

ANEXO II

Relatório Analítico por Órgão

PPA 2020-2023 • ANO III • 2022



Estado da Bahia



RELATÓRIO ANALÍTICO

Casa Civil

ANEXO II

CASA CIVIL

A **Casa Civil**, cuja finalidade é assistir ao Governador do Estado no desempenho de suas atribuições constitucionais, políticas e administrativas, desempenhando, dentre outras, as seguintes competências: análise da política governamental; monitoramento e avaliação dos resultados das ações prioritárias do Governo; e viabilização dos recursos a serem aplicados em ações suplementares de nutrição, habitação, educação, saúde, reforço de renda familiar e outros programas de relevante interesse social, apresentou desempenho conforme descrito a seguir.

1.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Casa Civil finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 13.492.800,00, que representa 0,04% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 61,47% do orçamento do Órgão foi liquidado e 55,84% foi pago, sendo que 41,67% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 33,33% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Casa Civil. Observa-se que dentre as ações prioritárias 61,11% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 62% dos recursos foram liquidados.

Além disso, destaca-se o Compromisso **C8** do Programa **314** por apresentar, dentre as ações prioritárias, o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 61,17% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 36,87% do valor.

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 Disponível, onde 92,48% dos recursos foram liquidados. Já os compromissos **C4** do Programa **312** e o **C1** do Programa **310** apresentaram os menores percentuais, sem recursos liquidados.

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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	4.740,52	2.899,94	61,17	Regular	8.373,83	5.115,22	61,09	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	-	-	-	-	262,50	242,77	92,48	Ótimo
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	-	-	-	-	43,95	26,69	60,73	Regular
312	C4 - Promover a segurança hídrica com foco na redução da vulnerabilidade a eventos naturais extremos	-	-	-	-	30,00	0,00	0,00	Muito Baixo
315	C14 - Aprimorar instrumentos e mecanismos de participação e controle social, fortalecendo a relação	-	-	-	-	20,00	4,52	22,61	Muito Baixo

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Estado-Sociedade e a gestão participativa									
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	12,00	4,42	36,87	Baixo	-	-	-	-
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	-	-	-	-	10,00	0,00	0,00	Muito Baixo
Total		4.752,52	2.904,37	61,11	Regular	8.740,28	5.389,20	61,66	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

1.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 25,00%. Entre as Ações Orçamentárias com ou sem indicativo de prioridade não houve Metas com compatibilidade e 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, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	25,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 100% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 25% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 25%.

Ressalta-se que nenhuma Metas com ou sem indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade, nenhuma se encontra com execução na faixa Bom ou Ótimo. Da mesma forma, verifica-se que em relação à execução

orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas sem indicativo de prioridade, nenhuma Meta se encontra com execução na faixa de Bom ou Ótimo desempenho. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Casa Civil, Bahia, 2022

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	100,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	25,00	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam desempenho satisfatório das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente as associadas às prioridades do Anexo I da LDO, embora o mesmo não se verifique com relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas.

1.3 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 houve Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade 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 11,11% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas, sem indicativo de prioridade, registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Não houve Ações sem indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontra-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, enquanto para as Ações sem indicativo de prioridade representam 11,11% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Casa Civil, Bahia, 2022

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	11,11
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	11,11

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física e 50% registrou desempenho Ótimo. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que nenhuma obteve Bom desempenho na execução física enquanto 44,44% apresentou Ótimo desempenho.

Em relação à execução orçamentário-financeira, nenhuma das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom ou Ótimo. Também, observa-se que nenhuma das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 22,22% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2022

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	50,00	0,00	0,00
Não	Execução física	33,33	22,22	0,00	0,00	44,44
	Execução orçamentário-financeira	33,33	11,11	33,33	0,00	22,22

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações sob sua responsabilidade.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Casa Civil, Bahia, 2022

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	3	2426	1602	1	1	0	0	1	100,00	A
314	8	1	2	3886	1604	1	1	0	1	0	0,00	B
315	7	-	1	6113	15	59	61	0	0	61	100,00	C
312	4	4	8	5072	1605	2	2	1	0	0	0,00	D
314	8	3	14	4892	2410	1	1	0	0	0	0,00	E
315	14	-	7	5120	2519	2	2	0	0	1	50,00	F
314	8	2	4	5456	1601	1	1	0	0	1	100,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2022

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.							
314	8	1	3	2426	1602	110,00	7.644,79	5.034,30	4.840,92	4.138,50	63,32	A
314	8	1	2	3886	1604	10,00	689,04	349,05	243,63	196,68	35,36	B
315	7	-	1	6113	15	495,95	43,95	28,79	26,69	26,69	60,73	C
312	4	4	8	5072	1605	100,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D
314	8	3	14	4892	2410	20,00	21,00	20,50	20,50	20,50	97,61	E
315	14	-	7	5120	2519	20,00	20,00	7,52	4,52	4,52	22,61	F
314	8	2	4	5456	1601	20,00	19,00	10,17	10,17	10,17	53,53	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Casa Civil, Bahia, 2022

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	55	55	0	0	22	40,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - PPA 2020 – 2023 - Casa Civil, Bahia, 2022

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		
314	8	1	1	2461	898	700,00	4.740,52	2.926,03	2.899,94	2.889,56	61,17	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

1.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 - Casa Civil, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
314	8	1	-	NA/ano	100,00	%/ano	75,00	A
312	4	4	-	NA/ano	100,00	%/ano	0,00	B
314	8	3	0,00	un	18,00	un	55,56	C
314	8	2	20,00	un	60,00	un	30,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	8	1	-	100,00	100,00	100,00	25,00	100,00	75,00	25,00	100,00	75,00	A
312	4	4	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B
314	8	3	2,00	6,00	10,00	18,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	100,00	C
314	8	2	10,00	21,00	31,00	60,00	3,00	8,00	18,00	30,00	38,10	58,06	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Casa Civil, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	8	1	120,00	8.333,83	5.383,35	5.084,55	4.335,17	61,01	A
312	4	4	100,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B

Valores em R\$1.000,00

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	8	3	20,00	21,00	20,50	20,50	20,50	20,50	97,61	C			
314	8	2	20,00	19,00	10,17	10,17	10,17	10,17	53,53	D			

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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 - Casa Civil, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
314	8	1	-	NA/ano	100,00	%/ano	75,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Casa Civil, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	8	1	-	100,00	100,00	100,00	25,00	100,00	75,00	25,00	100,00	75,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira da Ação Orçamentária sem indicativo de prioridade, por Meta - Casa Civil, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									Referência
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			(Liquidado/Atual)	
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
314	8	1	700,00	4.740,52	2.926,03	2.899,94	2.889,56	61,17	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Gabinete do Governador

ANEXO II

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.

2.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

O Gab Gov finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 265.000,00, valor pouco representativo no orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 77,32% do orçamento do Órgão foi liquidado e 77,32% foi pago, sendo que 75,00% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 25,00% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, constatou-se que 25,00% das entregas planejadas no PPA constam na LOA do Gab Gov.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade do Gab Gov. Observa-se que dentre as ações prioritárias 85,69% foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 77% foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** é o único dentre as ações prioritárias e apresentou um percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, de 85,69%. 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 Disponível, onde 84,73% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C14** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 20,96% foram liquidados.

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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	222,00	188,11	84,73	Bom
315	C14 - Aprimorar instrumentos e mecanismos de participação e controle social, fortalecendo a relação Estado-Sociedade e a gestão participativa	-	-	-	-	31,00	6,50	20,96	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	12,00	10,28	85,69	Bom	-	-	-	-
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		12,00	10,28	85,69	Bom	253,00	194,60	76,92	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

2.2 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. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e 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 33,33% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 33,33% do total.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias, com ou sem indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas 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 - Gab Gov, Bahia, 2022

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)	33,33
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Ótimo desempenho na execução física, enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 33,33% obtiveram desempenho Baixo na execução física e 66,67% Ótimo desempenho.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 100% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom. Por outro lado, observa-se que 33,33% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 66,67% das Ações desse escopo registraram desempenho Muito Baixo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2022

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	0,00	33,33	0,00	0,00	66,67
	Execução orçamentário-financeira	66,67	0,00	0,00	33,33	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações sem indicativo de prioridade.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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/Ação Orçamentária do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2022

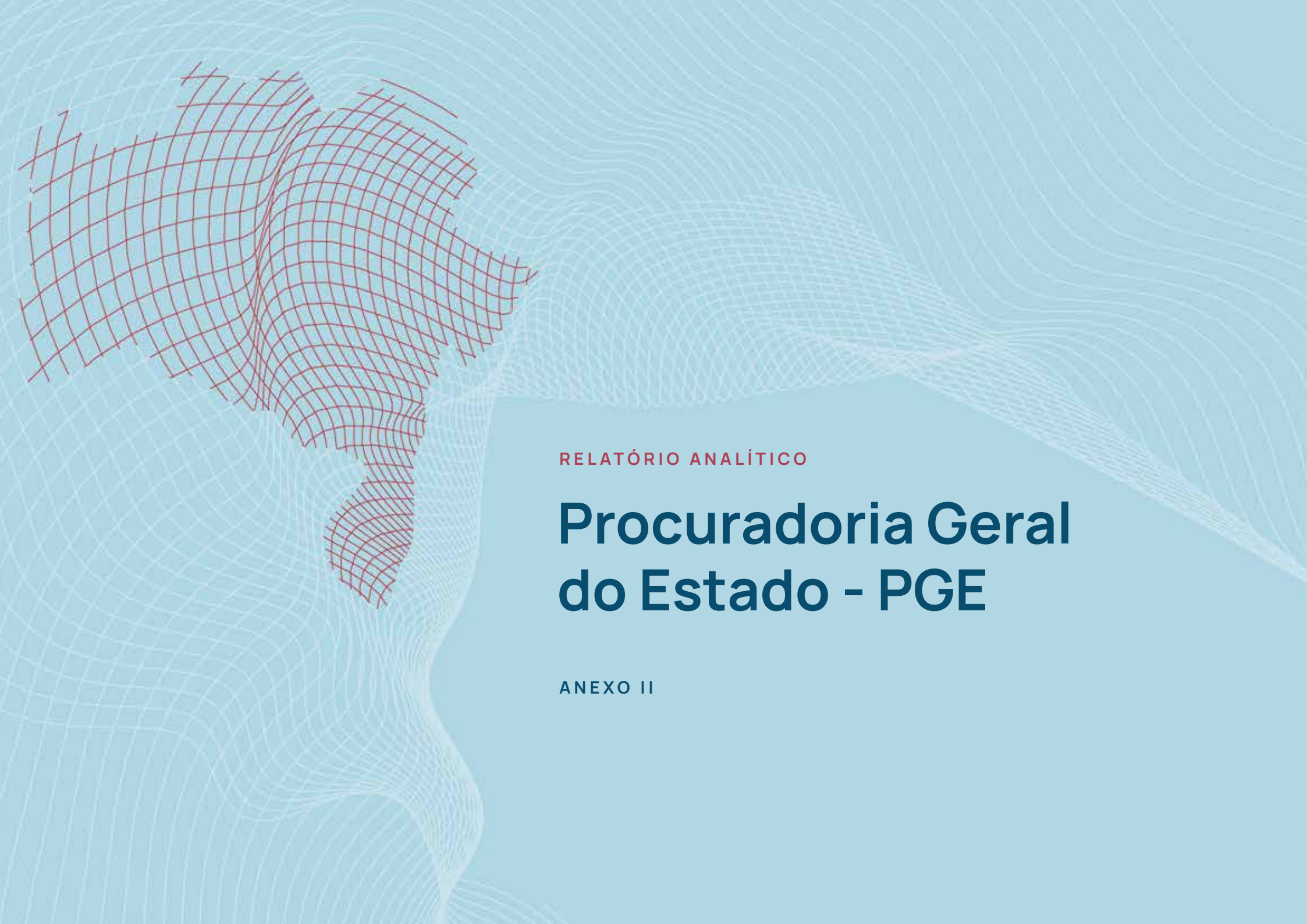
Programa/Compromisso/Meta/Iniciativa/Ação /Produto						Execução Física					%Concluído /Atual	Referência
						Quantidade						
P	C	M	I	Ação	Prod.	LOA	ATUAL	Não-Iniciado	Em Execução	Concluído		
315	1	-	10	7082	663	30	30	8	0	12	40,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ação Orçamentária do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Gab Gov, Bahia, 2022

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		
P	C	M	I	Ação	Prod.							
315	1	-	10	7082	663	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Procuradoria Geral do Estado - PGE

ANEXO II

PGE - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

A **PGE - Procuradoria Geral do Estado** se destina a receber, encaminhar e acompanhar sugestões, reclamações, informações, denúncias e elogios dos cidadãos referentes aos serviços públicos estaduais de forma humanizada e eficiente. Seu desempenho se apresentou conforme descrito a seguir.

3.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A PGE finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 38.960.963,00, que representa 0,11% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 52,77% do orçamento do Órgão foi liquidado e 52,71% foi pago, sendo que 50,00% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 35,71% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da PGE. Observa-se que dentre as ações prioritárias 99,3% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 52% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** foi o único com Ações com indicativo de prioridade, sendo que 99,3% dos recursos foram liquidados. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C6** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 67,62% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C13** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 8,23% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	22.949,08	15.518,48	67,62	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	-	-	-	-	7.648,27	629,47	8,23	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	-	-	-	-	6.689,43	3.423,83	51,18	Regular
315	C11 - Fortalecer a comunicação pública e a transparência nas ações governamentais, assim como a preservação da memória institucional do Estado e a	-	-	-	-	1.438,01	754,71	52,48	Regular

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	gestão da informação								
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	236,16	234,52	99,30	Ótimo	-	-	-	-
Total		236,16	234,52	99,30	Ótimo	38.724,80	20.326,50	52,49	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

3.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há Metas com indicativo de prioridade no Órgão. As Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade de 50%, contudo, nenhuma com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - PGE, Bahia, 2022

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.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 50% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 50% desempenho Indeterminado, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano.

Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 100% das Metas, sem indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Regular. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - PGE, Bahia, 2022

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	50,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam relativa necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, considerando aquelas com percentual de desempenho indeterminado, bem como, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, sem indicativo de prioridade.

3.3 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 compatibilidade e 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 23,08% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 15,38% do total.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias com ou sem indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-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 - PGE, Bahia, 2022

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	23,08
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	15,38
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 7,69% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 61,54%.

Em relação à execução orçamentário-financeira, as Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Ótimo. Por outro lado, observa-se que 15,38% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e nenhuma das Ações desse escopo registrou desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2022

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	0,00	100,00
Não	Execução física	23,08	0,00	7,69	7,69	61,54
	Execução orçamentário-financeira	23,08	7,69	53,85	15,38	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, apesar das Ações com indicativo de prioridade tenham apresentado desempenhos Bom ou Ótimo, os dados evidenciam uma relativa necessidade de melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira das Ações 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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - PGE, Bahia, 2022

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	1	1	0	0	1	100,00	A
315	6	1	8	5539	2664	1	1	0	0	1	100,00	B
315	6	1	10	1260	1254	35	50	5	0	45	90,00	C
315	6	1	9	5121	2614	1	1	0	0	1	100,00	D
315	6	1	3	2416	537	130.000	152.500	33	0	152.467	99,98	E
315	11	-	5	4704	1403	1	1	0	0	1	100,00	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. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2022

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	7	7033	934	5.300,00	8.916,01	6.223,65	5.544,98	5.544,98	62,19	A
315	6	1	8	5539	2664	2.580,00	3.474,00	2.663,96	2.369,94	2.369,94	68,22	B
315	6	1	10	1260	1254	600,00	2.742,38	2.032,92	1.629,27	1.629,27	59,41	C
315	6	1	9	5121	2614	1.372,00	2.525,26	2.307,25	2.151,94	2.151,94	85,22	D
315	6	1	3	2416	537	660,00	1.516,82	1.103,79	770,97	770,97	50,83	E
315	11	-	5	4704	1403	800,00	1.438,01	774,85	754,71	754,71	52,48	F
315	6	2	4	5730	1816	205,00	245,89	163,92	151,44	151,44	61,59	G
315	6	1	11	5727	1814	189,00	129,00	17,43	17,43	17,43	13,51	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. 2022

3.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - PGE, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
315	6	1	200.000,00	un	15,00	%	607,40	A
315	6	2	4,12	%	5,00	%	50,20	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
315	6	1	8,00	-	15,00	15,00	106,16	14,88	91,11	1.327,00	99,20	607,40	A
315	6	2	0,00	-	3,10	5,00	56,72	1,51	2,51	1.134,40	30,20	80,97	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - PGE, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
315	6	1	13.706,00	22.703,20	17.508,52	15.367,05	15.367,05	67,69	A
315	6	2	205,00	245,89	163,92	151,44	151,44	61,59	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria da Administração

ANEXO II

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 desempenho conforme descrito a seguir.

4.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Saeb finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 433.315.702,00, que representa 1,18% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 69,58% do orçamento do Órgão foi liquidado e 69,00% foi pago, sendo que 29,17% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 39,58% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Saeb. Observa-se que dentre as ações prioritárias 51,1% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 76% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** foi o único com Ações com indicativo de prioridade na LDO, onde 51,1% dos recursos foram liquidados. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C12** do Programa **315** destaca-se por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 85,31% dos recursos liquidados e o Compromisso **C1** do programa **314**, com o menor percentual liquidado de 16,39%.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	206.905,07	176.518,09	85,31	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	106.454,57	54.401,66	51,10	Regular	-	-	-	-
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	-	-	-	-	72.226,31	57.032,55	78,96	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	-	-	-	-	24.144,27	3.958,24	16,39	Muito Baixo

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	violência, respeito aos direitos humanos, em especial nos municípios com o maior número de Crimes Violentos Letais Intencionais (CVLI)								
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	-	-	-	-	22.911,08	9.258,37	40,41	Baixo
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	-	-	-	-	400,00	91,25	22,81	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	-	-	-	-	274,40	219,92	80,15	Bom
315	C10 - Fortalecer arranjos político-institucionais de mútua colaboração intraestaduais, interfederativos,	-	-	-	-	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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	interpoderes e entre Estado e sociedade na gestão e execução de políticas públicas, com ênfase na descentralização político-administrativa								
Total		106.454,57	54.401,66	51,10	Regular	326.861,14	247.078,43	75,59	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

4.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 37,50%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 50% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 12,50% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
Não	Compatibilidade	37,50
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	12,50

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 50% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 50%, Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 20% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 28%.

Ressalta-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 4%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, nenhuma Meta com indicativo de prioridade se encontra com execução na faixa Bom e 50% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 12,5% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 18,75% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	-
Não	Execução das Metas	16,00	16,00	16,00	20,00	28,00	4,00
	Execução orçamentário-financeira	25,00	31,25	12,50	12,50	18,75	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão que não possuem indicativo de prioridade, especialmente em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas.

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. Nenhuma Ação com indicativo de prioridade alcançou compatibilidade 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 execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações sem indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 26,67% do total.

É importante ressaltar, também, que nenhuma Ação Orçamentária com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontra-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. Para as Ações sem indicativo de prioridade este desempenho foi de 17,78% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Saeb, Bahia, 2022

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	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	26,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	17,78

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 50% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. Não houve Ações prioritárias com desempenho Ótimo, enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, 6,67% obtiveram Bom desempenho na execução física e 33,33% obtiveram desempenho Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 50% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma Ação registrou desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 24,44% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 15,56% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Não	Execução física	53,33	4,44	2,22	6,67	33,33
	Execução orçamentário-financeira	40,00	6,67	13,33	24,44	15,57

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações sem indicativo de prioridade, embora as Ações com indicativo de prioridade tenham apresentado melhores desempenhos.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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, 2022

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	12	-	9	2922	603	1	1	0	1	0	0,00	A
315	8	-	2	7803	870	3	3	0	0	2	66,67	B
315	12	-	9	2929	862	1	1	0	1	0	0,00	C
314	1	10	27	3450	914	1	4	4	0	0	0,00	D
315	8	-	7	7815	2387	41.964	41.964	6.738	0	35.226	83,94	E
315	13	-	1	2665	1440	1	1	0	0	1	100,00	F
314	1	11	29	2931	530	101.000	116.245	0	0	116.245	100,00	G
315	12	-	9	3445	713	4	8	3	2	2	25,00	H
314	1	10	26	2943	454	70	100	0	0	100	100,00	I
315	13	-	10	2431	166	1	1	0	0	1	100,00	J
315	13	-	10	7854	16	2	2	2	0	0	0,00	K
315	12	-	11	7950	22	2	2	0	2	0	0,00	L
315	12	8	4	1340	468	13	15	8	7	0	0,00	M
315	12	13	4	1340	468	13	15	8	7	0	0,00	N

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

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	8	3	8	2910	1254	240	534	48	0	483	90,45	O
315	13	5	5	4885	2358	1	1	0	1	0	0,00	P
315	13	6	5	4885	2358	1	1	0	1	0	0,00	Q
315	13	7	5	4885	2358	1	1	0	1	0	0,00	R
315	8	-	7	3064	2690	1	1	0	0	0	0,00	S
315	13	1	7	5190	163	1	1	1	0	0	0,00	T
315	12	11	6	5404	2661	1	1	1	0	0	0,00	U
315	7	5	22	5668	2668	80	80	80	0	0	0,00	V

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

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	12	-	9	2922	603	31.030,00	54.151,80	53.768,91	49.845,16	49.845,16	92,05	A
315	8	-	2	7803	870	15.274,00	25.282,90	16.751,66	16.369,54	16.369,54	64,75	B
315	12	-	9	2929	862	19.428,00	23.163,70	22.999,11	19.995,68	19.989,04	86,32	C
314	1	10	27	3450	914	1.000,00	13.534,27	291,53	291,53	291,53	2,15	D
315	8	-	7	7815	2387	15.226,00	13.222,92	13.079,44	11.529,44	11.529,44	87,19	E
315	13	-	1	2665	1440	9.180,00	7.747,50	7.607,82	6.887,82	6.887,82	88,90	F
314	1	11	29	2931	530	8.160,00	5.918,37	1.652,09	669,25	475,73	11,31	G
315	12	-	9	3445	713	1.400,00	5.838,07	5.815,66	2.789,23	2.670,30	47,78	H
314	1	10	26	2943	454	1.200,00	4.191,63	3.609,93	2.997,46	2.221,62	71,51	I
315	13	-	10	2431	166	1.847,00	3.495,30	3.414,34	2.092,40	2.092,40	59,86	J
315	13	-	10	7854	16	4.019,00	2.919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
315	12	-	11	7950	22	1.900,00	2.110,00	1.434,92	1.234,41	1.234,41	58,50	L
315	12	8	4	1340	468	216,00	1.982,00	938,77	197,83	197,83	9,98	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

												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	12	13	4	1340	468	216,00	1.982,00	938,77	197,83	197,83	9,98	N	
315	8	3	8	2910	1254	720,00	765,00	426,22	426,22	426,22	55,71	O	
315	13	5	5	4885	2358	1.310,00	254,28	218,38	218,38	218,38	85,88	P	
315	13	6	5	4885	2358	1.310,00	254,28	218,38	218,38	218,38	85,88	Q	
315	13	7	5	4885	2358	1.310,00	254,28	218,38	218,38	218,38	85,88	R	
315	8	-	7	3064	2690	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	S	
315	13	1	7	5190	163	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T	
315	12	11	6	5404	2661	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	U	
315	7	5	22	5668	2668	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	V	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 proiridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

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	2383	3.500	3.500	825	0	2.675	76,43	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de proiridade - PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

												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	2	2	11	7809	2383	110.000,00	106.000,00	76.539,33	54.040,12	54.040,12	50,98	A	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

4.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
314	1	10	262,00	un	280,00	un	86,07	A
314	1	11	519,00	un	2.180,00	un	127,61	B
315	12	11	0,00	un	2,00	un	50,00	C
315	12	8	77,00	un	25,00	un	36,00	D
315	12	13	7,00	un	4,00	un	75,00	E
315	8	3	25.672,00	un	26.000,00	un	93,06	F
315	7	9	0,00	%	100,00	%	0,00	G

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
315	13	5	188,00	un	200,00	un	57,50	H
315	13	6	847,00	un	440,00	un	50,00	I
315	13	7	37,14	%	50,00	%	97,14	J
315	7	3	18,00	un	24,00	un	37,50	K
315	7	4	0,00	%	100,00	%	30,00	L
315	7	5	585,00	un	265,00	un	41,89	M
315	10	3	604,00	un	2.880,00	un	47,19	N
315	13	1	8,00	%	80,00	%	15,00	O
315	13	3	16,29	%	100,00	%	65,00	P
315	13	4	0,00	%	100,00	%	0,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	1	10	-	154,00	209,00	280,00	-	141,00	241,00	-	91,56	115,31	A
314	1	11	564,00	1.300,00	2.180,00	2.180,00	860,00	1.802,00	2.782,00	152,48	138,62	127,61	B
315	12	11	0,00	1,00	2,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	50,00	C
315	12	8	6,00	11,00	18,00	25,00	5,00	9,00	9,00	83,33	81,82	50,00	D
315	12	13	-	2,00	4,00	4,00	-	1,00	3,00	-	50,00	75,00	E
315	8	3	8.925,00	13.073,00	22.193,00	26.000,00	12.115,00	14.877,00	24.196,00	135,74	113,80	109,03	F
315	7	9	0,00	10,00	10,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
315	13	5	-	80,00	95,00	200,00	-	75,00	115,00	-	93,75	121,05	H
315	13	6	0,00	170,00	323,00	440,00	3,00	137,00	220,00	0,68	80,59	68,11	I
315	13	7	3,00	46,00	50,00	50,00	43,00	46,00	48,57	1.433,33	100,00	97,14	J
315	7	3	-	7,00	10,00	24,00	-	7,00	9,00	-	100,00	90,00	K
315	7	4	0,00	25,00	40,00	100,00	0,00	10,00	30,00	0,00	40,00	75,00	L
315	7	5	31,00	84,00	74,00	265,00	34,00	54,00	111,00	109,68	64,29	150,00	M
315	10	3	180,00	1.032,00	2.049,00	2.880,00	222,00	1.159,00	1.359,00	123,33	112,31	66,33	N

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
315	13	1	-	24,00	24,00	80,00	-	12,00	12,00	-	50,00	50,00	O
315	13	3	60,00	80,00	80,00	100,00	60,00	65,00	65,00	100,00	81,25	81,25	P
315	13	4	0,00	10,00	10,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Saeb, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	1	10	3.100,00	18.225,90	3.901,47	3.288,99	2.513,16	18,05	
314	1	11	8.160,00	5.918,37	1.652,09	669,25	475,73	11,31	

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Saeb, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
315	12	11	7.051,00	4.106,90	4.102,15	3.696,86	3.696,86	90,02	C
315	12	8	216,00	2.525,40	1.437,75	453,36	453,36	17,95	D
315	12	13	216,00	2.525,40	1.437,75	453,36	453,36	17,95	E
315	8	3	720,00	765,00	426,22	426,22	426,22	55,71	F
315	7	9	960,00	274,40	271,00	219,92	219,92	80,15	G
315	13	5	1.310,00	254,28	218,38	218,38	218,38	85,88	H
315	13	6	1.310,00	254,28	218,38	218,38	218,38	85,88	I
315	13	7	1.310,00	254,28	218,38	218,38	218,38	85,88	J
315	7	3	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	K
315	7	4	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	L
315	7	5	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	M
315	10	3	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	N

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Saeb, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
315	13	1	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	O
315	13	3	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	P
315	13	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	Q

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
308	2	2	6.950,00	un	12.000,00	un	42,37	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Saeb, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
308	2	2	1.300,00	3.300,00	6.300,00	12.000,00	1.225,00	2.407,00	5.084,00	94,23	72,94	80,70	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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 Meta, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Saeb, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	2	2	110.000,00	106.000,00	76.539,33	54.040,12	54.040,12	50,98	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Desenvolvimento Econômico - SDE

ANEXO II

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 projeto, 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.

5.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SDE finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 110.773.071,00, que representa 0,30% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 53,55% do orçamento do Órgão foi liquidado e 53,54% foi pago, sendo que 28,30% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 33,96% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da SDE. Observa-se que dentre as ações prioritárias 98,46% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 52% dos recursos foram liquidados.

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, onde 99,88% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308**, dentre os compromissos onde houve liquidação, apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 67,01% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 91,1% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C8** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 0,63% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	71.988,32	28.569,18	39,69	Baixo
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	-	-	-	-	27.758,75	22.162,21	79,84	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	-	-	-	-	3.541,00	2.114,17	59,71	Regular
309	C1 - Promover a melhoria no sistema de transporte e logística do estado com foco na ampliação e integração modal	3.400,00	3.395,98	99,88	Ótimo	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	2.466,00	2.246,63	91,10	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	-	-	-	-	791,00	498,34	63,00	Regular
303	C2 - Fomentar o empreendedorismo e as micro e pequenas empresas por meio da melhoria do ambiente institucional, legal, social, mercadológico e tecnológico	-	-	-	-	324,00	227,28	70,15	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	-	-	-	-	220,00	0,00	0,00	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	154,00	103,19	67,01	Regular	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
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	-	-	-	-	91,00	0,57	0,63	Muito 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	-	-	-	-	34,00	0,00	0,00	Muito Baixo
302	C3 - Salvar e preservar a memória cultural e o patrimônio material, imaterial, histórico, artístico, documental e bibliográfico	-	-	-	-	5,00	0,00	0,00	Muito Baixo
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		3.554,00	3.499,17	98,46	Ótimo	107.219,07	55.818,37	52,06	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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

A Tabela 2 mostra que 50% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Não houve Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade 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 23,53% 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 15,69% do total.

