

Objetivo Estratégico 6

Dar sustentabilidade à Gestão das Políticas Públicas, garantindo o Equilíbrio Fiscal e a capacidade de Financiamento do Estado, visando o atendimento das necessidades da sociedade.



Programa: 0236 - RECEITA PUBLICA

Objetivo do Programa:

GARANTIR A RECEITA PUBLICA POR MEIO DA MODERNIZACAO DA GESTAO FAZENDARIA DO FORTALECIMENTO DA CONSCIENCIA FIS- CAL E DA VALORIZACAO DAS PESSOAS, VISANDO A QUALIDADE NO S SERVICOS PUBLICOS, PROMOVENDO A JUSTICA FISCAL

Und.Resp.Programa: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA

Indicadores:	Descrição	Periodicidade da Apuração	Unidade de Medida	Índice Início PPA	Índice Final PPA	Índice Atual	Dt. Apuração
		ÍNDICE DE REALIZAÇÃO DA RECEITA TOTAL PROJETADA	jan a out	numero	0	1	1.1
	EFICACIA TRIBUTARIA	jan a out	percentual	63	64	63	17/12/2004
	CONTRIBUINTE S SATISFEITOS EM RELACAO AOS SERVICOS PREST	jan a out	percentual	38	60	76	17/12/2004
	SATISFACAO DA SOCIEDADE EM RELACAO AO CUMPRIMENTO DE ME	não disponível	percentual	0	0	0	17/12/2004
	ÍNDICE DE REALIZ. DA REC.TRIB.PROJETADA	jan a out	numero	1,09	1	1.13	17/12/2004

Quadro da Realização Financeira do Programa

Valor Previsto LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor realizado (Liquidado)	% realizado em relação ao valor Previsto	% realizado em relação ao valor Atual
12.107.497,00	16.845.754,00	9.895.836,70	81,73	58,74

Avaliação de resultados e da execução do programa:

Este programa dá sustentabilidade as principais diretrizes contidas na Lei do Orçamento Anual - 2004 com base no planejamento estratégico do governo .O gerenciamento do programa é com base no PTA-Plano de Trabalho Anual e na metodologia de trabalho na SEFAZ (Modelo de Gestão, Modelo Organizacional - método PDCA -Planejamento, execução, avaliação, ações corretivas e padronização, Modelo Operacional - de acordo com o GRD-Gerenciamento da Rotina Diária , e Modelo Tecnológico).As avaliações são periódicas de acordo com sistemática de acompanhamento mensal e realizadas durante o ano, conforme exige a Lei Complementar 101/2000(Lei de Responsabilidade Fiscal).

As metas/objetivos previstos em 2004, no Programa da Receita Pública, foram atingidos integralmente. Esta afirmativa fundamenta-se nos seguintes resultados :

- 1) cumprimento das metas fiscais pactuadas com STN - Secretaria de Tesouro Nacional quanto a receita, encontrando-se harmonizado com as leis do PPA - Plano Plurianual de investimentos, de Diretrizes Orçamentárias – LDO e Orçamentária Anual – LOA.
- 2) evolução positiva dos principais indicadores do programa;
- 3) cumprimento do cronograma físico - financeiro das ações do programa
- 4) o estado de Mato Grosso/SEFAZ obteve o 1o lugar no ranking nacional em eficácia de desempenho no país no tocante a performance de arrecadação (Fonte:CONFAZ);
- 5) no PTA- 2004 constam ações financiadas pelo programa PNAFE , cuja avaliação do referido programa feita pelo BID, o estado de Mato Grosso/SEFAZ faz parte do grupo de 10 estados que obtiveram avaliação satisfatória(fonte: Consultores internacionais do BID)

Principais problemas / restrições a execução do programa:

- 1)desempenhos críticos nas contas da receita foram as da Dívida Ativa, bem abaixo da expectativa. A previsão inicial dessa receita no período(Jan -Out) foi de R\$86,3 milhões, tendo-se realizado apenas R\$25,6 milhões;e
- 2)com relação as Transferências Voluntárias, houve uma regressão , onde nosso estado ocupava até o 1º semestre deste ano a 21º posição do ranking nacional, passando em outubro, para 22º colocação.
- 3)atraso na implementação da reforma na estrutura organizacional, com redefinição de atribuições da área da receita pública;
- 4)demora na alocação de novos integrantes do grupo TAF (concursos públicos), e conseqüentemente; 5)atraso na implantação de importantes projetos e controle de processos, como o da renúncia fiscal.

Os recursos orçados foram utilizados no próprio programa:

- 1)remanejamentos de valores (diárias e passagens) - devido ao pagamento da verba indenizatória para o grupo TAF, estes valores foram remanejados para reformas e construções de postos fiscais e agencias fazendárias .
- 2)Devido a prorrogação do Programa PNAFE, inicialmente não previsto no planejamento de 2004, os valores de algumas ações foram remanejados para outras atividades , com conseqüentes ganhos em termos de atividades desenvolvidas .

Indicadores:

A receita total está 11 % acima da previsão. A receita Tributária superou em 13 % a previsão inicial resultando uma receita de R\$300 milhões acima do previsto. Este fato deve-se em parte, devido ao desempenho favorável da economia do Estado e aos



esforços da equipe da receita em manter a eficácia tributária em 63 % .Realizada pesquisa de satisfação pelo projeto Brasil - Canadá , com resultado de 76 % de satisfação (a meta para 2004 é de 48%). Não foi realizada pesquisa junto a sociedade (prevista para 2005).

Outros produtos entregues no programa:

- 1) novos sistemas adequados na WEB = 05 sistemas;
(demandados pelos Grupos de Trabalho, via CONFAZ interligando os estados);
- 3) novos projetos prioritários implantados = 10;
- 3)cartilha "Declaração de Serviços ao Cidadão" entregues = 300 cartilhas;
- 4)abertura de pontos presenciais de atendimento da SEFAZ, em substituição de AGENFAS desativadas = 09;
- 5)produtos monitorados = 20 produtos (16 disponibilizados via internet e 3 na Agenfa e 1 no Cadastro);
- 6) inúmeras revisões de cálculos do IPM - Índice de Participação dos Municípios;
- 7)medidas de avanço adotadas na direção do controle digital e inteligência fiscal = 05 medidas.

Recomendações:

Destacamos que os resultados positivos do Programa da Receita Pública, considerando a sua ousada abrangência, são reflexos de importantes medidas adotadas pela SEFAZ, devendo ser mantidas/ implementadas visando melhorar a eficácia da Receita Pública :

- interagir com o governo federal, no tocante a reforma tributária, de maneira a proteger a base tributaria estadual, otimizando a sua realização;
- dimensionar os efeitos das alterações promovidas em mecanismos de transferências constitucionais e legais (passou de 220 para 200 em 2004);
- administrar as relações federativas vinculadas a Receita Pública;
- aumentar a eficácia na arrecadação nas contas da Dívida Ativa e Transferências Voluntárias;
- melhorar a eficácia da receita tributária, com redução do inconverso, ensejando a cobrança administrativa e/ou judicial.
- implantar o macroprocesso da Renúncia Fiscal, conf. Res. 01/2003 e IN 02/2004 -TCE.
- concluir a implantação do macroprocesso da Receita Pública, com a integração da receita pública e do gasto
- institucionalizar e reformular processos da área da receita pública (reforma na estrutura administrativa);
- agilizar o tramite do PAT, de forma a otimizar o recebimento dos créditos;
- otimizar o processo de gestão fiscal de créditos do ICMS, através da efetiva implantação do sistema PAC-RUC;
- implantar instrumentos de gestão digital (PGF e PGT);
- implementar processos de inteligência fiscal das informações, através da implantação dos DW (fiscalização, econômicos tributários);
- implementar medidas que objetivem minimizar a pressão tributária interna;
- aumentar a integração da gestão de tributos partilhados, intercâmbio federativo e alianças estratégicas, fortalecendo as parcerias existentes;
- definir critérios de produtividade fiscal para o Grupo TAF.

Ações do Programa

Quadro da Realização Física / Orçamentária / Financeira das Ações

Ação: 1007 - CONSTRUÇOES E REFORMAS DAS UNIDADES DA SEFAZ						Tipo Ação: Projeto			
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Especifico: ATENDER AS UNIDADES DA SEFAZ EM OBRAS E REFORMAS									
Descrição da Meta Física: AGENFAZ CONSTRUIDAS									
Unidade de Medida: UN									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
2	5	07	140,00	350,00	1.865.000,00	5.981.588,00	2.750.897,11	147,50	45,99
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						07			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Houve necessidade de suplementação dos recursos orçamentários, justificada pela superação da meta física constante do PTA/LOA de 2004 conforme discriminação: Meta Física Realizada/2004: Construção de 07 Agenfas; Reforma de 07 Agenfas; Reforma de 04 Postos Fiscais; Reformas na Sede,no GDOC e CORREGEDORIA; no INDEA p/ Unidade Avançada da SEFAZ.Outras Obras em andamento: Reformas de 05 Agenfas; Ampliação e reforma de 02 Postos e obras diversas na sede. Os recursos não liquidados referem-se a Restos a Pagar das obras em andamento.									



Ação: 1107 - MODERNIZACAO DA ADMINISTRACAO TRIBUTARIA E FINANCEIRA Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: MODERNIZAR A ADMINISTRACAO TRIBUTARIA E FINANCEIRA									
Descrição da Meta Física: MODERNIZACAO DA ADMINISTRACAO TRIBUTARIA E FINANCEIRA GARANTIDA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	1.146.526,00	4.472.601,00	2.333.197,27	203,50	52,17
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						100			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Este projeto estava previsto para terminar em março de 2004, mas em abril de 2004 foi aprovado um ajuste prorrogando o seu término para dezembro de 2004, o que acarretou que a sua execução fosse realizada, em sua maior parte, no 2º semestre. Com essa prorrogação, houve a necessidade de suplementação de recursos para cobertura de gastos não previstos. Dos recursos suplementados, metade foi oriundo do próprio PNAFE de outros projetos desenvolvidos na SEFAZ e a outra metade foi coberto com recursos do FUNGEFAZ. Estes recursos foram utilizados para capacitação, consultoria, aquisição de equipamentos de apoio (veículos e estações de trabalho), ampliação da rede lógica e infra-estrutura. Do valor total comprometido, 50% ficaram em restos a pagar em detrimento do atraso nos processos licitatórios, os quais foram desencadeados no final do ano.									

