

42° CONGRESSO DA
ACOPESP

I-PLAN

Índice de planejamento do IEGM

joãopaulo@fiorilli.com.br



@prof.jotape





Cenário atual ✓

IEGM e Relatório de Atividades ✓

Técnica e estrutura orçamentária ✓

Programas, objetivos , metas e indicadores ✓

Coerência entre objetivos , indicadores e metas físicas ✓

Que iniciativas tomar? ✓

Cenário atual

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO NO BRASIL

PPA e LDO -Atendimento somente ao aspecto legal;

Foco na Contabilidade e Execução Orçamentária;

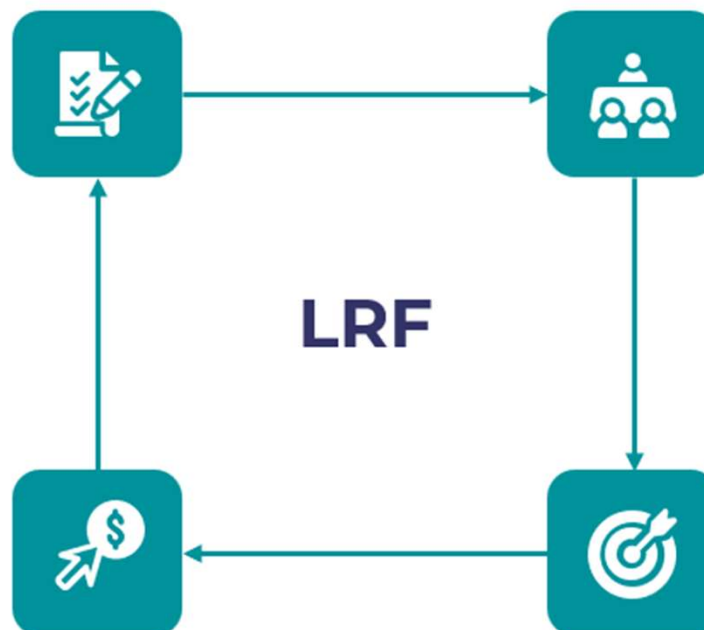
Problemas com Falta de dotação;

Visão horizontal inexistente;