É importante ressaltar que 50% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 11,76% (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDE, Bahia, 2022

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%*	50,00
Não	Compatibilidade	23,53
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	15,69
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	11,76

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que nenhuma Ação Orçamentária prioritária obteve Bom ou Ótimo desempenho na execução física. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 1,96% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 35,29%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira nenhuma Ação associadas às iniciativas prioritárias se encontra com execução na faixa Bom e 50% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 15,69% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 5,88% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
Não	Execução física	54,90	0,00	7,84	1,96	35,29
	Execução orçamentário-financeira	62,75	5,88	9,80	15,69	5,88

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 II. 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 - SDE, Bahia, 2022

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	5026	2458	1	1	0	1	0	0,00	A
303	1	6	23	7902	2312	1	4	2	2	0	0,00	B
303	1	1	3	1783	651	4	5	0	0	5	100,00	C
303	1	6	23	5025	2458	1	1	0	1	0	0,00	D
303	1	6	23	5024	2458	1	1	0	1	0	0,00	E
303	1	1	4	2612	106	1	1	0	0	1	100,00	F
303	1	1	2	7205	1986	3	4	0	0	4	100,00	G
303	1	6	23	5016	2458	1	1	0	0	0	0,00	H

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

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	5013	2458	1	1	0	0	0	0,00	I
303	1	6	23	5020	2458	1	1	0	0	0	0,00	J
304	2	4	18	7930	2441	1	2	0	0	2	100,00	K
303	1	6	23	6941	111	1	5	0	0	5	100,00	L
303	1	6	23	5022	2458	1	1	0	1	0	0,00	M
303	1	9	8	1678	1469	1	34	0	0	30	88,24	N
300	5	3	6	4705	1830	90.000	90.000	37.175	0	52.825	58,69	O
303	1	9	8	1698	2365	4	4	0	0	4	100,00	P
303	1	6	23	5008	2458	1	1	0	0	0	0,00	Q
303	1	3	5	3045	2671	1	99	0	0	99	100,00	R
303	1	1	4	2618	156	1	1	0	0	1	100,00	S
303	1	1	2	3074	2684	1	1	0	0	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

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	3.855,00	18.063,22	2.096,78	2.096,78	2.096,78	11,61	A
303	1	6	23	7902	2312	100,00	12.100,00	3.283,91	3.283,91	3.283,91	27,14	B
303	1	1	3	1783	651	6.843,00	11.956,29	11.838,57	11.357,36	11.357,36	94,99	C
303	1	6	23	5025	2458	1.215,00	8.333,16	0,00	0,00	0,00	0,00	D
303	1	6	23	5024	2458	362,00	8.222,92	7.253,51	6.259,78	6.259,78	76,13	E
303	1	1	4	2612	106	2.060,00	3.060,00	2.508,23	2.508,23	2.508,23	81,97	F
303	1	1	2	7205	1986	1.000,00	2.445,00	2.343,08	1.992,31	1.992,31	81,49	G
303	1	6	23	5016	2458	451,00	1.240,11	0,00	0,00	0,00	0,00	H
303	1	6	23	5013	2458	364,00	990,17	0,00	0,00	0,00	0,00	I
303	1	6	23	5020	2458	948,00	948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J
304	2	4	18	7930	2441	1.000,00	800,00	565,49	321,99	321,99	40,25	K
303	1	6	23	6941	111	665,00	777,00	135,38	31,70	31,70	4,08	L

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

												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	5022	2458	328,00	767,93	0,00	0,00	0,00	0,00	M	
303	1	9	8	1678	1469	1.153,00	628,17	488,01	465,27	465,27	74,07	N	
300	5	3	6	4705	1830	443,00	618,00	422,09	422,09	422,09	68,30	O	
303	1	9	8	1698	2365	300,00	496,71	404,98	404,98	404,98	81,53	P	
303	1	6	23	5008	2458	370,00	370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q	
303	1	3	5	3045	2671	665,00	110,13	29,47	29,47	29,47	26,76	R	
303	1	1	4	2618	156	310,00	60,00	22,35	22,35	22,35	37,24	S	
303	1	1	2	3074	2684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

As Tabelas 6, 7 e 8 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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.

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDE, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
303	1	6	6,00	un	15,00	un	0,00	A
303	1	1	56,00	un	32,00	un	81,25	B
303	1	9	143,00	un	450,00	un	99,56	C
303	2	1	134,00	un	136,00	un	37,50	D
303	1	13	13.673,00	un/ano	10,00	%/ano	0,00	E
303	1	8	40.012,00	un	38.928,00	un	68,69	F
303	1	3	287,00	un	271,00	un	66,42	G
303	2	3	14,00	un	16,00	un	93,75	H
303	1	14	26,00	un	18,00	un	33,33	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
303	1	6	0,00	4,00	9,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
303	1	1	8,00	16,00	24,00	32,00	5,00	16,00	26,00	62,50	100,00	108,33	B
303	1	9	50,00	189,00	386,00	450,00	89,00	251,00	448,00	178,00	132,80	116,06	C
303	2	1	8,00	26,00	58,00	136,00	5,00	22,00	51,00	62,50	84,62	87,93	D
303	1	13	-	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E
303	1	8	9.732,00	14.000,00	23.512,00	38.928,00	9.000,00	14.512,00	26.738,00	92,48	103,66	113,72	F
303	1	3	30,00	79,00	116,00	271,00	23,00	74,00	180,00	76,67	93,67	155,17	G
303	2	3	4,00	4,00	11,00	16,00	0,00	6,00	15,00	0,00	150,00	136,36	H
303	1	14	0,00	2,00	12,00	18,00	0,00	3,00	6,00	0,00	150,00	50,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 8 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SDE, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	1	6	9.854,00	52.928,02	12.769,58	11.672,16	11.672,16	22,05	A
303	1	1	10.263,00	17.526,29	16.716,07	15.884,09	15.884,09	90,63	B
303	1	9	1.453,00	1.124,89	892,99	870,24	870,24	77,36	C
303	2	1	200,00	300,00	227,28	227,28	227,28	75,76	D
303	1	13	183,00	163,00	100,99	100,99	95,38	61,96	E
303	1	8	127,00	135,00	12,22	12,22	12,22	9,05	F
303	1	3	705,00	111,13	29,47	29,47	29,47	26,52	G
303	2	3	24,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	H
303	1	14	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Desenvolvimento Rural - SDR

ANEXO II

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, fundo de 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.

6.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SDR finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 1.100.957.589,00, que representa 3,00% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 82,41% do orçamento do Órgão foi liquidado e 82,21% foi pago, sendo que 22,86% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 68,57% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da SDR. Observa-se que dentre as ações prioritárias 82,04% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 84% dos recursos foram liquidados.

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, onde 96,66% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **312** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual ao não liquidar nenhum valor. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 99,92% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C4** do programa **305** apresentou o menor percentual, onde 14,92% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	649.932,22	555.414,87	85,46	Bom	185.638,42	162.742,04	87,67	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	129.571,70	80.597,65	62,20	Regular	5.352,61	2.573,01	48,07	Baixo
312	C1 - Ampliar o acesso à água de qualidade e em quantidade adequada na área rural, com foco no semiárido	67.367,19	65.115,23	96,66	Ótimo	27.155,36	23.753,68	87,47	Bom
304	C1 - Expandir o acesso à regularização fundiária para a agricultura familiar, povos e comunidades tradicionais e as ações complementares à reforma agrária	-	-	-	-	16.909,21	11.722,38	69,33	Regular
312	C4 - Promover a segurança hídrica com foco na redução da vulnerabilidade a eventos naturais extremos	7.714,16	0,00	0,00	Muito 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	-	-	-	-	4.031,53	601,42	14,92	Muito Baixo
304	C6 - Aprimorar a governança estratégica para o desenvolvimento rural, considerando a identidade cultural, a gestão territorial e a participação social	-	-	-	-	3.796,05	1.533,70	40,40	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	-	-	-	-	1.894,47	1.892,86	99,92	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	-	-	-	-	1.274,68	1.144,37	89,78	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	320,00	233,20	72,87	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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		854.905,27	701.360,95	82,04	Bom	246.052,32	205.963,47	83,71	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

6.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 30,77%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 66,67% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 15,38% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDR, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	100,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	66,67
Não	Compatibilidade	30,77
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	15,38

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma Meta com indicativo de prioridade obteve Bom desempenho enquanto 66,67% delas obtiveram Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 7,69% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 30,77%.

Ressalta-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 46,15%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 33,33% das Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e 33,33% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 46,15% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 15,38% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDR, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	33,33	0,00	0,00	66,67	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	33,33	33,33	33,33	-
Não	Execução das Metas	0,00	7,69	7,69	7,69	30,77	46,15
	Execução orçamentário-financeira	30,77	0,00	7,69	46,15	15,38	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam uma relativa necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente aquelas não associadas a prioridades do Anexo I da LDO, embora a execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas tenha apresentado melhor desempenho.

6.3 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. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e 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 30,43% 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 21,74% do total.

É importante ressaltar que 16,67% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 8,70% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SDR, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	33,33
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	16,67
Não	Compatibilidade	30,43
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	21,74
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	8,70

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 25% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 8,33%. Enquanto que nenhuma Ação Orçamentária sem indicativo de prioridade obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 47,83%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 33,33% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 50% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 30,43% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e, também, 30,43% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	50,00	8,33	8,33	25,00	8,33
	Execução orçamentário-financeira	16,67	0,00	0,00	33,33	50,00
Não	Execução física	30,43	8,70	13,04	0,00	47,83
	Execução orçamentário-financeira	21,74	13,04	4,35	30,43	30,43

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações orçamentárias sob sua responsabilidade, especialmente aquelas com 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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - SDR, Bahia, 2022

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	82	2.539	2	296	57	2,24	A
304	2	1	5	7130	945	1	1	0	0	1	100,00	B
312	1	5	12	5040	138	340	2.784	2	1.146	1.351	48,53	C
304	2	1	5	5226	945	1	1	0	0	1	100,00	D
304	1	4	5	5576	736	688	1.247	8	570	416	33,36	E
304	2	3	12	7988	2319	1	96	0	0	95	98,96	F
304	1	3	4	5608	946	250	402	0	0	400	99,50	G
304	1	1	1	4130	1989	1.500	1.599	0	0	908	56,79	H
304	6	2	6	6581	1414	1	1	0	0	1	100,00	I
304	4	2	5	1398	1419	1	1	0	1	0	0,00	J
304	4	2	5	4054	1176	51	61	0	0	61	100,00	K
304	6	2	5	7299	2031	5	30	3	0	20	66,67	L
304	4	1	4	7830	2398	5	55	0	0	55	100,00	M
304	6	1	1	7191	1254	8	36	0	0	36	100,00	N
304	6	2	5	7187	2022	3	3	0	0	0	0,00	O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

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		
304	2	2	8	1926	1259	5.000,00	112.987,21	109.480,66	109.480,66	109.480,66	96,90	A
304	2	1	5	7130	945	42.344,00	45.123,26	36.968,16	36.545,37	36.545,37	80,99	B
312	1	5	12	5040	138	7.163,00	23.123,12	19.730,83	19.730,83	19.730,83	85,33	C
304	2	1	5	5226	945	15.950,00	19.128,18	8.751,67	8.719,04	8.714,25	45,58	D
304	1	4	5	5576	736	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	E
304	2	3	12	7988	2319	0,00	8.399,77	7.996,97	7.996,97	7.806,97	95,20	F
304	1	3	4	5608	946	3.559,00	4.262,77	72,28	72,28	72,28	1,70	G
304	1	1	1	4130	1989	2.000,00	2.646,44	1.744,50	1.650,11	1.609,28	62,35	H
304	6	2	6	6581	1414	0,00	2.233,89	26,02	26,02	26,02	1,16	I
304	4	2	5	1398	1419	0,00	645,00	482,65	482,65	482,65	74,83	J
304	4	2	5	4054	1176	50,00	50,00	40,87	40,87	40,87	81,73	K
304	6	2	5	7299	2031	5,00	15,00	12,31	12,31	12,31	82,08	L
304	4	1	4	7830	2398	5,00	10,00	3,83	3,83	3,83	38,31	M
304	6	1	1	7191	1254	43,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N
304	6	2	5	7187	2022	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00		O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - SDR, Bahia, 2022

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	11.287	78.907	18	909	209	0,26	A
304	2	1	4	1399	1446	628	2.913	19	0	2.764	94,88	B
312	1	2	17	5743	43	66	89	0	3	71	79,78	C
312	1	2	17	5743	43	66	89	0	3	71	79,78	D
304	2	1	5	5232	917	141	163	0	20	55	33,74	E
304	4	2	5	7127	1419	1.213	19.010	0	14.699	3.739	19,67	F
304	4	2	5	6943	1419	25.800	26.407	0	13.092	0	0,00	G
304	2	1	7	6969	1650	242.637	368.402	0	0	308.572	83,76	H
304	4	2	5	5230	1419	32	15.790	0	15.661	0	0,00	I
304	2	4	14	7838	2402	1	8.118	25	0	5.928	73,02	J

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

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	1	5845	1660	30.769.224	30.769.224	11.280	0	639.819	2,08	K

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

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	107.601,00	360.942,74	298.948,03	298.948,03	298.948,03	82,82	A
304	2	1	4	1399	1446	14.030,00	180.959,34	163.566,83	163.566,83	163.278,88	90,39	B
312	1	2	17	5743	43	10.313,00	67.367,19	65.115,23	65.115,23	65.115,23	96,66	C
312	1	2	17	5743	43	10.313,00	67.367,19	65.115,23	65.115,23	65.115,23	96,66	D
304	2	1	5	5232	917	25.000,00	53.406,25	38.432,71	38.432,71	38.432,71	71,96	E

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

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	4	2	5	7127	1419	50.330,00	48.729,32	9.630,71	9.630,71	9.630,71	19,76	F
304	4	2	5	6943	1419	28.000,00	42.362,27	40.529,39	40.257,24	38.719,30	95,03	G
304	2	1	7	6969	1650	33.000,00	41.132,93	41.132,93	41.132,93	41.132,93	100,00	H
304	4	2	5	5230	1419	22.500,00	38.480,11	30.709,71	30.709,71	30.709,71	79,81	I
304	2	4	14	7838	2402	287,00	9.357,92	9.302,29	9.302,29	9.302,29	99,41	J
304	2	1	1	5845	1660	6.000,00	4.133,04	4.032,08	4.032,08	4.032,08	97,56	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

6.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
304	2	2	35,00	un	400,00	un	23,00	A
304	2	1	0,00	un	1.200.000,00	un	82,17	B
312	1	5	25.058,00	un	3.752,00	un	151,76	C
304	1	4	520,00	un	1.200,00	un	83,75	D
304	2	3	568,00	un	760,00	un	255,66	E
304	1	3	251,00	un	1.000,00	un	338,40	F
304	1	1	6.958,00	un	9.342,00	un	36,36	G
304	6	2	27,00	un	54,00	un	92,59	H
304	4	2	77.000,00	un/ano	111.000,00	un/ano	42,51	I
304	4	1	15,00	un	52,00	un	440,38	J
304	6	1	2.600,00	un	3.260,00	un	92,91	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
304	2	2	47,00	112,00	182,00	400,00	32,00	47,00	92,00	68,09	41,96	50,55	A
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	78,26	94,27	98,66	B
312	1	5	1.900,00	3.525,00	-	-	3.205,00	4.343,00	5.694,00	168,68	123,21	151,76	C
304	1	4	444,00	650,00	1.020,00	1.200,00	367,00	589,00	1.005,00	82,66	90,62	98,53	D
304	2	3	190,00	706,00	-	-	516,00	1.052,00	1.943,00	271,58	149,01	255,66	E
304	1	3	501,00	-	-	-	2.258,00	2.965,00	3.384,00	450,70	296,50	338,40	F
304	1	1	8.100,00	9.359,00	4.500,00	9.342,00	1.401,00	2.489,00	3.397,00	17,30	26,59	75,49	G
304	6	2	9,00	23,00	38,00	54,00	8,00	25,00	50,00	88,89	108,70	131,58	H
304	4	2	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	34.307,00	52.226,00	47.191,00	30,91	47,05	42,51	I
304	4	1	13,00	31,00	-	-	19,00	143,00	229,00	146,15	461,29	440,38	J
304	6	1	815,00	1.410,00	2.400,00	3.260,00	452,00	1.427,00	3.029,00	55,46	101,21	126,21	K

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SDR, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
P	C	M							
304	2	2	5.000,00	112.987,21	109.480,66	109.480,66	109.480,66	96,90	A
304	2	1	58.294,00	64.251,44	45.719,84	45.264,41	45.259,62	70,45	B
312	1	5	7.163,00	23.123,12	19.730,83	19.730,83	19.730,83	85,33	C
304	1	4	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	D
304	2	3	0,00	8.399,77	7.996,97	7.996,97	7.806,97	95,20	E
304	1	3	3.559,00	4.262,77	72,28	72,28	72,28	1,70	F
304	1	1	2.000,00	2.646,44	1.744,50	1.650,11	1.609,28	62,35	G
304	6	2	45,00	2.248,89	38,33	38,33	38,33	1,70	H
304	4	2	50,00	695,00	523,52	523,52	523,52	75,33	I
304	4	1	5,00	10,00	3,83	3,83	3,83	38,31	J
304	6	1	43,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SDR, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
P	C	M							

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
304	2	1	0,00	un	1.200.000,00	un	82,17	A
304	4	2	77.000,00	un/ano	111.000,00	un/ano	42,51	B
304	2	4	13,00	un	60,00	un	83,33	C

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - SDR, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/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	78,26	94,27	98,66	A
304	4	2	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	34.307,00	52.226,00	47.191,00	30,91	47,05	42,51	B
304	2	4	30,00	34,00	44,00	60,00	18,00	25,00	50,00	60,00	73,53	113,64	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, por Metas, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SDR, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
304	2	1	185.631,00	640.574,30	546.112,58	546.112,58	545.824,62	85,25	A
304	4	2	100.830,00	129.571,70	80.869,80	80.597,65	79.059,71	62,20	B
304	2	4	287,00	9.357,92	9.302,29	9.302,29	9.302,29	99,41	C

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria da Agricultura, Pecuária, Irrigação, Pesca e Aquicultura

ANEXO II

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.

7.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seagri finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 146.433.476,00, que representa 0,40% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 66,16% do orçamento do Órgão foi liquidado e 64,36% foi pago, sendo que 36,96% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 45,65% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Seagri. Observa-se que dentre as ações prioritárias 75,33% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 66% dos recursos foram liquidados. Ressalta-se que o único Compromisso, **C2** do Programa **308**, possui indicativo de ação prioritária.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C3** do Programa **312** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 99,92% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C3** do programa **311** apresentou o menor percentual, onde 5,98% 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	106.671,65	76.750,33	71,95	Bom
304	C5 - Promover um ambiente sanitariamente seguro para a produção agropecuária	-	-	-	-	18.727,41	10.240,65	54,68	Regular
304	C4 - Promover a assistência técnica e extensão rural, pesquisa, desenvolvimento e inovação para sistemas produtivos estratégicos, com ênfase na convivência com o Semiárido	-	-	-	-	17.709,21	7.524,06	42,49	Baixo
312	C3 - Expandir a cobertura do esgotamento sanitário nas áreas urbana e rural	-	-	-	-	1.501,21	1.500,00	99,92	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	-	-	-	-	721,00	194,92	27,04	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	-	-	-	-	467,00	277,28	59,37	Regular

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	405,00	305,09	75,33	Bom	-	-	-	-
310	C5 - Promover o uso racional dos recursos naturais e da sociobiodiversidade, com foco na sustentabilidade ambiental e na inovação	-	-	-	-	131,00	75,80	57,86	Regular
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	-	-	-	-	80,00	4,79	5,98	Muito Baixo
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	-	-	-	-	20,00	7,90	39,50	Baixo
Total		405,00	305,09	75,33	Bom	146.028,48	96.575,72	66,13	Regular

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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

A Tabela 2 mostra que a Ação Orçamentária associada à Iniciativa prioritária não registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, tão pouco, obteve compatibilidade 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 35,56% 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 24,44% do total.

É importante ressaltar que a Ação Orçamentária com indicativo de prioridade, não apresentou quantidade na situação "Em execução" com essa entrega acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual. Para as Ações sem indicativo de prioridade, esse quantitativo representou 15,56% (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seagri, Bahia, 2022

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	35,56
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	24,44
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	15,56

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que a Ação Orçamentária prioritária obteve desempenho Baixo. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 4,44% obtiveram Bom desempenho na execução física e 42,22% Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, a Ação associada à iniciativa prioritária se encontra com execução na faixa Bom. Por outro lado, observa-se que 17,78% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 22,22% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

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	100,00	0,00
Não	Execução física	37,78	11,11	4,44	4,44	42,22
	Execução orçamentário-financeira	33,33	11,11	15,56	17,78	22,22

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Seagri, Bahia, 2022

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	20	385	0	0	385	100,00	A
304	4	5	13	5540	1666	1	1	0	1	0	0,00	B
304	3	2	5	7232	2000	1	1	0	1	0	0,00	C
304	3	1	1	5935	1218	1	6	1	0	1	16,67	D
304	3	1	1	6608	1419	4.000	4.038	23	789	1.721	42,62	E
304	5	1	1	6177	1230	15.053	110.123	0	0	110.123	100,00	F
304	3	2	2	3044	822	10	35	2	0	30	85,71	G

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

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	5	1	2	7043	524	3	3	0	0	0	0,00	H
304	5	1	1	6176	1190	17.340	22.577	0	0	22.577	100,00	I
304	3	2	5	7244	480	3	5	0	5	0	0,00	J
304	3	1	1	5916	1769	200	3.770	0	0	3.764	99,84	K
304	3	1	1	3223	287	8.800.000	12.372.000	0	0	6.503.400	52,57	L
304	5	2	7	6180	2286	520.000	530.654	0	0	530.654	100,00	M
304	5	1	6	6166	1180	3.600	7.458	0	0	7.458	100,00	N
304	5	1	2	6167	2283	380	380	173	0	207	54,47	O
304	3	3	4	5657	1321	5	10	0	10	0	0,00	P
304	5	1	5	5096	1254	6	6	0	0	2	33,33	Q
304	5	1	2	6181	712	280	280	181	0	99	35,36	R
304	3	2	5	7240	2004	1	1	0	0	1	100,00	S
304	5	2	7	5383	2651	1	1	0	0	0	0,00	T

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

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		
304	3	3	7	7385	279	719,00	76.422,53	54.973,95	53.321,19	53.321,19	69,77	A
304	4	5	13	5540	1666	9.992,00	15.749,67	5.785,07	5.785,07	5.785,07	36,73	B
304	3	2	5	7232	2000	0,00	6.764,03	6.477,23	6.477,23	6.477,23	95,76	C
304	3	1	1	5935	1218	350,00	5.137,90	1.147,08	1.147,08	1.147,08	22,33	D
304	3	1	1	6608	1419	2.585,00	4.386,15	3.773,57	3.761,25	3.761,25	85,75	E
304	5	1	1	6177	1230	1.359,00	4.200,00	1.071,75	1.070,80	1.070,80	25,50	F
304	3	2	2	3044	822	938,00	2.004,28	1.810,60	1.810,60	1.810,60	90,34	G
304	5	1	2	7043	524	250,00	1.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	H
304	5	1	1	6176	1190	1.200,00	1.200,00	762,16	762,16	762,16	63,51	I
304	3	2	5	7244	480	600,00	1.120,00	1.117,31	1.117,31	672,28	99,76	J
304	3	1	1	5916	1769	162,20	894,57	866,26	742,18	527,68	82,97	K
304	3	1	1	3223	287	511,00	884,00	846,67	846,67	503,62	95,78	L

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

												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	5	2	7	6180	2286	650,00	766,00	446,95	446,95	446,95	58,35	M	
304	5	1	6	6166	1180	1.600,00	700,00	222,31	222,31	222,31	31,76	N	
304	5	1	2	6167	2283	440,00	440,00	137,22	137,22	137,22	31,19	O	
304	3	3	4	5657	1321	607,00	423,50	297,80	297,80	297,80	70,32	P	
304	5	1	5	5096	1254	350,00	250,00	48,58	48,58	48,58	19,43	Q	
304	5	1	2	6181	712	200,00	200,00	2,94	2,94	2,94	1,47	R	
304	3	2	5	7240	2004	500,00	200,00	127,96	127,96	116,33	63,98	S	
304	5	2	7	5383	2651	2.039,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	T	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

As Tabelas 6, 7 e 8 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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.

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
304	3	3	1.733,00	un	10,00	%	-46,70	A
304	5	1	59.629,00	un	8,00	%	2.150,00	B
304	4	5	4.500,00	un	20,00	%	115,75	C
304	3	1	28.600,00	t/ano	10,00	%/ano	190,30	D
304	3	2	31,00	un	150,00	un	25,33	E
304	5	2	1.888.113,00	t	8,00	%	-200,00	F
311	3	4	1.454,00	un	1.000,00	un	10,00	G
310	5	2	6.830.000,0	un	6.000.000,0	un	172,58	H

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seagri, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
			0		0			
310	5	3	1,00	un	2,00	un	0,00	I
304	4	6	0,00	un	20,00	un	70,00	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
304	3	3	2,00	6,10	8,10	10,00	2,10	7,20	-4,67	105,00	118,03	-4,67	A
304	5	1	1,50	2,50	6,00	8,00	0,00	-12,20	172,00	0,00	-488,00	2.866,67	B
304	4	5	5,00	7,65	20,00	20,00	1,45	17,60	23,15	29,00	230,07	115,75	C
304	3	1	-	10,00	10,00	10,00	4,00	9,83	19,03	40,00	98,30	190,30	D
304	3	2	4,00	12,00	24,00	150,00	6,00	16,00	38,00	150,00	133,33	158,33	E

Tabela 7 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
304	5	2	2,00	2,50	6,00	8,00	0,00	-44,23	-16,00	0,00	-1.769,20	-16,00	F
311	3	4	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	100,00	100,00	0,00	10,00	10,00	G
310	5	2	1.500.000,00	4.500.000,00	-	-	3.700.000,00	6.077.000,00	10.355.000,00	246,67	135,04	172,58	H
310	5	3	0,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I
304	4	6	5,00	11,00	13,00	20,00	6,00	6,00	14,00	120,00	54,55	107,69	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 8 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Seagri, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
P	C	M							
304	3	3	1.453,00	76.887,49	55.297,35	53.644,59	53.644,59	69,77	A
304	5	1	13.005,00	17.952,41	10.193,91	9.793,70	9.717,53	54,55	B
304	4	5	10.506,00	17.629,21	7.484,19	7.474,26	7.473,37	42,40	C
304	3	1	7.456,20	15.635,02	10.086,44	9.947,70	9.387,76	63,62	D
304	3	2	5.459,00	14.149,14	13.167,59	13.158,04	12.660,12	93,00	E
304	5	2	2.689,00	775,00	446,95	446,95	446,95	57,67	F
311	3	4	240,00	80,00	4,79	4,79	4,79	5,98	G
310	5	2	70,00	76,00	73,80	73,80	73,80	97,10	H
310	5	3	55,00	55,00	2,00	2,00	2,00	3,64	I
304	4	6	50,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Administração Penitenciária e Ressocialização

ANEXO II

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 executar, em harmonia com o Poder Judiciário os serviços penais do Estado, apresentou desempenho conforme descrito a seguir.

8.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seap finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 595.320.736,00, que representa 1,62% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 90,76% do orçamento do Órgão foi liquidado e 89,80% foi pago, sendo que 63,16% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 31,58% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Seap. Observa-se que dentre as ações prioritárias 92,39% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 91% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** foi o único com Ações com indicativo de prioridade. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C12** do Programa **314** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 95,4% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C4** do programa **314** apresentou o menor percentual, onde 20,07% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	558.066,58	532.367,69	95,40	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	-	-	-	-	35.338,78	7.091,83	20,07	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	-	-	-	-	1.404,38	361,21	25,72	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	269,00	248,52	92,39	Ótimo	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	242,00	223,06	92,17	Ótimo
Total		269,00	248,52	92,39	Ótimo	595.051,74	540.043,79	90,76	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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

A Tabela 2 mostra que nenhuma das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Também, não houve Ação 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 que 61,11% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 61,11% do total.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária com ou 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 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seap, Bahia, 2022

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	61,11
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	61,11
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que a Ação Orçamentária prioritária desempenho Ótimo desempenho. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 5,56% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 77,78%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, a Ação associada à iniciativa prioritária se encontra com execução na faixa Baixo. Por outro lado, observa-se que 5,56% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 61,11% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2022

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	11,11	0,00	5,56	5,56	77,78
	Execução orçamentário-financeira	27,78	0,00	5,56	5,56	61,11

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física da Ação com indicativo de prioridade na LDO.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Seap, Bahia, 2022

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	3	25	0	6	0	0,00	A
314	4	3	3	4637	1391	1.000	2.832	0	0	2.832	100,00	B
314	12	-	3	7186	1453	1	1	1	0	0	0,00	C
314	4	4	4	3847	1254	2	5	0	0	5	100,00	D
314	4	5	5	4638	1392	1	3	0	0	2	66,67	E
314	12	-	8	3947	1254	3	3	0	0	3	100,00	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2022

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.							
314	4	2	11	5400	793	4.000,00	32.256,27	4.882,38	4.882,38	4.869,98	15,14	A
314	4	3	3	4637	1391	1.425,00	1.778,12	1.765,79	1.759,45	1.550,83	98,95	B
314	12	-	3	7186	1453	0,00	932,52	0,00	0,00	0,00	0,00	C
314	4	4	4	3847	1254	30,00	854,38	0,00	0,00	0,00	0,00	D
314	4	5	5	4638	1392	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	100,00	E
314	12	-	8	3947	1254	300,00	15,90	15,90	15,90	15,90	100,00	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

As Tabelas 6, 7 e 8 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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.

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
314	4	2	12.095,00	un	1.700,00	un	54,71	A
314	4	3	2.401,00	un	500,00	un	122,00	B
314	4	4	384,00	un	400,00	un	6,50	C
314	4	5	0,00	un	13,00	un	100,00	D

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 - Evolução das Metas com Ações sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	4	2	0,00	0,00	1.066,00	1.700,00	0,00	0,00	930,00	0,00	0,00	87,24	A
314	4	3	351,00	406,00	-	-	356,00	610,00	610,00	101,42	150,25	122,00	B
314	4	4	0,00	26,00	26,00	400,00	26,00	26,00	26,00	6,50	100,00	100,00	C
314	4	5	0,00	13,00	-	-	11,00	13,00	13,00	84,62	100,00	100,00	D

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seap, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 8 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Seap, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
314	4	2	4.000,00	32.256,27	4.882,38	4.882,38	4.869,98	15,14	A
314	4	3	1.425,00	1.778,12	1.765,79	1.759,45	1.550,83	98,95	B
314	4	4	30,00	854,38	0,00	0,00	0,00	0,00	C
314	4	5	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria da Educação

ANEXO II

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 também as quatro universidades estaduais, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

9.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SEC finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 11.546.001.794,08, que representa 31,44% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 83,59% do orçamento do Órgão foi liquidado e 82,88% foi pago, sendo que 45,28% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 44,03% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da SEC. Observa-se que dentre as ações prioritárias 81,34% foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 85% foram liquidados.