Ação: 1653 - DEFINICAO E ACOMPANHAMENTO DAS DIRETRIZES DE GOVERNO PARA A REFORMA TRIBUTARIA									
Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: ACOMPANHAR E ANALISAR OS EFEITOS DA REFORMA TRIBUTARIA ESTABELECIDAS E ACOMPANHADAS.									
Descrição da Meta Física: DIRETRIZES DE GOVERNO FRENTE A REFORMA TRIBUTARI A ESTABELECIDAS E ACOMPANHADAS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
70	70	70	100,00	100,00	37.200,00	10.000,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						70			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
As principais medidas executadas foram:									
1- Administrar as relações federativas vinculadas a Receita Pública;									
2- Proteger a Receita e a base tributária estadual e otimizar a sua realização;									
3- Harmonizar e alinhar as alíquotas mato-grossenses em conjunto com as demais unidades da federação componentes do Fórum do Centro-Oeste;									
4- Promover o cálculo do efeito da reforma tributária em andamento sobre as finanças mato-grossenses e da região centro-oeste;									
5- Reavaliar e aprofundar o método de projeção da receita tributária, incorporando novo detalhamento para análise de, no mínimo, 95% do valor da receita pública de MT;									
6- Implantar gestão fiscal de créditos do ICMS;									
7- Implantar análise e inteligência fiscal das informações de agregados econômico-fiscais, harmonizada com a projeção e análise da receita pública, abrangendo no mínimo 50% da receita pública;									
8- Dimensionar os efeitos das alterações promovidas em mecanismos de transferências constitucionais e legais									
09- Validação pelo CONFAZ dos Incentivos Fiscais baseados em leis locais da Região Centro-Oeste									



Ação: 1654 - REFORMULACAO E GERENCIAMENTO DA POLITICA ECONOMICA E TRIBUTARIA ESTADUAL									
Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: ALINHAR A POLITICA TRIBUTARIA ESTADUAL AS POLITICAS TRI BUTARIAS REGIONAL E NACIONAL									
Descrição da Meta Física: POLITICA ECONOMICA E TRIBUTARIA REFORMULALADA E GERENCIADA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
50	45	45	90,00	100,00	83.920,00	11.200,00	46,65	0,06	0,42
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						45			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
1-O PTA do Programa da Receita Pública foi reformulado, resultando em elevação do nº de ações mensais na SEFAZ, de 129 para 990 ações simultâneas/mês. 2- O programa da Receita. Pública, cumpriu com as metas fiscais pactuadas com a STN, encontrando-se harmonizado com as leis do PPA, LDO e LOA. 3-A meta de eficácia tributária (relação entre a receita efetiva e a potencial) de 63% foi alcançada em out/2005. Principais medidas do PTA da Receita Pública-2004/2005: a) Manutenção e aperfeiçoamento da sistemática para combate à sonegação e a evasão estimada; b) Formular as diretrizes de política tributária e de Receita. Pública estadual e de relações federativas fiscais, definir e planejar as metas referentes ao controle e a administração da Receita Pública estadual, assegurando a sua realização, a modernização. 4-A receita total prevista até o 5º bimestre do ano (Jan-Out/2004) foi de R\$ 3,83 bilhões, tendo-se realizado 4,26 bilhões, R\$423 milhões (11%) acima da previsão. 5 -A receita de ICMS projetada para o período de jan-out /2004, foi de R\$ 2,11 bilhões. A arrecadação efetiva atingiu R\$ 2,41 bilhões, R\$ 296 milhões (14%) acima da previsão.									

Ação: 1655 - IMPLANTACAO DO MACROPROCESSO DE ATENDIMENTO AO CIDADAO Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: MONITORAR E AVALIAR OS MEIOS E AS CONDICÕES DOS PROCES SOS DE ATENDIMENTO DA AREA TRIBUTARIA.									
Descrição da Meta Física: PROCESSOS DE ATENDIMENTO AO CIDADAO IMPLANTADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
40	40	40	100,00	100,00	531.000,00	3.300,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						40			
Previstas no Componente Atendimento ao Contribuinte-PNAFE, e executado pela Agencia Geral de Atendimento ao Contribuinte - AGECON-SEFAZ. Principais ações executadas:									
1) Implantação de pesquisas de satisfação, em 10 agencias fazendárias pólo(meta 48% - resultado da pesquisa -critérios FDG 89 %); 2) Avaliação mensal e monitoramento de padrões dos produtos constantes na Declaração de Serviços ao Cidadão - Projeto Brasil –Canadá (resultado pesquisa satisfação 76%-IBOPE);									
3) Criação do CIAC –Centro Integrado de Atendimento ao Cidadão, em substituição a AGECON . As agencias fazendárias passam a fazer parte do nível estratégico da SEFAZ; 4) Construídas com recursos do PNAFE, 07 agencias fazendárias, de acordo com o novo modelo de atendimento: Alta Floresta, Campo Verde, Nova Mutum, Sapezal , Querência, Vila Rica e Juína; 5) Reformadas as Agências Fazendárias de: Várzea Grande , Peixoto de Azevedo , Chapada dos Guimarães, Lucas do Rio Verde, Ribeirão Cascalheira , Poxoréo e Nova Olímpia.									
Obs: recursos deste projeto foram remanejados para o projeto atividade específico para essa finalidade.									



Ação: 1656 - SUPORTE INFORMACIONAL A POLITICA TRIBUTARIA Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GERENCIAR AS INFORMACOES TRIBUTARIAS, ATRAVES DA SUA CAPTACAO, TRATAMENTO E ANALISE									
Descrição da Meta Física: SISTEMA DE INFORMACAO TRIBUTARIA IMPLANTADO									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	1.600.000,00	439.000,00	0,00	0	0
Região de Planejamento							Qtd. Meta Física		
9900 - ESTADO							100		
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Atividades previstas no Componente Estudos Econômico-Tributários do projeto Tributário - SEFAZ, financiadas pelo PNAFE -MT. Conforme último relatório de avaliação deste projeto, divulgado no CONFAZ em dezembro 2004, Mato Grosso obteve o conceito satisfatório, cumprindo com todas as metas do programa.									
Foram implantados os seguintes sistemas automatizados:									
a) DW da arrecadação, em nova plataforma da SEFAZ;									
b) PAC-RUC (controle informatizado do Crédito tributário);									
c) ECF - Emissão de Cupom fiscal eletrônico;									
d) DW IPVA – 169.000 lançamentos no Conta Corrente do IPVA e módulo do parcelamento;									
e) DW estudos econômicos tributários - (data mart cadastro-CIC-WEB e Garantido Integral) AIDF –sistema em fase final de desenvolvimento, será disponibilizado na WEB, possibilitando aos contabilistas e usuários internos através da INTRANET a solicitação da AIDF - Autorização e impressão de documentos Fiscais;									
f) Certidão Negativa de Débito,									
g) Passe Síntegra (interestadual, Exportação - compra confirmada) .									

Ação: 1657 - IMPLANTACAO DO PROCESSO DE PLANEJAMENTO E GESTAO DA FISCALIZACAO Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR MAIOR EFETIVIDADE NAS ACOES FISCAIS									
Descrição da Meta Física: PLANEJAMENTO E GESTPO DA FISCALIZACAO IMPLANTADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	680.000,00	625.312,00	305.612,00	44,94	48,87
Região de Planejamento							Qtd. Meta Física		
9900 - ESTADO							100		
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Previstas no Componente Fiscalização, financiadas pelo PNAFE -MT. Conforme último relatório de avaliação deste projeto, divulgado no CONFAZ em dez/2004, Mato Grosso obteve conceito satisfatório, cumprindo todas as metas do programa. Além do desenvolvimento do sistema PGF (em fase final), que integra a gestão da ação fiscal com o planejamento, este sistema possibilitará a implantação do DW da Fiscalização (em 2005). Foram automatizados os produtos considerados críticos do processo Crédito Tributário: a) Conta Corrente NAI e o PAT - Controle informatizado no tramite do PAT, possibilitando futura integração entre os sistemas da SEFAZ (Conta Corrente NAI) e o sistema da PGE (em 2005) ; b) Portal fiscal interestadual (ENCAT) passe fiscal; c) EDI fiscal –Convenio Transportadora e Lacre Fiscal; d) TAD eletrônico – o programa foi colocado em produção no final de dez-04 e está prevista seu inicio para jan-05 na UOF P.F. Flávio Gomes como piloto e a partir de fev-05 nas demais UOFS. e) Aplicativo SCANC – atende ao segmento de combustíveis, para verificação de dados. f) Ação Fiscal-(Nada Consta); g) Data Mart Notas Fiscais;									



Ação: 2155 - MANUTENCAO DA SECRETARIA ADJUNTA DE POLITICA ECONOMICA E TRIBUTARIA Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Especifico: FORMULAR E EXECUTAR POLITICA DA RECEITA PUBLICA ESTA DUAL E RELACOES FEDERATIVAS FISCAIS P/ATINGIR AS METAS									
Descrição da Meta Física: POLITICA TRIBUTARIA ESTADUAL REFORMULADA E IMPLANTADA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	144.861,00	127.261,00	98.330,73	67,88	77,27
Região de Planejamento							Qtd. Meta Física		
9900 - ESTADO							100		
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
<p>A Secretaria Adjunta de Política Econômica é responsável pela formulação da política tributária a partir das metas sociais, além da prever a receita(\$1º Art. 4º,da LRF-Lei de Responsabilidade Fiscal),integrando o projeto da LDO-Lei de Diretrizes Orçamentárias, no prazo legal.As principais ações realizadas 1-Avaliar o comportamento da receita pública projetada, a renúncia fiscal e a evasão fiscal estimada; verificando-se se está em harmonia com as leis do PPA, LDO e LOA. -Mapeado o macroprocesso da Renúncia Fiscal-em atenção a Res. 01/2003 – TCE e IN n.º 02/2004 – TCE, definida de acordo com a C.F. e a C.E, LRF, Lei n.º 4.320/64, Lei n.º 7.958/03 e regulamento, Leis e regulamentos dos programas(implantação depende das secretarias finalistas envolvidas). 2-Elaborar e disponibilizar estudos econômicos tributários. 3-Aprovar e oficializar informações de tendências de políticas tributárias; 4-Elaborar, analisar e aprovar convênios, protocolos e ajustes; 5-Reformular processos da área da receita pública, possibilitando a SEFAZ maior controle sobre toda a Receita Pública.</p>									

