **300** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 77,68% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado, em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 43,38% dos recursos. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C12** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 100% dos recursos liquidados e o compromisso **C1** do Programa **312** apresentou o menor percentual, correspondendo a 3,85%.

**Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023**

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
300	C1 - Fortalecer as ações de proteção social, vigilância socioassistencial e defesa de direitos, prioritariamente para os segmentos populacionais que se encontram em situação de vulnerabilidade, risco social e de ameaça ou violação de direitos	92.795,83	72.080,04	77,68	Bom	24.280,16	20.835,43	85,81	Bom
300	C4 - Promover acesso às políticas públicas que garantam a segurança alimentar e nutricional, prioritariamente das populações em situação de vulnerabilidade e risco social	35.308,11	26.256,94	74,37	Bom	40.371,86	35.756,13	88,57	Bom
300	C8 - Contribuir para prevenção ao uso abusivo de drogas e para a inclusão social de usuários de drogas, suas famílias e outros grupos vulneráveis	-	-	-	-	22.613,00	11.642,72	51,49	Regular
312	C1 - Ampliar o acesso à água de qualidade e em quantidade adequada na área rural, com foco no semiárido	-	-	-	-	16.180,54	622,50	3,85	Muito Baixo
315	C13 - Aperfeiçoar a gestão do acervo patrimonial do Estado, com ênfase na manutenção, qualificação e racionalização da utilização dos bens imóveis e das obras e serviços de engenharia nos prédios públicos e na disponibilização de adequada infraestrutura para o funcionamento das unidades administrativas	-	-	-	-	5.998,18	2.146,18	35,78	Baixo





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
308	C1 - Promover o empreendedorismo, o cooperativismo, o associativismo e o desenvolvimento sustentável de empreendimentos populares e solidários, individuais ou coletivos, considerando as vocações territoriais para o fortalecimento de suas cadeias produtivas	-	-	-	-	4.878,59	1.236,00	25,34	Muito Baixo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e modernização, com ênfase na compreensão das demandas sociais, simplificação dos processos e personalização do atendimento	-	-	-	-	719,25	719,25	100,00	Ótimo
300	C6 - Aprimorar a gestão estratégica organizacional	-	-	-	-	711,00	591,54	83,20	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de estudantes e egressos da educação profissional técnica de nível médio pública estadual e da educação superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência	467,20	202,67	43,38	Baixo	-	-	-	-
300	C2 - Assegurar os direitos e a melhoria das condições de vida das populações em situação de vulnerabilidade, risco social e de ameaça ou violação de direitos	-	-	-	-	97,40	25,75	26,44	Muito Baixo

1.583





Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Atual (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Total		128.571,14	98.539,65	76,64	Bom	115.849,99	73.575,51	63,51	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

27.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 100% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto as Metas com Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, apresentaram compatibilidade em 45,45%. As Metas com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 60% do total, enquanto 9,09% das Metas sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

**Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seades, Bahia, 2023**

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	60,00
Não	Compatibilidade	45,45
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	9,09

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em relação à eficácia das Metas, na Tabela 3 constata-se que 66,67% das Metas com indicativo de prioridade apresentaram desempenho Bom ou Ótimo. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, 30,77% obtiveram desempenho Muito Baixo. Ressalta-se que 38,46% das Metas sem indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassaram 130% na relação entre a apuração e o valor de alcance, não havendo essa ocorrência para as Metas com indicativo de prioridade.

Observa-se que, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 100% daquelas com indicativo de prioridade apresentaram desempenhos entre Regular e Ótimo. Por outro lado, em relação às Metas sem indicativo de prioridade, 54,54% se encontram com execução nas faixas Muito Baixo ou Baixo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seades, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	33,33	0,00	16,67	50,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	40,00	20,00	40,00	-
Não	Execução das Metas	30,77	7,69	0,00	15,38	7,69	38,46
	Execução orçamentário-financeira	27,27	27,27	18,18	9,09	18,18	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que, embora a execução orçamentário-financeiro das Ações Orçamentárias associadas às Metas prioritárias apresentem melhor desempenho, há oportunidade de melhoria da atuação do Órgão, tanto em relação à execução orçamentário-financeira, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas, com e sem indicativo de prioridade.

27.3 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Iniciativas/Ações Orçamentárias

A Tabela 4 mostra que 75% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade, com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física), representam 62,5% do total. A tabela mostra, também, que 53,33% das Ações



Orçamentárias associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e As Ações sem indicativo de prioridade com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 46,67% do total.

É importante ressaltar que 13,33% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade apresentaram quantidades na situação “Em execução”, com entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto para as Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, essa situação não se verificou (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seades, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	75,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	62,50
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	53,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	46,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	13,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

*Ações orçamentárias com percentual da quantidade de entrega na situação "em execução" em relação ao planejado atual de pelo menos 50%.

Em relação à execução física, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenhos Bom ou Ótimo. Enquanto 66,67% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram, também, esse mesmo patamar.