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, onde 94,72% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **306** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 45,87% do valor.

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 Disponível, onde 95,41% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C2** do programa **306** apresentou o menor percentual, onde 19,38% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	3.488.610,75	2.797.886,11	80,20	Bom	5.980.214,79	5.414.496,61	90,54	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	433.457,21	397.277,44	91,65	Ótimo	1.186.303,87	775.162,15	65,34	Regular
306	C5 - Fortalecer as ações de ensino, pesquisa e extensão nas universidades estaduais, em especial, voltadas para o desenvolvimento local e territorial	-	-	-	-	122.537,95	45.559,03	37,18	Baixo
306	C8 - Fortalecer o regime de colaboração entre a União, Estado e Municípios no âmbito da educação	-	-	-	-	95.891,76	91.494,23	95,41	Ótimo
306	C3 - Fortalecer a educação profissional e tecnológica na rede estadual de ensino	-	-	-	-	75.133,39	48.645,77	64,75	Regular
306	C2 - Melhorar a qualidade da oferta educacional da educação básica	20.679,68	9.486,07	45,87	Baixo	48.561,09	9.408,98	19,38	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	17.518,92	16.594,79	94,72	Ótimo	26.552,87	7.661,97	28,86	Muito Baixo

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
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	-	-	-	-	13.309,52	10.027,48	75,34	Bom
306	C6 - Promover a formação, o desenvolvimento e valorização dos trabalhadores em educação e as condições de trabalho adequadas	-	-	-	-	11.238,30	9.480,50	84,36	Bom
306	C7 - Fortalecer a comunicação pública de interesse da sociedade	-	-	-	-	10.988,71	10.180,14	92,64	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	-	-	-	-	8.778,69	4.378,87	49,88	Baixo
306	C4 - Promover a alfabetização e a educação de jovens, adultos e idosos que não concluíram a educação básica	-	-	-	-	3.154,29	2.278,17	72,22	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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	3.070,00	1.377,13	44,86	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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		3.960.266,56	3.221.244,41	81,34	Bom	7.585.735,24	6.430.151,05	84,77	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

9.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 26,47%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 50% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 20,59% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SEC, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
Não	Compatibilidade	26,47
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,59

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que todas das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 3,03% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 63,64%.

Ressalta-se que 21,21% das Metas sem indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 50% das Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e 25% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 17,65% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 11,76% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa- PPA 2020 - 2023 - SEC, Bahia, 2022

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	6,06	0,00	6,06	3,03	63,64	21,21
	Execução orçamentário-financeira	23,53	26,47	20,59	17,65	11,76	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que houve maior frequência de Metas com eficácia na escala Ótimo, embora a execução orçamentário-financeira de muitas das Ações Orçamentárias associadas a essas Metas estejam nas escalas Regular, Baixo e Muito Baixo.

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

A Tabela 4 mostra que 25% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) representam 25% do total. A tabela mostra também que 34,01% 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 26,53% do total.

É importante ressaltar que 33,33% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 4,08% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SEC, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	25,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	25,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	33,33
Não	Compatibilidade	34,01
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	26,53
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	4,08

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 8,33% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 33,33%. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 10,88% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 61,22%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 25% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 33,33% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 17,01% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 17,69% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	58,33	0,00	0,00	8,33	33,33
	Execução orçamentário-financeira	0,00	16,67	25,00	25,00	33,33
Não	Execução física	19,05	4,76	4,08	10,88	61,22
	Execução orçamentário-financeira	32,65	20,41	12,24	17,01	17,69

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física, embora as Ações com indicativo de prioridade tenham apresentado melhores desempenhos.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 II. 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, 2022

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	1	429.978	0	0	429.978	100,00	A
306	1	3	25	3101	2698	335.637	335.637	500	0	0	0,00	B
306	1	3	27	2984	1573	417	417	0	0	413	99,04	C
306	8	2	2	4022	2463	1	1	0	0	1	100,00	D
306	1	1	1	5254	2584	1.102	1.102	1	0	11	1,00	E
306	9	-	22	7867	850	45	59	0	1	42	71,19	F
306	9	-	22	7863	846	36	44	1	19	5	11,36	G
306	3	1	1	3009	1134	100.000	100.000	36.345	63.655	0	0,00	H
306	1	3	52	6596	1284	30	33	0	0	33	100,00	I
306	9	-	22	7871	853	49	108	5	13	56	51,85	J
306	5	3	16	6910	1541	20.704	333.484	0	0	293.929	88,14	K
306	9	-	24	6530	1574	802.896	1.820.000	0	0	1.800.000	98,90	L

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2022

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	8	2	1	2962	1568	417	417	0	0	417	100,00	M
306	3	1	4	2698	1134	1.134	3.567	0	0	3.567	100,00	N
306	1	6	35	3464	1582	1	1	0	0	1	100,00	O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2022

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	0,00	542.529,44	497.269,06	450.807,46	450.807,46	83,09	A
306	1	3	25	3101	2698	0,00	346.427,84	109.265,54	109.265,54	109.265,54	31,54	B
306	1	3	27	2984	1573	140.594,70	107.865,59	60.031,38	57.615,71	57.615,71	53,41	C
306	8	2	2	4022	2463	150,00	76.480,75	74.930,13	74.930,13	74.930,13	97,97	D
306	1	1	1	5254	2584	1.200,00	69.457,97	53.799,85	53.499,85	53.499,85	77,02	E
306	9	-	22	7867	850	40.314,72	60.732,76	27.097,99	24.350,76	24.345,25	40,09	F
306	9	-	22	7863	846	61.876,00	53.131,26	22.667,78	18.333,91	18.109,28	34,51	G
306	3	1	1	3009	1134	108.367,00	46.483,49	41.245,68	33.049,38	33.049,38	71,10	H
306	1	3	52	6596	1284	12.120,00	29.749,92	29.578,65	29.202,85	29.202,85	98,16	I
306	9	-	22	7871	853	26.200,00	25.407,50	15.573,87	11.168,67	10.977,68	43,96	J
306	5	3	16	6910	1541	23.392,00	23.610,40	10.840,31	10.252,79	10.239,20	43,42	K
306	9	-	24	6530	1574	2.000,00	20.797,69	20.621,17	20.619,62	19.840,17	99,14	L

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2022

											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	8	2	1	2962	1568	700,00	19.189,27	19.131,57	16.427,48	16.427,48	85,61	M
306	3	1	4	2698	1134	1.086,00	10.326,76	7.249,56	5.588,21	5.405,50	54,11	N
306	1	6	35	3464	1582	10.000,00	10.000,00	9.178,25	8.910,85	8.910,85	89,11	O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - SEC, Bahia, 2022

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	9	-	23	7527	305	14	191	0	169	11	5,76	A
306	9	-	23	7531	719	44	291	0	223	42	14,43	B
306	9	-	23	5412	1603	0	107	0	105	0	0,00	C
306	9	-	23	7528	310	606	621	0	226	89	14,33	D
306	9	-	24	7744	299	2.204	2.204	0	0	1.728	78,40	E
306	9	-	23	5132	82	1	94	0	93	0	0,00	F
306	1	5	33	7529	2159	1	1	0	0	1	100,00	G
306	9	-	23	6994	1587	1.102	1.102	856	63	183	16,61	H
306	2	1	8	5343	2636	1	1	0	0	1	100,00	I
306	1	3	26	5262	2587	20	20	0	6	3	15,00	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SEC, Bahia, 2022

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		
306	9	-	23	7527	305	89.656,23	1.949.189,55	1.729.570,33	1.593.929,45	1.589.997,92	81,77	A
306	9	-	23	7531	719	38.889,00	973.975,28	875.983,41	793.182,31	789.184,79	81,44	B
306	9	-	23	5412	1603	2.000,00	174.753,07	170.184,11	170.184,11	170.184,11	97,39	C
306	9	-	23	7528	310	107.498,00	151.534,51	125.542,39	101.263,52	100.249,86	66,83	D
306	9	-	24	7744	299	34.443,34	134.168,05	79.102,60	47.681,44	47.651,95	35,54	E
306	9	-	23	5132	82	2.000,00	76.404,28	76.210,61	74.174,10	74.174,10	97,08	F
306	1	5	33	7529	2159	45.000,00	41.590,00	36.011,20	36.011,20	36.011,20	86,59	G
306	9	-	23	6994	1587	17.000,00	28.586,01	20.333,58	17.471,17	17.471,17	61,12	H
306	2	1	8	5343	2636	10.000,00	20.679,68	20.051,27	9.486,07	9.486,07	45,87	I
306	1	3	26	5262	2587	15.000,00	8.838,19	6.519,54	6.181,59	6.181,59	69,94	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
306	1	3	80,80	%	85,00	%	87,29	A
306	8	2	99,00	%	100,00	%	90,90	B
306	3	1	37,20	%	100,00	%	100,00	C
306	1	1	14,60	%	100,00	%	100,00	D
306	5	3	3.197,00	un	10.241,00	un	77,97	E
306	5	2	2.353,00	un	7.735,00	un	53,04	F
306	5	5	294,00	un	335,00	un	50,75	G
306	2	2	0,00	%	100,00	%	50,00	H

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, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
306	2	1	66,00	%	100,00	%	90,00	I
306	1	6	10,10	%	10,90	%	100,00	J
306	7	1	18,14	%	21,30	%	164,18	K
306	6	1	7,66	%	100,00	%	84,30	L
306	1	7	15,70	%	19,90	%	112,06	M
306	5	4	308,00	un	391,00	un	55,50	N
306	1	4	19.222,00	un	21.000,00	un	82,72	O
306	5	9	10.248,00	un	60.000,00	un	53,01	P
306	4	1	130.769,00	un	20.000,00	un	0,00	Q
306	5	1	47,30	%	52,70	%	109,11	R
306	1	2	25,30	%	29,40	%	183,33	S
306	6	5	20,00	%	82,00	%	110,85	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
306	1	3	83,40	83,80	75,40	85,00	83,20	75,10	74,20	99,76	89,62	98,41	A
306	8	2	99,00	91,60	90,00	100,00	88,00	88,00	90,90	88,89	96,07	101,00	B
306	3	1	54,20	67,33	-	-	56,11	100,00	100,00	103,52	148,52	100,00	C
306	1	1	14,60	92,80	89,20	100,00	89,20	89,20	100,00	610,96	96,12	112,11	D
306	5	3	2.416,00	4.567,00	8.006,00	10.241,00	2.373,00	4.838,00	7.985,00	98,22	105,93	99,74	E
306	5	2	1.872,00	2.991,00	4.060,00	7.735,00	1.323,00	2.657,00	4.103,00	70,67	88,83	101,06	F
306	5	5	158,00	172,00	180,00	335,00	170,00	171,00	170,00	107,59	99,42	94,44	G
306	2	2	0,00	20,00	28,00	100,00	0,00	20,00	50,00	0,00	100,00	178,57	H
306	2	1	66,00	80,00	83,00	100,00	66,00	73,00	90,00	100,00	91,25	108,43	I
306	1	6	-	4,50	10,90	10,90	-	8,80	10,90	-	195,56	100,00	J
306	7	1	18,14	19,30	-	-	18,14	24,43	34,97	100,00	126,58	164,18	K
306	6	1	-	52,20	85,20	100,00	-	60,70	84,30	-	116,28	98,94	L
306	1	7	-	5,00	15,70	19,90	-	0,00	22,30	-	0,00	142,04	M
306	5	4	335,00	147,00	183,00	391,00	147,00	180,00	217,00	43,88	122,45	118,58	N

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
306	1	4	0,00	200,00	-	-	0,00	21.367,00	17.371,00	0,00	10.683,50	82,72	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	100,00	100,00	101,32	P
306	4	1	0,00	6.666,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q
306	5	1	48,30	51,09	52,70	52,70	50,50	51,80	57,50	104,55	101,39	109,11	R
306	1	2	-	17,00	29,10	29,40	-	28,10	53,90	-	165,29	185,22	S
306	6	5	-	0,00	-	-	-	229,80	90,90	-	280,24	110,85	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SEC, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	1	3	172.330,74	1.091.440,74	749.324,96	698.945,26	698.904,30	64,04	A
306	8	2	850,00	95.670,01	94.061,70	91.357,60	91.357,60	95,49	B
306	3	1	114.044,65	72.571,51	58.927,97	46.232,07	45.984,47	63,71	C
306	1	1	1.200,00	69.457,97	53.799,85	53.499,85	53.499,85	77,02	D
306	5	3	56.983,00	62.721,88	24.724,30	23.959,11	23.917,86	38,20	E
306	5	2	20.155,28	23.134,24	9.285,12	9.205,33	9.150,48	39,79	F
306	5	5	16.007,00	19.317,06	6.386,47	5.729,47	5.729,47	29,66	G
306	2	2	1.099,80	17.033,68	4.046,89	4.000,66	3.886,99	23,49	H
306	2	1	8.400,00	15.495,52	6.165,95	1.922,20	1.922,20	12,40	I
306	1	6	10.000,00	10.000,00	9.178,25	8.910,85	8.910,85	89,11	J
306	7	1	3.104,00	9.101,24	8.920,41	8.883,42	8.883,42	97,61	K

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SEC, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	6	1	4.705,00	9.091,55	7.883,43	7.879,03	7.879,03	86,66	L
306	1	7	500,00	9.088,94	8.377,17	8.374,17	8.338,45	92,14	M
306	5	4	5.709,00	6.641,31	2.145,54	2.081,19	2.074,35	31,34	N
306	1	4	3.842,00	3.970,19	3.476,09	3.476,09	3.476,09	87,55	O
306	5	9	3.840,00	3.590,00	1.164,40	1.164,40	1.161,52	32,43	P
306	4	1	8.843,00	3.154,29	2.756,74	2.278,17	2.278,17	72,22	Q
306	5	1	2.230,00	2.130,00	896,35	895,31	895,31	42,03	R
306	1	2	1.000,00	1.648,04	1.608,08	1.608,08	1.608,08	97,58	S
306	6	5	1.008,00	1.543,23	1.541,30	1.283,90	1.232,42	83,20	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
306	1	5	10.480,00	un	40.000,00	un	80,89	A
306	2	1	66,00	%	100,00	%	90,00	B
306	1	3	80,80	%	85,00	%	87,29	C

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - SEC, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
306	1	5	12.220,00	22.220,00	35.389,00	40.000,00	12.220,00	21.689,00	32.356,00	100,00	97,61	91,43	A
306	2	1	66,00	80,00	83,00	100,00	66,00	73,00	90,00	100,00	91,25	108,43	B
306	1	3	83,40	83,80	75,40	85,00	83,20	75,10	74,20	99,76	89,62	98,41	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
306	1	5	45.000,00	41.590,00	36.011,20	36.011,20	36.011,20	86,59	A
306	2	1	10.000,00	20.679,68	20.051,27	9.486,07	9.486,07	45,87	B
306	1	3	15.000,00	8.838,19	6.519,54	6.181,59	6.181,59	69,94	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Comunicação Social

ANEXO II

SECOM - SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL

A **Secom - Secretaria de Comunicação Social**, cuja finalidade é ser responsável pela comunicação do Governo, 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 desempenho conforme descrito a seguir.

10.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Secom finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 173.339.408,00, que representa 0,47% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 81,59% do orçamento do Órgão foi liquidado e 81,59% foi pago, sendo que 62,50% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 12,50% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Secom. Observa-se que dentre as ações prioritárias 73,18% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 82% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** foi o único com Ações prioritárias, sendo que 73,18% dos recursos foram liquidados. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 94,08% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C11** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 81,56% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	172.605,29	140.774,17	81,56	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	-	-	-	-	470,11	432,64	92,03	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	-	-	-	-	150,00	141,12	94,08	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	114,00	83,43	73,18	Bom	-	-	-	-
Total		114,00	83,43	73,18	Bom	173.225,41	141.347,93	81,60	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

10.2 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. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e 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 71,43% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 71,43% do total.

É importante ressaltar que não há das Ações Orçamentárias, com quantidades na situação “Em execução”, com essas 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, 2022

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	71,43
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	71,43
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, nenhuma obteve Bom desempenho na execução física e 71,34% registrou desempenho Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 100% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom. Por outro lado, observa-se que 28,57% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 42,86% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2022

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	28,57	0,00	0,00	0,00	71,43
	Execução orçamentário-financeira	28,57	0,00	0,00	28,57	42,86

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam desempenho satisfatório do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações sob sua responsabilidade, especialmente aquelas com indicativo de prioridade, que apresentaram melhores desempenhos.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Secom, Bahia, 2022

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	2050	62	30	30	0	0	30	100	A
315	11	-	1	2051	67	10	10	0	0	10	100	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade- PPA 2020 – 2023 - Secom, Bahia, 2022

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	2050	62	98.399,00	154.927,76	125.402,84	124.508,78	124.507,94	80,37	A
315	11	-	1	2051	67	10.934,00	15.556,00	14.412,22	14.400,22	14.400,12	92,57	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Ciência, Tecnologia e Inovação

ANEXO II

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 desempenho conforme descrito a seguir.

11.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Secti finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 102.486.665,00, que representa 0,28% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 79,23% do orçamento do Órgão foi liquidado e 77,73% foi pago, sendo que 20,00% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 60,00% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Secti. Observa-se que dentre as ações prioritárias 67,26% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 82% dos recursos foram liquidados.

Além disso, destaca-se o Compromisso **C5** do Programa **301** por apresentar, dentre as ações prioritárias, o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, com 67,29% dos recursos liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 63,54% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C2** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 95,05% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C4** do programa **301** apresentou o menor percentual por não ter liquidado nenhum valor.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
301	C5 - Fortalecer a infraestrutura de Ciência, Tecnologia e Inovação no estado	18.137,69	12.204,41	67,29	Regular	32.760,93	21.494,01	65,61	Regular
301	C2 - Fomentar a Ciência, Tecnologia e Inovação para o desenvolvimento sustentável do estado	-	-	-	-	43.174,25	40.868,97	94,66	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	-	-	-	-	4.766,04	4.530,04	95,05	Ótimo
303	C1 - Promover a diversificação, a desconcentração espacial e o adensamento da matriz produtiva baiana, considerando as vocações territoriais e a proteção ambiental	-	-	-	-	1.386,52	994,60	71,73	Bom
301	C4 - Estimular a Interação, a Disseminação e o Desenvolvimento de Tecnologias Sociais e Extensão Tecnológica, com Sustentabilidade	-	-	-	-	758,80	0,00	0,00	Muito Baixo
301	C3 - Difundir o conhecimento técnico-científico e do empreendedorismo inovador	-	-	-	-	588,43	529,64	90,01	Ótimo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e	-	-	-	-	579,49	309,20	53,36	Regular

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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								
301	C1 - Promover a estruturação e a atuação cooperada dos atores do ecossistema de Ciência, Tecnologia e Inovação no estado	-	-	-	-	220,53	198,62	90,06	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	114,00	72,44	63,54	Regular	-	-	-	-
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		18.251,69	12.276,85	67,26	Regular	84.234,98	68.925,08	81,82	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

11.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 58,33%. Não houve Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia com pelo menos Bom ou Ótimo entre as Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 8,33% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secti, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	58,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	8,33

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom ou Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 7,69% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 7,69%.

Ressalta-se que 50% das Metas com indicativo de prioridade apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 30,77%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 50% das Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma registrou desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 8,33% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 25% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secti, Bahia, 2022

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	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	15,38	30,77	7,69	7,69	7,69	30,77
	Execução orçamentário-financeira	25,00	16,67	25,00	8,33	25,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de um esforço para melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, inclusive se considerar aquelas com percentual de desempenho indeterminado, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto 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 33,33% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Não houve Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade 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 25% 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 18,75% do total.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade e com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 25% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secti, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	33,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	25,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	18,75
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	25,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 33,33% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física e, também 33,33% obtiveram desempenho Ótimo. Nenhuma das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 28,13%. Por outro lado, observa-se que 18,75% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e também 18,75% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	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
Não	Execução física	65,63	6,25	0,00	0,00	28,13
	Execução orçamentário-financeira	50,00	3,13	9,38	18,75	18,75

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações sob sua responsabilidade, embora aquelas com indicativo de prioridade tenham apresentado melhores desempenhos.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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, 2022

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	2.100	2.100	0	0	2.048	97,52	A
301	5	4	8	5244	2574	1	1	0	1	0	0,00	B
315	2	1	3	5214	931	25	25	0	0	25	100,00	C
301	5	1	2	5649	1741	5	17	0	6	5	29,41	D
301	2	1	2	5420	2273	100	100	0	7	0	0,00	E
301	2	1	1	5373	2178	75	75	0	0	8	10,67	F
301	5	4	7	5347	2638	1	1	0	1	0	0,00	G
303	1	2	6	5348	2272	10	10	0	1	0	0,00	H

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

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	19	5247	2382	1	10	0	6	3	30,00	I
301	4	1	1	5240	2569	3	3	0	1	0	0,00	J
301	5	1	13	5227	1540	30.000	41.432	0	0	41.432	100,00	K
301	1	3	10	5252	2582	1	1	0	1	0	0,00	L
301	5	1	2	7732	2336	1	1	0	1	0	0,00	M
301	5	1	15	7703	2327	1	1	0	1	0	0,00	N
301	4	1	4	5330	931	30	30	0	0	0	0,00	O
301	5	1	3	5242	2571	2	2	0	2	0	0,00	P
301	3	1	1	5682	2179	25	25	0	0	3	12,00	Q
301	3	1	9	1600	543	1	43	1	0	42	97,67	R
301	1	3	2	5251	2581	1	1	0	0	0	0,00	S
315	2	1	1	5243	2572	1	1	0	0	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

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		
301	2	2	4	5418	534	52.012,96	37.597,56	37.579,05	37.579,05	37.579,05	99,95	A
301	5	4	8	5244	2574	2.544,00	12.047,29	12.045,84	10.281,37	10.269,57	85,34	B
315	2	1	3	5214	931	10.012,00	4.766,04	4.530,04	4.530,04	4.530,04	95,05	C
301	5	1	2	5649	1741	280,00	3.735,79	678,16	678,16	678,16	18,15	D
301	2	1	2	5420	2273	27.810,00	2.835,25	758,42	758,42	758,42	26,75	E
301	2	1	1	5373	2178	26.000,00	2.741,44	2.531,50	2.531,50	2.531,04	92,34	F
301	5	4	7	5347	2638	0,00	1.719,83	1.489,37	1.467,94	1.467,94	85,35	G
303	1	2	6	5348	2272	470,00	1.386,52	994,60	994,60	994,60	71,73	H
301	5	1	19	5247	2382	150,00	1.004,36	0,00	0,00	0,00	0,00	I
301	4	1	1	5240	2569	105,00	640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	J
301	5	1	13	5227	1540	400,00	501,72	64,25	64,25	64,25	12,81	K
301	1	3	10	5252	2582	450,00	220,53	198,62	198,62	198,62	90,06	L
301	5	1	2	7732	2336	0,00	174,37	45,55	45,55	45,55	26,12	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

											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	5	1	15	7703	2327	100,00	144,12	143,27	76,12	76,12	52,82	N
301	4	1	4	5330	931	5.700,00	117,88	0,00	0,00	0,00	0,00	O
301	5	1	3	5242	2571	100,00	100,00	48,10	48,10	48,10	48,10	P
301	3	1	1	5682	2179	5.300,00	26,79	26,79	26,79	26,79	100,00	Q
301	3	1	9	1600	543	0,00	4,74	4,74	4,74	4,74	99,96	R
301	1	3	2	5251	2581	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00		S
315	2	1	1	5243	2572	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Secti, Bahia, 2022

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	2	4	5416	2177	50	50	0	0	9	18,00	A
301	5	3	5	7917	2425	44	94	0	0	93	98,94	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secti, Bahia, 2022

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		
301	5	2	4	5416	2177	12.000,00	13.729,69	12.204,41	12.204,41	11.100,83	88,89	A
301	5	3	5	7917	2425	1.000,00	4.408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

11.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 - Secti, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
301	2	2	6.877,00	un	8.500,00	un	266,33	A
301	5	4	2,00	un	3,00	un	66,67	B
301	5	1	36,00	un	61,00	un	29,51	C
301	2	1	378,00	un	500,00	un	18,80	D
315	2	1	0,00	un	100,00	un	26,00	E
301	4	1	0,00	un	100,00	un	9,00	F
301	3	1	88,00	un	133,00	un	64,66	G
301	1	3	15,00	un	28,00	un	71,43	H
301	2	3	21,00	un	27,00	un	81,48	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
301	2	2	2.100,00	4.400,00	-	-	2.097,00	11.368,00	22.638,00	99,86	258,36	266,33	A
301	5	4	1,00	1,00	3,00	3,00	1,00	2,00	2,00	100,00	200,00	66,67	B
301	5	1	4,00	24,00	44,00	61,00	4,00	10,00	18,00	100,00	41,67	40,91	C
301	2	1	30,00	85,00	200,00	500,00	25,00	86,00	94,00	83,33	101,18	47,00	D
315	2	1	0,00	30,00	55,00	100,00	0,00	1,00	26,00	0,00	3,33	47,27	E
301	4	1	0,00	1,00	50,00	100,00	0,00	9,00	9,00	0,00	900,00	18,00	F
301	3	1	0,00	35,00	53,00	133,00	0,00	44,00	86,00	0,00	125,71	162,26	G
301	1	3	-	8,00	20,00	28,00	-	9,00	20,00	-	112,50	100,00	H
301	2	3	0,00	5,00	15,00	27,00	0,00	11,00	22,00	0,00	220,00	146,67	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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 - Secti, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
P	C	M							
301	2	2	52.012,96	37.597,56	37.579,05	37.579,05	37.579,05	99,95	A
301	5	4	8.561,00	20.828,26	19.169,77	17.232,41	16.816,76	82,74	B
301	5	1	3.230,00	11.928,18	4.379,03	4.261,61	4.261,04	35,73	C
301	2	1	53.810,00	5.576,69	3.289,93	3.289,93	3.289,46	58,99	D
315	2	1	10.112,00	4.766,04	4.530,04	4.530,04	4.530,04	95,05	E
301	4	1	5.805,00	758,80	0,00	0,00	0,00	0,00	F
301	3	1	6.200,00	588,43	529,64	529,64	529,64	90,01	G
301	1	3	750,00	220,53	198,62	198,62	198,62	90,06	H
301	2	3	445,00	0,00	0,00	0,00	0,00		I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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 - Secti, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
301	5	2	36,00	un	150,00	un	8,67	A
301	5	3	0,00	un	54,00	un	181,48	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Secti, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
301	5	2	0,00	30,00	30,00	150,00	1,00	4,00	13,00	0,67	13,33	43,33	A
301	5	3	0,00	13,00	33,00	54,00	0,00	5,00	98,00	0,00	38,46	296,97	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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 - Secti, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
301	5	2	12.000,00	13.729,69	12.204,41	12.204,41	11.100,83	88,89	A
301	5	3	1.000,00	4.408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Cultura - SECULT

ANEXO II

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 desempenho conforme descrito a seguir.

12.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Secult finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 114.176.305,00, que representa 0,31% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 72,84% do orçamento do Órgão foi liquidado e 72,59% foi pago, sendo que 33,33% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 57,14% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Secult. Observa-se que dentre as ações prioritárias 51,84% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 80% dos recursos foram liquidados.

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, onde 87,69% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **302** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 50,69% do valor.

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 Disponível, onde 95,45% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C12** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 50,97% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
302	C2 - Qualificar a rede de equipamentos culturais	-	-	-	-	50.132,29	39.939,11	79,67	Bom
302	C4 - Consolidar o sistema de fomento e financiamento à cultura, diversificado, abrangente e inclusivo	27.157,06	13.766,57	50,69	Regular	12.914,09	10.718,04	82,99	Bom
302	C1 - Promover o acesso democrático aos bens e serviços culturais e artísticos	-	-	-	-	11.470,97	7.721,42	67,31	Regular
302	C3 - Salvar e preservar a memória cultural e o patrimônio material, imaterial, histórico, artístico, documental e bibliográfico	-	-	-	-	9.697,08	9.255,80	95,45	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	-	-	-	-	1.573,92	802,23	50,97	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	868,00	761,19	87,69	Bom	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	362,89	201,81	55,61	Regular
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		28.025,06	14.527,76	51,84	Regular	86.151,24	68.638,42	79,67	Bom

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

12.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 20,00%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 50% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secult, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
Não	Compatibilidade	20,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 50%, Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 28,57% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 7,14%.

Ressalta-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 35,71%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade nenhuma se encontra com execução na faixa Bom e 50% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 6,67% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 20% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3- Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secult, Bahia, 2022

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	50,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	-
Não	Execução das Metas	14,29	14,29	0,00	28,57	7,14	35,71
	Execução orçamentário-financeira	20,00	33,33	20,00	6,67	20,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente as 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 alcance das Metas.