Ação: 2520 - ATUALIZAÇÃO DA LEGISLAÇÃO TRIBUTÁRIA Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTÃO FAZENDÁRIA									
Objetivo Especifico: GERENCIAR E SISTEMATIZAR A LEGISLAÇÃO TRIBUTÁRIA ESTA DUAL									
Descrição da Meta Física: LEGISLAÇÃO TRIBUTÁRIA ATUALIZADA E DISPONIBILIZADA EM									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	46.361,00	37.563,00	30.768,56	66,37	81,91
Região de Planejamento							Qtd. Meta Física		
9900 - ESTADO							100		
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
<p>A SAT - Superintendência Adjunta de Tributação realizou as principais ações:</p> <p>1) Disponibilizados 552 atos sobre tributos estaduais; 2) Revisadas 181 minutas finais de legislação vinculada do PTA e GRD; 3) Para manter o RICMS atualizado, 695 de 988 dispositivos foram modificados, introduzidos ou revogados do RICMS (jan a 25/05/04); 4) Reformulados procedimentos de consultas, mantido na SAT os processos de consultas sobre obrigação principal do ICMS, desconcentrando todos os demais para a respectiva gerência com atribuições vinculadas à aplicação da legislação tributária pertinente. Respondidos 2.134 processos de consulta sobre legislação tributária; 5) Por meio do plantão fiscal foram realizados 1358 atendimentos telefônicos e presenciais (até out-2004) para orientação informal sobre aplicação da legislação tributária; 6) Recebidas 1200 notificações de decisões judiciais; 7) 60 decisões judiciais disponibilizadas na Intranet sobre texto da liminar, descrevendo seus efeitos, eficácia e período de vigência para consulta por meio da INTRANET.</p>									



Governo do Estado de Mato Grosso

Ação: 2521 - MONITORAMENTO DA RECEITA TRIBUTARIA ESTADUAL E DA RENUNCIA FISCAL Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: EFETUAR REGISTRO DA RECEITA PUBL, DA RENUNCIA FISCAL E ESTIMAR A EVASAO FISCAL EFETUANDO ACOMPANHAMENTO MENSA									
Descrição da Meta Física: RECEITA TRIBUTARIA E RENUCIA FISCAL MONITORADAS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	269.737,00	220.367,00	176.541,36	65,45	80,11
Região de Planejamento							Qtd. Meta Física		
9900 - ESTADO							100		
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Principais ações da SARET: 1) Implantados 3,5 de 5 componentes do macroprocesso da receita pública, integrando as áreas tributária e financeira; 2) 1.332.871 de 1.333.260 documentos fechados até o dia 10 do mês subsequente (controle e registro da receita tributária); 3) 53 % do valor da receita derivada do Poder Executivo recebida mediante DAR/ Valor total da receita derivada do Poder Executivo (317.914.295 / 600.000.000); 4) Inventariados 55 % do tipo específico de renúncia fiscal outorgada, declarados na GIA pelos contribuintes, em relação ao valor na LOA; 5) Monitorados o recolhimento mensal dos 300 maiores contribuintes; 6) Cobrança de débitos de R\$11.781.540,42 diretamente ao contribuinte antes da remessa para PGE; 7) Envio de 120.000 demonstrativos de débitos para devedores do CCF; 8) Implementada a remessa quadrimestral de Avisos de Cobrança; 9) Implementados o monitoramento e controle de 144 contribuintes credenciados para comprovação da exportação; 10) Implementado controle eletrônico prévio de operações interestaduais e de exportação, com aplicação Web ; 11) Controlados os débitos sujeitos a lavratura de NAI.									

Ação: 2522 - MANUTENCAO E APERFEICOAMENTO DO SISTEMA DE INFORMACOES TRIBUTARIAS Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: MANTER E APERFEICOAR O SISTEMA DE INFORMACOES TRIBUTARI AS.									
Descrição da Meta Física: IMPOSTO DENTRO DO PRAZO LANÇADO									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	460.914,00	390.901,00	290.082,93	62,94	74,21
Região de Planejamento							Qtd. Meta Física		
9900 - ESTADO							100		
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Principais ações da SAIT-Sup Adj.de Informações Tributárias, cuja meta visa reduzir em 40% as inconsistências e anomalias nos sistemas de informações da SEFAZ :1) Regularização de recadastramento -55.406 produtores rurais recadastrados; 2) Regularização no atraso de processos na confirmação de dados CCI; 3) 169.300 contribuintes reenquadrados nas atividades econômico fiscal; 4) Realizada análise crítica de 67% de GIAS entregues; 5) Gerenciada 47 % de meses omissos de GIA; 6) Reduzidas as inconsistências dos débitos de IPVA (de 164.766 veículos); 7) Implementada verificação da idoneidade e regularidade de 100% das operações relativas à compensação de crédito relativos ao ICMS Garantido Integral; 8) Implantado controle eletrônico de 44 % do contribuinte. cadastrado em relação ao contribuinte. obrigado ao ECF; 09) Implantado o sistema de parcelamento de IPVA; 10) Análise/crítica de 169.000 lançamentos do c/c IPVA; 11) Estabelecidas parcerias com municípios para cobrança do IPVA dos devedores (53% do valor total); 12) Realizados inúmeros recálculos do IPM; 13) Adotadas importantes medidas para controle digital e inteligência fiscal.									



Ação: 2523 - MELHORIA DO ÍNDICE DE SATISFACAO DOS CONTRIBUINTES DA SEFAZ Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: MONITORAR E AVALIAR OS MEIOS E AS CONDICÕES DOS PROCES SOS DE ATENDIMENTO DA AREA TRIBUTARIA									
Descrição da Meta Física: ÍNDICE DE SATISFACAO DOS CONTRIBUINTES DA SEFAZ ATINGIDO									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
48	67	76	158,33	113,43	992.865,00	952.714,00	701.208,07	70,62	73,60
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						76			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Principais ações realizadas pela AGECON: 1-Elaboradas pesquisas de satisfação dos contribuintes, meta 2004, de 48 % de satisfação: pelo Projeto Brasil-Canadá – 76 % satisfação, realizada pelo IBOPE, e realizadas nas 10 agenfas pólo , critérios da FDG – 89% 2-Monitoramento de padrões de 20 produtos (16 via internet e 3 na Agenfa e 1 no Cadastro) pertinentes a Declaração de Serviços ao Cidadão - Projeto Brasil-Canadá e implantação na rotina a realização de pesquisas periódicas nas agenfas pólo; 3-Revistas e atualizados procedimentos operacionais, processos e atendimento em 25 AGENFAS ; 4- Instalados 09 (nove) pontos presenciais de atendimento da SEFAZ em locais com AGENFA desativada; 5-Implementada funcionalidade no novo portal da SEFAZ, visando criação da Agência Fazendária Virtual; 6- AGECON administra recursos humanos de 110 Agenfas (distribuição, substituição, férias, lotação, transferências,e etc.); 7-245 agentes fazendários capacitados; 8- promovidos encontros técnicos tributários da área da Receita com contabilistas, produtores e demais contribuintes localizados nas diversas regiões de Mato Grosso(480 participantes)									

Ação: 2525 - MANUTENCAO E APERFEICOAMENTO DA SISTEMATICA PARA COMBATE A SONEGACAO E EVASAO FISCAL Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: COIBIR A SONEGACAO E EVASAO FISCAL,ALEM DE MELHORAR O DESEMPENHO NA RECUPERACAO DOS CREDITOS TRIBUTARIOS									
Descrição da Meta Física: EVASAO FISCAL REDUZIDA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
20	21	20	100,00	95,23	3.216.578,00	2.927.182,00	2.680.346,25	83,33	91,57
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						20			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
1.Recuperados 94% dos créditos dos segmentos de maior sonegação;2. Realizadas 86 diligências pedidas pela Del.Faz./MP, 25 pela COFAZ;3.Constituídos 46,9% dos créditos do CCF;4.Priorizados em 44%-os 50 maiores valores de processos com crédito vinculado à meta 2004, e os 100 maiores créditos de alta liquidez;5.Realizada 01 auditoria geral em 03 segmentos de contribuintes do FETHAB;6.Diligenciados 13 contribuintes com maiores variações negativas do segmento;7.Realizadas 55% das apurações de ilícitos de 2004;8.Sanados 79% dos TAD em relação a qtd de N.F. com pendentes nas UOF ;9. 40 ações conjuntas com Prefeituras, FEMA-INDEA-INMETRO-IBAMA-IMEC-AGER-MAPA-MP-ANP-Del Faz;e 04 ações com MP/Del.Faz. relativas a indícios de crimes contra a ordem tributária;10.Comunicados 1067 indícios de ilícitos tributários a Del.Faz./MP;11.Controle de 100% do trânsito de mercadorias por 63.504 GTM;12.Controladas 19% das operações interestaduais de exportação e/ou importação;13.Priorizados os 50 maiores valores de PAT com crédito constituídos em 2004;14. 34% do valor dos créditos recuperados;15. Melhorada 25% a eficácia da fiscalização de trânsito.									



Ação: 2526 - DIRECAO E COORDENACAO DO PLANEJAMENTO DO SISTEMA TRIBUTARIO Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: PROMOVER E COORDENAR O PLANEJAMENTO E A MODERNIZACAO, FACILITANDO A SISTEMATIZACAO DO MODELO DE GESTAO SEFAZ									
Descrição da Meta Física: SISTEMA DE ADMINISTRACAO TRIBUTARIA ESTADUAL COORDENADO									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	91	100	100,00	109,89	412.535,00	248.172,00	217.689,90	52,77	87,72

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	100

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 Principais ações executadas até novembro de 2004 são: 1- Realização em 116 % o valor da receita pública total, em relação ao valor da receita total projetada (LDO); 2- Realização em 113,27 % o valor da receita do ICMS, em relação ao valor da receita ICMS projetada (LDO); 3- Realização em 109 % o valor da receita tributaria, em relação ao valor da receita tributária projetada (LDO); 4- Executadas e monitoradas 105 de Medidas do PTA Plano de trabalho Anual (planejadas 168); 5- Implantados 10 projetos prioritários (planejados 27); 6- Cumprimento das metas das atividades do Projeto tributário – SEFAZ – PNAFE com avaliação satisfatória entre os 10 estados da federação + DF, dos 28 estados brasileiros com avaliação pouco satisfatória; 7- Elaboração da reestruturação organizacional da área receita pública, com reformulação de importantes processos, como da receita pública, renúncia fiscal, medidas de avanço da direção do controle digital e inteligência fiscal; 8- Participação em 100 % das agendas de trabalho (ENCAT, GT), sobre importantes projetos de integração nacional.