Quanto à execução orçamentário-financeira, 62,5% das Ações Orçamentárias prioritárias se encontram com execução nas faixas Bom ou Ótimo. Por outro lado, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade 60% se encontram nesse mesmo patamar (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	0,00	62,50	37,50
	Execução orçamentário-financeira	0,00	12,50	25,00	37,50	25,00
Não	Execução física	26,67	6,67	0,00	6,67	60,00
	Execução orçamentário-financeira	26,67	13,33	0,00	26,67	33,33

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Em síntese, os dados evidenciam que, embora as execuções orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias apresentem melhores desempenho, há oportunidade de melhoria do desempenho do Órgão, com ênfase na execução orçamentário-financeira e, em especial, às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade.

27.4 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e física por Ação Orçamentária (amostra)

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição encontra-se na



Tabela 1 a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do Anexo I. Na coluna “Ação” e “Prod.” constam os códigos da Ação Orçamentária e do Produto, cujas descrições constam no Anexo III.

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
312	1	4	8	7148	1982	1	411	0	246	164	39,90	A
300	8	2	4	4723	1966	175	200	0	0	200	100,00	B
300	1	3	13	4821	2110	115	115	0	0	109	94,78	C
300	1	4	6	2284	2108	40	559	0	0	558	99,82	D
300	8	1	1	6715	1455	10.000	39.039	0	6.207	32.832	84,10	E
308	1	3	12	4096	1419	100	100	0	0	0	0,00	F
300	1	5	10	6314	2118	1	1	0	0	1	100,00	G
300	1	4	7	6933	2108	2	33	0	0	33	100,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00												
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Execução (%) (Liquidado / Atual)	Referência
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
312	1	4	8	7148	1982	0,00	16.180,54	963,74	622,50	622,50	3,85	A
300	8	2	4	4723	1966	0,00	14.514,87	4.111,87	4.111,87	4.111,87	28,33	B
300	1	3	13	4821	2110	0,00	11.183,49	11.083,83	11.083,83	11.083,83	99,11	C
300	1	4	6	2284	2108	0,00	9.552,65	7.344,03	7.343,70	7.343,70	76,88	D
300	8	1	1	6715	1455	0,00	8.098,13	7.599,41	7.530,85	7.265,65	92,99	E
308	1	3	12	4096	1419	0,00	4.878,59	1.236,00	1.236,00	1.236,00	25,34	F
300	1	5	10	6314	2118	0,00	1.891,90	1.640,08	1.640,08	1.640,08	86,69	G
300	1	4	7	6933	2108	0,00	1.652,13	767,81	767,81	767,81	46,47	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



As Tabelas 8 e 9 trazem a compatibilidade das Iniciativas sob responsabilidade do Órgão, na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso, Meta, Iniciativa e Ação Orçamentária, com sua respectiva execução orçamentário-financeira e física. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1 do relatório principal; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontrasse no Anexo III; a coluna “I” refere-se ao código da Iniciativa vinculada ao Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do ANEXO I.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
300	1	3	3	6322	1610	390	410	0	0	361	88,05	A
300	1	2	2	4828	1610	1.311	1.373	0	0	1.200	87,40	B
300	4	1	1	1844	186	500.000	4.075.769	60.903	0	4.014.866	98,51	C
300	1	1	1	2421	2288	402	404	0	0	370	91,58	D
300	4	4	5	4409	1595	1.500.000	1.500.000	0	0	1.218.770	81,25	E
300	1	3	5	4063	1610	13	15	0	0	12	80,00	F
300	1	3	4	4822	1610	139	139	0	0	122	87,77	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados



Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Física					% Concluído/Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	Atual	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
300	1	3	3	6322	1610	0,00	31.217,24	18.121,06	18.121,06	18.121,06	58,05	A
300	1	2	2	4828	1610	0,00	28.236,40	25.614,46	25.614,46	25.614,46	90,71	B
300	4	1	1	1844	186	0,00	25.277,70	16.474,97	16.474,97	16.474,97	65,18	C
300	1	1	1	2421	2288	0,00	22.545,15	19.627,75	19.627,75	19.627,75	87,06	D
300	4	4	5	4409	1595	0,00	10.030,41	10.030,41	9.781,97	9.781,97	97,52	E
300	1	3	5	4063	1610	0,00	5.941,48	4.407,96	4.407,96	4.407,96	74,19	F



Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira e Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade* - PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação/Produto						Execução Orçamentário-Financeira					Valores em R\$ 1.000,00	
						Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução (%)	Referência
						Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
300	1	3	4	4822	1610	0,00	4.855,55	4.308,81	4.308,81	4.308,81	88,74	G

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

* Relação das Ações orçamentárias com os maiores valores atualizados

27.5 Tabelas com a compatibilidade da execução orçamentário-financeira e evolução para as Metas dos Compromissos do Programa (amostra)

As Tabelas 10, 11 e 12 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 10 e 11 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 12 mostra a execução orçamentário-Financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas, sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
300	1	3	527	un/ano	537,00	un/ano	495,00	un/ano	92,18	A
300	1	4	200	un	300,00	un	636,00	un	212,00	B
300	1	5	52	un	52,00	un	79,00	un	151,92	C
300	8	1	25,946	un	60.000,00	un	184.094,00	un	306,82	D
300	8	2	2,188	un	4.800,00	un	10.298,00	un	214,54	E
308	1	3	0	un	4.650,00	un	0,00	un	0,00	F
312	1	4	26,593	un	10.000,00	un	946,00	un	9,46	G