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

A Tabela 4 mostra que 40% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Não houve Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade 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 58,97% 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 43,59% do total.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade e com quantidades na situação “Em execução” encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual e, para as Ações sem indicativo de prioridade, foi 5,13% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Secult, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	40,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00
Não	Compatibilidade	58,97
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	43,59
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	5,13

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 60% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. Não houve Ações prioritárias com desempenho Ótimo. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 20,51% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 43,59%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 20% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma Ação registrou desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 20,51% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 43,59% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 23,08% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e também 33,33% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	20,00	0,00	20,00	60,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	20,00	40,00	20,00	20,00	0,00
Não	Execução física	12,82	10,26	12,82	20,51	43,59
	Execução orçamentário-financeira	17,95	15,38	10,26	23,08	33,33

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de melhorar o desempenho do órgão, quanto à execução orçamentário-financeira e física, inclusive das Ações com indicativo de prioridade.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 II. 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, 2022

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	2	2	6	7857	1434	9	25	0	12	8	32,00	A
302	1	2	5	2314	148	3	28	0	1	17	60,71	B
302	4	1	1	2314	148	3	28	0	1	17	60,71	C
302	2	1	3	7955	1424	1	1	0	1	0	0,00	D
302	1	4	14	7980	508	13	26	0	0	23	88,46	E
302	1	4	13	7986	505	28	28	5	0	22	78,57	F
302	1	1	3	7995	505	12	542	0	0	542	100,00	G
302	1	4	13	7983	1433	3	5	0	0	4	80,00	H
302	4	1	1	3696	1201	1	23	0	0	13	56,52	I
302	1	4	15	7987	1271	2	2	0	0	2	100,00	J
302	1	1	2	7996	1437	3	3	0	0	2	66,67	K
303	4	1	1	7032	1896	1	3	0	0	2	66,67	L
302	3	1	21	1325	1042	1	4	0	0	3	75,00	M

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

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	3	3	7	7053	1908	1	3	0	0	3	100,00	N
302	3	1	1	5902	1019	11.000	17.830	0	0	16.830	94,39	O
306	1	8	38	5034	2461	7	7	0	0	0	0,00	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

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	2	2	6	7857	1434	1.131,00	31.528,04	28.832,37	24.644,39	24.449,78	78,17	A
302	1	2	5	2314	148	50,00	9.219,88	9.159,88	9.159,88	9.159,88	99,35	B
302	4	1	1	2314	148	50,00	9.219,88	9.159,88	9.159,88	9.159,88	99,35	C
302	2	1	3	7955	1424	0,00	7.299,06	6.505,64	6.256,31	6.256,31	85,71	D

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

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	14	7980	508	645,00	4.966,29	4.524,77	4.524,77	4.510,18	91,11	E
302	1	4	13	7986	505	178,00	2.043,75	489,32	397,12	393,92	19,43	F
302	1	1	3	7995	505	2.400,00	1.354,99	1.335,78	1.217,56	1.217,56	89,86	G
302	1	4	13	7983	1433	332,00	1.190,96	576,93	576,93	576,93	48,44	H
302	4	1	1	3696	1201	0,00	928,72	362,36	362,36	362,36	39,02	I
302	1	4	15	7987	1271	110,00	638,87	465,86	465,86	465,86	72,92	J
302	1	1	2	7996	1437	200,00	478,00	213,00	213,00	213,00	44,56	K
303	4	1	1	7032	1896	0,00	362,89	201,81	201,81	201,81	55,61	L
302	3	1	21	1325	1042	22,00	298,82	298,08	298,08	298,08	99,75	M
302	3	3	7	7053	1908	0,00	273,95	273,95	135,20	135,20	49,35	N
302	3	1	1	5902	1019	121,00	224,74	139,74	139,74	139,74	62,18	O
306	1	8	38	5034	2461	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 II.

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade- PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

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	2	2314	148	17	17	0	0	13	76,47	A
302	4	1	2	7993	919	150	150	0	0	135	90,00	B
302	4	1	2	1889	919	15	15	0	0	13	86,67	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade- PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

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	4.448,00	11.156,98	6.663,18	6.663,18	6.663,18	59,72	A
302	4	1	2	7993	919	6.000,00	10.398,09	4.433,75	4.433,75	4.433,75	42,64	B
302	4	1	2	1889	919	3.000,00	5.601,99	2.669,64	2.669,64	2.599,87	47,66	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
302	2	2	45,00	un	3,00	un	0,00	A
302	4	1	1.189,00	un	300,00	un	135,67	B
302	1	4	4.500,00	un	3.000,00	un	40,87	C
302	3	3	239,00	un	100,00	un	110,00	D
302	2	1	2,00	un	3,00	un	33,33	E
302	1	1	6.654.756,00	un	5,00	%	0,00	F
302	3	1	96.255,00	un	24,00	%	204,17	G
302	3	5	34,00	un	40,00	un	75,00	H
303	4	1	2.474,00	un	400,00	un	54,00	I
302	1	2	120,00	un	162,00	un	23,46	J
302	1	6	44,00	un	45,00	un	11,11	K
302	1	5	2.200,00	un	2.000,00	un	38,15	L
302	1	3	300,00	un	400,00	un	289,75	M
302	3	4	352,00	un	180,00	un	81,67	N
306	1	8	75,00	un	85,00	un	0,00	O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
302	2	2	0,00	0,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
302	4	1	20,00	264,00	-	-	254,00	405,00	407,00	1.270,00	153,41	135,67	B
302	1	4	5,00	412,00	1.420,00	3.000,00	352,00	920,00	1.226,00	7.040,00	223,30	86,34	C
302	3	3	32,00	53,00	75,00	100,00	29,00	60,00	110,00	90,62	113,21	146,67	D
302	2	1	0,00	1,00	2,00	3,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	50,00	E
302	1	1	1,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F
302	3	1	0,00	8,01	16,00	24,00	3,01	12,01	49,00	12,54	149,94	306,25	G
302	3	5	10,00	10,00	16,00	40,00	5,00	8,00	30,00	50,00	80,00	187,50	H
303	4	1	20,00	93,00	263,00	400,00	13,00	113,00	216,00	65,00	121,51	82,13	I
302	1	2	0,00	24,00	46,00	162,00	2,00	26,00	38,00	1,23	108,33	82,61	J
302	1	6	0,00	12,00	10,00	45,00	2,00	3,00	5,00	4,44	25,00	50,00	K
302	1	5	0,00	233,00	861,00	2.000,00	198,00	761,00	763,00	9,90	326,61	88,62	L
302	1	3	0,00	85,00	-	-	45,00	796,00	1.159,00	11,25	936,47	289,75	M
302	3	4	17,00	54,00	139,00	180,00	14,00	91,00	147,00	82,35	168,52	105,76	N
306	1	8	0,00	0,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
P	C	M							
302	2	2	7.933,00	42.833,23	38.763,40	33.682,80	33.487,67	78,64	A
302	4	1	1.620,00	12.914,09	10.740,44	10.718,04	10.718,04	82,99	B
302	1	4	1.265,00	8.839,86	6.056,88	5.964,68	5.946,90	67,47	C
302	3	3	7.494,00	8.715,57	8.552,16	8.396,31	8.396,31	96,34	D
302	2	1	0,00	7.299,06	6.505,64	6.256,31	6.256,31	85,71	E
302	1	1	2.860,00	1.958,49	1.674,28	1.556,06	1.556,06	79,45	F
302	3	1	232,00	576,07	485,37	485,37	485,37	84,26	G
302	3	5	4.000,00	386,85	356,52	356,52	356,52	92,16	H
303	4	1	0,00	362,89	201,81	201,81	201,81	55,61	I
302	1	2	50,00	263,93	92,00	92,00	92,00	34,86	J

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Secult, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
302	1	6	25,00	240,00	90,00	90,00	90,00	37,50	K
302	1	5	27,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L
302	1	3	130,00	18,69	18,69	18,69	18,69	99,99	M
302	3	4	0,00	18,60	17,60	17,60	17,60	94,62	N
306	1	8	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	O

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
302	4	1	1.189,00	un	300,00	un	135,67	A
302	4	2	2,00	un	5,00	un	20,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Secult, Bahia

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

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, por Metas, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Secult, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
302	4	1	13.448,00	27.157,06	13.766,57	13.766,57	13.696,80	50,69	A
302	4	2	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Desenvolvimento Urbano - SEDUR

ANEXO II

SEDUR - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO

A **Sedur - Secretaria de Desenvolvimento Urbano** tem a finalidade de promover o desenvolvimento urbano e regional no Estado da Bahia por meio de políticas de habitação, sólidos, mobilidade, equipamentos públicos e gestão territorial, visando a sustentabilidade das cidades e a melhoria da qualidade de vida de seus habitantes. O seu desempenho se apresenta conforme descrito a seguir.

13.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sedur finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 3.459.109.956,00, que representa 9,42% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 73,04% do orçamento do Órgão foi liquidado e 71,45% foi pago, sendo que 26,32% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 65,79% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Sedur. Observa-se que dentre as ações prioritárias 55,52% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 83% dos recursos foram liquidados.

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, onde 83,39% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **305** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 27,61% do valor.

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 Disponível, onde 99,29% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C12** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 22,05% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	774.048,10	570.032,42	73,64	Bom	873.034,50	866.863,43	99,29	Ótimo
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	503.147,79	138.930,92	27,61	Muito Baixo	1.090.298,34	836.443,02	76,72	Bom
305	C2 - Promover a adequação e o acesso à moradia digna, assim como a habitação de interesse social	-	-	-	-	203.995,56	107.190,84	52,55	Regular
305	C3 - Consolidar a governança estratégica com foco em consórcios intermunicipais multifinalitários e na rede de cidades	-	-	-	-	9.880,66	5.916,10	59,88	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	-	-	-	-	4.392,00	968,60	22,05	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	313,00	261,02	83,39	Bom	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		1.277.508,90	709.224,36	55,52	Regular	2.181.601,06	1.817.382,00	83,30	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

13.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 55,56%. Nas Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, não houve a ocorrência de compatibilidade nas faixas Bom e Ótimo, enquanto que 22,22% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	75,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	55,56
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	22,22

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade obteve Bom desempenho e 25% registrou Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 22,22% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 22,22%.

Ressalta-se que nenhuma Metas com indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 11,11%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 25% das Metas com indicativo de prioridade se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma registrou desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 22,22% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 22,22% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	25,00	0,00	50,00	0,00	25,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	25,00	25,00	25,00	25,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	11,11	11,11	22,22	22,22	22,22	11,11
	Execução orçamentário-financeira	11,11	22,22	22,22	22,22	22,22	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de um certo esforço para melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente, as associadas às prioridades do Anexo I da LDO, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto às entregas relacionadas ao alcance das Metas.

13.3 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. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) representam 40% do total. 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. As Ações sem indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 10,71% do total.

É importante ressaltar que 60% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 32,14% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	40,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	60,00
Não	Compatibilidade	14,29
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	10,71
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	32,14

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 20% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 20%, enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que nenhuma obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 28,57%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, 50% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 20% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 35,71% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 21,43% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

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	10,00	20,00	0,00	50,00	20,00
Não	Execução física	67,86	3,57	0,00	0,00	28,57
	Execução orçamentário-financeira	28,57	0,00	14,29	35,71	21,43

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física, embora as Ações com indicativo de prioridade tenham apresentado melhores desempenhos.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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, 2022

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	0	1	100,00	A
305	4	2	7	1162	2082	24	578	294	223	42	7,27	B
305	4	2	24	7481	2294	88	589	0	588	0	0,00	C
305	2	2	1	5114	2450	70	75	0	38	16	21,33	D
305	2	2	1	5112	2289	315	2.201	1.336	796	40	1,82	E
305	4	2	7	5344	2637	1	10	0	9	1	10,00	F
305	4	1	2	5183	2545	1	112	58	44	2	1,79	G
305	4	1	1	1158	2291	16	145	68	55	9	6,21	H
305	4	2	7	7903	2347	3	7	0	2	0	0,00	I
305	1	1	12	4982	2292	3	3	0	3	0	0,00	J
305	4	2	7	3979	262	1	4	3	1	0	0,00	K
305	4	2	7	3979	262	1	4	3	1	0	0,00	L

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

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	1	2	7794	700	1	31	20	10	0	0,00	M
305	4	1	2	1163	625	4	4	0	4	0	0,00	N
305	4	2	25	1907	963	10	10	0	10	0	0,00	O
305	2	2	2	1199	1471	1.000	1.201	0	0	1.201	100,00	P
305	3	1	13	7411	1855	1	1	0	1	0	0,00	Q
305	3	2	2	5409	2662	1	1	0	1	0	0,00	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

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		
305	1	1	1	5324	2334	477.357,00	844.911,50	843.210,34	843.210,34	789.691,01	99,80	A
305	4	2	7	1162	2082	23.426,00	596.906,13	481.366,39	414.126,72	413.884,77	69,38	B
305	4	2	24	7481	2294	52.100,00	191.214,88	190.908,41	170.223,01	170.223,01	89,02	C
305	2	2	1	5114	2450	66.700,00	103.580,91	36.584,95	27.617,62	27.617,62	26,66	D
305	2	2	1	5112	2289	16.682,00	95.922,36	77.089,79	75.792,93	74.640,22	79,01	E
305	4	2	7	5344	2637	2.655,00	83.444,47	83.444,05	80.602,56	80.602,56	96,59	F
305	4	1	2	5183	2545	100,00	63.308,71	61.779,12	50.987,24	50.974,30	80,54	G
305	4	1	1	1158	2291	12.219,00	53.924,50	49.134,40	39.530,64	39.384,26	73,31	H
305	4	2	7	7903	2347	2.900,00	50.977,99	47.396,93	35.532,14	35.532,14	69,70	I
305	1	1	12	4982	2292	22.920,00	23.320,00	20.425,43	20.425,43	20.425,43	87,59	J
305	4	2	7	3979	262	5.000,00	23.194,12	22.939,29	22.538,68	22.538,68	97,17	K
305	4	2	7	3979	262	5.000,00	23.194,12	22.939,29	22.538,68	22.538,68	97,17	L
305	4	1	2	7794	700	250,00	12.478,24	12.473,05	9.849,71	9.849,71	78,94	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

												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			
305	4	1	2	1163	625	3.500,00	9.010,19	9.000,77	8.388,91	8.388,91	93,10	N	
305	4	2	25	1907	963	1.500,00	5.478,12	5.477,26	4.663,41	4.663,41	85,13	O	
305	2	2	2	1199	1471	7.300,00	4.492,30	3.789,24	3.780,29	3.780,29	84,15	P	
305	3	1	13	7411	1855	2.400,00	1.852,41	466,66	279,62	279,62	15,10	Q	
305	3	2	2	5409	2662	2.200,00	878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	R	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Sedur, Bahia, 2022

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	7420	2079	1	1	0	1	0	0,00	A
305	4	5	9	7466	196	4	5	1	3	1	20,00	B
305	1	1	4	7238	1323	1	1	0	1	0	0,00	C
305	1	1	4	7224	1323	1	1	0	1	0	0,00	D
305	4	2	8	5220	1244	1	57	0	30	17	29,82	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	4	3	13	1177	649	1	1	0	0	1	100,00	H
305	1	1	1	3564	1157	1	1	0	0	1	100,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

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		
305	1	1	1	7420	2079	301.353,00	535.131,63	479.270,27	479.270,27	479.270,27	89,56	A
305	4	5	9	7466	196	251.483,06	410.931,10	73.713,66	68.233,02	68.084,57	16,60	B
305	1	1	4	7238	1323	50.479,06	127.918,60	51.689,21	43.479,87	43.479,87	33,99	C
305	1	1	4	7224	1323	47.223,06	95.558,76	39.130,66	31.855,32	31.855,32	33,34	D
305	4	2	8	5220	1244	1.930,00	61.442,70	57.229,67	47.791,19	47.769,85	77,78	E
305	4	3	13	7496	2128	12.944,00	24.077,73	21.023,16	17.497,89	17.497,89	72,67	F
305	1	1	2	7421	2086	0,00	14.439,12	14.428,49	14.428,49	14.428,49	99,93	G
305	4	3	13	1177	649	2.300,00	6.696,26	6.682,32	5.408,82	5.408,82	80,77	H
305	1	1	1	3564	1157	1.000,00	1.000,00	998,47	998,47	998,47	99,85	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
305	4	2	286,00	un	222,00	un	110,36	A
305	1	1	52,00	%	90,00	%	61,11	B
305	2	2	5,00	un	15,00	un	53,33	C
305	4	1	91,00	un	16,00	un	331,25	D
305	3	2	10,00	%	100,00	%	25,00	E
305	3	1	0,00	un	100,00	%	7,50	F
305	3	3	0,00	%	50,00	%	100,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
305	4	2	99,00	172,00	205,00	222,00	140,00	195,00	245,00	141,41	113,37	119,51	A
305	1	1	55,00	73,00	87,00	90,00	55,00	55,00	55,00	100,00	75,34	63,22	B
305	2	2	0,00	5,00	10,00	15,00	0,00	8,00	8,00	0,00	160,00	80,00	C
305	4	1	11,00	-	-	-	24,00	43,00	53,00	218,18	268,75	331,25	D
305	3	2	-	20,00	30,00	100,00	-	20,00	25,00	-	100,00	83,33	E
305	3	1	-	20,00	20,00	100,00	-	5,00	7,50	-	25,00	37,50	F
305	3	3	-	50,00	-	-	-	50,00	50,00	-	100,00	100,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Sedur, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
P	C	M							
305	4	2	87.581,00	951.215,70	831.532,33	727.686,53	727.444,58	76,50	A
305	1	1	504.930,00	873.034,50	866.863,43	866.863,43	813.344,10	99,29	B
305	2	2	90.682,00	203.995,56	117.463,98	107.190,84	106.038,13	52,55	C
305	4	1	17.330,00	139.082,64	132.387,34	108.756,50	108.597,19	78,20	D
305	3	2	9.051,00	7.475,00	6.427,51	5.231,79	5.231,79	69,99	E
305	3	1	2.400,00	1.852,41	466,66	279,62	279,62	15,10	F
305	3	3	0,00	191,24	191,24	191,24	191,24	100,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
305	1	1	52,00	%	90,00	%	61,11	A
305	4	5	0,00	%/ano	100,00	%/ano	25,00	B
305	4	2	286,00	un	222,00	un	110,36	C
305	4	3	230,00	un	100,00	%	60,33	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Sedur, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
305	1	1	55,00	73,00	87,00	90,00	55,00	55,00	55,00	100,00	75,34	63,22	A
305	4	5	-	-	100,00	100,00	-	-	25,00	-	-	25,00	B

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Sedur, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
305	4	2	99,00	172,00	205,00	222,00	140,00	195,00	245,00	141,41	113,37	119,51	C
305	4	3	-	43,70	100,00	100,00	-	37,04	60,33	-	84,76	60,33	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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 - segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
305	1	1	400.055,11	774.048,10	585.517,09	570.032,42	570.032,42	73,64	A
305	4	5	251.483,06	410.931,10	73.713,66	68.233,02	68.084,57	16,60	B

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sedur, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
305	4	2	1.930,00	61.442,70	57.229,67	47.791,19	47.769,85	77,78	C
305	4	3	15.244,00	30.773,99	27.705,47	22.906,71	22.906,71	74,44	D

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria da Fazenda - SEFAZ

ANEXO II

SEFAZ - SECRETARIA DA FAZENDA

A Sefaz - Secretaria da Fazenda, cuja finalidade é ser responsável pela fiscalização, arrecadação, pagamento, controle e contabilização de recursos públicos apresentou desempenho conforme descrito a seguir.

14.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sefaz finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 271.951.139,00, que representa 0,74% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 67,56% do orçamento do Órgão foi liquidado e 67,52% foi pago, sendo que 31,03% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 20,69% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Sefaz. Observa-se que dentre as ações prioritárias 64,63% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 68% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** foi o único com Ações prioritárias, sendo que 64,63% dos recursos foram liquidados. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 88,99% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C3** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 53,6% 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	164.125,59	87.970,84	53,60	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	-	-	-	-	106.786,00	95.033,83	88,99	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	-	-	-	-	755,55	554,46	73,39	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	284,00	183,54	64,63	Regular	-	-	-	-
Total		284,00	183,54	64,63	Regular	271.667,14	183.559,13	67,57	Regular

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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

A Tabela 2 mostra que nenhuma Ação Orçamentária associada às Iniciativas prioritárias registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Nenhuma Ação com indicativo de prioridade obteve compatibilidade 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 16,67% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 16,67% do total.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 12,50% (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sefaz, Bahia, 2022

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	16,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	16,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	12,50

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que a Ação Orçamentária prioritária obteve desempenho Baixo. Por outro lado, também em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 70,83% obtiveram desempenho Muito Baixo. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 25,00%.

Quanto à execução orçamentário-financeira, a Ação associada à iniciativa prioritária obteve desempenho Regular. Por outro lado, observa-se que 66,67% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Muito Baixo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2022

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	100,00	0,00	0,00
Não	Execução física	70,83	4,17	0,00	0,00	25,00
	Execução orçamentário-financeira	66,67	8,33	0,00	16,67	8,33

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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, 2022

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	1	1	0	1	0	0,00	A
315	3	-	1	5429	1665	1	1	0	1	0	0,00	B
315	3	-	6	7921	2431	10	13	0	0	13	100,00	C
315	3	-	6	5742	2180	3	3	0	0	3	100,00	D
315	3	-	5	5735	1822	1	2	1	0	0	0,00	E
315	3	-	7	3043	1254	41	42	0	0	41	97,62	F
315	1	-	9	1541	487	1	1	1	0	0	0,00	G
315	3	-	1	3558	945	1	1	0	0	0	0,00	H
315	3	-	10	1403	1077	1	1	1	0	0	0,00	I
315	3	-	7	1458	1087	1	2	1	0	0	0,00	J
315	3	-	2	3110	726	1	1	1	0	0	0,00	K
315	3	-	1	5736	1266	1	2	1	0	0	0,00	L
315	1	-	2	5954	406	1	2	0	0	0	0,00	M
315	3	-	14	1510	945	1	1	0	0	1	100,00	N

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2022

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	-	8	1410	1821	1	2	1	0	0	0,00	O
315	3	-	11	1448	1081	1	2	1	0	0	0,00	P
315	3	-	2	5059	1453	6	6	0	0	0	0,00	Q
315	3	-	10	1437	1085	1	2	1	0	0	0,00	R
315	3	-	1	5737	1823	1	2	1	0	0	0,00	S
315	3	-	9	1444	1079	1	2	1	0	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sefaz, Bahia, 2022

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	3	-	12	1451	1086	60.295,00	59.957,00	21.173,02	18.326,18	18.326,18	30,57	A
315	3	-	1	5429	1665	15.650,00	20.213,45	9.496,18	8.539,18	8.539,18	42,25	B
315	3	-	6	7921	2431	10.000,00	18.573,00	18.528,57	16.985,71	16.985,71	91,45	C
315	3	-	6	5742	2180	6.000,00	8.971,28	8.911,74	8.911,74	8.911,74	99,34	D
315	3	-	5	5735	1822	5.480,00	5.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E
315	3	-	7	3043	1254	1.750,00	2.014,00	355,82	355,82	355,82	17,67	F
315	1	-	9	1541	487	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
315	3	-	1	3558	945	0,00	1.409,38	315,55	315,55	315,55	22,39	H
315	3	-	10	1403	1077	1.287,00	1.287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I
315	3	-	7	1458	1087	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J
315	3	-	2	3110	726	1.044,00	1.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
315	3	-	1	5736	1266	912,00	912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L
315	1	-	2	5954	406	792,00	792,00	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, 2022

												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	-	14	1510	945	750,00	750,00	190,69	68,93	58,95	9,19	N	
315	3	-	8	1410	1821	720,00	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	O	
315	3	-	11	1448	1081	660,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P	
315	3	-	2	5059	1453	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Q	
315	3	-	10	1437	1085	384,00	384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	R	
315	3	-	1	5737	1823	288,00	288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S	
315	3	-	9	1444	1079	240,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	T	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Infraestrutura - SEINFRA

ANEXO II

SEINFRA - SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA

A **Seinfra - Secretaria de Infraestrutura**, cuja finalidade é 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

15.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seinfra finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 3.458.948.659,00, que representa 9,42% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 82,42% do orçamento do Órgão foi liquidado e 81,99% foi pago, sendo que 9,38% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 69,64% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Seinfra. Observa-se que dentre as ações prioritárias 66,56% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 85% dos recursos foram liquidados.

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, onde 66,57% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 65,71% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C2** do Programa **309** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 87,75% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C13** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 3,47% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	408.013,19	271.594,58	66,57	Regular	2.990.412,99	2.546.371,25	85,15	Bom
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	-	-	-	-	27.721,93	17.601,02	63,49	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	-	-	-	-	13.951,00	12.241,41	87,75	Bom
305	C1 - Promover a integração das regiões metropolitanas e aglomerados urbanos por meio de um sistema estruturante de mobilidade urbana	-	-	-	-	8.190,96	1.732,88	21,16	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	-	-	-	-	5.482,44	1.225,55	22,35	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	-	-	-	-	5.086,15	176,47	3,47	Muito 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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								
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	90,00	59,14	65,71	Regular	-	-	-	-
Total		408.103,19	271.653,72	66,56	Regular	3.050.845,47	2.579.348,58	84,55	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

15.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 66,67% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 23,53%. Nas Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, não houve a ocorrência de compatibilidade nas faixas Bom e Ótimo, enquanto que 23,53% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	66,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	23,53
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	23,53

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 66,67% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e nenhuma com Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 18,75% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 37,5%.

Ressalta-se que dentre as Metas com indicativo de prioridade nenhuma apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 6,25%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, todas as Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Regular. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 41,18% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 5,88% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	33,33	0,00	0,00	66,67	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	31,25	0,00	6,25	18,75	37,50	6,25
	Execução orçamentário-financeira	35,29	0,00	17,65	41,18	5,88	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de esforço para melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente aquelas com desempenho Muito Baixo.

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

A Tabela 4 mostra que 7,14% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) também representam 7,14% do total. A tabela mostra também que 11,96% 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 8,61% do total.

É importante ressaltar que 64,29% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 32,54% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	7,14
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	7,14
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	64,29
Não	Compatibilidade	11,96
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	8,61
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	32,54

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 92,86% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Muito Baixo. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 7,14%. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 84,21% obtiveram desempenho Muito Baixo. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 11,00%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 14,29% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 28,57% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 11,96% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 55,50% na faixa Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	92,86	0,00	0,00	0,00	7,14
	Execução orçamentário-financeira	21,43	14,29	21,43	14,29	28,57
Não	Execução física	84,21	1,44	1,91	1,44	11,00
	Execução orçamentário-financeira	19,62	3,83	9,09	11,96	55,50

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações, especialmente aquelas com indicativo de prioridade, contudo, a maioria está relacionada à execução de obras em andamento.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Seinfra, Bahia, 2022

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	56	1.635	921	506	148	9,10	A
309	1	7	8	2868	1825	12.317	12.317	0	0	12.317	100,00	B
309	1	2	6	5804	974	213	220	31	188	0	0,00	C
309	1	1	5	5325	2334	1	1	0	0	1	100,00	D
309	1	2	5	5325	2334	1	1	0	0	1	100,00	E
309	1	3	5	5325	2334	1	1	0	0	1	100,00	F
309	1	4	5	5325	2334	1	1	0	0	1	100,00	G
309	1	6	5	5325	2334	1	1	0	0	1	100,00	H
309	1	2	6	3016	974	69	70	28	41	0	0,00	I
309	1	2	6	3026	974	52	53	0	53	0	0,00	J
309	1	6	12	5138	2527	470	692	0	75	437	63,15	K
309	1	2	6	3012	974	47	49	0	0	49	100,00	L
309	1	3	13	3073	2697	20	20	0	0	20	100,00	M
309	1	4	20	5137	362	1	1	0	0	0	0,00	N

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

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	3034	978	47	49	42	7	0	0,00	O
309	1	5	21	4064	2528	5	5	0	0	5	100,00	P
309	1	2	9	3023	978	58	58	29	5	0	0,00	Q
309	1	1	1	3114	1089	22	22	0	0	22	100,00	R
309	1	2	6	3017	974	39	42	36	6	0	0,00	S
309	1	5	21	7914	2422	80	164	82	3	0	0,00	T
309	1	2	6	5385	974	24	48	0	23	0	0,00	U
309	1	10	24	2439	710	16.000	18.060	1.899	0	16.161	89,49	V
309	1	1	3	3979	262	49	678	360	135	152	22,41	W
309	1	2	6	5859	974	156	156	51	37	0	0,00	X

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

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.							
309	1	2	7	7911	2421	26.020,00	545.696,06	543.226,97	531.620,30	525.885,36	97,42	A
309	1	7	8	2868	1825	138.472,00	276.049,03	255.268,86	254.989,44	254.967,36	92,37	B
309	1	2	6	5804	974	34.640,00	119.686,89	119.644,65	119.644,65	119.644,65	99,96	C
309	1	1	5	5325	2334	73.556,00	79.099,11	76.394,82	76.394,82	69.671,44	96,58	D
309	1	2	5	5325	2334	73.556,00	79.099,11	76.394,82	76.394,82	69.671,44	96,58	E
309	1	3	5	5325	2334	73.556,00	79.099,11	76.394,82	76.394,82	69.671,44	96,58	F
309	1	4	5	5325	2334	73.556,00	79.099,11	76.394,82	76.394,82	69.671,44	96,58	G
309	1	6	5	5325	2334	73.556,00	79.099,11	76.394,82	76.394,82	69.671,44	96,58	H
309	1	2	6	3016	974	35.000,00	60.672,84	60.672,84	54.822,21	54.822,21	90,36	I
309	1	2	6	3026	974	25.111,40	56.759,06	48.992,72	48.921,59	48.921,59	86,19	J
309	1	6	12	5138	2527	56.002,00	50.903,58	45.677,83	45.576,35	45.576,35	89,53	K
309	1	2	6	3012	974	25.000,00	48.375,07	43.324,37	43.150,47	43.150,47	89,20	L
309	1	3	13	3073	2697	0,00	44.748,50	44.745,79	44.745,79	44.745,79	99,99	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

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		
309	1	4	20	5137	362	44.005,00	44.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N
309	1	2	9	3034	978	26.000,00	37.056,31	11.056,31	11.056,31	11.056,31	29,84	O
309	1	5	21	4064	2528	20.973,00	29.452,18	28.937,62	21.971,62	21.969,18	74,60	P
309	1	2	9	3023	978	25.000,00	29.328,89	4.328,89	4.328,89	4.328,89	14,76	Q
309	1	1	1	3114	1089	0,00	28.366,65	28.365,53	28.365,53	28.365,53	100,00	R
309	1	2	6	3017	974	23.000,00	24.101,11	1.101,11	1.101,11	1.101,11	4,57	S
309	1	5	21	7914	2422	18.010,00	22.036,65	6.895,52	6.895,52	6.895,52	31,29	T
309	1	2	6	5385	974	16.800,00	20.124,94	20.124,94	20.124,94	20.124,94	100,00	U
309	1	10	24	2439	710	21.028,00	17.615,00	8.968,68	7.388,15	7.388,15	41,94	V
309	1	1	3	3979	262	2.655,00	14.675,29	14.674,93	14.638,74	14.638,74	99,75	W
309	1	2	6	5859	974	21.150,00	9.743,43	6.743,43	6.743,43	6.743,43	69,21	X

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Seinfra, Bahia, 2022

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	3021	978	40	40	0	37	0	0,00	A
309	1	2	6	3000	974	125	125	10	115	0	0,00	B
309	1	2	9	3022	978	34	34	10	24	0	0,00	C
309	1	1	1	3037	980	18	72	39	14	0	0,00	D
309	1	2	6	5837	974	92	92	7	84	0	0,00	E
309	1	2	6	5863	974	64	64	5	59	0	0,00	F
309	1	2	6	3036	974	37	37	0	0	36	97,88	G
309	1	2	6	3029	974	60	60	52	7	0	0,00	H
309	1	2	6	5833	974	45	45	3	41	0	0,00	I
309	1	2	6	5823	974	9	9	0	8	0	0,00	J