Ação: 2527 - MANUTENCAO E APERFEICOAMENTO DA CORREGEDORIA FAZENDARIA Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: COMBATER A IMPROBIDADE ADMINISTRATIVA E O CRIME CONTRA A ORDEM TRIBUTARIA									
Descrição da Meta Física: LEGALIDADE DOS ATOS ADMINISTRATIVOS FAZENDARIOS ACOMPANHADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	570.000,00	359.654,00	292.455,37	51,31	81,32

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	100

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 Todas as ações previstas foram realizadas conforme as diretrizes estabelecidas.
 A sobra orçamentária referente ao item de diárias, justifica-se pela instituição da verba indenizatória aos servidores integrantes do Grupo TAF. Os demais recursos orçamentários não utilizados devem-se à racionalização de ações preventivas e apuratórias promovidas pela COFAZ.
 O valor a liquidar foi lançado em Restos a Pagar o qual refere-se ao Pregão realizado no final do exercício e ao Contrato de Passagens.

Ação: 2528 - MANUTENCAO DO ORGAO, JULGAMENTO, PROCESSO ADMINISTRATIVO TRIBUTARIO - PJPTA Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: CONTRIBUIR COM A CELERIDADE NA CONCLUSAO DO PROCESSO ADMINISTRATIVO TRIBUTARIO									
Descrição da Meta Física: PROCESSOS ADMINISTRATIVOS JULGADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	100	100,00	100,00	50.000,00	38.939,00	18.660,50	37,32	47,92



Governo do Estado de Mato Grosso

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	100
<p>Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação: O Conselho Administrativo Tributário encerrou o exercício com 334 acórdãos proferidos, totalizando R\$ 243.236.491,63 de crédito tributário. A Unidade de Julgamento Singular analisou um total de 624 processos, os quais geraram um crédito tributário de R\$ 338.504.888,93. Em virtude da não participação nos Congressos Internacionais de Direito Tributário conforme o previsto no PTA, houve sobra orçamentária em Diárias e Pessoa Jurídica, já no Material Permanente a sobra deve-se pela não aquisição de computadores para o órgão. O valor a liquidar refere-se ao Pregão realizado no final de exercício e ao contrato de Passagens, lançado em resto a pagar</p>	



Programa: 0237 - GESTAO DA POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL

Objetivo do Programa: EQUILIBRIO SUSTENTADO ENTRE RECEITA E DESPESA

Und.Resp.Programa: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA

Indicadores:	Descrição	Periodicidade da Apuração	Unidade de Medida	Índice Início PPA	Índice Final PPA	Índice Atual	Dt. Apuração
	DESPESA DE PESSOAL DO PODER EXECUTIVO	anual	percentual	49	49	informar	17/12/2004
	RECEITA PUBLICA/DESPESA PUBLICA >=1	anual	Índice	1,01	1	informar	17/12/2004

Quadro da Realização Financeira do Programa

Valor Previsto LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor realizado (Liquidado)	% realizado em relação ao valor Previsto	% realizado em relação ao valor Atual
1.089.407,00	2.007.832,00	1.284.011,03	117,96	63,95

Avaliação de resultados e da execução do programa:

Das 7 atividades previstas no PTA, 5 atingiram 100% das metas estabelecidas sendo que 2 atingiram 80% da meta. Dos 10 projetos previstos no PTA, apenas 1 atingiu 100% da meta prevista. Alguns projetos tiveram seus prazos prorrogados, justificando assim o não cumprimento das metas para o exercício. Os principais motivos das prorrogações foram: alteração na prioridade de execução das medidas; falta de indicação de equipe para dar andamento no projeto e falta de entrosamento entre as equipes do projeto e os responsáveis pela coordenação dos trabalhos de pesquisa desenvolvidos por meio de consultoria externa. Como principais OPORTUNIDADES identificadas no período podemos relatar: atuação efetiva da Câmara Fiscal, com a publicação do seu Regimento Interno em 07.08.2004, proporcionando a atuação do Conselho Econômico de Governo, através da publicação de portarias e resoluções. Outra melhoria identificada, a partir da atuação da Câmara Fiscal, foi a integração dos órgãos da área sistêmica, ocasionando a organização e entrosamento entre as equipes intersetoriais e a implantação da sistemática de avaliações bimestrais e trimestrais do comportamento da receita e da despesa, garantindo o equilíbrio fiscal no exercício de 2004. Contribuiu também, para o alcance do equilíbrio fiscal, a integração dos processos orçamentário e financeiro, através da implantação, no SIAF, do módulo Programação Financeira, proporcionando o compasso na execução orçamentária e financeira. Merece ser ressaltada a substituição dos servidores terceirizados por estatutários, através de concurso público, possibilitando a continuidade dos serviços e diminuindo a rotatividade que tanto emperra a máquina administrativa. Também merecem destaque as capacitações para as unidades orçamentárias, realizadas para os núcleos de finanças e contabilidade dos órgãos. Algumas DIFICULDADES foram encontradas na execução do programa. As dificuldades relativas a pessoal foram: reduzido número de técnicos para desenvolver os projetos; falta de pessoal com perfil adequado para trabalhar como facilitador de equipes no desenvolvimento e aplicação do GRD; desligamento de funcionários terceirizados sem a devida reposição de técnicos; rotatividade da equipe técnica e a redução do número de Procuradores do Estado trabalhando na área financeira. Como dificuldades de ordem técnica, enumeramos as principais: falta de compatibilização ente informações do grupo de despesa Pessoal e Encargos Sociais dos sistemas corporativos SIAF e ARH; Sistema ARH não atende às reais necessidades do Estado, uma vez que está preparado apenas para administrar o banco de dados dos servidores estatutários, não contemplando os servidores do regime da CLT; alterações da base tecnológica do CEPROMAT afetando a disponibilização de relatórios contábeis; desorganização de arquivos de empresas em liquidação; falta de metodologia adequada ao processo de liquidação das empresas BEMAT e COHAB. Podemos citar como IMPACTO das atividades para o público-alvo a realização de audiências públicas, que possibilitaram ao Governo demonstrar o seu empenho em manter o equilíbrio fiscal; também merece ser citado o fortalecimento da relação Estado/Município/Sociedade, decorrente de audiências regionalizadas feitas pelo Secretário de Fazenda e sua equipe no interior do Estado. Quanto à EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, os recursos orçados no programa não foram executados conforme planejado devido ao elevado número de prorrogações de ações, sendo necessário efetuar remanejamentos para ações de outros programas. Houve também o caso de remanejamento de recursos de um projeto para outra ação devido a razões de economicidade, gerando os resultados esperados sem a necessidade de utilização dos recursos inicialmente orçados. Quanto ao ACOMPANHAMENTO FÍSICO do programa, existem, na SEFAZ, o Acompanhamento Mensal de Metas - nível tático e operacional; acompanhamento bimestral através do Comitê de Política Fazendária -nível estratégico da SEFAZ; acompanhamento através da Câmara Fiscal - nível tático - estratégico intersetorial.

Indicadores:

Valores preliminares de encerramento da receita e da despesa do exercício indicam que a co-relação despesa de pessoal do Poder Executivo/RCL estabeleceu-se em 34,55%, apresentando-se abaixo do limite exigido pela LRF (49%), contudo necessária para a preservação do equilíbrio entre a receita e a despesa total, que demonstrou a co-relação igual a 1,00, índice ligeiramente inferior ao previsto no PPA, mas suficiente para apontar a manutenção do equilíbrio fiscal.

Outros produtos entregues no programa:

OS PRINCIPAIS PRODUTOS ELABORADOS, CONSOLIDADOS, ADMINISTRADOS OU ACOMPANHADOS PELAS ATIVIDADES FORAM: Planejamento Financeiro; Conta Única do Estado; Anexo de Metas Fiscais, Pareceres de Impacto Fiscal e



Governo do Estado de Mato Grosso

Relatórios de Audiências Públicas; Programa de Reestruturação e Ajuste Fiscal; Reuniões da Câmara Fiscal; Balancetes dos órgãos; Gráfico de Gestão à Vista das Metas Fiscais; Balanço Geral do Estado; Orientações Técnicas Contábeis aos órgãos; Prestações de Contas Governamentais; Legislação Financeira; Sistemática de Acompanhamento de Metas; Relatório da Ação Governamental 2003; PTA 2005; Projetos da área; Relatórios do PNAFE e Planejamento Financeiro Estadual; Acompanhamento da Dívida Pública. Dos projetos, os principais produtos gerados foram: Regimento Interno da Câmara Fiscal e Publicação de Resoluções do Conselho Econômico do Governo.

Recomendações:

A partir dos problemas apontados na avaliação do programa, recomendamos que:- Quanto a PESSOAL: antes de realizar concursos públicos para contratação de servidores, deve ser feito um levantamento dos cargos e carreiras existentes nos órgãos do Estado, bem como dos recursos humanos disponíveis, permitindo efetuar remanejamentos de pessoal, quando possível, para suprir as necessidades verificadas. Posteriormente, realizar concurso público, para suprir a carência apontada, visando uma seleção que possa garantir a permanência do servidor no cargo, com previsão, no edital, do perfil apropriado, a fim de evitar a evasão que vem acontecendo no quadro de Técnicos da Área Instrumental do Governo, selecionados e nomeados no exercício de 2004. - Outra medida importante para o sucesso dos projetos é a liderança da equipe. Na sua elaboração, é importante contar com profissionais que tenham o perfil de liderança, capaz de garantir o comprometimento da equipe para o alcance dos resultados. - Quanto à área tecnológica, recomenda-se que o COTEC - Conselho de Tecnologia - atue na definição do planejamento e desenvolvimento dos sistemas corporativos da área sistêmica. Também é necessário que o CEPROMAT estruture sua base tecnológica, de maneira a evitar prejuízos aos clientes. A empresa deve ser competitiva, conscientizando-se de que deve dar um bom atendimento a seus clientes, procurando atingir a excelência em suas atividades. Por fim, vale comentar o desempenho do planejamento, tanto físico quanto orçamentário. Observou-se, no período, que muitas medidas foram prorrogadas, por motivos dos mais diversos, causando remanejamento de recursos entre as áreas. É necessário utilizar o planejamento como efetivo instrumento de gestão, em todos os níveis da organização.