Cenário atual

COMPATIBILIDADE
ENTRE AS PEÇAS

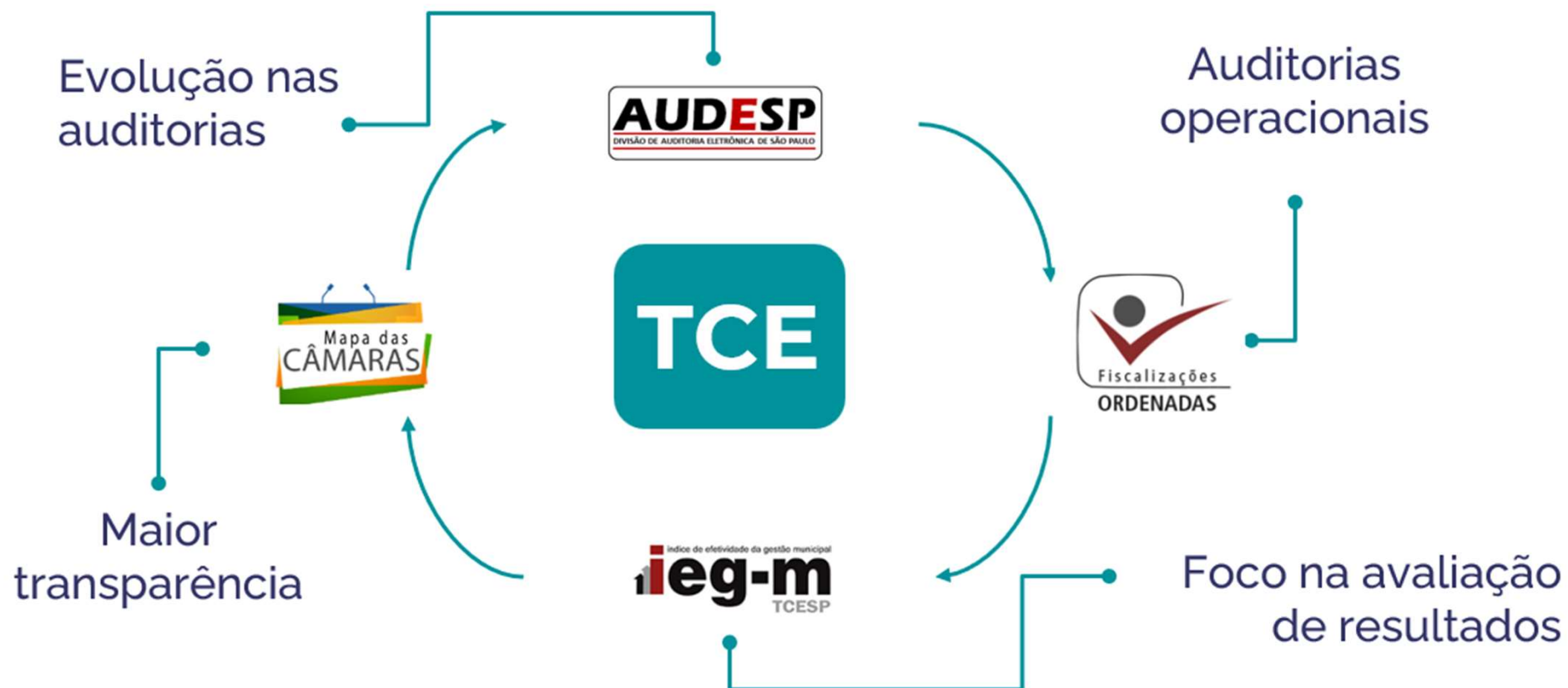
DETALHAMENTO DO
PPA E DA LDO



TRANSPARÊNCIA

PLANEJAMENTO
DE RESULTADOS

Cenário atual



Índice de Efetividade

01	i-Educ
02	i-Saúde
03	i-Plan
04	i-Fiscal
05	i-Amb
06	i-Cidade
07	i-Gov TI

Planejamento
mede a **consistência**
entre o planejado e o
efetivamente
implementado e a
coerência entre as
metas e os recursos
empregados

IEGM – Faixa de resultados

A	Altamente efetiva	IEG-M com pelo menos 90% da nota máxima e, no mínimo, 5 índices com nota A
B+	Muito efetiva	IEG-M entre 75,0% e 89,9% da nota máxima
B	Efetiva	IEG-M entre 60,0% e 74,9% da nota máxima
C+	Em fase de adequação	IEG-M entre 50,0% e 59,9% da nota máxima
C	Baixo nível de adequação	IEG-M menor ou igual a 49,9%

IEGM – Faixa de resultados

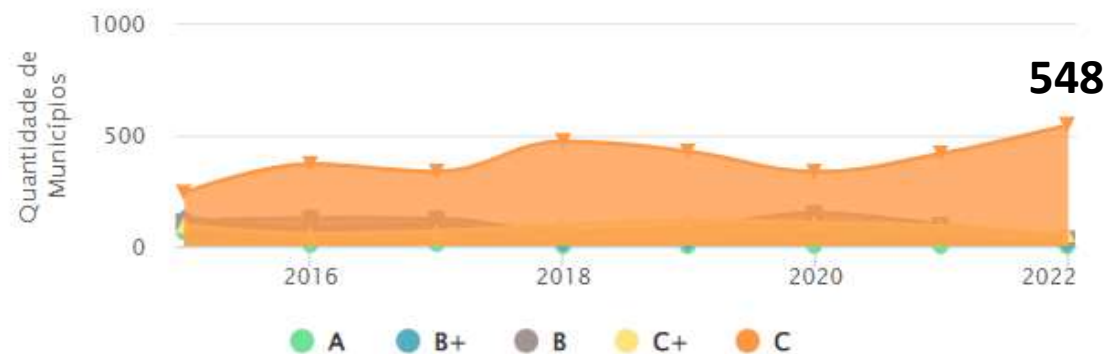
C

Baixo nível de adequação

IEG-M menor ou igual a 49,9%

Número de municípios por faixa em cada exercício

i-Plan



Índice de Efetividade



9.1 SÍNTESE: i-PLAN

MEMORIAL DE CÁLCULOS PARA INDICADORES DO PLANEJAMENTO

- Coerência entre os Resultados dos Indicadores dos Programas e das Metas das Ações