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

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	K
309	1	2	6	3010	974	19	19	16	2	0	0,00	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

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		
309	1	2	9	3021	978	16.000,00	66.473,34	46.029,43	46.003,87	46.003,87	69,21	A
309	1	2	6	3000	974	28.581,00	64.563,78	29.647,70	29.510,20	29.510,20	45,71	B
309	1	2	9	3022	978	13.000,00	56.308,91	42.801,06	39.300,06	39.300,06	69,79	C
309	1	1	1	3037	980	0,00	44.366,23	44.366,23	43.864,82	43.864,82	98,87	D

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

											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		
309	1	2	6	5837	974	17.715,00	42.688,88	31.704,15	31.302,61	31.302,61	73,33	E
309	1	2	6	5863	974	13.110,00	36.392,87	31.662,68	31.502,68	31.502,68	86,56	F
309	1	2	6	3036	974	0,00	26.765,91	26.757,81	26.757,81	26.757,81	99,97	G
309	1	2	6	3029	974	15.000,00	24.054,43	12.760,74	9.259,74	9.259,74	38,49	H
309	1	2	6	5833	974	9.994,00	19.085,41	635,82	586,20	586,20	3,07	I
309	1	2	6	5823	974	1.000,00	16.530,74	3.548,33	3.543,27	3.543,27	21,43	J
309	1	1	4	5578	2667	19.714,00	5.981,81	5.602,46	5.559,85	5.559,85	92,95	K
309	1	2	6	3010	974	0,00	4.800,89	4.800,88	4.403,46	4.403,46	91,72	L

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

15.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
309	1	2	2.170,00	km	3.761,00	km	25,87	A
309	1	3	75,00	un	36,00	un	127,78	B
309	1	7	60,00	%	100,00	%	74,40	C
309	1	1	12.317,00	km	213,00	km	72,30	D
309	1	4	75,00	un	6,00	un	0,00	E
309	1	6	45,00	%	55,00	%	-	F
309	1	5	5.157,00	un	20,00	%	132,75	G
309	1	10	8.649,00	un	64.000,00	un	68,39	H

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
309	2	4	0,00	un	160,00	un	0,00	I
309	2	1	1.281.458,00	un	90.055,00	un	59,16	J
309	1	9	0,00	%	100,00	%	100,00	K
309	2	8	948,00	km	454,00	km	28,63	L
309	2	10	0,00	un	20,00	un	0,00	M
309	2	3	1.949,00	km	1.800,00	km	35,22	N
309	2	2	4.956,00	km	6.800,00	km	74,12	O
309	2	5	0,00	un	2.000,00	un	0,00	P
309	2	6	0,00	un	80,00	un	1,25	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
309	1	2	240,00	1.222,00	1.224,96	3.761,00	442,00	524,96	973,00	184,17	42,96	79,43	A
309	1	3	15,00	36,00	-	-	35,00	36,00	46,00	233,33	100,00	127,78	B
309	1	7	25,00	52,15	86,26	100,00	27,15	66,26	74,40	108,60	127,06	86,25	C
309	1	1	21,00	63,00	192,00	213,00	2,00	132,00	154,00	9,52	209,52	80,21	D
309	1	4	0,00	2,00	2,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E
309	1	6	10,00	26,32	-	-	7,32	60,00	-	73,20	227,96	-	F
309	1	5	5,00	10,00	20,00	20,00	5,00	13,23	26,55	100,00	132,30	132,75	G
309	1	10	13.446,00	29.152,00	43.611,00	64.000,00	13.795,00	27.611,00	43.772,00	102,60	94,71	100,37	H
309	2	4	0,00	0,00	60,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	89,17	86,85	93,80	J
309	1	9	30,00	53,00	-	-	33,00	100,00	100,00	110,00	188,68	100,00	K
309	2	8	134,00	84,00	117,00	454,00	44,00	71,00	130,00	32,84	84,52	111,11	L
309	2	10	0,00	5,00	5,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	M
309	2	3	422,00	522,00	1.139,00	1.800,00	0,00	0,00	634,00	0,00	0,00	55,66	N

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
309	2	2	1.308,00	2.057,00	5.028,00	6.800,00	731,00	731,00	5.040,00	55,89	35,54	100,24	O
309	2	5	140,00	760,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P
309	2	6	1,00	16,00	41,00	80,00	0,00	1,00	1,00	0,00	6,25	2,44	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Seinfra, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
309	1	2	692.066,40	2.322.057,22	2.027.472,84	1.997.431,65	1.984.527,75	86,02	
309	1	3	127.081,00	277.447,30	252.723,19	252.222,59	245.053,64	90,91	

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Seinfra, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					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)	
309	1	7	138.472,00	276.049,03	255.268,86	254.989,44	254.967,36	92,37	C
309	1	1	133.736,00	238.811,47	206.715,58	205.135,96	197.348,00	85,90	D
309	1	4	170.586,00	203.453,82	136.932,67	136.388,94	129.219,99	67,04	E
309	1	6	173.583,00	202.367,78	175.118,99	174.523,80	167.354,84	86,24	F
309	1	5	45.649,00	56.668,18	40.947,43	33.981,43	33.978,99	59,97	G
309	1	10	21.228,00	17.815,00	9.117,29	7.487,22	7.487,22	42,03	H
309	2	4	6.297,00	9.620,30	9.174,33	9.070,34	8.085,94	94,28	I
309	2	1	1.690,00	3.244,70	3.161,08	3.161,08	2.760,24	97,42	J
309	1	9	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
309	2	8	3.131,00	531,00	10,00	10,00	10,00	1,88	L
309	2	10	140,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	M
309	2	3	225,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Seinfra, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
309	2	2	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	O
309	2	5	1.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	P
309	2	6	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	Q

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
309	1	2	2.170,00	km	3.761,00	km	25,87	A
309	1	1	12.317,00	km	213,00	km	72,30	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Seinfra, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
309	1	2	240,00	1.222,00	1.224,96	3.761,00	442,00	524,96	973,00	184,17	42,96	79,43	A
309	1	1	21,00	63,00	192,00	213,00	2,00	132,00	154,00	9,52	209,52	80,21	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, por Metas, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seinfra, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
309	1	2	114.400,00	357.665,14	230.348,59	222.169,91	222.169,91	62,12	A
309	1	1	61.801,00	50.348,04	49.968,69	49.424,67	49.424,67	98,17	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria do Meio Ambiente

ANEXO II

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.

16.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sema finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 76.872.893,00, que representa 0,21% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 82,04% do orçamento do Órgão foi liquidado e 80,87% foi pago, sendo que 43,33% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 43,33% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Sema. Observa-se que dentre as ações prioritárias 78,37% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 82% dos recursos foram liquidados. Ressalta-se que há um único Compromisso, **C2** do Programa **308**, com Ações com indicativo de prioridade. 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 Disponível, onde 98,99% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C1** do programa **312** apresentou o menor percentual, onde nenhuma das ações foram liquidadas.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	52.478,31	45.960,47	87,58	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	-	-	-	-	11.435,41	11.319,66	98,99	Ótimo
310	C4 - Promover a governança, o planejamento e a gestão ambiental participativa, integrada e compartilhada	-	-	-	-	5.091,16	2.829,65	55,58	Regular
312	C5 - Consolidar a Gestão Integrada de Recursos Hídricos com a participação social	-	-	-	-	2.565,42	15,76	0,61	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	-	-	-	-	1.844,83	1.644,27	89,13	Bom
310	C2 - Fortalecer a gestão da biodiversidade, das Unidades de Conservação e das demais áreas protegidas	-	-	-	-	1.074,30	841,96	78,37	Bom

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	700,00	0,00	0,00	Muito Baixo
310	C5 - Promover o uso racional dos recursos naturais e da sociobiodiversidade, com foco na sustentabilidade ambiental e na inovação	-	-	-	-	529,32	96,70	18,27	Muito Baixo
310	C3 - Promover a educação ambiental para a sustentabilidade com participação social	-	-	-	-	416,30	14,46	3,47	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	-	-	-	-	320,00	86,62	27,07	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	276,00	216,31	78,37	Bom	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	141,84	41,04	28,93	Muito Baixo
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		276,00	216,31	78,37	Bom	76.596,89	62.850,58	82,05	Bom

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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

A Tabela 2 mostra que a Ação Orçamentária associada à Iniciativa prioritária não registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e nem 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 42,37% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas, sem indicativo de prioridade, registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira sendo que 32,20% obtiveram desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que a Ação Orçamentária, com indicativo de prioridade, com quantidade na situação “Em execução”, encontra-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade, 16,95% estão nessa situação (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sema, Bahia, 2022

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%*	100,00
Não	Compatibilidade	42,37
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	32,20
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	16,95

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que a Ação Orçamentária prioritária obteve desempenho Baixo na execução física, enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 3,39% registraram Bom desempenho na execução física e 49,15% registraram Ótimo desempenho.

Já em relação à execução orçamentário-financeira a Ação associada à iniciativa prioritária se encontra com execução na faixa de Bom desempenho. Por outro lado, observa-se que 10,17% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 28,81% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

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	100,00	0,00
Não	Execução física	37,29	8,47	1,69	3,39	49,15
	Execução orçamentário-financeira	45,76	3,39	11,86	10,17	28,81

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Sema, Bahia, 2022

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	3.450	0	0	3.450	100,00	B
310	6	-	4	4513	1657	5	5	0	0	5	100,00	C
310	6	-	10	4625	1625	7.000	17.900	0	0	17.900	100,00	D
310	4	3	23	7692	898	286	348	0	0	337	96,84	E
310	6	-	7	4630	1634	14	14	0	0	14	100,00	F
310	6	-	8	5472	1637	13	39	0	0	39	100,00	G
312	5	11	13	5288	2613	1	1	0	1	0	0,00	H

Tabela 4 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

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	2	2	6439	1163	100.000	100.000	0	35.329	64.671	64,67	I
312	1	2	13	7484	915	1	21	0	12	4	19,05	J
310	5	1	4	5477	1641	5	6	0	0	1	16,67	K
312	5	11	7	5470	1632	4	4	0	0	0	0,00	L
310	6	-	17	7693	1874	1	1	0	1	0	0,00	M
310	6	-	14	5602	1710	1	6	0	0	2	33,33	N
312	5	8	11	5218	2564	788	3.088	0	0	3.088	100,00	O
310	6	-	11	7730	2263	1	1	0	1	0	0,00	P
310	3	1	3	5283	1636	6	6	0	0	5	83,33	Q
310	4	10	24	5582	1700	1	1	0	1	0	0,00	R
310	2	5	7	5603	1711	1	2	0	0	0	0,00	S
312	5	11	10	5228	2567	1	1	0	0	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

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		
310	1	4	15	4612	1197	2.000,00	10.435,42	10.434,81	10.434,81	10.434,81	99,99	A
310	6	-	9	6128	437	4.784,00	6.912,14	6.389,89	6.265,26	6.252,11	90,64	B
310	6	-	4	4513	1657	2.609,00	4.139,44	3.045,35	3.045,35	3.045,35	73,57	C
310	6	-	10	4625	1625	1.600,00	4.082,26	4.069,70	4.019,53	4.019,53	98,46	D
310	4	3	23	7692	898	2.792,00	2.993,50	2.736,14	2.736,14	2.736,14	91,40	E
310	6	-	7	4630	1634	1.290,00	2.772,10	1.722,23	1.722,23	1.721,64	62,13	F
310	6	-	8	5472	1637	0,00	2.690,17	1.958,08	937,32	937,32	34,84	G
312	5	11	13	5288	2613	0,00	2.229,92	4,67	4,67	4,67	0,21	H
310	4	2	2	6439	1163	900,00	2.066,14	433,30	69,30	69,30	3,35	I
312	1	2	13	7484	915	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J
310	5	1	4	5477	1641	2.224,67	529,32	96,70	96,70	96,70	18,27	K
312	5	11	7	5470	1632	5.249,00	105,77	5,36	5,36	5,36	5,06	L
310	6	-	17	7693	1874	826,00	97,65	97,65	97,65	97,65	100,00	M

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

											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		
310	6	-	14	5602	1710	470,00	86,00	15,70	15,70	15,70	18,26	N
312	5	8	11	5218	2564	410,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	O
310	6	-	11	7730	2263	975,00	42,80	42,80	10,72	10,72	25,05	P
310	3	1	3	5283	1636	1.177,00	11,71	11,71	11,71	11,71	99,99	Q
310	4	10	24	5582	1700	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	R
310	2	5	7	5603	1711	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	S
312	5	11	10	5228	2567	806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

As Tabelas 6, 7 e 8 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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.

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
310	4	3	301,00	un	417,00	un	80,82	A
312	5	11	5,00	un	10,00	un	40,00	B
310	4	2	697.000,00	un	36,00	%	129,86	C
310	2	5	2,00	un	9,00	un	55,56	D
310	1	7	0,00	un	4,00	un	50,00	E
310	5	1	6,00	un	10,00	un	30,00	F
310	3	2	1,00	un	2,00	un	0,00	G

Tabela 6 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sema, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
310	1	1	0,00	un	3,00	un	33,33	H
312	5	9	387,00	un	60,00	%	46,08	I
310	3	1	5.478,00	un	10.000,00	un	186,42	J
312	5	8	9.845,00	un	50,00	%	170,12	K
310	4	9	1,00	un	2,00	un	50,00	L
310	2	2	35,00	un	20,00	un	230,00	M
310	2	4	103,00	ha	300,00	ha	52,33	N
310	4	1	1.152,00	un	48,00	%	33,44	O
310	4	6	1,00	un	3,00	un	0,00	P
310	4	4	6.150,00	un	10.000,00	un	39,41	Q
310	1	3	0,00	un	60,00	un	86,67	R
310	4	8	0,00	un	2,00	un	350,00	S
310	4	10	0,00	un	100,00	%	55,00	T
312	5	10	0,00	un	6,00	un	0,00	U

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
310	4	3	-	314,00	340,00	417,00	-	326,00	337,00	-	103,82	99,12	A
312	5	11	2,00	4,00	4,00	10,00	2,00	4,00	4,00	100,00	100,00	100,00	B
310	4	2	8,00	26,00	-	-	21,00	37,86	46,75	262,50	145,62	129,86	C
310	2	5	4,00	4,00	6,00	9,00	3,00	4,00	5,00	75,00	100,00	83,33	D
310	1	7	-	-	3,00	4,00	-	-	2,00	-	-	66,67	E
310	5	1	-	5,00	4,00	10,00	-	3,00	3,00	-	60,00	75,00	F
310	3	2	-	0,00	0,00	2,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	G
310	1	1	0,00	1,00	2,00	3,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	50,00	H
312	5	9	15,00	30,00	41,00	60,00	15,00	26,00	27,65	100,00	86,67	67,44	I
310	3	1	10.000,00	-	-	-	10.726,00	16.493,00	18.642,00	107,26	164,93	186,42	J
312	5	8	12,00	32,00	-	-	22,00	54,00	85,06	183,33	168,75	170,12	K
310	4	9	0,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	100,00	L
310	2	2	7,00	5,00	12,00	20,00	0,00	5,00	46,00	0,00	100,00	383,33	M

Tabela 7 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
310	2	4	75,00	150,00	191,00	300,00	0,00	116,00	157,00	0,00	77,33	82,20	N
310	4	1	4,00	8,00	16,00	48,00	4,00	4,00	16,05	100,00	50,00	100,31	O
310	4	6	0,00	2,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P
310	4	4	3.000,00	5.746,00	5.500,00	10.000,00	1.246,00	1.792,00	3.941,00	41,53	31,19	71,65	Q
310	1	3	15,00	52,00	60,00	60,00	0,00	52,00	52,00	0,00	100,00	86,67	R
310	4	8	0,00	2,00	-	-	2,00	7,00	7,00	100,00	350,00	350,00	S
310	4	10	20,00	40,00	60,00	100,00	20,00	40,00	55,00	100,00	100,00	91,67	T
312	5	10	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	U

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 8 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Sema, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
310	4	3	2.792,00	2.993,50	2.736,14	2.736,14	2.736,14	91,40	A
312	5	11	6.313,00	2.335,69	10,03	10,03	10,03	0,43	B
310	4	2	900,00	2.066,14	433,30	69,30	69,30	3,35	C
310	2	5	2.622,00	1.046,72	1.021,46	821,78	809,18	78,51	D
310	1	7	25,00	757,24	755,94	755,94	755,94	99,83	E
310	5	1	2.284,67	529,32	96,70	96,70	96,70	18,27	F
310	3	2	180,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
310	1	1	20,00	242,75	128,91	128,91	128,91	53,10	H
312	5	9	734,00	179,73	5,73	5,73	5,73	3,19	I
310	3	1	1.177,00	56,30	14,46	14,46	14,46	25,69	J
312	5	8	410,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	K
310	4	9	0,00	20,69	17,11	17,11	17,11	82,66	L

Tabela 8 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Sema, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
310	2	2	280,00	19,42	12,79	12,79	12,79	65,86	M
310	2	4	550,00	8,16	7,39	7,39	7,39	90,63	N
310	4	1	2.150,00	4,96	1,57	1,57	1,57	31,73	O
310	4	6	0,00	3,36	3,35	3,35	3,35	99,93	P
310	4	4	0,00	2,51	2,18	2,18	2,18	86,75	Q
310	1	3	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	R
310	4	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	S
310	4	10	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T
312	5	10	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	U

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria do Planejamento - SEPLAN

ANEXO II

SEPLAN - SECRETARIA DO PLANEJAMENTO

A **Seplan - Secretaria do Planejamento**, cuja finalidade é executar as funções do planejamento do estado, coordenar a elaboração e a atualização dos instrumentos de planejamento governamental: Plano Estratégico, Plano Plurianual, Diretrizes Orçamentárias e Orçamentos Anuais, apresentou desempenho conforme descrito a seguir.

17.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Seplan finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 13.184.342,00, que representa 0,04% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 89,68% do orçamento do Órgão foi liquidado e 89,40% foi pago, sendo que 42,31% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 53,85% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Seplan. Observa-se que dentre as ações prioritárias 74,66% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 90% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** foi o único com Ações com indicativo de prioridade na LDO, onde 74,66% dos recursos foram liquidados. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C10** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 99,99% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C8** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 49,28% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
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	-	-	-	-	7.281,64	6.873,48	94,39	Ótimo
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	-	-	-	-	2.122,47	2.122,20	99,99	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	-	-	-	-	1.187,63	706,91	59,52	Regular
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	-	-	-	-	1.173,51	1.052,69	89,70	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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	e bases de dados oficiais								
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	-	-	-	-	554,68	408,37	73,62	Bom
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	-	-	-	-	425,86	342,99	80,54	Bom
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 mecanismos participativos, incluindo conselhos e colegiados territoriais, nos processos de formulação e gestão da política pública	-	-	-	-	209,50	155,30	74,13	Bom
308	C2 - Promover a inserção no mundo do trabalho de	185,00	138,12	74,66	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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	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								
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	-	-	-	-	32,05	17,98	56,10	Regular
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	-	-	-	-	12,00	5,91	49,28	Baixo
Total		185,00	138,12	74,66	Bom	12.999,34	11.685,83	89,90	Bom

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/Seplan

17.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não há Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade. As Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo para 10% delas.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seplan, Bahia, 2022

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.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 36,36% das Metas sem indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 27,27% desempenho Muito Baixo.

Ressalta-se que dentre as Metas sem indicativo de prioridade 9,09% das Metas apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 30,00% das Metas, sem indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e 30,00% Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Seplan, Bahia, 2022

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	18,18	0,00	36,36	9,09
	Execução orçamentário-financeira	20,00	20,00	0,00	30,00	30,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, bem como, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, sem indicativo de prioridade.

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

A Tabela 4 mostra que a Ação Orçamentária associada à Iniciativa prioritária registrou execução física compatível com a execução orçamentário-financeira e o 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 44,00% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 28,00% do total.

É importante ressaltar que 24% das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade e quantidades na situação “Em execução” encontram-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 - Seplan, Bahia, 2022

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	44,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	28,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	24,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que a Ação Orçamentária prioritária obteve Bom desempenho na execução física. Já em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 32% obtiveram desempenho na execução física Muito Baixo e 48% registraram desempenho Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, a Ação associada à iniciativa prioritária se encontra com execução na faixa Bom. Por outro lado, observa-se que 16% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 28,00% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2022

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	32,00	12,00	8,00	0,00	48,00
	Execução orçamentário-financeira	28,00	12,00	16,00	16,00	28,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan

Em síntese, os dados evidenciam uma relativa necessidade de melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade.

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

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Seplan, Bahia, 2022

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	7	1	11	5423	1409	1	1	0	0	1	100,00	A
315	7	1	11	7445	2090	3	3	0	0	3	100,00	B
315	10	2	4	7454	2095	3	16	0	0	16	100,00	C
315	7	2	2	7814	2386	1	5	1	2	2	40,00	D
315	7	1	11	4042	2511	1	1	0	0	1	100,00	E
315	2	-	4	7457	2099	24	24	0	1	23	95,83	F
315	2	2	6	1617	441	6	6	0	5	0	0,00	G
315	2	3	9	7458	2100	250	250	63	30	157	62,80	H
315	9	4	14	4818	2105	1	1	0	1	0	0,00	I
315	7	1	12	7962	1254	30	30	11	0	19	63,33	J
315	9	2	9	7459	2101	600.000	600.000	0	600.000	0	0,00	K
315	1	-	3	4872	2329	1	1	0	0	1	100,00	L
315	2	4	10	5209	1502	4	4	0	0	4	100,00	M

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2022

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	4	14	4077	2548	1	1	0	1	0	0,00	N
315	9	3	11	7467	2104	1	1	0	1	0	0,00	O
315	2	-	5	5208	2551	70	70	0	0	70	100,00	P
315	10	-	2	4817	2096	1	1	0	0	1	100,00	Q
315	7	1	11	7446	2091	3	3	1	0	1	33,33	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2022

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	7	1	11	5423	1409	3.683,00	2.973,00	2.973,00	2.708,82	2.708,82	91,11	A
315	7	1	11	7445	2090	1.908,00	2.236,14	2.228,06	2.228,06	2.219,67	99,64	B
315	10	2	4	7454	2095	300,00	2.122,47	2.122,20	2.122,20	2.122,20	99,99	C
315	7	2	2	7814	2386	0,00	1.684,00	1.684,00	1.684,00	1.684,00	100,00	D
315	7	1	11	4042	2511	343,00	343,00	236,49	224,29	224,29	65,39	E
315	2	-	4	7457	2099	2.041,00	210,03	206,36	206,36	206,36	98,25	F
315	2	2	6	1617	441	78,00	95,04	90,05	69,50	69,50	73,13	G
315	2	3	9	7458	2100	304,00	64,79	58,11	40,38	40,38	62,32	H
315	9	4	14	4818	2105	48,00	48,00	19,17	19,17	19,17	39,94	I
315	7	1	12	7962	1254	260,00	45,50	28,30	28,30	28,30	62,21	J
315	9	2	9	7459	2101	607,00	44,51	11,52	11,52	11,52	25,88	K
315	1	-	3	4872	2329	256,00	32,05	17,98	17,98	17,98	56,10	L
315	2	4	10	5209	1502	30,00	30,00	26,75	26,75	26,75	89,17	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2022

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	9	4	14	4077	2548	36,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N
315	9	3	11	7467	2104	48,00	28,00	3,60	3,60	3,60	12,87	O
315	2	-	5	5208	2551	46,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P
315	10	-	2	4817	2096	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Q
315	7	1	11	7446	2091	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan. 2022

17.4 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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.

Tabela 8 - Evolução das Metas com Ações sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Seplan, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
315	7	1	0,00	%	100,00	%	0,00	A
315	10	2	264,00	un	10,00	%	280,30	B
315	7	2	0,00	%	100,00	%	35,00	C
315	9	2	0,00	%	100,00	%	0,00	D
315	2	2	0,00	un	6,00	un	83,33	E
315	9	4	0,00	%	100,00	%	20,00	F
315	2	3	0,00	un	42,00	un	78,57	G
315	2	4	0,00	un	12,00	un	91,67	H
315	9	3	20,00	%	80,00	%	0,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan. 2022

Tabela 9 - Evolução das Metas com Ações sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
315	7	1	0,00	30,00	65,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
315	10	2	10,00	-	-	-	28,03	28,03	28,03	280,30	280,30	280,30	B
315	7	2	0,00	30,00	80,00	100,00	0,00	30,00	35,00	0,00	100,00	43,75	C
315	9	2	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D
315	2	2	2,00	4,00	5,00	6,00	2,00	4,00	5,00	100,00	100,00	100,00	E
315	9	4	0,00	20,00	30,00	100,00	0,00	20,00	20,00	0,00	100,00	66,67	F
315	2	3	10,00	21,00	31,00	42,00	9,00	21,00	33,00	90,00	100,00	106,45	G
315	2	4	3,00	6,00	9,00	12,00	3,00	6,00	11,00	100,00	100,00	122,22	H
315	9	3	0,00	12,00	20,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan. 2022

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

Tabela 10 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Seplan, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
P	C	M							
315	7	1	6.994,00	5.597,64	5.465,86	5.189,48	5.181,08	92,71	A
315	10	2	300,00	2.122,47	2.122,20	2.122,20	2.122,20	99,99	B
315	7	2	0,00	1.684,00	1.684,00	1.684,00	1.684,00	100,00	C
315	9	2	1.007,00	1.069,51	1.029,91	1.029,91	1.029,91	96,30	D
315	2	2	78,00	95,04	90,05	69,50	69,50	73,13	E
315	9	4	84,00	76,00	19,17	19,17	19,17	25,23	F
315	2	3	304,00	64,79	58,11	40,38	40,38	62,32	G
315	2	4	30,00	30,00	26,75	26,75	26,75	89,17	H
315	9	3	48,00	28,00	3,60	3,60	3,60	12,87	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/Seplan. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Promoção da Igualdade Racial

ANEXO II

SEPROMI - 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.

18.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sepromi finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 9.379.118,00, que representa 0,03% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 96,88% do orçamento do Órgão foi liquidado e 96,88% foi pago, sendo que 44,44% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 55,56% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Sepromi. Observa-se que dentre as ações prioritárias 97% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 96% dos recursos foram liquidados.

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, onde 97,24% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 70,75% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C13** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 100% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C1** do programa **307** apresentou o menor percentual, onde 82,05% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	8.155,49	7.930,34	97,24	Ótimo	-	-	-	-
307	C2 - Disseminar uma cultura de respeito à diversidade de raça e religião	-	-	-	-	598,68	557,68	93,15	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	-	-	-	-	292,50	288,15	98,51	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	-	-	-	-	256,45	256,45	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,	73,00	51,65	70,75	Bom	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	etnia, gênero e pessoas com deficiência								
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	-	-	-	-	3,00	2,46	82,05	Bom
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		8.228,49	7.981,98	97,00	Ótimo	1.150,62	1.104,74	96,01	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

18.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que não houve Meta, com ou sem indicativo de prioridade, que registrassem eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

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: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que a Meta com indicativo de prioridade obteve desempenho Indeterminado, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 42,86% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 28,57%. Dentre as Metas sem indicativo de prioridade, a indeterminação alcançou 28,57%.

Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, a Meta com indicativo de prioridade se encontra com execução na faixa Baixo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 20% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma na faixa Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

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	100,00	0,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	42,86	28,57	28,57
	Execução orçamentário-financeira	40,00	40,00	0,00	20,00	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de realizar um esforço no sentido de melhorar 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.

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. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e 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 42,86% 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 também representam 42,86% do total.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária, com indicativo de prioridade e quantidades na situação “Em execução”, encontra-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 28,57% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

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	42,86
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	42,86
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	28,57

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma Ação Orçamentárias prioritária obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 50%. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que nenhuma obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 57,14%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 50% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e outros 50% das Ações na faixa Ótimo. Por outro lado, observa-se que 14,29% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 71,43% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
Não	Execução física	42,86	0,00	0,00	0,00	57,14
	Execução orçamentário-financeira	14,29	0,00	0,00	14,29	71,43

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física de algumas Ações orçamentárias do Programa.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Sepromi, Bahia, 2022

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	8	0	0	8	100,00	A
307	2	2	6	5103	1254	1	12	0	0	12	100,00	B
307	2	1	2	4076	2540	1	1	0	0	1	100,00	C
307	1	1	5	4034	2499	15	16	0	0	3	18,75	D
307	3	2	3	5599	1983	27	30	0	0	30	100,00	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

												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	2	1	1	3825	2120	450,00	580,30	539,36	539,36	539,36	92,95	A	
307	2	2	6	5103	1254	40,00	10,00	10,00	10,00	10,00	100,00	B	
307	2	1	2	4076	2540	50,00	8,38	8,32	8,32	8,32	99,33	C	
307	1	1	5	4034	2499	45,00	3,00	2,46	2,46	2,46	82,05	D	
307	3	2	3	5599	1983	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00		E	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Sepromi, Bahia, 2022

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	60	107	0	1	105	98,13	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

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		
307	4	1	2	5713	1793	2.480,00	8.155,49	7.930,34	7.930,34	7.930,34	97,24	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

18.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
307	2	1	1,00	un	4,00	un	625,00	A
307	2	2	-	-	4,00	un	75,00	B
307	1	1	15,00	un	60,00	un	85,00	C
307	3	2	53,00	un	200,00	%	35,85	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
307	2	1	1,00	4,00	-	-	4,00	17,00	25,00	400,00	425,00	625,00	A
307	2	2	1,00	2,00	4,00	4,00	1,00	1,00	3,00	100,00	50,00	75,00	B
307	1	1	15,00	35,00	50,00	60,00	15,00	25,00	51,00	100,00	71,43	102,00	C
307	3	2	37,00	39,60	81,13	200,00	1,90	15,09	71,70	5,14	38,11	88,38	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Sepromi, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Valores em R\$1.000,00	
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira			Execução Financeira (%)	Referência
			Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
P	C	M							
307	2	1	500,00	588,68	547,68	547,68	547,68	93,04	A
307	2	2	40,00	10,00	10,00	10,00	10,00	100,00	B

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
307	1	1	45,00	3,00	2,46		2,46	2,46	82,05	C			
307	3	2	950,00	0,00	0,00		0,00	0,00		D			

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
307	4	1	58,00	un	200,00	%	131,90	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Sepromi, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
307	4	1	68,00	60,00	150,00	200,00	0,00	60,34	263,79	0,00	100,57	175,86	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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 - segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sepromi, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
307	4	1	2.480,00	8.155,49	7.930,34	7.930,34	7.930,34	97,24	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Relações Institucionais - SERIN

ANEXO II

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 desempenho conforme descrito a seguir.