Ações do Programa

Quadro da Realização Física / Orçamentária / Financeira das Ações

Ação: 1692 - INFORMATIZACAO DO HISTORICO FUNCIONAL DO SERVIDOR						Tipo Ação: Projeto			
Unidade Resp.Ação: 11101 - SECRETARIA DE ESTADO DE ADMINISTRACAO									
Objetivo Específico: AGILIZAR OS PROCESSOS DE CONCESSAO DE BENEFICIOS									
Descrição da Meta Física: PROCESSOS AGILIZADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
15	15	8.92	59,47	59,47	30.000,00	0,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						8.92			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Foram descentralizadas a ações para os órgãos. Cumpriram as ações em 100%, a Secretaria de Estado de Fazenda e em 50% dos servidores ativos e efetivos, a Secretaria de Estado de Saúde.									
Não houve custos financeiros para a execução da ação. Os recursos orçamentários foram remanejados para outros projetos da SAD.									

Ação: 1693 - INCLUSAO DAS EMPRESAS PUBLICAS E DE ECONOMIA MISTA NO SISTEMA ARH									
Unidade Resp.Ação: 11101 - SECRETARIA DE ESTADO DE ADMINISTRACAO									
Objetivo Específico: CONTROLAR TODAS AS INFORMACOES PESSOAIS, FUNCIONAIS E FINANCEIRAS DOS SERVIDORES DO PODER EXECUTIVO									
Descrição da Meta Física: SERVIDORES DAS EMPRESAS PUBLICAS E DE ECONOMIA MISTA NO SISTEMA ARH INCLUSOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	0	0	0	5.000,00	0,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						0			



Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 A meta não foi atingida pelo fato de que, mesmo após várias solicitações o Centro de Processamento de Dados - CEPROMAT, não providenciou o software que atenderia a meta. Há a necessidade de se produzir um novo sistema para atender as empresas, pois a legislação a qual as mesmas se submetem é a Celetistas, enquanto o Sistema ARH trata somente da legislação estatutária. Como não houve previsão de recursos financeiros para a compra do sistema de terceiros, aguardamos ainda, posição da empresa estatal.

Ação: 1694 - RECADASTRAMENTO DOS INATIVOS, PENSIONISTAS E DEPENDENTES **Tipo Ação:** Projeto
Unidade Resp.Ação: 11101 - SECRETARIA DE ESTADO DE ADMINISTRACAO
Objetivo Específico: LEVANTAR OS BENEFICIOS CONCEDIDOS INDEVIDAMENTE VISANDO EXPURGAR CONCESSOES IRREGULARES
Descrição da Meta Física: INATIVOS, PENSIONISTAS E DEPENDENTES RECADASTRADOS
Unidade de Medida: PERCENTUAL

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	0	0	0	15.000,00	0,00	0,00	0	0

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	0

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 - Não foram efetuadas ações significativas em relação a essa ação, haja vista a priorização de outras atividades da previdência. Entretanto o Banco do Brasil efetuou um recadastramento gradual com os mesmos, resultado esse apresentado a esta Superintendência na primeira quinzena de janeiro de 2005. Referida ação será priorizada em 2005.
 - Os recursos orçamentários foram remanejados para atender outros projetos desta Secretaria.

Ação: 1695 - FISCALIZACAO E COBRANCA DE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS **Tipo Ação:** Projeto
Unidade Resp.Ação: 11101 - SECRETARIA DE ESTADO DE ADMINISTRACAO
Objetivo Específico: AUMENTAR A RECEITA PREVIDENCIARIA
Descrição da Meta Física: INADIMPLENTES FISCALIZADOS
Unidade de Medida: PERCENTUAL

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	50	50,00	50,00	25.000,00	0,00	0,00	0	0

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	50

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 - A fiscalização e a cobrança de contribuições previdenciárias não apresentam problemas em relação aos servidores vinculados ao sistema de previdência do Estado, haja vista que referidas contribuições são descontadas diretamente dos salários desses servidores.
 - A fiscalização e a cobrança dos Cartorários é um pouco mais dificultosa, entretanto já tomamos providências entrando em contato com os mesmos por telefone e enviando correspondências, inclusive foi firmado convênio entre a SAD e a ANOREG – Associação dos Notários e Registradores do Estado de Mato Grosso, que envia todas as cobranças de contribuições previdenciárias em atraso aos Cartorários. Ressalta-se que alguns já se manifestaram regularizando a sua situação.
 - Quanto aos servidores cedidos a outros órgãos sem ônus para o de origem também apresentam algumas dificuldades, haja vista, que o órgão em que estão lotados é quem deve reter a contribuição e posteriormente repassar à previdência. Já contatamos a Superintendência de Gestão de Pessoas para que forneça relatório minucioso acerca do fato. As ações não envolveram custos e as dotações foram remanejadas.



Ação: 1661 - IMPLANTACAO DO NOVO SISTEMA CONTABIL ESTADUAL Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR A QUALIDADE E FIDELIDADE DAS INFORMACOES CONTA BEIS									
Descrição da Meta Física: NOVO SISTEMA CONTABIL IMPLANTADO									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidadado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
0	40	40	0	100,00	0,00	900.000,00	328.864,00	0	36,54
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						40			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
<p>Na meta física acima estão compreendidas as seguintes medidas:Novo SIAF implantado em janeiro de 2005;Subsistemas de informações gerencial implementado em 01/01/05;Desenvolver subsistema de custos até dez/05.Houve no momento da elaboração do PTA 2005, prorrogação de algumas datas, contudo a meta de 40% foi concluída, visto que o documento de visão do sistema já está elaborado e entregue a equipe de desenvolvimento do aplicativo.RECURSOS ORÇADOS:Não foram realizados como planejado, houve incremento de recurso para atender o desenvolvimento do aplicativo informatizado, ficando em restos a pagar o valor não liquidado.PRINCIPAIS PRODUTO:Documento de visão do novo SIAF elaborado e disponibilizado.SISTEMÁTICA DE ACOMPANHAMENTO:Há acompanhamento mensal das metas realizadas na área e disponibilizadas nas reuniões do Comitê de Política Fazendária e Câmara Fiscal.OPORTUNIDADE:Elaboração de sistema único de finanças públicas sob a resp. da SEFAZ e SEPLAN;Crescimento da equipe da Gerência de Planejamento Contábil na elaboração de projetos de TI.</p>									

Ação: 1662 - IMPLEMENTACAO DO SISTEMA DE INFORMACOES PARA A SOCIEDADE Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR A TRANSPARENCIA NA GESTAO ORCAMENTARIA, FINAN CEIRA E PATRIMONIAL,DISPONIBILIZANDO INFORM.A SOCIEDAD									
Descrição da Meta Física: SISTEMATICA DE INFORMACOES A SOCIEDADE DISPONIBILIZADA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidadado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
33	30	15	45,45	50,00	30.000,00	0,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						15			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
<p>Na meta física acima estão compreendidas para o ano de 2004 as seguintes medidas:-100% das informações desejadas pela sociedade identificada; Estudo de viabilidade técnica concluído até dez/2004. Houve no momento da elaboração do PTA 2005, prorrogação de algumas datas o que explica o não atingimento da meta proposta=15%.JUSTIFICATIVA: A 1a medida deveria ser realizada em 2004 não foi devido à falta de entrosamento entre a equipe do projeto e os responsáveis pela coordenação da pesquisa(Programa Consciência Fiscal) no desenvolvimento das medidas de um dos projetos.Os recursos orçados inicialmente para a realização da 1a parte do projeto era no montante de R\$ 30.000,00, no entanto o recurso não foi utilizado pela área, já que apareceu uma solução que parecia mais viável economicamente (convênio entre o Programa Consciência Fiscal e as Universidades/Faculdades.DIFICULDADE:Re-direcionamento do plano de trabalho original, que previa contratação de empresa para realizar pesquisa de satisfação, junto as universidades.OPORTUNIDADE: Constituição de comissões entre SEFAZ e sociedade organizada, visando melhoria no atendimento.</p>									



Ação: 1663 - APERFEICOAMENTO DO MODELO DE PROGRAMACAO ORCAMENTARIA E FINANCEIRA Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: ASSEGURAR QUE NAO HAJA DESCOMPASSO ORCAMENTARIO E FINAN CEIRO, BEM COMO MANTER EQUILIBRIO ENTRE RECEITA E DESP									
Descrição da Meta Física: EXECUCAO ORCAMENTARIA E FINANCEIRA REALIZADA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	50	50,00	50,00	51.296,00	1.800,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						50			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Na meta física acima estão compreendidas para o ano de 2004 as metas das medidas abaixo:-Receita financeira diária consolidada até 24 horas após a execução; Saldo financeiro mensal do tesouro >=0; 100% dos contratos de gestão priorizados e acompanhados;Programação financeira de outras fontes 100% projetada e atualizada.JUSTIFICATIVA: As metas das medidas, em sua maioria foram atingidas.. Percentual de execução=50%.RECURSOS ORÇADOS: Não ficaram de acordo com o executado, mas não chegou a impactar a realização do projeto.DIFICULDADE: Concursos realizados não garantem a permanência dos servidores na área e falta de internalização dos instrumentos de gestão da SEFAZ.OPORTUNIDADE: As lideranças da SEFAZ priorizam ações que visem à melhoria dos processos e valorizam argumentações com fundo técnico.PRINCIPAIS PRODUTOS: Receita financeira diária consolidada; Liberação mensal das cotas financeira, realizada e Programação financeira de outras fontes 100% sistematizada.									