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seades, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
300	1	3	537,00	537,00	537,00	537,00	634,00	620,00	551,00	495,00	118,06	115,46	102,61	92,18	A

**Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2023 - Seades, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
300	1	4	60,00	171,00	260,00	-	107,00	210,00	405,00	636,00	178,33	122,81	155,77	212,00	B
300	1	5	13,00	26,00	43,00	52,00	13,00	34,00	48,00	79,00	100,00	130,77	111,63	151,92	C
300	8	1	-	60.000,00	-	-	57.022,00	102.687,00	151.262,00	184.094,00	95,04	171,14	252,10	306,82	D
300	8	2	-	4.800,00	-	-	3.092,00	6.196,00	7.925,00	10.298,00	64,42	129,08	165,10	214,54	E
308	1	3	0,00	0,00	600,00	4.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F
312	1	4	200,00	1.290,00	1.332,00	10.000,00	290,00	732,00	782,00	946,00	145,00	56,74	58,71	9,46	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.



Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Seades, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
300	1	3	0,00	11.183,49	11.083,83	11.083,83	11.083,83	99,11	A
300	1	4	0,00	11.204,77	8.111,84	8.111,52	8.111,52	72,39	B
300	1	5	0,00	1.891,90	1.640,08	1.640,08	1.640,08	86,69	C
300	8	1	0,00	8.098,13	7.599,41	7.530,85	7.265,65	92,99	D
300	8	2	0,00	14.514,87	4.111,87	4.111,87	4.111,87	28,33	E
308	1	3	0,00	4.878,59	1.236,00	1.236,00	1.236,00	25,34	F
312	1	4	0,00	16.180,54	963,74	622,50	622,50	3,85	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas sob responsabilidade do Órgão, para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO/2023, demonstrando Programa, Compromisso e Meta, com a respectiva execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas. A codificação da coluna “P” refere-se ao Programa em análise; a coluna “C” refere-se ao código do Compromisso, cuja descrição se encontra na Tabela 1; a coluna “M” refere-se ao código da Meta do Programa, cuja descrição encontra-se nos quadros do relatório principal. As tabelas 13 e 14 evidenciam a eficácia da Meta ao longo do PPA e a Tabela 15 mostra a execução orçamentário-Financeira das ações orçamentárias associadas às Metas e às prioridades do Anexo I da LDO/2023. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.



Tabela 13 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Apurado 2023	Unid. Medida Apurado 2023	Evolução (%)	Referência
P	C	M								
300	1	1	378	un/ano	378,00	un/ano	370,00	un/ano	97,88	A
300	1	2	1,244	un/ano	1.244,00	un/ano	1.200,00	un/ano	96,46	B
300	1	3	527	un/ano	537,00	un/ano	495,00	un/ano	92,18	C
300	4	1	5,913,468	I	40.000.000,00	I	19.150.240,00	I	47,88	D
300	4	4	1,212,762	un	6.000.000,00	un	5.093.222,00	un	84,89	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Seades, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
300	1	1	378,00	378,00	378,00	378,00	375,00	500,00	402,00	370,00	99,21	132,28	106,35	97,88	A

**Tabela 14 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2023 - Seades, Bahia**

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão				Apuração				Evolução (%)				Referência
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2023 (H)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	2023 (H/D)	
300	1	2	1.244,00	1.244,00	1.244,00	1.244,00	1.218,00	1.236,00	1.298,00	1.200,00	97,91	99,36	104,34	96,46	B
300	1	3	537,00	537,00	537,00	537,00	634,00	620,00	551,00	495,00	118,06	115,46	102,61	92,18	C
300	4	1	6.000.000,00	13.587.414,00	22.427.858,00	40.000.000,00	5.587.414,00	12.427.858,00	15.135.374,00	19.150.240,00	93,12	91,47	67,48	47,88	D
300	4	4	1.500.000,00	2.906.997,00	4.313.628,00	6.000.000,00	1.406.997,00	2.633.257,00	3.874.452,00	5.093.222,00	93,80	90,58	89,82	84,89	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023

Nota: Valores pretensão e apuração são acumulados se a Meta for quadrienal.

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Seades, Bahia, 2023

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Valores em R\$ 1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
P	C	M						(Liquidado/ Atual)	
300	1	1	0,00	22.545,15	19.627,75	19.627,75	19.627,75	87,06	A





Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - Seades, Bahia, 2023

Valores em R\$ 1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2023)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
300	1	2	0,00	28.236,40	25.614,46	25.614,46	25.614,46	90,71	B
300	1	3	0,00	42.014,27	26.837,83	26.837,83	26.837,83	63,88	C
300	4	1	0,00	25.277,70	16.474,97	16.474,97	16.474,97	65,18	D
300	4	4	0,00	10.030,41	10.030,41	9.781,97	9.781,97	97,52	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2023