*Média do resultado alcançado de todos os indicadores de um programa comparada com a média dos resultados alcançados das ações desse mesmo programa, com base nas informações **constantes** do Relatório de Atividades*

Índice de Efetividade



9.1 SÍNTESE: i-PLAN

MEMORIAL DE CÁLCULOS PARA INDICADORES DO PLANEJAMENTO

- Confronto entre o Resultado Físico Alcançado pelas Metas das Ações e os Recursos Financeiros Utilizados

*Apresenta o valor alcançado de cada uma das ações, **dividindo-se o valor da meta física** realizada pelo **valor estipulado inicialmente no planejamento**; e o quanto dos recursos disponibilizados foram utilizados, **dividindo-se o valor liquidado pelo valor fixado atualizado**, a partir dos dados constantes da Lei Orçamentária Anual*

Relatório de atividades

Programas

Denomi. do Programa	Código do Indicador Pretendido	Denom. do Indicador Pretendido	Unidade de Medida	Quantidade Estimada	Quantidade Realizada	Justificativa de Desvios em Relação ao Atingimento da Meta
---------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------------------	---------------------	----------------------	--

Ações

[illegible]

Relatório de atividades



Programas

Físico

Previsto Executado



Financeiro

Previsto Executado



Ações

Físico

Previsto Executado



Financeiro

Previsto Executado



Técnica Orçamentária

Decreto Lei 200/67

Art. 16. Em cada ano, será elaborado um orçamento-programa, que pormenorizará a etapa do programa plurianual a ser realizada no exercício seguinte e que servirá de roteiro à execução coordenada do programa anual.