19.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Serin finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 662.000,00, valor pouco representativo no orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 58,46% do orçamento do Órgão foi liquidado e 58,46% foi pago, sendo que 54,55% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 27,27% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Serin. Observa-se que dentre as ações prioritárias 23,91% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 60% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **308** é o único que possui ações prioritárias, sendo que 23,91% dos recursos foram liquidados. Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C10** do Programa **315** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 81,01% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C12** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 26,43% 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	377,00	305,40	81,01	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	-	-	-	-	200,00	52,86	26,43	Muito Baixo
315	C14 - Aprimorar instrumentos e mecanismos de participação e controle social, fortalecendo a relação Estado-Sociedade e a gestão participativa	-	-	-	-	49,00	20,15	41,13	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	36,00	8,61	23,91	Muito Baixo	-	-	-	-
Total		36,00	8,61	23,91	Muito Baixo	626,00	378,42	60,45	Regular

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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

A Tabela 2 mostra não houve Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias com execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. A tabela mostra também que 30% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 20% do total (Tabela 2).

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Serin, Bahia, 2022

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	30,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 3 mostra que 100% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram desempenho Regular na execução física. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, nenhuma obteve Bom desempenho na execução física, enquanto com relação ao desempenho Ótimo foram 70%.

A execução orçamentário-financeira não registrou nenhuma das Ações associadas às iniciativas prioritárias na faixa de desempenho Bom ou Ótimo. Por outro lado, observa-se que 20% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e nenhuma na faixa Ótimo (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Serin, Bahia, 2022

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	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não	Execução física	20,00	10,00	0,00	0,00	70,00
	Execução orçamentário-financeira	80,00	0,00	0,00	20,00	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física.

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

As Tabelas 4 e 5 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Serin, Bahia, 2022

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	100	100,00	B
315	10	-	13	5721	519	5	153	3	0	144	94,12	C
315	14	-	2	5724	519	3	3	0	0	3	100,00	D
315	14	-	2	5725	1808	2	2	0	0	2	100,00	E
315	10	-	10	7068	1805	4	5	0	0	5	100,00	F
315	14	-	1	5106	2516	26	26	0	0	0	0,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 5 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Serin, Bahia, 2022

												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	-	12	4774	1803	77,00	366,00	305,40	305,40	305,40	83,44	A	
315	14	-	2	7049	519	5,00	25,00	18,60	18,60	18,60	74,41	B	
315	10	-	13	5721	519	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C	
315	14	-	2	5724	519	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D	
315	14	-	2	5725	1808	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E	
315	10	-	10	7068	1805	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	F	
315	14	-	1	5106	2516	10,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G	

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria da Saúde

ANEXO II

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, visando à 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.

20.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sesab finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 7.960.909.783,00, que representa 21,68% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 95,15% do orçamento do Órgão foi liquidado e 94,18% foi pago, sendo que 38,46% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 53,85% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Sesab. Observa-se que dentre as ações prioritárias 91,61% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 95% dos recursos foram liquidados.

Além disso, percebe-se que o Compromisso **C2** do Programa **313** destaca-se, dentre as ações prioritárias, por apresentar o maior percentual liquidado, em relação ao Orçado Atual, onde 100% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C3** do Programa **313** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 87,88% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C4** do Programa **313** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 98,32% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C2** do programa **308** apresentou o menor percentual, onde 41,04% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	191.552,39	168.331,74	87,88	Bom	4.241.380,07	4.084.676,10	96,31	Ótimo
313	C7 - Promover a gestão dos recursos administrativos e financeiros para prestação de serviços de saúde SUS-BA	-	-	-	-	2.841.003,65	2.719.564,65	95,73	Ótimo
313	C1 - Aperfeiçoar as ações de vigilância, proteção, promoção e prevenção em saúde nos territórios e em todos os níveis de atenção	162.350,16	149.596,48	92,14	Ótimo	206.521,48	181.319,20	87,80	Bom
313	C2 - Fortalecer a Atenção Básica de forma integrada e resolutiva	72.994,10	72.994,10	100,00	Ótimo	63.527,29	55.169,86	86,84	Bom
313	C4 - Promover a valorização do trabalho e do trabalhador no SUS-BA	-	-	-	-	76.176,01	74.894,99	98,32	Ótimo
313	C5 - Potencializar a atenção Hematológica e Hemoterápica à população da Bahia	-	-	-	-	39.622,84	27.768,05	70,08	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	2.211,08	2.162,78	97,82	Ótimo	27.666,83	11.355,31	41,04	Baixo

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	trabalho 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	-	-	-	-	24.754,51	16.942,92	68,44	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	-	-	-	-	9.149,38	8.494,97	92,85	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	-	-	-	-	2.000,00	1.421,25	71,06	Bom
Total		429.107,72	393.085,10	91,61	Ótimo	7.531.802,07	7.181.607,30	95,35	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

20.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 83,33% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 51,22%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 66,67% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 43,90% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sesab, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	83,33
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	66,67
Não	Compatibilidade	51,22
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	43,90

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 16,67% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 83,33%, Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 29,27% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 43,9%.

Ressalta-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 12,2%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 50% das Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e 33,33% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 36,59% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 36,59% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sesab, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	16,67	83,33	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	16,67	50,00	33,33	-
Não	Execução das Metas	9,76	0,00	4,88	29,27	43,90	12,20
	Execução orçamentário-financeira	7,32	7,32	12,20	36,59	36,59	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que as Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente as associadas às prioridades do Anexo I da LDO, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto as entregas relacionadas ao alcance das Metas apresentaram, em sua maioria, desempenhos Bom ou Ótimo.

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

A Tabela 4 mostra que 66,67% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom

ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) representam 55,56% do total. A tabela mostra também que 54,74% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 45,26% do total.

É importante ressaltar que 11,11% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 3,16% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sesab, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	66,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	55,56
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	11,11
Não	Compatibilidade	54,74
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	45,26
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	3,16

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma Ação Orçamentária prioritária obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 55,56%. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 12,63% obtiveram Bom desempenho na execução física e 48,42% registraram desempenho Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, 44,44% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 55,56% na faixa Ótimo. Por outro lado, observa-se que 21,05% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 45,26% na faixa Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	11,11	22,22	11,11	0,00	55,56
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	44,44	55,56
Não	Execução física	24,21	6,32	8,42	12,63	48,42
	Execução orçamentário-financeira	18,95	5,26	9,47	21,05	45,26

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física, inclusive as Ações com indicativo de prioridade apresentaram desempenhos satisfatórios.

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

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Sesab, Bahia, 2022

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	4	4	1	0	3	75,00	A
313	7	-	7	5607	560	70	76	0	0	66	86,84	B
313	1	1	2	5366	2647	1	1	0	0	1	100,00	C
313	3	1	45	7909	2665	1	3	0	3	0	0,00	D
313	3	1	2	1589	1099	1	1	0	0	1	100,00	E
313	3	5	37	1099	1045	25	268	0	0	268	100,00	F
313	3	3	5	3443	585	6	13	0	4	8	61,54	G
313	3	5	8	6146	1477	85	85	0	0	66	77,65	H

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2022

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	30	56	0	0	45	80,36	I
313	5	2	6	2634	542	327.000	327.000	19.497	0	307.503	94,04	J
313	7	-	6	7850	1453	25	66	0	0	66	100,00	K
313	2	2	4	3349	1487	13	47	0	34	1	2,13	L
313	7	-	10	3350	1488	16	36	0	17	4	11,11	M
313	6	4	9	7950	22	1	1	0	0	1	100,00	N
313	3	12	17	4040	51	172.000	172.000	0	0	148.755	86,49	O
313	3	2	4	7749	556	3	6	0	0	4	66,67	P
313	3	17	29	4382	222	260.000	385.167	0	0	385.167	100,00	Q
313	1	1	4	4850	2502	2.500	2.500	0	0	1.165	46,60	R
313	2	2	3	2750	705	417	417	0	0	417	100,00	S
313	2	4	8	4126	2679	12	12	0	0	3	25,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2022

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		
313	3	22	42	5328	2334	434.826,00	433.726,00	431.731,37	431.731,37	392.988,68	99,54	A
313	7	-	7	5607	560	38.261,66	163.286,79	158.100,14	129.991,41	122.541,75	79,61	B
313	1	1	2	5366	2647	0,00	141.794,95	131.216,59	128.824,15	128.824,15	90,85	C
313	3	1	45	7909	2665	1.000,00	115.564,46	115.562,32	80.122,37	80.122,37	69,33	D
313	3	1	2	1589	1099	21.126,00	58.253,65	54.302,21	52.492,19	52.492,19	90,11	E
313	3	5	37	1099	1045	41.240,00	43.507,00	26.622,00	26.375,50	25.389,50	60,62	F
313	3	3	5	3443	585	15.750,00	40.803,38	40.673,88	38.659,02	38.659,02	94,74	G
313	3	5	8	6146	1477	28.200,00	35.344,05	35.139,76	34.026,06	33.649,55	96,27	H
313	7	-	3	3312	589	37.000,00	32.930,95	30.950,98	29.952,71	29.817,10	90,96	I
313	5	2	6	2634	542	26.500,00	28.425,64	22.098,71	21.358,44	21.327,72	75,14	J
313	7	-	6	7850	1453	8.240,00	26.749,60	16.028,27	13.302,49	13.302,49	49,73	K
313	2	2	4	3349	1487	3.200,00	24.293,92	22.970,19	22.970,19	22.970,19	94,55	L
313	7	-	10	3350	1488	7.000,00	22.864,34	22.863,02	22.863,02	22.863,02	99,99	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2022

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.							
313	6	4	9	7950	22	2.140,00	21.821,64	19.534,67	14.686,93	14.686,93	67,30	N
313	3	12	17	4040	51	19.236,00	19.798,91	19.708,81	16.948,59	16.948,59	85,60	O
313	3	2	4	7749	556	3.095,00	13.804,29	12.497,94	11.932,97	11.932,97	86,44	P
313	3	17	29	4382	222	13.900,00	13.351,99	13.345,23	13.345,23	13.345,23	99,95	Q
313	1	1	4	4850	2502	7.309,00	5.977,89	2.215,30	2.205,11	2.205,11	36,89	R
313	2	2	3	2750	705	6.780,00	5.866,08	5.621,88	5.621,88	5.621,88	95,84	S
313	2	4	8	4126	2679	27.767,00	181,10	181,09	181,09	181,09	99,99	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Sesab, Bahia, 2022

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	1	1	2	5370	2648	1	1	0	0	1	100,00	A
313	3	2	3	3996	556	4	20	0	8	7	35,00	B
313	3	1	1	3997	570	1	1	0	1	0	0,00	C
313	1	1	6	6162	2504	100	100	0	0	100	100,00	D
313	1	2	10	5105	2501	25	25	0	0	11	44,00	E
313	1	1	2	2494	143	75	86	0	0	86	100,00	F
313	3	20	35	7735	2340	2	5	0	2	3	60,00	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sesab, Bahia, 2022

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.							
313	1	1	2	5370	2648	6.000,00	112.036,10	106.754,40	106.477,00	106.477,00	95,04	A
313	3	2	3	3996	556	8.009,00	110.500,55	108.573,28	97.281,53	97.281,53	88,04	B
313	3	1	1	3997	570	1.000,00	79.705,63	79.705,55	69.721,73	69.718,51	87,47	C
313	1	1	6	6162	2504	26.223,00	28.652,50	27.432,10	26.475,27	26.304,93	92,40	D
313	1	2	10	5105	2501	12.630,00	13.558,33	9.816,89	9.816,89	9.816,89	72,40	E
313	1	1	2	2494	143	9.247,00	8.103,22	6.876,94	6.827,32	6.795,69	84,25	F
313	3	20	35	7735	2340	12.000,00	1.346,20	1.328,48	1.328,48	1.328,48	98,68	G

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

20.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
313	3	22	78,00	%	85,00	%	99,54	A
313	1	1	57,00	%	75,00	%	92,72	B
313	3	1	5,00	un	3,00	un	100,00	C
313	3	20	4,00	un	7,00	un	128,57	D
313	3	5	69,00	%	90,00	%	73,33	E
313	3	3	20,00	un	16,00	un	100,00	F
313	2	2	73,00	%	80,00	%	100,34	G
313	5	2	73,00	%/ano	75,00	%/ano	86,60	H
313	2	4	86,00	%/ano	90,00	%/ano	100,93	I
313	6	4	0,00	un	18,00	un	94,44	J
313	3	12	107,00	un	47,00	un	34,04	K
313	3	2	7,00	un	23,00	un	95,65	L

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, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
313	3	17	46,00	un	19,00	un	10,53	M
313	5	1	0,00	un	1,00	un	0,00	N
313	3	18	285,00	un	25,00	un	272,00	O
313	2	1	200,00	un	417,00	un	100,00	P
313	3	11	868,00	un	5.053,00	un	46,72	Q
313	4	3	10,00	un	29,00	un	89,66	R
313	4	1	13.590,00	un	50.000,00	un	56,08	S
313	2	3	24,00	%	49,00	%	44,90	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
313	3	22	65,00	70,00	70,00	85,00	51,28	63,63	84,61	78,89	90,90	120,87	A
313	1	1	60,00	65,00	70,00	75,00	52,50	66,90	69,54	87,50	102,92	99,34	B
313	3	1	0,00	1,00	3,00	3,00	1,00	1,00	3,00	33,33	100,00	100,00	C
313	3	20	0,00	6,00	7,00	7,00	1,00	6,00	9,00	14,29	100,00	128,57	D
313	3	5	75,00	80,00	85,00	90,00	62,00	65,16	66,00	82,67	81,45	77,65	E
313	3	3	5,00	16,00	16,00	16,00	3,00	7,00	16,00	60,00	43,75	100,00	F
313	2	2	75,00	78,00	79,57	80,00	77,68	79,38	80,27	103,57	101,77	100,88	G
313	5	2	75,00	75,00	75,00	75,00	65,66	66,19	64,95	87,55	88,25	86,60	H
313	2	4	90,00	90,00	90,00	90,00	91,86	96,91	90,84	102,07	107,68	100,93	I
313	6	4	4,00	9,00	15,00	18,00	5,00	12,00	17,00	125,00	133,33	113,33	J
313	3	12	4,00	18,00	21,00	47,00	2,00	7,00	16,00	50,00	38,89	76,19	K
313	3	2	6,00	21,00	18,00	23,00	6,00	11,00	22,00	100,00	52,38	122,22	L
313	3	17	0,00	7,00	10,00	19,00	0,00	1,00	2,00	0,00	14,29	20,00	M
313	5	1	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
313	3	18	4,00	14,00	-	-	4,00	33,00	68,00	100,00	235,71	272,00	O
313	2	1	248,00	350,00	417,00	417,00	314,00	415,00	417,00	126,61	118,57	100,00	P
313	3	11	1.049,00	1.637,00	3.059,00	5.053,00	588,00	1.429,00	2.361,00	56,05	87,29	77,18	Q
313	4	3	4,00	11,00	29,00	29,00	4,00	23,00	26,00	100,00	209,09	89,66	R
313	4	1	12.500,00	26.733,00	36.000,00	50.000,00	15.733,00	22.745,00	28.041,00	125,86	85,08	77,89	S
313	2	3	26,00	31,00	36,00	49,00	24,00	22,00	22,00	92,31	70,97	61,11	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	3	22	2.984.487,14	3.368.649,78	3.346.065,15	3.308.355,76	3.264.441,41	98,21	A
313	1	1	65.611,00	206.521,48	187.664,70	181.319,20	180.794,14	87,80	B
313	3	1	22.126,00	176.368,30	172.414,71	135.164,76	135.164,76	76,64	C
313	3	20	93.206,00	126.294,70	118.941,25	117.880,37	117.759,09	93,34	D
313	3	5	69.440,00	78.851,05	61.761,76	60.401,56	59.039,05	76,60	E
313	3	3	18.229,00	45.887,26	45.216,23	42.913,78	42.913,78	93,52	F
313	2	2	14.440,00	32.871,39	30.863,47	30.625,27	30.625,27	93,17	G
313	5	2	26.600,00	28.525,64	22.133,81	21.393,54	21.362,82	75,00	H
313	2	4	37.022,00	26.038,05	25.928,61	20.039,96	19.898,70	76,96	I
313	6	4	2.140,00	21.821,64	19.534,67	14.686,93	14.686,93	67,30	J
313	3	12	19.304,00	19.832,96	19.712,10	16.951,88	16.951,88	85,47	K

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - Sesab, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	3	2	3.095,00	13.804,29	12.497,94	11.932,97	11.932,97	86,44	L
313	3	17	13.965,00	13.416,99	13.349,59	13.349,59	13.349,59	99,50	M
313	5	1	1.800,00	8.268,47	4.982,92	4.659,92	4.659,88	56,36	N
313	3	18	5.160,00	5.439,00	5.406,43	5.406,43	5.406,43	99,40	O
313	2	1	4.960,00	4.617,85	4.504,63	4.504,63	4.470,52	97,55	P
313	3	11	4.500,00	2.408,34	2.329,07	2.329,07	2.329,07	96,71	Q
313	4	3	1.364,00	1.008,57	601,52	568,97	568,97	56,41	R
313	4	1	1.507,00	864,94	199,49	199,49	199,49	23,06	S
313	2	3	13.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
313	1	1	57,00	%	75,00	%	92,72	A
313	3	2	7,00	un	23,00	un	95,65	B
313	3	1	5,00	un	3,00	un	100,00	C
313	1	2	0,00	%	100,00	%	70,97	D
313	3	20	4,00	un	7,00	un	128,57	E

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Sesab, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
313	1	1	60,00	65,00	70,00	75,00	52,50	66,90	69,54	87,50	102,92	99,34	A
313	3	2	6,00	21,00	18,00	23,00	6,00	11,00	22,00	100,00	52,38	122,22	B
313	3	1	0,00	1,00	3,00	3,00	1,00	1,00	3,00	33,33	100,00	100,00	C
313	1	2	35,50	60,00	83,08	100,00	35,50	58,08	70,97	100,00	96,80	85,42	D
313	3	20	0,00	6,00	7,00	7,00	1,00	6,00	9,00	14,29	100,00	128,57	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
313	1	1	41.470,00	148.791,82	141.063,44	139.779,59	139.577,62	93,94	A
313	3	2	8.009,00	110.500,55	108.573,28	97.281,53	97.281,53	88,04	B
313	3	1	1.000,00	79.705,63	79.705,55	69.721,73	69.718,51	87,47	C
313	1	2	12.630,00	13.558,33	9.816,89	9.816,89	9.816,89	72,40	D
313	3	20	12.000,00	1.346,20	1.328,48	1.328,48	1.328,48	98,68	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria do Trabalho, Emprego, Renda e Esporte - SETRE

ANEXO II

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.

21.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Setre finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 452.111.808,00, que representa 1,23% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 92,04% do orçamento do Órgão foi liquidado e 89,03% foi pago, sendo que 30,43% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 65,22% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Setre. Observa-se que dentre as ações prioritárias 85,74% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 93% dos recursos foram liquidados.

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, onde 97,57% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C3** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 73,19% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C1** do Programa **308** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 100% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C11** do Programa **315** apresentou o menor percentual de recursos liquidados (0%), dentre as Ações que tiveram dotação orçamentária no exercício.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
305	C4 - Promover a melhoria da infraestrutura e dos equipamentos urbanos	-	-	-	-	152.493,38	140.553,91	92,17	Ótimo
303	C3 - Promover o esporte e lazer como um vetor de desenvolvimento produtivo, considerando as vocações territoriais	-	-	-	-	140.544,71	137.269,21	97,67	Ótimo
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)	-	-	-	-	47.425,31	45.455,48	95,85	Ótimo
308	C3 - Promover a intermediação de mão-de-obra e a qualificação profissional de trabalhadoras(es), jovens, profissionais autônomos e micro e pequeno empreendedores	27.984,64	20.482,30	73,19	Bom	12.110,25	10.751,31	88,78	Bom
308	C1 - Promover o empreendedorismo, o cooperativismo, o associativismo e o desenvolvimento sustentável de empreendimentos populares e solidários, individuais ou coletivos, considerando as	29.721,65	28.999,85	97,57	Ótimo	739,95	739,95	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 - Setre, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	vocações territoriais para o fortalecimento de suas cadeias produtivas								
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	-	-	-	-	26.016,77	17.694,35	68,01	Regular
308	C5 - Promover o desenvolvimento do artesanato baiano, fortalecendo sua identidade e autonomia, em especial comunidades tradicionais remanescentes de quilombos e populações indígenas	-	-	-	-	5.415,61	5.024,99	92,79	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	-	-	-	-	4.544,82	4.544,24	99,99	Ótimo
308	C4 - Disseminar o Trabalho Decente como prevenção à precarização do trabalho e das relações e condições de trabalho	-	-	-	-	4.087,26	3.941,68	96,44	Ótimo
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica e	-	-	-	-	527,76	290,30	55,01	Regular

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	273,60	227,18	83,03	Bom	0,00	0,00	-	-
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	-	-	-	-	166,10	166,09	100,00	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	-	-	-	-	60,00	0,00	0,00	Muito Baixo
Total		57.979,89	49.709,33	85,74	Bom	394.131,92	366.431,52	92,97	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

21.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 66,67% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 18,18%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 66,67% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 18,18% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setre, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	66,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	66,67
Não	Compatibilidade	18,18
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	18,18

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade obteve Bom desempenho e 66,67%, Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 8,33% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 58,33%.

Ressalta-se que dentre as Metas com indicativo de prioridade 33,33% das Metas apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou, também, 33,33%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 66,67% das Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma registrou desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 27,27% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 27,27% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setre, Bahia, 2022

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	33,33	66,67	0,00	-
Não	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	8,33	58,33	33,33
	Execução orçamentário-financeira	9,09	9,09	27,27	27,27	27,27	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, considerando o percentual de Metas com desempenho indeterminado, nas Ações com e sem indicativo de prioridade na LDO, embora a execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas tenham apresentado desempenhos relativamente satisfatórios.

21.3 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. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e 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 45,00% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas, sem indicativo de prioridade, registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Também, as Ações sem indicativo de prioridade com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 45,00% do total.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontra-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual e, para as Ações sem indicativo de prioridade essa relação foi de 20,00% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setre, Bahia, 2022

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

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma Ação Orçamentária prioritária obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 50%, enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 5,00% obtiveram Bom desempenho na execução física e 47,50% obteve desempenho Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, 50% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e outros 50% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 20,00% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 60,00% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	16,67	33,33	0,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
Não	Execução física	25,00	15,00	7,50	5,00	47,50
	Execução orçamentário-financeira	12,50	5,00	2,50	20,00	60,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de relativo esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações sob sua responsabilidade, embora aquelas com indicativo de prioridade tenham apresentado melhores desempenhos.

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

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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, 2022

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	7882	281	6	97	0	68	23	23,71	B
305	4	4	20	7973	1376	1	99	0	79	16	16,16	C
305	4	4	20	1009	284	3	46	1	33	11	23,91	D
314	1	1	4	4565	1379	19	175	0	175	0	0,00	E
308	6	1	2	5793	2459	93	284	0	9	270	95,07	F
303	3	1	1	5779	1729	19	121	0	0	116	95,87	G
314	1	1	5	5179	281	3	19	0	11	8	42,11	H

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

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	3	1	1	5063	1254	55	80	0	0	80	100,00	I
308	6	2	7	2201	1740	2	2	0	0	1	50,00	J
305	4	4	21	5606	2476	0	4	0	0	2	50,00	K
314	1	1	5	5641	1727	4	27	0	9	18	66,67	L
306	1	3	22	5031	2459	1	21	0	0	21	100,00	M
308	5	1	6	2234	1383	6.500	10.908	0	0	10.908	100,00	N
308	6	1	1	4997	1379	2	3	0	3	0	0,00	O
308	4	1	5	1715	1254	10	154	55	58	41	26,62	P
303	3	1	2	5642	1730	30	169	0	0	169	100,00	Q
303	3	1	2	4829	553	50	162	0	56	104	64,20	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

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	110.187,00	123.501,00	122.897,51	122.897,51	112.819,01	99,51	A
305	4	4	20	7882	281	2.271,00	61.902,44	60.002,06	56.197,42	54.347,26	90,78	B
305	4	4	20	7973	1376	600,00	40.236,15	40.225,40	40.225,40	40.225,40	99,97	C
305	4	4	20	1009	284	2.636,00	31.267,32	27.277,33	26.208,69	25.852,68	83,82	D
314	1	1	4	4565	1379	11.442,00	29.747,08	27.944,99	27.944,99	27.144,99	93,94	E
308	6	1	2	5793	2459	3.391,16	16.803,13	16.071,67	16.041,67	16.041,67	95,47	F
303	3	1	1	5779	1729	3.590,00	14.359,18	11.723,92	11.723,92	11.723,92	81,65	G
314	1	1	5	5179	281	2.993,00	13.085,80	13.085,79	13.051,42	12.877,10	99,74	H
308	3	1	1	5063	1254	2.020,00	5.781,59	5.421,29	5.280,49	5.210,05	91,33	I
308	6	2	7	2201	1740	150,00	4.808,64	207,27	205,77	205,77	4,28	J
305	4	4	21	5606	2476	500,00	4.695,15	4.692,32	4.692,32	4.692,32	99,94	K
314	1	1	5	5641	1727	2.963,00	4.592,43	4.590,58	4.459,08	4.459,08	97,10	L

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

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.							
306	1	3	22	5031	2459	1.770,00	4.544,82	4.544,24	4.544,24	4.544,24	99,99	M
308	5	1	6	2234	1383	1.647,00	3.985,11	3.957,99	3.701,44	3.701,44	92,88	N
308	6	1	1	4997	1379	81,00	3.452,46	925,33	925,33	925,33	26,80	O
308	4	1	5	1715	1254	20,00	3.350,52	3.238,45	3.238,45	3.238,45	96,66	P
303	3	1	2	5642	1730	500,00	1.453,57	1.436,69	1.416,83	1.416,83	97,47	Q
303	3	1	2	4829	553	1.200,00	1.230,96	1.230,96	1.230,96	1.230,96	100,00	R

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Setre, Bahia, 2022

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	3	1	2	1793	1254	155	1.507	0	287	522	34,64	A
308	1	2	3	5917	207	15	5.200	0	37	5.045	97,02	B
308	1	2	1	6672	2553	1.830	1.880	0	0	1.794	95,43	C
308	3	4	11	5630	1254	20	20	0	1	6	30,00	D
308	1	2	16	2148	1717	6.706	7.308	0	0	7.308	100,00	E

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

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		
308	3	1	2	1793	1254	5.260,00	26.002,64	19.268,95	18.763,80	18.763,80	72,16	A

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

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.							
308	1	2	3	5917	207	2.000,00	16.064,39	15.362,16	15.361,08	15.307,55	95,62	B
308	1	2	1	6672	2553	12.211,00	13.508,61	13.493,38	13.493,38	13.493,38	99,89	C
308	3	4	11	5630	1254	1.000,00	1.982,00	1.718,50	1.718,50	1.718,50	86,71	D
308	1	2	16	2148	1717	140,00	148,65	145,39	145,39	145,39	97,81	E

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

21.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
305	4	4	41,00	un	20,00	un	625,00	A
303	3	1	394,00	un	440,00	un	98,64	B
308	6	1	241.222,00	un	196.625,00	un	156,02	C
308	3	2	119.511,00	un	99.840,00	un	59,45	D
308	3	1	9.989,00	un	16.656,00	un	109,79	E
308	5	1	56.914,00	un	48.000,00	un	72,21	F
308	6	2	28,00	un	20,00	un	95,00	G
308	4	1	38.669,00	un	35.200,00	un	80,96	H
308	1	2	31.950,00	un	35.145,00	un	101,59	I
308	4	2	13,00	un	10,00	un	900,00	J
308	3	4	1.583,00	un	1.800,00	un	63,94	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
305	4	4	4,00	-	-	-	21,00	47,00	125,00	525,00	235,00	625,00	A
303	3	1	-	237,00	371,00	440,00	-	192,00	434,00	-	81,01	116,98	B
308	6	1	42.700,00	72.625,00	196.625,00	196.625,00	36.253,00	170.431,00	306.781,00	84,90	234,67	156,02	C
308	3	2	12.000,00	28.401,00	60.130,00	99.840,00	14.401,00	35.130,00	59.352,00	120,01	123,69	98,71	D
308	3	1	4.980,00	6.700,00	14.014,00	16.656,00	700,00	6.114,00	18.287,00	14,06	91,25	130,49	E
308	5	1	12.000,00	20.907,00	30.253,00	48.000,00	8.907,00	23.753,00	34.661,00	74,22	113,61	114,57	F
308	6	2	10,00	13,00	20,00	20,00	10,00	18,00	19,00	100,00	138,46	95,00	G
308	4	1	7.850,00	12.200,00	24.140,00	35.200,00	5.765,00	14.369,00	28.497,00	73,44	117,78	118,05	H
308	1	2	16.347,00	18.035,00	30.205,00	35.145,00	9.251,00	21.548,00	35.704,00	56,59	119,48	118,21	I
308	4	2	10,00	-	-	-	42,00	60,00	90,00	420,00	600,00	900,00	J
308	3	4	510,00	653,00	1.234,00	1.800,00	153,00	804,00	1.151,00	30,00	123,12	93,27	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Setre, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
305	4	4	14.690,00	152.493,38	146.117,12	140.553,91	138.114,32	92,17	A
303	3	1	115.477,00	140.544,71	137.289,08	137.269,21	127.190,72	97,67	B
308	6	1	3.907,16	21.112,63	17.441,14	17.395,18	17.395,18	82,39	C
308	3	2	3.770,00	6.296,66	5.613,85	5.455,57	5.451,68	86,64	D
308	3	1	2.020,00	5.781,59	5.421,29	5.280,49	5.210,05	91,33	E
308	5	1	2.433,00	5.415,61	5.281,53	5.024,99	5.024,42	92,79	F
308	6	2	300,00	4.904,14	300,67	299,17	299,17	6,10	G
308	4	1	170,00	3.541,26	3.398,27	3.396,08	3.396,08	95,90	H
308	1	2	749,00	739,95	739,95	739,95	739,95	100,00	I
308	4	2	546,00	546,00	545,60	545,60	545,60	99,93	J
308	3	4	150,00	32,00	24,70	15,25	15,25	47,66	K

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 – Evolução das Metas do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
308	1	2	31.950,00	un	35.145,00	un	101,59	A
308	3	1	9.989,00	un	16.656,00	un	109,79	B
308	3	4	1.583,00	un	1.800,00	un	63,94	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Setre, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
308	1	2	16.347,00	18.035,00	30.205,00	35.145,00	9.251,00	21.548,00	35.704,00	56,59	119,48	118,21	A
308	3	1	4.980,00	6.700,00	14.014,00	16.656,00	700,00	6.114,00	18.287,00	14,06	91,25	130,49	B
308	3	4	510,00	653,00	1.234,00	1.800,00	153,00	804,00	1.151,00	30,00	123,12	93,27	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas do Programa com indicativo de prioridade, por Metas, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	1	2	14.351,00	29.721,65	29.000,94	28.999,85	28.946,32	97,57	A

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas do Programa com indicativo de prioridade, por Metas, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setre, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					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)	
308	3	1	5.260,00	26.002,64	19.268,95	18.763,80	18.763,80	72,16	B
308	3	4	1.000,00	1.982,00	1.718,50	1.718,50	1.718,50	86,71	C

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Turismo - SETUR

ANEXO II

SETUR - SECRETARIA DE TURISMO

A **Setur - Secretaria de Turismo** possui a finalidade de 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. O desempenho apresentado foi o descrito a seguir.

