



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

**UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
04701 - FUNDO ESTADUAL DO TRABALHO DE MINAS
GERAIS**

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

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 exhibe, 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: FUNDO ESTADUAL DO TRABALHO DE MINAS GERAIS (04701)

| Descrição | Físico | | Orçamentário | | Físico x Orçamentário | |
|--|--------------------------------------|---|--|---|---|---|
| | Desempenho Físico Jan/Dezembro % (A) | Farol | Desempenho Orçamentário Jan/Dezembro % (B) | Farol | Índice de Eficiência Jan/Dezembro (A/B) | Farol |
| Programa: POLÍTICAS DE TRABALHO E EMPREGO (0039) | | | | | | |
| FOMENTO ÀS UNIDADES DE ATENDIMENTO AO TRABALHADOR (4012) | 98,00 |  | 0,00 |  | - |  |
| Programa: REDE DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO PROFISSIONAL (0089) | | | | | | |
| FORMAÇÃO E ORIENTAÇÃO PARA A INSERÇÃO DO TRABALHADOR NO MERCADO DE TRABALHO (4101) | 0,00 |  | 0,00 |  | - |  |

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: POLÍTIICAS DE TRABALHO E EMPREGO (0039)

Ação: FOMENTO ÀS UNIDADES DE ATENDIMENTO AO TRABALHADOR (4012)

Produto: ATENDIMENTO REALIZADO Unid. de Medida: ATENDIMENTO

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) |
|--------------|---------------------|------------------------|------------------|-----------------|------------------------|--|--|
| 3.10.3 | 0,00 | 42.170,12 | 0,00 | 0,00 | 42.170,12 | 0,00 | 0,00 |
| 3.57.1 | 1.905.926,00 | 1.905.926,00 | 28.688,12 | 1.810,34 | 1.877.237,88 | 1,51 | 0,09 |
| TOTAL | 1.905.926,00 | 1.948.096,12 | 28.688,12 | 1.810,34 | 1.919.408,00 | 1,47 | 0,09 |

Dados atualizados até 12/12/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

| FÍSICO | | ORÇAMENTÁRIO | | FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO | | | |
|---------------------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------|--|---|--|
| DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A) | FAROL | DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B) | FAROL | ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B) | | FAROL | |
| 98,00 |  | 0,00 |  | - | |  | |

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

| | Meta Programada / Crédito Inicial (A) | Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B) | Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C) | Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D) | Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E) | Realizado Jan/Dez (F) | (F/A) | (F/B) | (F/C) | (E/D) |
|---------------------|---------------------------------------|--|---|--|--|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Físico | 889.818 | 1.020.296 | 889.818 | 889.818 | 871.992 | 871.992 | 98,00 | 85,46 | 98,00 | 98,00 |
| Orçamentário | 1.905.926,00 | 1.948.096,12 | 1.905.926,00 | 1.905.926,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Programa: REDE DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO PROFISSIONAL (0089)

Ação: FORMAÇÃO E ORIENTAÇÃO PARA A INSERÇÃO DO TRABALHADOR NO MERCADO DE TRABALHO (4101)

Produto: TRABALHADOR QUALIFICADO Unid. de Medida: TRABALHADOR

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) |
|--------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------|------------------------|--|--|
| 3.10.1 | 2.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.10.3 | 0,00 | 4.882.069,39 | 2.866.069,39 | 0,00 | 2.016.000,00 | 58,71 | 0,00 |
| 3.57.1 | 1.435.009,00 | 1.435.009,00 | 0,00 | 0,00 | 1.435.009,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 3.935.009,00 | 6.317.078,39 | 2.866.069,39 | 0,00 | 3.451.009,00 | 45,37 | 0,00 |

Dados atualizados até 12/12/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

| FÍSICO | | ORÇAMENTÁRIO | | FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO | | | |
|---------------------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------|--|---|--|
| DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A) | FAROL | DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B) | FAROL | ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B) | | FAROL | |
| 0,00 |  | 0,00 |  | - | |  | |

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

| | Meta Programada / Crédito Inicial (A) | Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B) | Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C) | Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D) | Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E) | Realizado Jan/Dez (F) | (F/A) | (F/B) | (F/C) | (E/D) |
|---------------------|---------------------------------------|--|---|--|--|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Físico | 2.120 | 2.120 | 2.120 | 2.120 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Orçamentário | 3.935.009,00 | 6.317.078,39 | 3.935.009,00 | 3.935.009,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |