

RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
03041 - EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS

JANEIRO A ABRIL DE 2021

O Relatório Institucional de Monitoramento é elaborado a partir de informações extraídas do Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento (SIGPlan), as quais são lançadas pelos órgãos/entidades durante o processo de monitoramento, tendo como objetivo apresentar uma síntese da execução e do desempenho POR AÇÃO das unidades orçamentárias.

Inicialmente, o relatório exibe, de forma sintética e por programa, o desempenho físico e orçamentário das ações de responsabilidade do órgão/entidade, tomando como referência a programação inicial das metas físicas e orçamentárias.

O planejamento das metas físicas e orçamentárias das ações é realizado durante a fase de elaboração do PPAG e de suas revisões, bem como durante a elaboração da Lei Orçamentária Anual. Já a programação inicial das metas é realizada, após a sanção do PPAG e da LOA, pelos gestores responsáveis pelas ações e registrada no módulo de monitoramento do SIGPlan, viabilizando aferir com antecedência o desempenho das ações no que se refere ao alcance das metas estabelecidas no plano.

Desempenho Consolidado da Ação oferece uma rápida visualização do desempenho físico e orçamentário da ação, revelando, para cada uma dessas dimensões, se o status da ação é "sem meta estabelecida", "sem execução", "crítico", "satisfatório" ou "subestimado", conforme os seguintes parâmetros:

- Status satisfatório: dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução compreendida no intervalo entre 70% e 130% frente à meta programada;
- Status crítico: dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução menor do que 70% da meta programada;
- Status subestimado: dimensões física ou orçamentária da ação caracterizadas por taxa de execução acima de 130% perante a meta programada;
- Status sem execução: classificam-se nessa categoria as ações que possuem meta programada até o período analisado, mas que não a executaram até o momento. Seriam, portanto, aquelas ações que possuem desempenho igual a 0%;

Com a entrada em vigor do PPAG 2020-2023, a alocação das despesas de pessoal e auxílio dos órgãos e entidades governamentais tornou-se descentralizada. Desse modo, registram-se nas ações, além das despesas de custeio e de investimento necessárias à consecução das políticas públicas, as despesas de remuneração da força de trabalho que contribui com a realização dessas políticas. O objetivo é evidenciar custo total de implementação e manutenção da política pública.

Apesar de ser considerada um ganho de transparência, a programação e execução das despesas de pessoal e auxílio **não foram consideradas para fins de apuração do desempenho físico e orçamentário das ações governamentais.** Nesse sentido, o desempenho físico e orçamentário consolidado das ações, segundo intervalos de desempenho físico e orçamentário é calculado sem contabilizar o quantitativo de pessoas remuneradas e a programação e execução das despesas de pessoal e auxílio.

Entende-se por despesa de pessoal e auxílios a programação e execução das despesas: no Grupo de Despesa 1 (Pessoal e Encargos Sociais), com exceção do IPU 9 (Recursos Recebidos para Precatórios e Sentenças Judiciais); em todos os itens do elemento 34 (Outras Despesas Decorrentes de Contratos de Terceirização); e no IPU 7 (Recursos Recebidos para Auxílios Doença, Funeral, Alimentação, Transporte e Fardamento).

Importante mencionar que a metodologia foi adotada por todos os órgãos e entidades do Poder Executivo, com exceção das empresas pertencentes ao Orçamento de investimento, o Fundo Financeiro de Previdência do Estado de Minas Gerais e as seguintes ações: 7024 - Pensões aos Assistidos e Pensionistas do Plano De Previdência Complementar Minascaixa RP-2, 7441 - Pensões Especiais e Indenizações de Responsabilidade do Poder Executivo Estadual e 7007 - Proventos de Inativos Militares. Além disso, os órgãos e entidades dos Outros Poderes também não adotaram a metodologia.

Por sua vez, o **Demonstrativo Analítico do Desempenho por Ação** evidencia para cada ação, a **"Situação Orçamentária"**, o **"Desempenho Consolidado"** (segundo relatado acima), a **"Análise da Execução"** e as **"Informações de Situação"**, conforme explicitado a seguir.

A seção **"Situação Orçamentária"** demonstra a execução orçamentária detalhada por grupo de natureza da despesa, fonte de recursos e identificador de procedência e uso, os quais representam os principais limites orçamentários da ação. Cabe salientar que os dados evidenciados nessa seção são obtidos no Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI).





Já a seção **"Análise da Execução"** apresenta um quadro resumo da execução da ação, permitindo

aferir o desempenho físico e orçamentário em confronto com as metas estabelecidas no PPAG (crédito inicial), as metas programadas até o período, bem como as metas reprogramadas (crédito autorizado).

Por fim, a seção **"Informações de Situação"** demonstra as informações qualitativas registradas pelo órgão/entidade acerca do desempenho, do gerenciamento e da execução da ação, desdobrando-se nos campos "Justificativa de desempenho" e "Outras informações de situação".













O campo **"Justificativa de desempenho"** apresenta as informações quanto ao desempenho da ação até o período monitorado, devendo: informar obrigatoriamente as causas que determinaram o status crítico ou subestimado das dimensões de desempenho físico, orçamentário e físico x orçamentário da ação.

Já o campo "Outras informações de situação" detalha os principais resultados e entregas da ação; motiva as alterações orçamentárias ocorridas; justifica o lançamento de dados estimativos e motiva a não regionalização da execução física ou orçamentária.