ORÇAMENTO PROGRAMA



CARACTERÍSTICAS

- Usa indicadores para aferir resultados
- Ênfase: planejamento

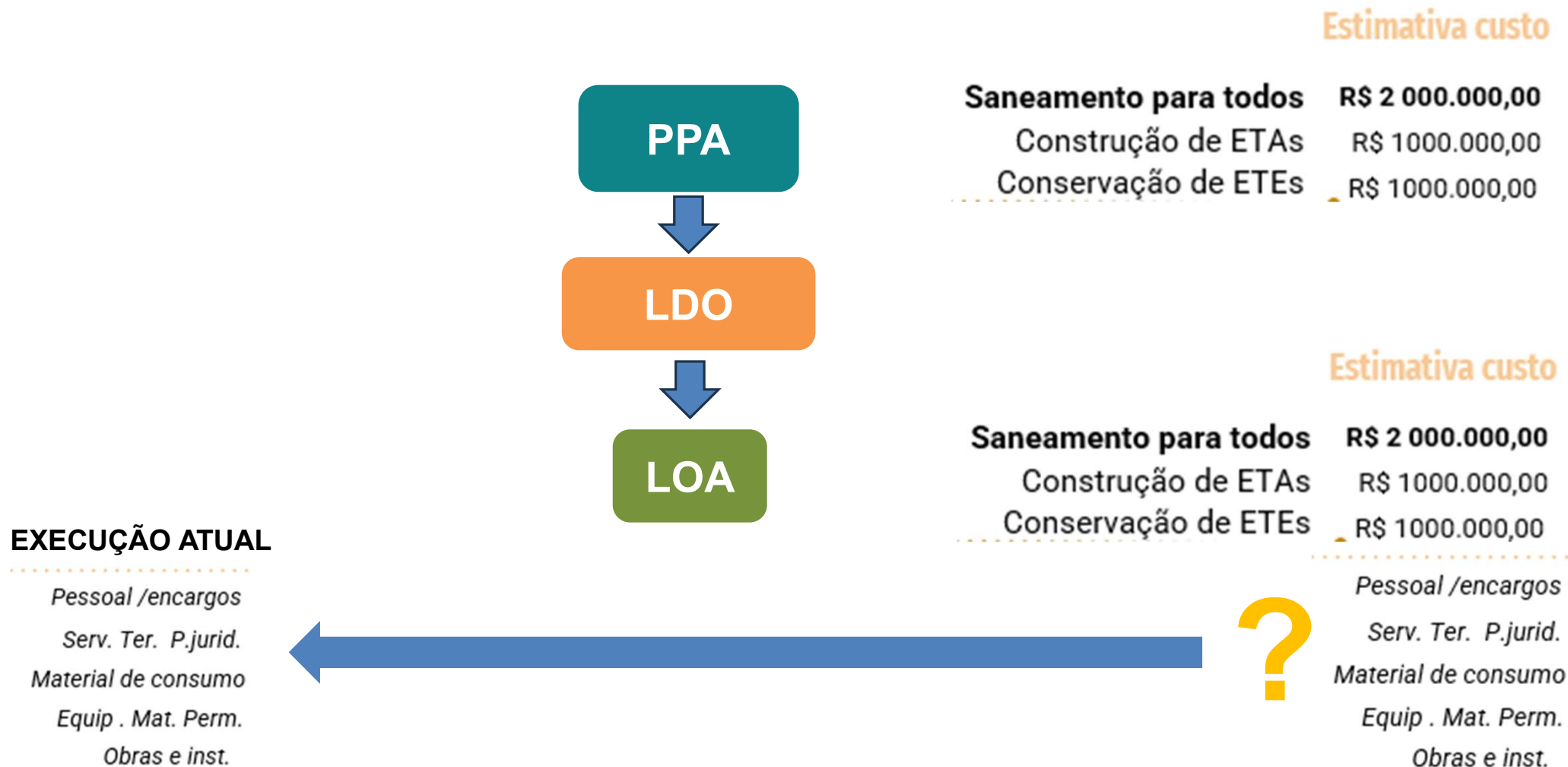
CLASSIFICAÇÃO

Funcional
Programática

LOA – Peça Técnopolítica



Lógica de planejamento



LOA – Peça Técnopolítica



Ação – conceito do Plano setorial
da saúde

Ação – conceito do orçamento

Conceitos importantes

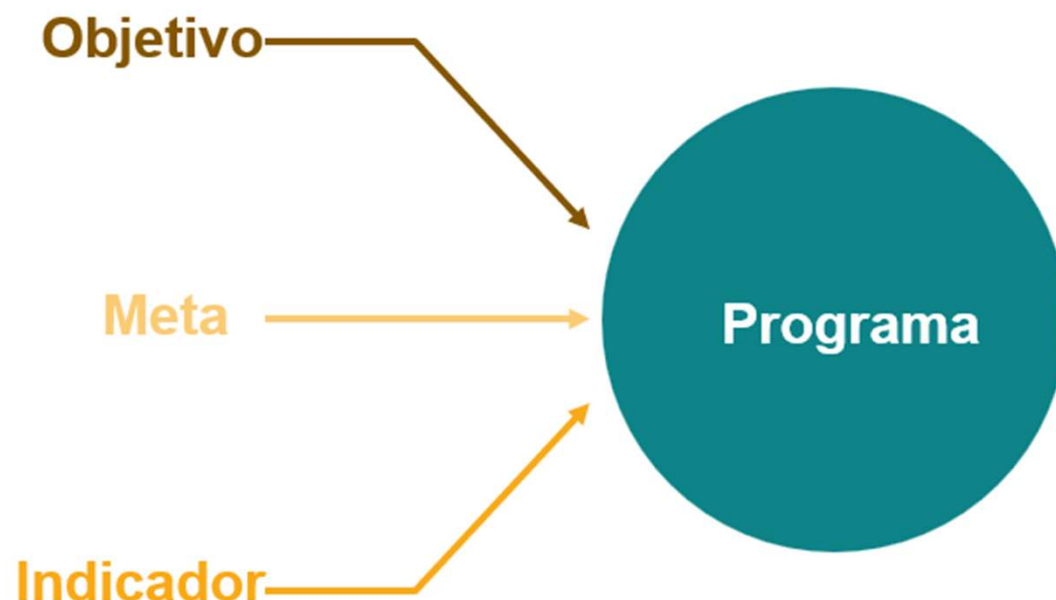


Objetivos, Metas e Indicadores

Promover o acesso universal aos serviços de saneamento básico no município, garantindo a melhoria da qualidade de vida, saúde e preservação ambiental.

Ampliar a cobertura de abastecimento de água potável em áreas urbanas e rurais em 20% até o final da gestão.

Taxa de cobertura de abastecimento de água potável (percentual da população atendida).



Ações, produtos e Metas físicas

Estações de tratamento de água
Construídas

Construção de 02 Estações de
tratamento de água

R\$ 5.000.000,00

Produto

Meta Física

**Estimativa
de custos**

Ação

```
graph LR; Produto --> Ação; MetaFísica[Meta Física] --> Ação; Estimativa[Estimativa de custos] --> Ação; Ação((Ação))
```

The diagram illustrates the components that define an 'Ação' (Action). A central teal circle labeled 'Ação' is the result of three inputs: 'Produto' (Product), 'Meta Física' (Physical Meta), and 'Estimativa de custos' (Cost Estimate). Each input is represented by a text label with an arrow pointing towards the central circle. The 'Produto' label is dark brown, while the other two are orange. To the left of the diagram, specific details for the water treatment stations are listed: 'Estações de tratamento de água Construídas', 'Construção de 02 Estações de tratamento de água', and the cost 'R\$ 5.000.000,00'.