Ação: 1664 - IDENTIFICACAO E REGISTRO CONTABIL DOS ATIVOS E PASSIVOS DO ESTADO Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR A TRANSPARENCIA NA GESTAO ORCAMENTARIA, FINAN CEIRA E PATRIMONIAL									
Descrição da Meta Física: INFORMACOES SOBRE ATIVOS E PASSIVOS, DISPONIBILIZADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	50	50,00	50,51	36.000,00	0,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						50			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Na meta física acima estão compreendidas as seguintes medidas:Nível de detalhamento desejado e identificado, até dez/2004;Nível de detalhamento praticado e identificado, até 30/06/04;Nível de detalhamento dos balanços patrimonial e financeiro especificado, até 31/07/2004;Aplicativos de geração dos balanços adequados ao novo padrão até 30/11/2004;Balanços com nível de detalhamento disponibilizado à sociedade até 31/12/04.Houve no momento da elaboração do PTA 2005, prorrogação de algumas datas, o que explica o não atingimento total da meta principal, permanecendo em 50%, demonstrado a partir da realização das medidas 2 e 3 acima citadas.RECURSOS ORÇADOS:Não foram realizados como planejado, devido a decisão de não realizar a 1a medida, houve remanejamento dos recursos previstos p/ outras unidades da SEFAZ.PRINCIPAIS PRODUTOS:Nível de detalhamento a ser praticado, identificado;Nível de detalhamento dos balanços patrimonial e financeiro especificado.SISTEMÁTICA DE ACOMPANHAMENTO:Existe na área acompanhamento mensal sistemático de metas.									



Ação: 1665 - REESTRUTURACAO E APLICACAO DA POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR A EFETIVIDADE DA APLICACAO DA POLITICA FINANC EIRA ESTADUAL									
Descrição da Meta Física: DIRETRIZES DA POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL REESTRUTURADAS E APLICADAS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
25	24	0	0	0	69.000,00	0,00	0,00	0	0
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						0			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
RESULTADO:25% das diretrizes da política financeira estadual efetivadas em todas as unidades orçamentárias. Na meta física acima estão compreendidas as seguintes medidas: Política Financeira Estadual adequada às diretrizes de governo, até dez/04; Política financeira divulgada e mensurada até dez/05.Houve no momento da elaboração do PTA 2005, prorrogação das datas previstas nas medidas, fato que explica o não atingimento da meta principal.JUSTIFICATIVA:Restrições políticas, administrativas e técnicas.Falta de entendimento da alta liderança sobre a importância do projeto (no 1o semestre);Falta de pessoal para desenvolver as medidas;Falta de autorização para realizar uma pesquisa de satisfação-marco zero.RECURSOS ORÇADOS:Não foram realizados como planejado, conforme justificativa apresentada acima.PRINCIPAL PRODUTO:Portaria de constituição do grupo de trabalho, elaborada.									

Ação: 2084 - MANUTENCAO DO EQUILIBRIO FISCAL DA SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR A ADMINISTRACAO DOS RECURSOS FINANCEIROS DA SEFAZ DE ACORDO COM O ORCAMENTO									
Descrição da Meta Física: EQUILIBRIO FISCAL DOS RECURSOS FINANCEIROS ASSEGURADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	100	100,00	101,01	170.000,00	93.582,00	79.202,00	46,59	84,63
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						100			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
A Meta Física foi 100% atingida através das ações de rotina constantes do PTA (Elaboração dos procedimentos da Programação Financeira, Execução e avaliação do orçamento do FUNGEFAZ, Análise das Despesas do FUNGEFAZ disponibilizados às áreas, Controle Interno dos Processos de Pagamento FUNGEFAZ), que demandaram 55% dos recursos orçamentários, sendo que, 20% destes ficaram em Restos a Pagar (passagens e material de expedientes licitados). 45% dos recursos correspondiam a aquisição de um Sistema Eletrônico da Programação Financeira do FUNGEFAZ, o qual será executado em 2005 em consonância com o novo SIAF, sendo portanto remanejados para outras Pessoas Jurídicas da SEFAZ.									

Ação: 2128 - ACOMPANHAMENTO E EXECUCAO DA POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GARANTIR A APLICACAO DA POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL									
Descrição da Meta Física: POLITICA FINANCEIRA PRIORIZADA E ACOMPANHADA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	80	80,00	80,81	142.848,00	103.867,00	84.238,14	58,97	81,10
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						80			



Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 MEDIDAS: Diretriz da política financeira priorizada: inc. IV, art 9º decreto 4.142/02-aceitação de restos a pagar apenas das despesas programadas e realizadas no mês de dezembro, a serem pagas no 1º quadrimestre do ano subsequente, desde que possuam a garantia financeira no exercício findo-parcialmente satisfatório-pagto de restos a pagar afetado, em razão da publicação do decreto 17/03 que exigia parecer da AGE e PGE para efetiva quitação; Elaborar a legislação financeira estadual, até dez/04-satisfatório-60 atos normativos disponibilizados pelo site da SEFAZ/Legislação Financeira; Acompanhar e consolidar o modelo de gestão da SEFAZ, até dez/04-parcialmente satisfatório-80% tendo em vista a falta de desenvolvimento da metodologia GRD em todas unidades previstas. Concluí-se que o resultado é 80%. RECURSOS ORÇADOS: Não foram realizados como planejado, as tarefas em grande parte não foram afetadas, contudo, houve prejuízo pela falta de realização de 02 seminários anuais da área financeira e núcleos de finanças do Estado. PRINCIPAIS PRODUTOS: Legislação financeira, elaborada e disponibilizada; Sistemática de acompanhamento de metas, acompanhada.

Ação: 2129 - ADMINISTRACAO DA DIVIDA PUBLICA ESTADUAL Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: DIMINUIR O PERCENTUAL DE COMPROMETIMENTO DA RECEITA C/ PAGTO DA DIVIDA CONSOLIDADA C/EFEITOS MINIMIZ.S/ESTOQUE									
Descrição da Meta Física: DIVIDA PUBLICA ADMINISTRADA									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	100	100,00	101,01	58.038,00	42.416,00	19.754,67	34,04	46,57
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						100			

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:
 Na meta física acima estão compreendidas as seguintes medidas: Manter o estoque da dívida consolidada líquida no máximo de 2 vezes a RCL-satisfatório=1,59-resultado preliminar até nov/04; Manter o pagamento do EGE até o último dia útil de cada mês-satisfatório=último dia útil de cada mês; Manter a relação de 1 entre o estoque planejado e o realizado-satisfatório, considerando que o estoque realizado ficou inferior ao planejado; Manter a capacidade de endividamento sendo avaliada mensalmente-satisfatório=de 14,43% em jan/04 para 12,64% em nov/04; Manter a entrega das prestações de contas até o dia 10 do mês subsequente-satisfatório-entrega na SAGEC até 4º dia útil; Manter pagto dos encargos sociais e fiscais conforme data de vencimento-satisfatório=pagto na data dos vencimentos. Com base nos resultados, concluí-se que a meta principal foi atingida em 100%. RECURSOS ORÇADOS foram realizados como planejados. PRINCIPAIS PRODUTOS: Pagto e estoque dos encargos gerais do Estado, planejado, executado, acompanhado e avaliado; Capacidade de endividamento público, avaliada; Prestações de contas do EGE/SEFAZ elaborado e acompanhado.

Ação: 2148 - ADMINISTRACAO DOS ATIVOS E PASSIVOS DAS EMPRESAS EM LIQUIDACAO Tipo de Ação: Atividade									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: GERIR ATIVOS E PASSIVOS DAS EMPRESAS ESTADUAIS EM LIQUIDACAO									
Descrição da Meta Física: ATIVOS E PASSIVOS DAS EMPRESAS EM LIQUIDACAO ADMINISTRADOS									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	100	100,00	101,01	105.214,00	57.190,00	27.930,82	26,55	48,84
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						100			



Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:

Na meta física acima estão compreendidas as seguintes medidas:Renegociar e ou ajuizar 1380 contratos relativos aos créditos do BEMAT, durante o exercício de 2004-satisfatório-2.308 contratos;Renegociar e ou ajuizar 1000 contratos das operações de crédito do BEMAT, até dez/04-satisfatório-2.308 contratos;Receber 10.800,00 relativos ao PRODEI, até dez/04-satisfatório-recebido 24.818,00;Liquidar 380 contratos remanescentes da carteira imobiliária da COHAB, até dez/04-satisfatório-liquidados os 380 contratos dos 520 existentes. Com base nos resultados, conclui-se que a meta principal foi atingida em 100%.RECUROS ORÇADOS Não foram realizados como planejados, mas isso não chegou a prejudicar o andamento dos trabalhos.PRINCIPAIS PRODUTOS:Contratos das empresas em liquidação, acompanhado, recebido, ajuizado e analisado;Liberação de hipotecas, acompanhadas;Contratos habitacionais, liquidados e baixados;Certidões negativas de dívidas das empresas da adm. indireta, obtidas;Demonstrações contábeis das empresa em liquidação, elaboradas.OPORTUNIDADE:Ingresso de servidores efetivos;Acompanhamento. sistemático das metas da área.

Ação: 2188 - ADMINISTACAO DO PLANEJAMENTO FINANCEIRO ESTADUAL **Tipo de Ação:** Atividade

Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA

Objetivo Específico: ASSEGURAR O EQUILIBRIO ORCAMENTARIO E FINANCEIRO DOS OR GAOS

Descrição da Meta Física: REPLANEJAMENTO FINANCEIRO ANUAL REVISADO

Unidade de Medida: NUMERO

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
3	3	3	100,00	100,00	101.455,00	69.408,00	55.055,95	54,27	79,32

Região de Planejamento

9900 - ESTADO

Qtd. Meta Física

3

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:

RESULTADO: 03 revisões do planejamento financeiro efetuada. METAS: Manter em 1 a relação entre receita financeira realizada e a prevista a partir de jan/2004-satisfatório-receita financeira realizada maior que a prevista; Manter em 1 a relação entre despesa executada e prevista a partir de jan/04-satisfatório-despesa executada maior que a prevista, em razão do comportamento da receita; Manter em zero a diferença entre a data prevista para a execução financeira e a data da efetiva liberação a partir de jan/04-satisfatório-liberação mensal realizada até 15 de cada mês;Prestar orientações técnicas financeiras durante o exercício de 2004-satisfatório-atendimentos realizados; Manter em 100% o índice da despesa liberada em relação à programada a partir de jan/04-índice= a 13,27%. Os recursos orçados para a ação não foram realizados como planejado, mas isso não chegou a impactar a realização dos trabalhos.PRINCIPAIS PRODUTOS: Planejamento financeiro consolidado, acompanhado e avaliado;Conta única, administrada.