22.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Setur finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 264.070.462,00, que representa 0,72% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 97,47% do orçamento do Órgão foi liquidado e 97,06% foi pago, sendo que 28,57% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 7,14% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Setur. Observa-se que dentre as ações prioritárias 92,44% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 98% dos recursos foram liquidados.

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, onde 92,5% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 77,39% do valor.

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 Disponível, onde 98,3% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C12** do programa **315** apresentou o menor percentual, onde 74,8% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	36.623,79	33.877,28	92,50	Ótimo	227.114,57	223.247,72	98,30	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	-	-	-	-	194,11	145,20	74,80	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	138,00	106,80	77,39	Bom	-	-	-	-
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	-	-	-	-	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 - Setur, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
Total		36.761,79	33.984,08	92,44	Ótimo	227.308,67	223.392,91	98,28	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

22.2 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 que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 50,00%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 100% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 50% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setur, Bahia, 2022

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)	50,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 100% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 16,67% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 66,67%.

Ressalta-se que dentre as Metas sem indicativo de prioridade 16,67% das Metas apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, com indicativo de prioridade, 100% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 16,67% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 50% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - Setur, Bahia, 2022

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	0,00	0,00	100,00	-
Não	Execução das Metas	0,00	0,00	0,00	16,67	66,67	16,67
	Execução orçamentário-financeira	0,00	33,33	0,00	16,67	50,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam Bom ou Ótimo desempenhos das Metas de responsabilidade do Órgão, exceto quanto a execução orçamentário-financeira de 33,33% das Metas com Ações Orçamentárias associadas sem indicativo de prioridade.

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

A Tabela 4 mostra que nenhuma das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. Dentre as Ações com indicativo de prioridade, nenhuma obteve compatibilidade 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 16,67% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 16,67% do total.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias com ou sem indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-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 - Setur, Bahia, 2022

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	16,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	16,67
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma das Ações Orçamentárias prioritárias obteve Bom ou Ótimo desempenho na execução física. Em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, nenhuma obteve Bom desempenho na execução física e 33,33% registrou desempenho Ótimo.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 50% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 50% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 16,67% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 50,00% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
Não	Execução física	66,67	0,00	0,00	0,00	33,33
	Execução orçamentário-financeira	33,33	0,00	0,00	16,67	50,00

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações orçamentárias sob sua responsabilidade.

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

As Tabelas 6 e 7 trazem a compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Setur, Bahia, 2022

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	5893	1843	2	56	0	0	0	0,00	A
303	5	11	7	5891	1841	1	170	0	0	0	0,00	B
303	5	8	11	5490	913	1	2	0	0	2	100,00	C
303	5	1	1	5495	1254	1	42	0	0	42	100,00	D
303	5	9	14	5483	1518	1	1	0	0	1	100,00	E
303	5	11	9	5886	1836	1	1	0	0	0	0,00	F
303	5	8	11	5489	1848	1	1	0	0	0	0,00	G
303	5	11	23	3701	1523	1	1	0	0	0	0,00	H

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

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. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

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		
303	5	11	23	5893	1843	23.418,28	177.991,12	177.273,90	177.153,90	176.338,86	99,53	A
303	5	11	7	5891	1841	5.000,00	25.726,56	24.682,04	24.627,08	24.627,08	95,73	B
303	5	8	11	5490	913	500,00	1.021,50	45,80	45,80	45,80	4,48	C

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

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.							
303	5	1	1	5495	1254	1.400,00	398,00	349,05	349,05	349,05	87,70	D
303	5	9	14	5483	1518	1.800,00	365,97	10,00	0,00	0,00	0,00	E
303	5	11	9	5886	1836	0,00	67,93	67,39	67,39	67,39	99,21	F
303	5	8	11	5489	1848	100,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
303	5	11	23	3701	1523	3.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Setur, Bahia, 2022

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	7	0	1	4	57,14	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

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	2.900,00	36.623,79	35.708,02	33.877,28	33.624,25	92,50	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

22.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
303	5	11	-	-	711,00	un	38,40	A
303	5	8	-	-	40,00	un	45,00	B
303	5	1	1.540,00	un	1.845,00	un	74,96	C
303	5	9	14,00	un	29,00	un	34,48	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
303	5	11	28,00	38,00	100,00	711,00	28,00	38,00	273,00	100,00	100,00	273,00	A
303	5	8	4,00	14,00	14,00	40,00	4,00	14,00	18,00	100,00	100,00	128,57	B
303	5	1	400,00	900,00	1.400,00	1.845,00	400,00	251,00	1.383,00	100,00	27,89	98,79	C
303	5	9	5,00	10,00	10,00	29,00	5,00	6,00	10,00	100,00	60,00	100,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - Setur, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	5	11	31.976,28	203.785,61	202.023,32	201.848,37	201.033,34	99,05	A
303	5	8	600,00	1.067,50	45,80	45,80	45,80	4,29	B
303	5	1	1.400,00	398,00	349,05	349,05	349,05	87,70	C

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
303	5	9	1.800,00	365,97	10,00		0,00	0,00	0,00				D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 – Evolução da Meta com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
303	5	8	-		40,00	un	45,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Setur, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
303	5	8	4,00	14,00	14,00	40,00	4,00	14,00	18,00	100,00	100,00	128,57	A

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira da Ação Orçamentária do Programa com indicativo de prioridade, por Metas - segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Setur, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
303	5	8	2.900,00	36.623,79	35.708,02	33.877,28	33.624,25	92,50	A

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Infraestrutura Hídrica e Saneamento

ANEXO II

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 Política Estadual de Saneamento Básico, apresentou o desempenho conforme descrito a seguir.

23.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A Sihs finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 1.058.068.362,58, que representa 2,88% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 60,45% do orçamento do Órgão foi liquidado e 60,45% foi pago, sendo que 16,67% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 72,22% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da Sihs. Observa-se que dentre as ações prioritárias 58,03% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 83% dos recursos foram liquidados.

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, onde 81,01% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C3** do Programa **312** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 22,8% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C4** do Programa **312** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 98,33% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C8** do programa **315** apresentou o menor percentual entre os compromissos que possuíam dotação orçamentária disponível, onde nenhum valor foi liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	599.357,71	428.468,55	71,49	Bom	-	-	-	-
312	C4 - Promover a segurança hídrica com foco na redução da vulnerabilidade a eventos naturais extremos	204.570,39	86.361,50	42,22	Baixo	29.300,25	28.812,22	98,33	Ótimo
312	C3 - Expandir a cobertura do esgotamento sanitário nas áreas urbana e rural	103.726,86	23.647,34	22,80	Muito Baixo	1.850,00	0,00	0,00	Muito Baixo
312	C6 - Promover a otimização da gestão em infraestrutura hídrica e saneamento	-	-	-	-	57.680,44	46.971,37	81,43	Bom
312	C2 - Consolidar o abastecimento de água com qualidade na área urbana	46.808,85	15.418,23	32,94	Baixo	-	-	-	-
312	C5 - Consolidar a Gestão Integrada de Recursos Hídricos com a participação social	-	-	-	-	7.374,67	4.691,81	63,62	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	-	-	-	-	2.910,92	2.297,25	78,92	Bom

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	personalização do atendimento								
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	-	-	-	-	2.760,58	1.842,40	66,74	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	-	-	-	-	1.282,50	751,67	58,61	Regular
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	-	-	-	-	327,20	299,92	91,66	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	68,00	55,09	81,01	Bom	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	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	0,00	0,00	Muito Baixo
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		954.531,81	553.950,72	58,03	Regular	103.536,56	85.666,64	82,74	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

23.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma Meta com Ação Orçamentária associada e com indicativo de prioridade registrou eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 50,00%. Não houve Metas com desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo dentre aquelas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 20% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	50,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma Meta com indicativo de prioridade obteve Bom desempenho enquanto que 100% registrou Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 18,18% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 45,45%.

Ressalta-se que nenhuma das Metas com ou sem indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Também, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas

com indicativo de prioridade, nenhuma se encontra com execução na faixa Bom ou Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 30% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma registrou desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sihs, Bahia, 2022

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	25,00	50,00	25,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	18,18	18,18	0,00	18,18	45,45	0,00
	Execução orçamentário-financeira	30,00	20,00	20,00	30,00	0,00	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de um certo esforço para melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente, as 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 alcance das Metas.

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

A Tabela 4 mostra que 27,27% 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 9,09% do total. A tabela mostra também que 21,62% 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 13,51% do total.

É importante ressaltar que 27,27% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 40,54% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	27,27
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	9,09
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	27,27
Não	Compatibilidade	21,62
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	13,51
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	40,54

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Em relação à eficácia da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 9,09%, enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que nenhuma das Ações obteve Bom desempenho na execução física e 21,62% obteve Ótimo desempenho.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 27,27% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 9,09% na faixa Ótimo. Por outro lado, observa-se que 18,92% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 29,73% na faixa Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	63,64	18,18	9,09	0,00	9,09
	Execução orçamentário-financeira	27,27	27,27	9,09	27,27	9,09
Não	Execução física	67,57	10,81	0,00	0,00	21,62
	Execução orçamentário-financeira	32,43	5,41	13,51	18,92	29,73

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - Sihs, Bahia, 2022

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	100	100	0	100	0	0,00	A
312	4	1	10	7718	2331	8	19	0	8	7	36,84	B
312	6	-	11	7029	2446	1	1	0	1	0	0,00	C
312	4	1	1	7688	2324	1	1	0	1	0	0,00	D
312	6	-	1	5402	2659	1	1	0	1	0	0,00	E
312	6	-	15	4035	331	1	1	0	1	0	0,00	F
312	4	3	5	5869	1827	1	9	0	9	0	0,00	G

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

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	-	22	3056	2682	19	19	0	1	0	0,00	H
312	5	1	2	5868	2393	1	1	0	1	0	0,00	I
312	5	3	5	5522	1952	13	19	0	13	6	31,58	J
310	1	6	20	5503	1617	1	3	0	0	3	100,00	K
312	6	-	22	4052	2515	1	1	0	0	1	100,00	L
312	5	2	3	5872	737	1	16	0	16	0	0,00	M
312	3	2	6	7893	1050	200	200	0	0	0	0,00	N
312	6	-	23	1674	1802	2	2	0	1	1	50,00	O
312	6	-	19	4036	1002	1	1	0	1	0	0,00	P
312	4	2	4	5524	2248	1	4	0	2	0	0,00	Q
310	1	6	22	7892	349	3	3	0	1	0	0,00	R
312	6	-	1	4531	1516	55	118	0	0	118	100,00	S
312	5	1	1	5525	737	1	1	0	1	0	0,00	T

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

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		
P	C	M	I	Ação	Prod.	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago		
312	6	-	23	5057	403	17.005,00	26.909,58	26.780,97	24.610,97	24.610,97	91,46	A
312	4	1	10	7718	2331	1.642,00	17.322,54	17.322,41	17.322,41	17.322,41	100,00	B
312	6	-	11	7029	2446	4.567,00	4.677,00	4.663,33	4.193,33	4.193,33	89,66	C
312	4	1	1	7688	2324	4.000,00	4.438,87	4.308,87	4.308,87	4.308,87	97,07	D
312	6	-	1	5402	2659	1.100,00	3.929,50	661,00	661,00	661,00	16,82	E
312	6	-	15	4035	331	2.500,00	3.673,96	3.629,85	3.629,85	3.629,85	98,80	F
312	4	3	5	5869	1827	3.900,00	2.864,93	2.862,65	2.862,65	2.862,65	99,92	G
312	6	-	22	3056	2682	3.599,00	2.813,00	2.811,74	1.840,62	1.840,62	65,43	H

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

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		
312	5	1	2	5868	2393	1.479,00	2.458,00	2.456,96	1.964,33	1.964,33	79,92	I
312	5	3	5	5522	1952	1.000,00	2.445,67	1.059,92	1.059,92	1.059,92	43,34	J
310	1	6	20	5503	1617	800,00	2.313,09	1.470,36	1.470,36	1.470,36	63,57	K
312	6	-	22	4052	2515	2.200,00	2.092,00	2.090,24	2.090,24	2.090,24	99,92	L
312	5	2	3	5872	737	2.685,00	2.082,00	1.948,40	1.278,63	1.278,63	61,41	M
312	3	2	6	7893	1050	0,00	1.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N
312	6	-	23	1674	1802	2.998,00	1.149,14	1.147,33	766,46	766,46	66,70	O
312	6	-	19	4036	1002	613,00	513,00	435,54	435,54	435,54	84,90	P
312	4	2	4	5524	2248	0,00	466,37	466,37	466,37	466,37	100,00	Q
310	1	6	22	7892	349	1.000,00	447,49	372,04	372,04	372,04	83,14	R
312	6	-	1	4531	1516	400,00	400,00	78,84	78,84	78,84	19,71	S
312	5	1	1	5525	737	2.820,00	389,00	388,93	388,93	388,93	99,98	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - Sihs, Bahia, 2022

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	3	3057	2683	193	193	1	192	0	0,00	A
312	1	2	1	7887	43	307	684	0	247	369	53,95	B
312	4	1	1	7901	485	2	5	0	2	0	0,00	C
312	1	2	2	5743	43	3	32	0	11	3	9,38	D
312	1	2	2	5743	43	3	32	0	11	3	9,38	E
312	4	1	3	7894	764	564	935	2	0	881	94,22	F
312	3	1	1	1254	71	4	7	1	3	2	28,57	G
312	2	1	1	1240	35	3	7	0	3	0	0,00	H
312	3	1	2	1243	64	2	6	0	2	3	50,00	I
312	3	1	2	3108	64	1	1	0	1	0	0,00	J

Tabela 8 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

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: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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, 2022

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	3	3057	2683	130.710,00	314.106,97	183.276,75	173.471,68	173.471,68	55,23	A
312	1	2	1	7887	43	16.000,00	171.692,07	167.979,11	150.904,39	150.904,39	87,89	B
312	4	1	1	7901	485	101.077,00	127.863,39	18.661,97	17.739,08	17.739,08	13,87	C
312	1	2	2	5743	43	6.000,00	113.558,66	111.651,77	104.092,48	104.092,48	91,66	D
312	1	2	2	5743	43	6.000,00	113.558,66	111.651,77	104.092,48	104.092,48	91,66	E

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, 2022

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	4	1	3	7894	764	15.584,60	76.707,00	72.484,40	68.622,42	68.622,42	89,46	F
312	3	1	1	1254	71	67.624,00	68.290,86	6.445,86	6.445,86	6.445,86	9,44	G
312	2	1	1	1240	35	19.578,00	46.808,85	15.418,23	15.418,23	15.418,23	32,94	H
312	3	1	2	1243	64	23.424,00	33.676,30	16.636,78	16.636,78	16.636,78	49,40	I
312	3	1	2	3108	64	0,00	1.759,70	814,70	564,70	564,70	32,09	J

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
312	4	1	136,00	hm ³	98,00	hm ³	41,84	A
312	4	3	14,00	%	100,00	%	11,00	B
312	5	1	0,00	%	100,00	%	0,00	C
310	1	6	2,00	un	10,00	un	50,00	D
312	5	3	6,00	un	19,00	un	31,58	E
312	5	2	1,00	un	20,00	un	20,00	F
312	3	2	1.900,00	un	3.650,00	un	46,96	G
312	4	2	5,00	un	6,00	un	16,67	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
312	4	1	10,00	17,00	36,00	98,00	12,00	21,00	41,00	120,00	123,53	113,89	A
312	4	3	3,00	58,00	89,00	100,00	3,00	11,00	11,00	100,00	18,97	12,36	B
312	5	1	0,00	0,00	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C
310	1	6	0,00	0,00	6,00	10,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	83,33	D
312	5	3	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	31,58	E
312	5	2	0,00	4,00	4,00	20,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00	100,00	F
312	3	2	1.050,00	1.921,00	1.921,00	3.650,00	897,00	1.714,00	1.714,00	85,43	89,22	89,22	G
312	4	2	0,00	2,00	2,00	6,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	50,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade - Sihs, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta	Execução Orçamentário-Financeira (2022)		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	4	1	12.042,00	25.968,95	25.699,03	25.483,20	25.483,20	98,13	A
312	4	3	3.900,00	2.864,93	2.862,65	2.862,65	2.862,65	99,92	B
312	5	1	4.299,00	2.847,00	2.845,89	2.353,26	2.353,26	82,66	C
310	1	6	1.800,00	2.760,58	1.842,40	1.842,40	1.842,40	66,74	D
312	5	3	1.000,00	2.445,67	1.059,92	1.059,92	1.059,92	43,34	E
312	5	2	2.685,00	2.082,00	1.948,40	1.278,63	1.278,63	61,41	F
312	3	2	0,00	1.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	G
312	4	2	0,00	466,37	466,37	466,37	466,37	100,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
312	1	2	2.043,00	un	1.600,00	un	81,19	A
312	4	1	136,00	hm³	98,00	hm³	41,84	B
312	3	1	1.384.409,00	un	296.638,00	un	56,67	C
312	2	1	3.832.369,00	un	452.043,00	un	67,08	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Sihs, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
312	1	2	500,00	784,00	1.300,00	1.600,00	454,00	685,00	1.299,00	90,80	87,37	99,92	A
312	4	1	10,00	17,00	36,00	98,00	12,00	21,00	41,00	120,00	123,53	113,89	B

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - Sihs, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
312	3	1	40.733,00	119.067,00	181.707,00	296.638,00	49.067,00	111.707,00	168.109,00	120,46	93,82	92,52	C
312	2	1	89.348,00	188.324,00	297.013,00	452.043,00	98.324,00	202.013,00	303.232,00	110,05	107,27	102,09	D

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas do Programa e às prioridades do Anexo I da LDO, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
312	1	2	152.710,00	599.357,71	462.907,63	428.468,55	428.468,55	71,49	A
312	4	1	116.761,60	204.570,39	91.146,37	86.361,50	86.361,50	42,22	B

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas do Programa e às prioridades do Anexo I da LDO, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - Sihs, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
312	3	1	91.048,00	103.726,86	23.897,34	23.647,34	23.647,34	22,80	C
312	2	1	19.578,00	46.808,85	15.418,23	15.418,23	15.418,23	32,94	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Justiça, Direitos Humanos e Desenvolvimento Social – SJDHDS

ANEXO II

SJDHDS - SECRETARIA DE JUSTIÇA, DIREITOS HUMANOS E DESENVOLVIMENTO SOCIAL

A SJDHDS - Secretaria de Justiça, Direitos Humanos e Desenvolvimento Social, cuja finalidade é promover o acesso às políticas públicas voltadas à garantia de direitos para a população no Estado da Bahia é responsável por executar políticas públicas voltadas à proteção e promoção dos direitos humanos e ao desenvolvimento social, apresentou desempenho conforme descrito a seguir.

24.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SJDHDS finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 277.704.474,00, que representa 0,76% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 82,22% do orçamento do Órgão foi liquidado e 81,81% foi pago, sendo que 41,03% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 53,85% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, constatou-se que 100% das entregas planejadas no PPA constam na LOA da SJDHDS.

A Tabela 1 apresenta o comparativo da execução orçamentário-financeira entre as Ações associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da SJDHDS. Observa-se que dentre as ações prioritárias 69,27% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 90% dos recursos foram liquidados.

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, onde 97,18% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C4** do Programa **300** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 56,89% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C8** do Programa **300** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 97,94% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C4** do programa **300** apresentou o menor percentual, onde 0% foram liquidados.

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	67.586,34	50.596,51	74,86	Bom	13.844,04	8.982,84	64,89	Regular
300	C7 - Prestar o atendimento qualificado para adolescentes em cumprimento de medidas socioeducativas restritivas e privativas de liberdade e atendimento a egressos	-	-	-	-	80.266,68	76.951,10	95,87	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	-	-	-	-	63.522,49	58.846,64	92,64	Ótimo
300	C4 - Promover acesso às políticas públicas que garantam a segurança alimentar e nutricional, prioritariamente das populações em situação de	31.771,17	18.075,43	56,89	Regular	992,92	0,00	0,00	Muito Baixo

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	vulnerabilidade e risco social								
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	-	-	-	-	9.228,14	9.038,41	97,94	Ótimo
300	C6 - Aprimorar a gestão estratégica organizacional	-	-	-	-	6.522,40	4.239,31	65,00	Regular
312	C1 - Ampliar o acesso à água de qualidade e em quantidade adequada na área rural, com foco no semiárido	-	-	-	-	1.916,34	552,22	28,82	Muito Baixo
300	C5 - Promover políticas públicas que assegurem o acesso à informação, à proteção e à defesa dos direitos dos participantes das relações de consumo	-	-	-	-	800,00	57,29	7,16	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	547,35	531,90	97,18	Ótimo	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
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	-	-	-	-	350,00	256,78	73,37	Bom
300	C3 - Promover a inclusão social das pessoas com deficiência, por meio da integração e da acessibilidade das políticas públicas	-	-	-	-	281,61	141,68	50,31	Regular
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	-	-	-	-	75,00	67,01	89,34	Bom
308	C1 - Promover o empreendedorismo, o	-	-	-	-	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 - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	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								
Total		99.904,85	69.203,84	69,27	Regular	177.799,62	159.133,27	89,50	Bom

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

24.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que 66,67% das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com indicativo de prioridade, registraram eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira, enquanto que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 9,52%. As Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo representam 50% do total de Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 4,76% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	66,67
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
Não	Compatibilidade	9,52
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	4,76

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que 16,67% das Metas com indicativo de prioridade obtiveram Bom desempenho e 50%, Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 4,17% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 25%.

Ressalta-se que dentre as Metas com indicativo de prioridade 0% das Metas apresentaram eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 50%. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, 33,33% das Metas, com indicativo de prioridade, se encontram com execução na faixa Bom e 16,67% registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 9,52% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 23,81% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)					
		Muito baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo	Indeterminado
Sim	Execução das Metas	0,00	0,00	33,33	16,67	50,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	16,67	16,67	16,67	33,33	16,67	-
Não	Execução das Metas	16,67	0,00	4,17	4,17	25,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	33,33	28,57	4,76	9,52	23,81	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam relativa necessidade de melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, considerando aquelas com percentual de desempenho indeterminado, bem como, em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, sem indicativo de prioridade.

24.3 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo (ou seja, com mais de 70% de execução orçamentário-financeira e física) representam 55,56% do total. A tabela mostra também que 60,00% 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 50% do total.

É importante ressaltar que nenhuma Ação Orçamentária com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 6,67% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	55,56
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	55,56
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Não	Compatibilidade	60,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	50,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	6,77

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 22,22% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 66,67%. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 3,33% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 73,33%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 22,22% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 33,33% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 26,67% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e também 26,67% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	11,11	22,22	66,67
	Execução orçamentário-financeira	11,11	11,11	22,22	22,22	33,33
Não	Execução física	13,33	3,33	6,67	3,33	73,33
	Execução orçamentário-financeira	23,33	6,67	16,67	26,67	26,67

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam desempenho satisfatório do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física das Ações sob sua responsabilidade, especialmente aquelas com indicativo de prioridade, que apresentaram melhores desempenhos.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - SJDHDS, Bahia, 2022

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	60.000	131.897	0	0	131.897	100,00	A
300	2	1	1	2170	214	6	10	0	0	10	100,00	B
300	2	1	5	6953	1599	12	14	0	0	13	92,86	C
300	1	3	13	4821	2110	118	118	0	0	115	97,46	D
300	2	1	9	2505	2419	150	150	0	0	140	93,33	E
300	8	1	1	6715	1455	15.000	48.575	0	0	48.575	100,00	F
300	7	1	1	4712	1600	1.000	3.585	0	0	3.585	100,00	G
300	8	2	4	4723	1966	150	426	0	0	425	99,77	H
300	2	1	1	4095	2236	2	11	0	0	11	100,00	I
312	1	4	8	7148	1982	5	258	0	201	50	19,38	J
300	1	4	6	2284	2108	40	175	0	0	175	100,00	K
300	1	4	7	6933	2108	5	20	0	0	20	100,00	L
300	4	2	3	4411	1594	1	9	0	0	9	100,00	M
300	7	3	7	5066	835	2	2	0	0	1	50,00	N

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

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	6	-	1	5173	459	1	6	0	5	0	0,00	O
300	1	5	10	6314	2118	1	1	0	0	1	100,00	P
300	3	3	5	4094	2612	2	2	0	0	2	100,00	Q
300	6	-	3	1651	2239	1	1	0	0	1	100,00	R
300	2	2	10	4135	1462	10	10	0	0	7	70,00	S
308	1	3	12	4096	1419	50	1.201	1.200	0	0	0,00	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

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.							
300	7	3	6	4832	1600	5.500,00	33.818,95	33.818,81	33.818,81	33.818,81	100,00	A
300	2	1	1	2170	214	15.473,00	30.597,72	29.433,90	29.433,90	29.433,90	96,20	B
300	2	1	5	6953	1599	11.000,00	23.254,33	22.821,08	22.821,08	22.821,08	98,14	C
300	1	3	13	4821	2110	7.031,00	9.898,00	7.113,02	7.113,02	7.113,02	71,86	D
300	2	1	9	2505	2419	5.472,00	7.282,28	4.297,11	4.297,11	4.297,11	59,01	E
300	8	1	1	6715	1455	6.107,00	5.269,70	5.229,21	5.229,21	5.229,21	99,23	F
300	7	1	1	4712	1600	2.000,00	4.156,00	3.657,26	3.657,26	3.657,26	88,00	G
300	8	2	4	4723	1966	4.293,00	3.958,44	3.809,20	3.809,20	3.809,20	96,23	H
300	2	1	1	4095	2236	300,00	2.193,02	2.156,34	2.156,34	1.755,64	98,33	I
312	1	4	8	7148	1982	0,00	1.916,34	552,22	552,22	552,22	28,82	J
300	1	4	6	2284	2108	938,00	1.896,32	1.126,05	662,06	634,61	34,91	K
300	1	4	7	6933	2108	722,00	1.744,94	1.086,77	1.086,77	1.086,29	62,28	L
300	4	2	3	4411	1594	0,00	992,92	0,00	0,00	0,00	0,00	M

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

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.							
300	7	3	7	5066	835	2.076,00	611,70	217,69	172,69	172,69	28,23	N
300	6	-	1	5173	459	503,00	606,40	103,40	0,00	0,00	0,00	O
300	1	5	10	6314	2118	300,00	304,78	120,99	120,99	119,45	39,70	P
300	3	3	5	4094	2612	360,00	171,61	49,52	42,80	42,80	24,94	Q
300	6	-	3	1651	2239	300,00	160,00	136,09	136,09	136,09	85,06	R
300	2	2	10	4135	1462	100,00	145,00	90,17	89,64	89,64	61,82	S
308	1	3	12	4096	1419	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	T

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - SJDHDS, Bahia, 2022

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		
300	1	3	3	6322	1610	382	394	1	0	393	99,75	A
300	1	2	2	4828	1610	1.244	1.307	0	0	1.298	99,31	B
300	4	1	1	1844	186	699.250	2.727.157	0	0	2.707.516	99,28	C
300	1	1	1	2421	2288	387	403	0	0	402	99,75	D
300	4	4	5	4409	1595	1.636.795	1.636.795	0	0	1.241.195	75,83	E
300	1	3	4	4822	1610	138	140	1	0	139	99,29	F
300	4	6	8	5445	1596	1	3	0	0	2	66,67	G
300	1	3	5	4063	1610	9	15	0	0	15	100,00	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

											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		
300	1	3	3	6322	1610	20.468,00	23.206,38	18.358,09	18.358,09	18.309,65	79,11	A
300	1	2	2	4828	1610	21.143,00	21.282,93	19.913,56	19.913,56	19.856,88	93,57	B
300	4	1	1	1844	186	2.000,00	14.609,81	8.730,99	8.730,99	8.730,99	59,76	C
300	1	1	1	2421	2288	3.605,00	10.039,79	3.450,84	3.450,84	3.297,57	34,37	D
300	4	4	5	4409	1595	9.000,00	9.939,09	9.390,65	9.103,34	8.999,93	91,59	E
300	1	3	4	4822	1610	7.667,00	8.633,77	6.080,25	6.080,25	6.022,95	70,42	F
300	4	6	8	5445	1596	0,00	7.222,26	241,10	241,10	241,10	3,34	G
300	1	3	5	4063	1610	3.666,00	4.423,47	2.793,78	2.793,78	2.755,78	63,16	H

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

24.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 - SJDHDS, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
300	7	3	581,00	un	12.545,00	un	1.981,59	A
300	2	1	4.910,00	un	23.830,00	un	279,66	B
300	1	3	527,00	un/ano	537,00	un/ano	102,61	C
300	8	1	25.946,00	un	60.000,00	un	252,10	D
300	7	1	581,00	un	100,00	un	100,00	E
300	8	2	2.188,00	un	4.800,00	un	165,10	F
300	1	4	200,00	un	300,00	un	135,00	G