LEGENDA				
Status	Desempenho a Avaliar (sem programação até o período)	Desempenho Crítico (< 70%)	Desempenho Satisfatório (>= 70% e <= 130%)	Desempenho Subestimado (> 130%)
Farol				

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO POR PROGRAMA

UO: EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS (03041)

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Abril % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Abril % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Abril (A/B)	Farol
Programa: ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL PARA O ESTADO DE MINAS GERAIS (0087)						
ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL PARA A AGRICULTURA FAMILIAR (4210)	76,80		84,23		0,91	
Programa: MINAS SEM FOME (0088)						
FOMENTO PARA O DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUÁRIO (1011)	-		-		-	
Programa: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)						
ASSESSORAMENTO E GERENCIAMENTO DE POLÍTICAS PÚBLICAS (2500)	100,00		89,80		1,11	
PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)	-		-		-	

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL PARA O ESTADO DE MINAS GERAIS (0087)

Ação: ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL PARA A AGRICULTURA FAMILIAR (4210)

Produto: AGRICULTOR FAMILIAR ATENDIDO Unid. de Medida: AGRICULTOR

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
1.10.1	200.599.342,00	200.599.342,00	89.885.419,69	89.885.419,69	110.713.922,31	44,81	44,81
1.60.1	14.940.528,00	14.940.528,00	3.819.513,32	3.819.513,32	11.121.014,68	25,56	25,56
1.74.1	40.751.610,00	40.751.610,00	17.601.083,87	17.601.083,87	23.150.526,13	43,19	43,19
3.10.1	0,00	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00
3.24.1	1.511.636,00	1.511.636,00	0,00	0,00	1.511.636,00	0,00	0,00
3.60.1	14.368.585,00	14.368.585,00	741.019,54	741.019,54	13.627.565,46	5,16	5,16
3.74.1	29.026.633,00	29.026.633,00	12.871.951,05	12.871.951,05	16.154.681,95	44,35	44,35
4.10.8	620.000,00	405.000,00	0,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00
4.24.1	2.036.250,00	2.036.250,00	0,00	0,00	2.036.250,00	0,00	0,00
4.47.1	0,00	342.081,00	0,00	0,00	342.081,00	0,00	0,00
TOTAL	303.854.584,00	304.341.665,00	124.918.987,47	124.918.987,47	179.422.677,53	41,05	41,05

Dados atualizados até 22/6/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
76,80		84,23		0,91	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	350.000	323.089	116.000	116.000	89.089	89.089	25,45	27,57	76,80	76,80
Orçamentário	303.854.584,00	304.341.665,00	87.315.000,00	12.385.000,00	10.432.317,21	97.279.936,99	32,02	31,96	111,41	84,23

Outras informações de situação: 2º bimestre

O valor previsto está subestimado devido pagamento de PDV

Programa: MINAS SEM FOME (0088)

Ação: FOMENTO PARA O DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGROPECUÁRIO (1011)

Produto: AGRICULTOR FAMILIAR BENEFICIADO Unid. de Medida: AGRICULTOR

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.10.8	376.500,00	942.055,00	0,00	0,00	942.055,00	0,00	0,00
3.60.1	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
4.10.4	1.008.000,00	1.008.000,00	0,00	0,00	1.008.000,00	0,00	0,00
4.10.8	397.500,00	1.345.000,00	0,00	0,00	1.345.000,00	0,00	0,00
TOTAL	1.797.000,00	3.310.055,00	0,00	0,00	3.310.055,00	0,00	0,00

Dados atualizados até 22/6/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
-		-		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
--	---------------------------------------	--	---	--	--	-----------------------	-------	-------	-------	-------

				Auxílios) Jan/Abr (D)	Auxílios) Jan/Abr (E)					
Físico	52	52	0	0	0	0	0,00	0,00	-	-
Orçamentário	1.797.000,00	3.310.055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

Programa: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)

Ação: ASSESSORAMENTO E GERENCIAMENTO DE POLÍTICAS PÚBLICAS (2500)

Produto: AÇÃO DE APOIO À GESTÃO INSTITUCIONAL REALIZADA Unid. de Medida: AÇÃO

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
1.10.1	975.658,00	975.658,00	344.041,92	344.041,92	631.616,08	35,26	35,26
1.60.1	49.114,00	49.114,00	21.431,04	21.431,04	27.682,96	43,64	43,64
1.74.1	221.757,00	221.757,00	91.190,32	91.190,32	130.566,68	41,12	41,12
3.60.1	626.773,00	626.773,00	65.294,92	65.294,92	561.478,08	10,42	10,42
TOTAL	1.873.302,00	1.873.302,00	521.958,20	521.958,20	1.351.343,80	27,86	27,86

Dados atualizados até 22/6/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
100,00		89,80		1,11	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	1	1	1	1	1	1	100,00	100,00	100,00	100,00
Orçamentário	1.873.302,00	1.873.302,00	391.710,67	34.000,00	30.531,12	395.841,33	21,13	21,13	101,05	89,80

Ação: PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)

Produto: PRECATÓRIO/RPV PAGO Unid. de Medida: UNIDADE

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
1.10.9	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
TOTAL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00

Dados atualizados até 22/6/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
-		-		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	1	1	0	0	0	0	0,00	0,00	-	-
Orçamentário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-