Objetivos e Indicadores

INDICADORES

Instrumentos utilizados para medir o desempenho e o progresso em relação às metas protegidas nos programas governamentais.



OBJETIVOS

Declarações amplas que descrevem o que o governo pretende alcançar por meio de seus programas e políticas.

Ampliar – Apoiar – Aprimorar- Articular –
Contribuir – Criar – Desenvolver – Dinamizar –
Disponibilizar – Estimular – Fortalecer –
Fomentar – Gerar – Implantar – Implementar –
Incentivar- Inserir- Intensificar- Investir –
Melhorar – Modernizar – Oferecer – Promover –
Proporcionar – Qualificar- Realizar – Reduzir-
Reforçar – Regularizar- Sensibilizar- Subsidiar-
Viabilizar

Tipos de Indicadores



100% nas Metas- Como evitar?

Ao escolher indicadores que envolvem serviços contínuos e de manutenção, é importante considerar aspectos relevantes para a eficiência e qualidade desses serviços.

EX 1: GESTÃO DA SEC. DA FAZENDA

Indicador: Cumprimento do prazo de entrega de obrigações acessórias

Unidade de Medida: Percentual de cumprimento de prazo

Fórmula:
$$\left(\frac{\text{Número de obrigações acessórias entregues dentro do prazo}}{\text{Total de obrigações acessórias obrigatórias}} \right) \times 100$$

PROCESSO

Taxa de execução de projetos, tempo médio de resposta a demandas, cumprimento de prazos.

INDICADOR

Coerência entre objetivos e indicadores



PROGRAMA GOVERNAMENTAL:

Tipo	Cód.	Descrição	Classificação:			
1	0011	ENSINO MÉDIO	X	Finalístico	Apoio Administrativo	Operações Especiais

Público Alvo: ALUNOS DO ENSINO MÉDIO

Objetivo: MANTER CONVENIO COM O ESTADO PARA TRANSPORTE DOS ALUNOS DO ENSINO MÉDIO

Justificativa: TRANSPORTE DE ALUNOS DO ENSINO MEDIO

META(S) de Resultado(s)