Tabela 10 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
312	1	4	26.593,00	un	10.000,00	un	7,82	H
300	4	2	0,00	un	5.000,00	un	0,00	I
300	5	2	62.331,00	un	247.900,00	un	35,11	J
300	1	5	52,00	un	52,00	un	92,31	K
300	3	3	19.781,00	un	75.189,00	un	79,91	L
300	2	2	30,00	un	339,00	un	403,83	M
300	5	1	431,00	un	1.800,00	un	72,89	N
300	5	3	3.618,00	un	15.000,00	un	2.238,95	O
308	1	3	0,00	un	4.650,00	un	0,00	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - SJDHDS, 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
300	7	3	-	5.139,00	-	-	1.437,00	113.109,00	248.591,00	11,45	2.200,99	1.981,59	A
300	2	1	5.500,00	16.148,00	-	-	12.308,00	55.223,00	66.642,00	223,78	341,98	279,66	B
300	1	3	537,00	537,00	537,00	537,00	634,00	620,00	551,00	118,06	115,46	102,61	C
300	8	1	-	60.000,00	-	-	57.022,00	102.687,00	151.262,00	95,04	171,14	252,10	D
300	7	1	-	90,00	100,00	100,00	90,00	90,00	100,00	90,00	100,00	100,00	E
300	8	2	-	4.800,00	-	-	3.092,00	6.196,00	7.925,00	64,42	129,08	165,10	F
300	1	4	60,00	171,00	260,00	300,00	107,00	210,00	405,00	178,33	122,81	155,77	G
312	1	4	200,00	1.290,00	1.332,00	10.000,00	290,00	732,00	782,00	145,00	56,74	58,71	H
300	4	2	0,00	400,00	1.800,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	I
300	5	2	17.900,00	90.193,00	90.699,00	247.900,00	20.193,00	49.999,00	87.041,00	112,81	55,44	95,97	J
300	1	5	13,00	26,00	43,00	52,00	13,00	34,00	48,00	100,00	130,77	111,63	K
300	3	3	9.059,00	19.171,00	52.114,00	75.189,00	9.171,00	30.514,00	60.080,00	101,24	159,17	115,29	L
300	2	2	85,00	196,00	-	-	95,00	608,00	1.369,00	111,76	310,20	403,83	M
300	5	1	41,00	87,00	300,00	1.800,00	37,00	122,00	1.312,00	90,24	140,23	437,33	N

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - SJDHDS, 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
300	5	3	1.000,00	2.476,00	-	-	976,00	176.739,00	335.842,00	97,60	7.138,09	2.238,95	O
308	1	3	0,00	0,00	600,00	4.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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 - SJDHDS, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					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	7	3	37.513,00	76.110,68	73.396,55	73.293,84	73.117,14	96,30	A
300	2	1	32.245,00	63.327,35	58.708,42	58.708,42	58.307,73	92,71	B
300	1	3	7.031,00	9.898,00	7.113,02	7.113,02	7.113,02	71,86	C

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
300	8	1	6.107,00	5.269,70	5.229,21	5.229,21	5.229,21	99,23	D
300	7	1	2.000,00	4.156,00	3.657,26	3.657,26	3.657,26	88,00	E
300	8	2	4.293,00	3.958,44	3.809,20	3.809,20	3.809,20	96,23	F
300	1	4	1.660,00	3.641,26	2.212,83	1.748,83	1.720,91	48,03	G
312	1	4	0,00	1.916,34	552,22	552,22	552,22	28,82	H
300	4	2	0,00	992,92	0,00	0,00	0,00	0,00	I
300	5	2	117,00	708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	J
300	1	5	300,00	304,78	120,99	120,99	119,45	39,70	K
300	3	3	360,00	171,61	49,52	42,80	42,80	24,94	L
300	2	2	100,00	145,00	90,17	89,64	89,64	61,82	M
300	5	1	300,00	62,00	40,26	40,26	40,26	64,94	N
300	5	3	50,00	30,00	17,03	17,03	17,03	56,76	O

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade, por Metas - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
308	1	3	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	P

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SJDHDS, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
300	1	3	527,00	un/ano	537,00	un/ano	102,61	A
300	1	2	1.244,00	un/ano	1.244,00	un/ano	104,34	B
300	4	1	5.913.468,00	I	40.000.000,00	I	37,84	C
300	1	1	378,00	un/ano	378,00	un/ano	106,35	D
300	4	4	1.212.762,00	un	6.000.000,00	un	64,57	E
300	4	6	0,00	un	150,00	un	46,67	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - SJDHDS, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
300	1	3	537,00	537,00	537,00	537,00	634,00	620,00	551,00	118,06	115,46	102,61	A

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - SJDHDS, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
300	1	2	1.244,00	1.244,00	1.244,00	1.244,00	1.218,00	1.236,00	1.298,00	97,91	99,36	104,34	B
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	93,12	91,47	67,48	C
300	1	1	378,00	378,00	378,00	378,00	375,00	500,00	402,00	99,21	132,28	106,35	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	93,80	90,58	89,82	E
300	4	6	50,00	90,00	105,00	150,00	50,00	68,00	70,00	100,00	75,56	66,67	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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 - SJDHDS, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00

Programa/Compromisso/Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/Atual)	
300	1	3	31.801,00	36.263,61	27.232,12	27.232,12	27.088,37	75,09	A
300	1	2	21.143,00	21.282,93	19.913,56	19.913,56	19.856,88	93,57	B
300	4	1	2.000,00	14.609,81	8.730,99	8.730,99	8.730,99	59,76	C
300	1	1	3.605,00	10.039,79	3.450,84	3.450,84	3.297,57	34,37	D
300	4	4	9.000,00	9.939,09	9.390,65	9.103,34	8.999,93	91,59	E
300	4	6	0,00	7.222,26	241,10	241,10	241,10	3,34	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria de Políticas para as Mulheres

ANEXO II

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.

25.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SPM finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 5.962.090,00, que representa 0,02% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 53,16% do orçamento do Órgão foi liquidado e 48,98% foi pago, sendo que 60,00% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 13,33% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da SPM. Observa-se que dentre as ações prioritárias 64,54% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 47% dos recursos foram liquidados.

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, onde 87,61% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C3** do Programa **311** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 63,72% do valor.

Por outro lado, dentre as ações sem indicativo de prioridade, o Compromisso **C8** do Programa **314** apresentou o maior percentual liquidado em relação ao Orçado Disponível, onde 73,68% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C3** do programa **311** apresentou o menor percentual, onde 5,63% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	2.565,84	1.117,78	43,56	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	2.063,57	1.314,98	63,72	Regular	281,00	15,82	5,63	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	-	-	-	-	610,80	406,71	66,59	Regular
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	-	-	-	-	223,28	164,51	73,68	Bom
311	C1 - Promover a governança estratégica da Política para as Mulheres	-	-	-	-	144,59	85,53	59,15	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	73,00	63,96	87,61	Bom	-	-	-	-

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (A)	Liquidado (B)	% B/A	Conceito avaliativo	Orçado Atual (C)	Liquidado (D)	% D/C	Conceito avaliativo
	superior, com a garantia de direitos e relações de trabalho decentes, em especial das questões de raça, etnia, gênero e pessoas com deficiência								
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	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
Total		2.136,57	1.378,93	64,54	Regular	3.825,52	1.790,35	46,80	Baixo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

25.2 Compatibilidade da Execução Orçamentário-Financeira e Evolução das Metas

A Tabela 2 mostra que nenhuma das Metas com Ações Orçamentárias associadas, com ou sem indicativo de prioridade registrou eficácia compatível com a execução orçamentário-financeira (Tabela 2)

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SPM, Bahia, 2022

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.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que todas as Metas com indicativo de prioridade obtiveram Ótimo desempenho. Também, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que nenhuma obteve Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 28,57%.

Ressalta-se que 57,14% das Metas sem indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano. Observa-se que em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas às Metas, todas as Meta com indicativo de prioridade se encontra com execução na faixa Baixo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 14,29% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma registrou desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - SPM, Bahia, 2022

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	100,00	0,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	14,29	0,00	0,00	0,00	28,57	57,14
	Execução orçamentário-financeira	28,57	28,57	28,57	14,29	0,00	-

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de esforço para melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, especialmente, às não associadas às prioridades do Anexo I da LDO, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, quanto a ajustes nas entregas relacionadas ao alcance das Metas.

25.3 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 houve Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade 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 30,77% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas, sem indicativo de prioridade, registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira, todas com desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo.

É importante ressaltar que nenhuma das Ações Orçamentárias, com ou 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 - SPM, Bahia, 2022

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	30,77
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	30,77
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	0,00

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que nenhuma Ação Orçamentárias prioritária obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações prioritárias com desempenho Ótimo foi de 50%. Por outro lado, nenhuma Ação Orçamentárias sem indicativo de prioridade obteve Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 69,23%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira 50% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e nenhuma das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 23,08% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 7,69% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Não	Execução física	30,77	0,00	0,00	0,00	69,23
	Execução orçamentário-financeira	30,77	7,69	30,77	23,08	7,69

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução orçamentário-financeira e física, embora as Ações com indicativo de prioridade tenham apresentado melhores desempenhos.

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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - SPM, Bahia, 2022

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	4	7	5550	1679	1	1	0	0	0	0,00	A
311	2	1	1	5549	1678	1	8	0	0	8	100,00	B
311	3	2	14	5545	1563	1	1	0	0	0	0,00	C
311	2	3	6	3059	1254	1	55	0	0	55	100,00	D
311	1	2	6	5824	1692	1	19	0	0	19	100,00	E
311	2	1	1	7820	1254	1	47	0	0	47	100,00	F
311	3	2	2	5553	1254	1	6	0	0	6	100,00	G
311	2	1	2	3061	2684	1	1	0	0	0	0,00	H

Tabela 6 – Desempenho da Execução Física das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

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	1	1	3	5563	1688	1	1	0	0	0	0,00	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

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		
311	2	4	7	5550	1679	30,00	1.112,50	0,00	0,00	0,00	0,00	A
311	2	1	1	5549	1678	20,00	409,50	197,81	197,81	197,81	48,31	B
311	3	2	14	5545	1563	190,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C
311	2	3	6	3059	1254	57,00	130,00	112,97	112,97	112,97	86,90	D

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

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.							
311	1	2	6	5824	1692	300,00	119,59	90,35	70,35	70,35	58,82	E
311	2	1	1	7820	1254	40,00	108,04	100,69	100,69	100,69	93,19	F
311	3	2	2	5553	1254	30,00	31,00	15,82	15,82	15,82	51,03	G
311	2	1	2	3061	2684	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	H
311	1	1	3	5563	1688	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	I

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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, 2022

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	3	1	1	5558	1683	1	59	0	0	59	100,00	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira da Entregas/Iniciativas/Ação Orçamentária do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

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		
311	3	1	1	5558	1683	808,00	2.063,57	1.314,98	1.314,98	1.065,74	63,72	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

25.5 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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
311	2	4	14,00	un	9,00	un	0,00	A
311	2	1	76,00	un	60,00	un	133,33	B
311	3	2	2.301,00	un	5.000,00	un	78,42	C
311	2	3	70,00	un	86,00	un	76,74	D
311	1	2	14,00	un	40,00	un	112,50	E
311	1	1	29,00	un	40,00	un	75,00	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
311	2	4	0,00	1,00	8,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
311	2	1	1,00	2,00	60,00	60,00	1,00	25,00	80,00	100,00	1.250,00	133,33	B
311	3	2	0,00	375,00	2.240,00	5.000,00	0,00	940,00	3.921,00	0,00	250,67	175,04	C
311	2	3	3,00	26,00	50,00	86,00	6,00	11,00	66,00	200,00	42,31	132,00	D
311	1	2	4,00	19,00	38,00	40,00	13,00	26,00	45,00	325,00	136,84	118,42	E
311	1	1	5,00	3,00	32,00	40,00	1,00	27,00	30,00	20,00	900,00	93,75	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SPM, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
311	2	4	30,00	1.112,50	0,00	0,00	0,00	0,00	A
311	2	1	150,00	517,54	298,50	298,50	298,50	57,68	B
311	3	2	220,00	281,00	15,82	15,82	15,82	5,63	C
311	2	3	57,00	130,00	112,97	112,97	112,97	86,90	D
311	1	2	300,00	119,59	90,35	70,35	70,35	58,82	E
311	1	1	44,00	25,00	15,18	15,18	15,18	60,74	F

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridades do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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. Os motivos da evolução para essas Metas encontram-se detalhados no relatório principal.

Tabela 13 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
311	3	1	25,00	un	60,00	un	113,33	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - SPM, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
311	3	1	10,00	17,00	58,00	60,00	2,00	33,00	68,00	20,00	194,12	117,24	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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

Tabela 15 - Desempenho da Execução Orçamentário-financeira da Ação Orçamentária do Programa com indicativo de prioridade, por Metas, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SPM, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
311	3	1	808,00	2.063,57	1.314,98	1.314,98	1.065,74	63,72	A

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.



RELATÓRIO ANALÍTICO

Secretaria da Segurança Pública

ANEXO II

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 desempenho conforme descrito a seguir.

26.1 Avaliação da Execução Orçamentário-Financeira por Compromissos

A SSP finalizou o ano de 2022 com um orçamento atual de R\$ 5.040.585.288,00, que representa 13,72% do orçamento total atualizado do Poder Executivo estadual para os programas finalísticos, 95,12% do orçamento do Órgão foi liquidado e 93,81% foi pago, sendo que 40,30% das ações obtiveram 100% das entregas concluídas e 50,75% estão em andamento ou não foram entregues na totalidade conforme programação. Em relação à compatibilidade, 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 associadas às prioridades e Ações sem indicativo de prioridade por Compromisso que influenciam na execução das ações sob responsabilidade da SSP. Observa-se que dentre as ações prioritárias 83,91% dos recursos foram liquidados enquanto que entre as ações sem indicativo de prioridade 95% dos recursos 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, onde 83,94% dos recursos foram liquidados. Já o Compromisso **C2** do Programa **308** apresentou o menor percentual do valor liquidado em relação ao Orçado Atual, correspondendo a 79,94% do valor.

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 Disponível, onde 95,77% dos recursos foram liquidados. Já o compromisso **C3** do programa **314** apresentou o menor percentual, onde 32,59% foram 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, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	4.896.847,09	4.689.667,21	95,77	Ótimo
314	C9 - Prover os órgãos do Sistema Estadual de Segurança Pública de soluções de Tecnologia da Informação e Comunicação	62.750,11	52.673,16	83,94	Bom	45.165,88	37.316,17	82,62	Bom
314	C3 - Aperfeiçoar a gestão organizacional e de pessoas dos órgãos do Sistema Estadual da Segurança Pública	-	-	-	-	15.366,40	5.007,52	32,59	Baixo
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)	-	-	-	-	8.180,68	3.075,81	37,60	Baixo
314	C7 - Aprimorar o sistema de prevenção e respostas às emergências e desastres	-	-	-	-	7.649,00	3.942,64	51,54	Regular
306	C9 - Promover o planejamento e a gestão estratégica da educação, consolidadas em bases democráticas e participativas	-	-	-	-	1.928,61	1.379,52	71,53	Bom

Tabela 1 - Comparativo do desempenho dos compromissos com ações orçamentárias com indicativo de prioridade e sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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	-	-	-	-	1.197,61	557,54	46,55	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)	-	-	-	-	957,78	355,47	37,11	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	542,14	433,40	79,94	Bom	-	-	-	-
315	C12 - Promover a melhoria contínua da qualidade dos serviços públicos, por meio da inovação tecnológica 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 - SSP, Bahia, 2022

Valores em R\$ 1.000,00

Prog.	Compromisso	Ações com indicativo de prioridade				Ações sem indicativo de prioridade			
		Orçado Disponível (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								
Total		63.292,24	53.106,56	83,91	Bom	4.977.293,04	4.741.301,87	95,26	Ótimo

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

26.2 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, enquanto que as Metas sem indicativo de prioridade apresentaram compatibilidade em 15,79%. Também não houve Metas com compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e eficácia pelo menos Bom ou Ótimo entre as Metas com Ações Orçamentárias com indicativo de prioridade, enquanto que 10,53% das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade atingiram esse patamar.

Tabela 2 - Indicador de compatibilidade das Metas do Programa - PPA 2020 - 2023 - SSP, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Metas (%)
Sim	Compatibilidade	0,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	0,00
Não	Compatibilidade	15,79
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	10,53

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

Em relação à eficácia, na Tabela 3 constata-se que nenhuma das Metas com indicativo de prioridade obteve Bom desempenho e 50% registrou Ótimo desempenho. Por outro lado, para as Metas sem indicativo de prioridade, observa-se que 8% obtiveram Bom desempenho. O percentual de Metas, desse escopo, com desempenho Ótimo foi 28%.

Ressalta-se que 50% das Metas com indicativo de prioridade apresentou eficácia indeterminada, ou seja, ultrapassar 130% na relação entre a apuração e a pretensão até o ano, enquanto que, dentre as Metas sem indicativo de prioridade, essa indeterminação alcançou 36%. Observa-se que

em relação à execução orçamentário-financeira nenhuma das Ações Orçamentárias associadas às Metas com indicativo de prioridade se encontra com execução na faixa Bom ou Ótimo. Por outro lado, verifica-se em relação à execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias associadas, sem indicativo de prioridade, 10,53% das Metas se encontram com execução na faixa Bom e 31,58% registraram desempenho Ótimo. (Tabela 3).

Tabela 3 - Desempenho das Metas dos Compromissos do Programa - PPA 2020 - 2023 - SSP, Bahia, 2022

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	50,00	50,00
	Execução orçamentário-financeira	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	-
Não	Execução das Metas	12,00	8,00	8,00	8,00	28,00	36,00
	Execução orçamentário-financeira	21,05	26,32	10,53	10,53	31,58	-

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam a necessidade de um esforço para melhorar o desempenho das Metas de responsabilidade do Órgão, considerando o percentual de Metas com desempenho indeterminado, tanto em relação à execução orçamentário-financeira das ações orçamentárias associadas, quanto nas entregas relacionadas ao alcance das metas.

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

A Tabela 4 mostra que 40% das Ações Orçamentárias associadas às Iniciativas prioritárias registraram execução física compatível com a execução orçamentário-financeira. As Ações com indicativo de prioridade com compatibilidade e 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 63,49% 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 compatibilidade e desempenho orçamentário-financeiro e físico pelo menos Bom ou Ótimo representam 46,03% do total.

É importante ressaltar que 40% das Ações Orçamentárias, com indicativo de prioridade, com quantidades na situação “Em execução”, encontram-se com essas entregas acima de cinquenta por cento em relação ao planejamento atual, para as Ações sem indicativo de prioridade foi 9,52% (Tabela 4).

Tabela 4 - Indicador de compatibilidade das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 - 2023 - SSP, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Ações (%)
Sim	Compatibilidade	40,00
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	20,00
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	40,00
Não	Compatibilidade	63,49
	Compatibilidade (Bom ou Ótimo)	46,03
	Ações com quantidades na situação "em execução" maior que 50%*	9,52

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

*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 da programação física da Ação Orçamentária, a Tabela 5 mostra que 20% das Ações Orçamentárias prioritárias obtiveram Bom desempenho na execução física e 40% obtiveram desempenho Muito Baixo. Enquanto que, em relação às Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, constata-se que 9,52% obtiveram Bom desempenho na execução física. O percentual de ações desse escopo com desempenho Ótimo foi de 55,56%.

Já em relação à execução orçamentário-financeira, 20% das Ações associadas às iniciativas prioritárias se encontram com execução na faixa Bom e 20% das Ações registraram desempenho Ótimo. Por outro lado, observa-se que 30,16% das Ações associadas às Iniciativas sem indicativo de prioridade encontram-se com execução na faixa Bom e 25,4% das Ações desse escopo registraram desempenho Ótimo (Tabela 5).

Tabela 5 - Desempenho das Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2022

Indicativo de Prioridade da LDO	Indicadores	Desempenho (%)				
		Muito Baixo	Baixo	Regular	Bom	Ótimo
Sim	Execução física	40,00	20,00	20,00	20,00	0,00
	Execução orçamentário-financeira	20,00	0,00	40,00	20,00	20,00
Não	Execução física	22,22	7,94	4,76	9,52	55,56
	Execução orçamentário-financeira	15,87	12,70	15,87	30,16	25,40

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Em síntese, os dados evidenciam que há necessidade de grande esforço para melhorar o desempenho do órgão quanto à execução física das Ações com 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 na perspectiva das Ações Orçamentárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, Iniciativa e Ação Orçamentária, com suas respectivas 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 - SSP, Bahia, 2022

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	28	270	12	131	48	17,78	A
314	11	-	4	7880	1951	15	99	17	72	6	6,06	B
314	11	-	1	7877	221	2.752	17.832	864	0	16.968	95,15	C
314	11	-	1	7143	1453	8	137	0	5	130	94,89	D
314	11	-	1	7873	1453	67	253	25	0	227	89,72	E
314	11	-	1	7874	390	3.094	5.375	1.322	2.150	1.903	35,40	F
314	11	-	1	1102	19	280	737	288	0	438	59,43	G
314	11	-	1	7878	277	700.450	1.087.182	0	0	1.087.182	100,00	H
314	11	-	5	6920	1484	10	35	0	6	29	82,86	I
314	9	5	38	7875	239	441	2.440	0	229	2.199	90,12	J
314	9	9	20	7875	239	441	2.440	0	229	2.199	90,12	K
314	9	11	25	7875	239	441	2.440	0	229	2.199	90,12	L
314	11	-	1	1095	1497	500	1.678	50	0	1.628	97,02	M
314	11	-	4	7139	1946	5	46	2	20	18	39,13	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 7 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa sem indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2022

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		
314	11	-	4	7879	698	33.420,00	159.485,86	156.748,20	135.490,01	132.561,42	84,95	A
314	11	-	4	7880	1951	49.615,00	116.853,44	112.246,81	91.292,44	90.142,84	78,13	B
314	11	-	1	7877	221	5.150,00	42.066,35	37.665,05	35.177,95	32.354,49	83,62	C
314	11	-	1	7143	1453	4.000,00	35.454,15	26.925,00	23.250,00	23.250,00	65,58	D
314	11	-	1	7873	1453	4.724,00	33.889,94	24.820,75	19.444,26	19.444,26	57,37	E
314	11	-	1	7874	390	2.100,00	24.032,17	18.007,29	10.548,65	10.548,65	43,89	F
314	11	-	1	1102	19	3.000,00	23.748,04	18.683,47	8.699,27	8.699,27	36,63	G
314	11	-	1	7878	277	3.570,00	18.506,25	18.498,23	18.464,34	18.464,34	99,77	H
314	11	-	5	6920	1484	40.126,00	18.163,34	15.338,74	14.421,29	14.289,11	79,40	I
314	9	5	38	7875	239	1.943,00	12.646,89	12.100,87	11.092,14	11.017,08	87,71	J
314	9	9	20	7875	239	1.943,00	12.646,89	12.100,87	11.092,14	11.017,08	87,71	K
314	9	11	25	7875	239	1.943,00	12.646,89	12.100,87	11.092,14	11.017,08	87,71	L
314	11	-	1	1095	1497	13.603,00	12.437,91	4.906,02	4.517,86	4.517,86	36,32	M
314	11	-	4	7139	1946	5.844,00	6.876,70	6.306,86	3.694,03	3.626,03	53,72	N

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 8 e 9 trazem compatibilidade das Iniciativas na perspectiva das Ações Orçamentárias prioritárias para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso, Metas, 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 - SSP, Bahia, 2022

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	9	3	5	5359	2641	1	1	0	1	0	0,00	A
314	9	2	2	7875	239	1.609	1.728	838	0	629	36,40	B
314	9	2	2	7881	252	1.000	1.000	389	0	611	61,10	C
314	9	3	5	5357	2640	1	1	0	1	0	0,00	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 9 – Desempenho da Execução Orçamentário-Financeira das Entregas/Iniciativas/Ações Orçamentárias do Programa com indicativo de prioridade - PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2022

											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	9	3	5	5359	2641	108.880,00	35.097,66	34.998,36	34.714,86	34.714,86	98,91	A
314	9	2	2	7875	239	6.000,00	23.738,13	16.573,68	16.536,71	9.158,44	69,66	B
314	9	2	2	7881	252	6.000,00	1.976,50	1.429,98	1.195,39	1.192,57	60,48	C
314	9	3	5	5357	2640	22.820,00	1.937,81	1.077,55	226,20	226,20	11,67	D

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

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 para a amostra selecionada, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 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 sem indicativo de prioridade, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2022

Programa/Compromisso/Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
314	9	5	0,00	un	30,00	un	1.860,00	A
314	9	11	1,00	un	5,00	un	60,00	B
314	3	10	0,00	un	20,00	%	199,90	C
314	3	3	435,00	un	460,00	un	245,22	D
314	9	2	0,00	un	28,00	un	100,00	E
314	9	9	0,00	un/ano	200,00	un/ano	5,00	F
314	9	6	0,00	un	3,00	un	133,33	G
314	7	1	10.136,00	un	14.840,00	un	151,02	H
314	2	5	0,00	un	4,00	un	75,00	I
314	1	1	0,00	un/ano	40,00	un/ano	42,50	J
314	2	6	8,00	un	60,00	un	218,33	K
314	1	4	0,00	un	240.000,00	un	23,40	L
314	3	1	72,46	%	17,20	%	-94,48	M
314	1	6	10.298,00	un	1.030,00	un	1.633,98	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

Tabela 11 - Evolução das Metas com Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, apuração até o ano de 2022 - 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)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	9	5	0,00	6,00	-	-	1,00	473,00	558,00	3,33	7.883,33	1.860,00	A
314	9	11	5,00	3,00	3,00	5,00	3,00	3,00	3,00	60,00	100,00	100,00	B
314	3	10	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	39,98	0,00	0,00	199,90	C
314	3	3	210,00	311,00	-	-	241,00	708,00	1.128,00	114,76	227,65	245,22	D
314	9	2	28,00	23,00	28,00	28,00	18,00	26,00	28,00	64,29	113,04	100,00	E
314	9	9	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	10,00	100,00	100,00	5,00	F
314	9	6	0,00	-	-	-	4,00	4,00	4,00	133,33	133,33	133,33	G
314	7	1	-	12.264,00	-	-	-	18.206,00	22.412,00	-	148,45	151,02	H
314	2	5	1,00	2,00	3,00	4,00	1,00	1,00	3,00	100,00	50,00	100,00	I
314	1	1	40,00	40,00	40,00	40,00	0,00	40,00	17,00	0,00	100,00	42,50	J
314	2	6	1,00	39,00	-	-	29,00	68,00	131,00	2.900,00	174,36	218,33	K
314	1	4	80.000,00	30.000,00	68.609,00	240.000,00	0,00	0,00	56.159,00	0,00	0,00	81,85	L
314	3	1	0,00	5,00	11,00	17,20	0,00	-7,89	-16,25	0,00	-157,80	-16,25	M
314	1	6	-	30,00	-	-	-	6.303,00	16.830,00	-	21.010,00	1.633,98	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

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

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SSP, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	9	5	93,00	10.821,91	10.528,93	10.528,93	10.528,93	97,29	A
314	9	11	10.750,00	10.729,42	8.214,57	8.214,57	8.214,57	76,56	B
314	3	10	0,00	9.110,08	299,22	299,22	299,22	3,28	C
314	3	3	4.000,00	6.135,76	4.852,46	4.590,60	4.570,27	74,82	D
314	9	2	984,00	4.951,24	4.796,59	4.406,07	4.399,81	88,99	E
314	9	9	1.700,00	1.695,56	1.571,94	563,20	488,15	33,22	F
314	9	6	3.182,00	1.363,72	762,96	686,21	686,21	50,32	G
314	7	1	1.700,00	700,00	260,16	260,16	260,16	37,17	H
314	2	5	0,00	632,00	228,06	228,06	228,06	36,09	I
314	1	1	50,00	621,02	18,72	18,72	18,72	3,01	J
314	2	6	300,00	348,00	348,00	0,00	0,00	0,00	K
314	1	4	400,00	276,75	276,75	276,75	276,75	100,00	L

Tabela 12 - Desempenho da Execução orçamentário-financeira das Ações Orçamentárias sem indicativo de prioridade, por Metas - SSP, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso /Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	3	1	100,00	120,56	117,70	117,70	117,70	97,63	M
314	1	6	200,00	60,01	60,01	60,01	60,01	100,00	N

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN. 2022

As Tabelas 13, 14 e 15 trazem a compatibilidade das Metas para a amostra selecionada para as prioridade do Anexo I da LDO, demonstrando o Programa, Compromisso e a 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 prioridade do Anexo I da LDO. 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, 2022

Programa/Compromisso /Meta			Valor de Referência	Unid. de Medida Val. Ref.	Valor de Alcance	Unid. Medida Val. de Alcance	Evolução (%)	Referência
P	C	M						
314	9	3	0,00	un	64,00	un	104,69	A
314	9	2	0,00	un	28,00	un	100,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN

Tabela 14 – Evolução das Metas com Ações Orçamentárias do Programa associadas com indicativo de prioridade, segundo apuração até o ano de 2022 - SSP, Bahia

Programa /Compromisso/ Meta			Pretensão/Apuração							Evolução (%)			Referência
			Pretensão				Apuração						
P	C	M	2020 (A)	2021 (B)	2022 (C)	2023 (D)	2020 (E)	2021 (F)	2022 (G)	2020 (E/A)	2021 (F/B)	2022 (G/C)	
314	9	3	0,00	0,00	48,00	64,00	0,00	23,00	67,00	0,00	35,94	139,58	A
314	9	2	28,00	23,00	28,00	28,00	18,00	26,00	28,00	64,29	113,04	100,00	B

Fonte: Fiplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.

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, segundo apuração ao longo do PPA 2020 – 2023 - SSP, Bahia, 2022

Valores em R\$1.000,00									
Programa/Compromisso/ Meta			Execução Orçamentário-Financeira (2022)					Execução Financeira (%)	Referência
			Valor Orçado		Valor da Execução Orçamentário-Financeira				
P	C	M	Inicial	Atual	Empenhado	Liquidado	Pago	(Liquidado/ Atual)	
314	9	3	131.700,00	37.035,47	36.075,91	34.941,06	34.941,06	94,34	A
314	9	2	12.000,00	25.714,63	18.003,66	17.732,10	10.351,01	68,96	B

Fonte: Iplan, elaboração DAV/SGE/SEPLAN.