Ação: 2524 - FORMULACAO, ACOMPANHAMENTO E AVALIACAO DA POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL **Tipo de Ação:** Atividade

Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA

Objetivo Específico: ATINGIR O EQUILIBRIO SUSTENTADO ENTRE RECEITA E DESPESA

Descrição da Meta Física: POLITICA FINANCEIRA ESTADUAL ADMINISTRADA

Unidade de Medida: PERCENTUAL

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	100	100,00	101,01	65.105,00	40.385,00	26.828,92	41,21	66,43

Região de Planejamento

9900 - ESTADO

Qtd. Meta Física

100

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:

Na meta física estão compreendidas as seguintes medidas:Anexo de metas fiscais elaborado até 30/03/04-satisfatório-prazo cumprido, nos termos do art. 4o da LRF;100% dos pareceres de impacto fiscal emitido-satisfatório-elaborado 17 pareceres, contendo análises quanto aos limites determinados pela LRF, ao cumprimento das metas do programa de Reestruturação e Ajuste Fiscal do estado de MT, firmado com o Governo Federal e a capacidade financeira do Estado;Programa de reestruturação e ajuste fiscal do Estado acompanhado e avaliado-satisfatório-programa avaliado, acompanhado e revisado no exercício de 2004. Conclui-se que a meta principal foi atingida em 100%.RECURSOS ORÇADOS: Não foram realizados como planejado, mas não chegou a impactar a execução das tarefas.PRINCIPAIS PRODUTOS:Anexo de metas fiscais elaborado;Pareceres de impacto fiscal elaborados;Programa de reestruturação e ajuste fiscal avaliado,acompanhado e revisado;Relatórios de audiência pública, elaborados,Reuniões da Câmara Fiscal, organizadas e acompanhadas e Apresentações de metas fiscais realizadas em



municípios do Estado.

Ação: 2529 - CONSOLIDACAO E DISPONIBILIZACAO DA PRESTACAO DE CONTAS DO ESTADO **Tipo de Ação:** Atividade

Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA

Objetivo Específico: PRESTAR CONTAS DOS GASTOS DO ESTADO ATE 14/04 DO ANO SU BSEQUENTE GARANTINDO A QUAL.E FIDEL.DAS INF.CONTABEIS

Descrição da Meta Física: PRESTACAO DE CONTAS CONSOLIDADA E DISPONIBILIZADA

Unidade de Medida: PERCENTUAL

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	99	80	80,00	80,81	172.651,00	693.491,00	656.616,53	380,31	94,68

Região de Planejamento

9900 - ESTADO

Qtd. Meta Física

80

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:

Na meta física acima estão compreendida as seguintes medidas:Validar os balancetes dos órgãos até 15 do mês subsequente-parcialmente satisfatório=validava até dia 15 mas,persistia pendência de ajustes;Consolidar balancetes mensais dos órgãos até o dia 15 do mês subsequente-insatisfatório=meta não iniciada;Manter a entrega dos anexos(gráficos)de metas fiscais até o dia 20 do mês subsequente-satisfatório-entrega dia 20;Manter entrega das informações contábeis até o 15o dia do mês subsequente-parcialmente satisfatório-em média dia 20;Obter conceito "bom" em relação ao atendimento durante o exercício 2004-parcialmente satisfatório, visto que o resultado é bom, porém a sistemática da pesquisa não está disseminada;Prestação de contas consolidadas, até 15/04 do período subsequente-satisfatório-prazo cumprido.Com base nos resultados, concluí-se que a meta principal foi atingida em 80%.RECURSOS ORÇADOS:não foram realizados como planejados,sendo suplementado na atividade recursos p/ pagto no 1o semestre de parte do contrato do novo SIAF,proj. 1661- criado em out/04.PRINCIPAL PRODUTO:Prestação de contas consolidadas e disponibilizada.

Ação: 1915 - IMPLEMENTACAO DA SISTEMATICA DE PREVISAO E MONITORAMEN TO DAS RECEITAS PUBLICAS **Tipo Ação:** Projeto

Unidade Resp.Ação: 20101 - SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

Objetivo Específico: MELHORAR O GERENCIAMENTO DAS RECEITAS PUBLICAS

Descrição da Meta Física: SISTEMATICA DE PREVISAO E MONITORAMENTO DA RECEITA PUBLICA IMPLANTADA

Unidade de Medida: PERCENTUAL

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
100	100	0	0	0	12.800,00	5.693,00	5.520,00	43,13	96,96

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:

A meta física desse projeto foi atingida de maneira satisfatória, visto que o prazo para conclusão era até dezembro/2007 e parte da previsão da receita foi atingida dentro dos objetivos propostos.

A Assinatura em 2004 de um protocolo de cooperação técnica, entre a Secretaria de Planejamento e Coordenação Geral de Mato Grosso, SEPLAN/MT, e a Secretaria de Orçamento Federal, do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, oportunizou duas visitas técnicas à Brasília para conhecimento do sistema de receita em operação no governo federal.

Porém, ao longo do exercício, foram encontrados vários pontos de dificuldade na execução de Projeto, tais como: falta de Recursos humanos, financeiros, materiais e de infraestrutura.

No caso de recursos financeiros, houve restrições orçamentárias, pois além de terem sido orçados com valores abaixo do necessário, parte dos recursos foram remanejadas para ações de outros projetos.

O principal produto detectado até o momento foi a assinatura do protocolo de cooperação técnica, pois o mesmo estende todo apoio técnico da SOF não só na área da receita pública, mas ao planejamento como um todo.



Programa: 0238 - CONSCIENCIA FISCAL

Objetivo do Programa: FORTALECER A CONSCIENCIA FISCAL DA SOCIEDADE, PARA O PLENO EXERCICIO DA CIDADANIA, DE MODO A PROMOVER UMA RELACAO HARMONIOSA ENTRE O ESTADO E O CIDADAO.

Und.Resp.Programa: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA

	Descrição	Periodicidade da Apuração	Unidade de Medida	Índice Início PPA	Índice Final PPA	Índice Atual	Dt. Apuração
Indicadores:	PERCENTUAL DE SONEGACAO	informar	percentual	11,55	9	informar	17/12/2004
	PERCENTUAL DE MUNICIPIOS ADESOS	informar	percentual	14,4	50	46.80	17/12/2004
	PERCENTUAL DE SATISFACAO DA SOCIEDADE EM RELACAO AO GAS	informar	percentual	0	65	informar	17/12/2004

Quadro da Realização Financeira do Programa

Valor Previsto LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor realizado (Liquidado)	% realizado em relação ao valor Previsto	% realizado em relação ao valor Atual
302.360,00	81.705,00	32.484,57	10,74	39,76

Avaliação de resultados e da execução do programa:

Na implantação do programa, dentre as oportunidades que se pode evidenciar temos que registrar: as parcerias firmadas 1- com a ESAF (Escola de Administração Fazendária) na realização do curso à distância; 2- com as Universidades, CRC, SESCOB e Associações Comunitárias na disseminação da política tributária e do gasto público; A disseminação do programa junto aos gestores públicos e servidores do estado por ocasião da realização do evento do Amazontech e do lançamento do projeto da LOA 2005; A realização de aulas presenciais com os servidores públicos, durante o curso de Disseminadores; A adesão dos participantes de Conselhos na implantação do programa; A participação no seminário estratégico para os gestores municipais eleitos para o período 2005-2008. E, quanto as dificuldades encontradas pode-se destacar: a falta de técnicos com dedicação exclusiva para o desenvolvimento das ações do programa e, particularmente em relação ao exercício de 2004, o fato de ser ano eleitoral. Quanto aos recursos orçados e aplicados é relevante registrar que o fato de ter sido estabelecido parcerias, algumas ações foram desenvolvidas sem ônus para o Estado. Assim, o recurso que foi aplicado foi integralmente para desenvolver as ações e o que remanesceu foi remanejado para outros programas. Considerando o contexto por ocasião da elaboração do marco lógico, os principais resultados obtidos foram: a capacidade de gerenciar as ações através de parcerias; A intersetorialidade das ações, obtida através da inter-relação humana entre os servidores durante as aulas presenciais do curso de disseminador em educação fiscal; A adesão dos conselheiros de direitos ao programa para refletir sobre a educação fiscal e o contexto social. Em relação aos recursos materiais e infra-estrutura, considerando o que foi desenvolvido pelo programa durante o exercício, genericamente foram suficientes. Por outro lado há que se registrar que se as dificuldades apresentadas não tivessem ocorrido, seria necessário a produção de folders, cartazes, material didático pedagógico, CDs, etc, para atender a demanda junto aos servidores públicos estaduais e municipais. Quanto ao mecanismo de monitoramento sobre o desempenho físico das ações foi elaborado um modelo de gestão, o acompanhamento sistemático através de reuniões, gerando a produção de relatórios de reflexão, de não-conformidade e relatório anual de desempenho. Para avaliar a satisfação do usuário/beneficiário, durante o exercício de 2004 foi produzido em parceria com a UNEMAT um projeto de pesquisa de satisfação, que será aplicado durante o exercício de 2005. Administrativamente, para que o desempenho operacional da equipe fosse eficiente demandou tempo e aplicação de recursos, através de capacitação, para nivelar o conhecimento dos objetivos do programa. Ainda assim, houve dificuldade para gerenciar em função de ter ocorrido alguns descompassos entre o planejado e o executado; a exemplo, temos a situação do projeto da SAD cujo projeto foi previsto no PPA, mas não constou na LOA 2004. Na SEDUC a coordenação do projeto ponderou que o processo burocrático na interlocução com o nível tático e estratégico apresentou óbice para a efetivação do projeto. Institucionalmente há pontos de melhoria na gestão matricial do programa, pois na linha hierárquica em relação ao projeto da Seduc, embora no nível estratégico tenha havido a manifesta intenção de implantar o projeto, entre os níveis táticos e operacional os atos não se configuraram em fatos que pudessem produzir resultados. Na Setec considerando que o projeto deve ser trabalhado como área finalística, disseminando informações sobre papel e estrutura do estado, assim como todas as ações do governo, o ideal é que a coordenação do projeto e o técnico que irá operacionalizá-la estejam lotados em uma mesma superintendência. Fato similar ocorreu no projeto da Seplan, no qual o projeto ficou vinculado a uma superintendência, tendo sido disponibilizado técnicos de outra superintendência para implementá-lo. E de forma intersetorial algumas ações propostas ficaram dependente de decisão de um órgão para viabilizar uma ou outra ação, como a exemplo as atividades de projeção das ações do programa junto aos municípios que seriam realizadas em conjunto com os fóruns/audiências publicas da Seplan, os quais não aconteceram durante o exercício.