Previsão da Evolução do(s) Indicador(es) por Exercício

Indicador(es) do(s) Programa(s)		Unidade de Medida do(s) Indicador(es)		Índice Recente	Índice Futuro	2022	2023	2024	2025
ALUNOS TRANSPORTADOS		UN	UN	330	330	330	330	330	330

AÇÃO(ÕES) de Governo:

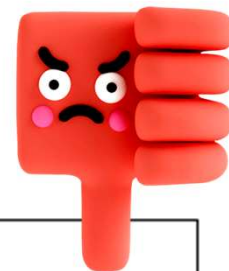
Classificação Funcional

Unidade de Medida dos Produtos

METAS FISICAS por Exercício

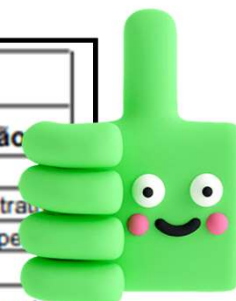
Tipo	Cód.	Descrição	Função	SubFunção		2022	2023	2024	2025
2	2023	MANUTENCAO DO TRANSPORTE ESCOLAR	12	362	_LUNO ALUNOS ATENDIDOS	330	360	396	436

Coerência entre objetivos e indicadores



PROGRAMA GOVERNAMENTAL:									
Tipo	Cód.	Descrição						Classificação:	
1	0016	VIGILANCIA EM SAÚDE						X	Finalístico
									Apoio Administrativo
									Operações Especiais
Público Alvo: POPULAÇÃO EM GERAL									
Objetivo:REDUZIR A MORBIMORTALIDADE POR AGRAVOS E DOENÇAS PRIORITARIAS, TAIS COMO AIDS, DENGUE, RAIVA, DIARREIA E OUTRAS DE NOTIFICAÇÃO COMPULSÓRIA, ATRAVÉS DOS SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA E EPIDEMIÓLOGIA.									
Justificativa:FISCALIZAR AÇÕES DA VIGILANCIA E CONTROLE DE VETORES.									
META(S) de Resultado(s)							Previsão da Evolução do(s) Indicador(es) por Exercício		
Indicador(es) do(s) Programa(s)		Unidade de Medida do(s) Indicador(es)		Índice Recente	Índice Futuro	2022	2023	2024	2025
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS		%	PERCENTUAL	100	100	100	100	100	100
ATENDIMENTO EM SAUDE PREVENTIVA		atend	atendimentos	100	100	100	100	100	100

Coerência entre objetivos e indicadores



PROGRAMA GOVERNAMENTAL:										
Tipo	Cód.	Descrição	Classificação							
1	0020	Infraestrutura para Todos	X	Finalístico						
				Apoio Administrativo						
				Operações Especiais						
Público Alvo:										
Objetivo: Promover obras de infraestrutura urbana, de forma a atender as necessidades presentes e futuras da população, conforme planejamento urbano e plano diretor.										
Justificativa: Melhorar a qualidade de vida da população a partir de implantação de melhorias urbanísticas.										
META(S) de Resultado(s)						Previsão da Evolução do(s) Indicador(es) por Exercício				
Indicador(es) do(s) Programa(s)		Unidade de Medida do(s)		Índice	Índice	2022	2023	2024	2025	
Obras de infraestrutura executadas		Unidade		4	5	4	4	5	5	
AÇÃO(ÕES) de Governo:			Classificação		Unidade de Medida dos Produtos		METAS FISICAS por Exercício			
Tipo	Cód.	Descrição	Função	SubFunção			2022	2023	2024	2025
1	1005	Recapeamento Asfáltico	15	451	M²	Metro Quadrado	125000	7000	7000	7000
1	1006	Iluminação Pública para todos	15	451	Inidad	Pontos	120	80	80	80
1	1007	Drenagem Urbana	17	512	M	Metro Linear	450	360	360	360

Iniciativas



“O planejamento eficaz é um processo contínuo, não algo que você faz uma vez e esquece.”

Peter Druker



Obrigado
pela sua atenção