Indicadores:

Dentre os indicadores definidos para o programa, para melhorar o índice do percentual de sonegação a equipe técnica refletiu e considerou que muitas variáveis podem contribuir para o resultado desse indicador; portanto, mensurar o quanto o fortalecimento da consciência fiscal para o pleno exercício da cidadania, estabelecendo uma relação harmoniosa entre o estado e o cidadão,



pode contribuir para a melhoria do índice é de difícil mensuração; portanto o ideal é que este indicador não seja considerado para o monitoramento e avaliação do programa.

Outros produtos entregues no programa:

- Desenvolvimento de atividades junto aos municípios, como a Conferência Escolar e Municipal de Consciência Fiscal do Município de Campo Verde;
- Apresentação do programa através de workshop na 56a. SBPC

Recomendações:

1. Na equipe de coordenação de cada projeto, o ideal é ter técnicos com dedicação exclusiva;
2. Para promover curso à distância, realizar qualificação de Tutores em EAD (Educação à Distância);
3. produzir e veicular campanha publicitária;
4. Promover visita técnica junto aos municípios pólos;
5. Promover reuniões com os servidores que compõe os núcleos de consciência fiscal;
6. Fortalecer o envolvimento do nível estratégico da SEPLAN, para possibilitar a disseminação do programa junto aos Secretários de Estado;
7. Definir calendário de visita técnica junto às Secretarias de Estado e junto aos demais poderes;
8. Viabilizar a implementação das ações da SAD, alocando recursos no Orçamento;
9. Elaborar projeto junto à Escola de Governo para formar Tutores de Educação à Distância, assim como para formar Disseminadores;
10. Realizar cursos de capacitação para os representantes dos Conselhos Estaduais, de modo que estes possam estar qualificados para serem Tutores dos representantes de Conselhos Municipais e ou contribuir com os Gestores Municipais;
11. Programar e realizar periodicamente eventos junto às entidades da sociedade civil;
12. Fortalecer a interlocução entre o grupo de trabalho de consciência fiscal e os níveis tático e estratégico da SEDUC;
13. Qualificar os assessores pedagógicos, para que estes possam contribuir na capacitação dos professores;
14. Compor o Grupo Executivo de Trabalho em Educação Fiscal do Município – GEFM.

Ações do Programa

Quadro da Realização Física / Orçamentária / Financeira das Ações

Ação: 1667 - FORTALECIMENTO DA CONSCIENCIA FISCAL NA EDUCACAO Tipo Ação: Projeto									
Unidade Resp.Ação: 14301 - FUNDO ESTADUAL DE EDUCACAO									
Objetivo Específico: INSERIR A EDUCACAO FISCAL DE FORMA TRANSVERSAL NO PLANEJAMENTO DA ESCOLA CRIANDO CONDICICOES PARA UMA REFLEXAO									
Descrição da Meta Física: PROFISSIONAIS EM EDUCACAO FISCAL CAPACITADOS									
Unidade de Medida: PES									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
3763	3763	15	0,39	0,39	50.000,00	1.950,00	1.950,00	3,90	100,00
Região de Planejamento						Qtd. Meta Física			
9900 - ESTADO						15			
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:									
Com a necessidade de remanejamento de recursos para outros projetos, as atividades foram realizadas abaixo do previsto. Com esse remanejamento a meta física ficou restrita apenas à capacitação de 15 formadores para implantação do Programa. Esta ação proporcionou a participação de técnicos, em três reuniões nacionais e em eventos estaduais, onde receberam capacitação para implantação do Programa no Estado. Foram adquiridos materiais de consumo e informativo como folder, banners e cartazes. Houve reuniões regionais para socialização das atividades realizadas.									

Ação: 1332 - IMPLANTACAO DA GESTAO DO PROGRAMA CONSCIENCIA FISCAL									
Unidade Resp.Ação: 16601 - FUNDO DE GESTAO FAZENDARIA									
Objetivo Específico: FORTALECIMENTO TECNICO E GERENCIAL DOS RH,BEM COMO MELHORIA DO MODELO DE GESTAO,DOS PROCESSOS E INFRA-ESTRUTU									
Descrição da Meta Física: MODELO DE GESTAO IMPLANTADO									
Unidade de Medida: PERCENTUAL									
Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
48	48	22	45,83	45,83	230.000,00	72.630,00	23.609,57	10,27	32,51



Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	22
Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:	
Das ações previstas na LOA, o sistema de monitoramento e avaliação foi elaborado, necessitando ainda ser efetivado. A campanha publicitária não foi realizada em função de haver o entendimento de que o período eleitoral vedou a possibilidade de implementá-la calçada no princípio da publicidade. Portanto, do recurso disponibilizado para a ação parte foi remanejado para outros programas, remanesecendo um montante que aguardou deferimento em Termo de Referência para a produção de um Vídeo Tape. Dentre outras ações foram promovidas visitas técnicas, curso de capacitação junto aos municípios e participação em eventos nacionais, para disseminar a política tributária e do gasto público. Assim, do recurso disponibilizado inclusive para a aquisição de cotas para o curso de Educação Fiscal junto à ESAF, que inicialmente estavam previstas para 55 alunos, não houve necessidade de contratação por ter sido obtido 107 vagas sem ônus para o estado. Portanto, o valor executado foi utilizado para fazer face às despesas com diárias e passagens e parte do recurso que não foi utilizado promoveu-se remanejamento para outros programas.	

Ação: 1659 - ARTICULACAO DO PROGRAMA CONSCIENCIA FISCAL Tipo Ação: Projeto
Unidade Resp.Ação: 20101 - SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
Objetivo Específico: FORTALECER A INTEGRACAO ENTRE OS ORGAOS PUBLICOS ESTADUAIS E OS OUTROS PODERES
Descrição da Meta Física: EVENTOS REALIZADOS
Unidade de Medida: PERCENTUAL

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
50	50	33.3	66,60	66,60	4.360,00	3.000,00	2.800,00	64,22	93,33

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
0600 - SUL	33.3

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:	
Foram previstas para o exercício de 2004 a realização de 3(três) eventos com a participação do nível estratégico de governo e demais poderes, sendo realizados 2(dois) eventos de sensibilização sobre o programa num total de 220(duzentos e vinte) participantes e 1(uma) reunião de sensibilização com a equipe técnica da Procuradoria Geral de Justiça do Estado. Com referência aos gastos efetivados para a realização dos eventos, utilizou-se valores superiores ao orçado inicial, sendo necessário a utilização de recursos constantes na atividade – Manutenção de Serviços Administrativos Gerais. A equipe da SEPLAN participou juntamente ao Grupo Executivo de Trabalho de Consciência Fiscal Estadual, de todas as ações desenvolvidas pelo Programa.	

Ação: 1660 - FORTALECIMENTO DA CONSCIENCIA FISCAL NA SOCIEDADE CIVIL ORGANIZADA
Unidade Resp.Ação: 22101 - SECRETARIA DE ESTADO DE TRABALHO, EMPREGO E CIDADANIA
Objetivo Específico: CONSCIENTIZAR SOCIEDADE DO SEU PAPEL EM RELACAO AO ES- TADO, INCENTIVANDO-A AO CONTROLE SOCIAL DO GASTO PUBLICO
Descrição da Meta Física: EVENTOS REALIZADOS
Unidade de Medida: N

Meta Física Prevista LOA 2004	Meta Física Prevista Após Créditos	Meta Física da Ação Realizada	% Realizado em Relação ao valor Previsto	% Realizado em Relação ao valor Atual	Valor Previsto na LOA 2004	Valor Atual (após os créditos)	Valor Realizado (Liquidado)	% Realizado em relação ao Valor Previsto	% Realizado em relação ao Valor Atual
5	2	2	40,00	100,00	18.000,00	4.125,00	4.125,00	22,92	100,00

Região de Planejamento	Qtd. Meta Física
9900 - ESTADO	2

Análise da execução física, orçamentária e financeira da ação:	
Do recurso disponibilizado p/ ação, 77,083% foi remanejado p/ outros Projetos/Programas, permanecendo 22,917%. Assim do recurso disponibilizado, o valor executado foi utilizado com despesas de diárias e contratação de pessoa jurídica. Foi realizado em parceria com a AMM e SEFAZ, o Curso de Qualificação em Educação Fiscal p/ servidores das áreas de Finanças e Educação das regiões dos municípios de Tangará da Serra, Diamantino, Rondonópolis, Sorriso, Sinop, Colider e Guarantã do Norte, onde este Projeto teve uma participação fundamental, como facilitadora nos cursos. Foi realizado com apoio dos parceiros envolvidos diretamente no Programa (SEPLAN, SAD, SEFAZ, SEDUC e AMM), o 1º Curso de Qualificação em Educação Fiscal p/ Conselheiros Estadual. Realizou – se também em parceria com Conselho Negro, o Seminário de Capacitação e Formação dos Conselheiros dos Direitos do Negro. Através dessas e outras ações aqui não citadas, que foram realizadas em parcerias sem	



Governo do Estado de Mato Grosso

ônus para o Estado, que possibilitou a Disseminação do Programa, sensibilizando e mobilizando os cidadãos que participaram dessas ações, ao exercício da Cidadania e Fiscal.