

Questionário I–PLANEJAMENTO

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
1.0	A Prefeitura realizou audiências públicas para elaboração das peças orçamentárias em 2022? <i>Obs. Serão consideradas apenas as audiências públicas realizadas durante o processo de planejamento municipal (PPA, LDO e LOA).</i>	Sim
		Não
1.3	Assinale o dia e horário de realização das audiências públicas:	☒ Dia de semana em horário comercial (8 as 18 horas)
		☒ Dia de semana após as 18 horas
		☒ Aos sábados, domingos e feriados
1.4	As audiências públicas são transcritas em atas ou outro documento de registro das demandas/sugestões apresentadas pela participação popular?	Sim
		Não
1.4.1	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação das atas de audiências públicas:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
2.0	Além das audiências públicas, a Prefeitura realizou diagnóstico anteriormente ao planejamento, através do levantamento formal de seus problemas, necessidades e deficiências? <i>Obs. Os Planos Municipais Setoriais – Educação, Saúde, Saneamento Básico etc. - somente podem ser considerados se neles houver evidências do levantamento formal dos problemas.</i>	Sim
		Não
2.2	A elaboração do diagnóstico levou em conta algum plano do governo federal e/ou estadual?	Sim
		Não
2.3	Houve a inclusão de solução proposta pelo diagnóstico nas peças orçamentárias?	Sim
		Não

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
3.0	Houve a realização de consulta pública online para coleta de sugestões para a elaboração das peças orçamentárias em 2022?	Sim
		Não
3.1	Assinale para quais peças orçamentárias foram realizadas as consultas públicas:	☒ PPA
		☒ LDO
		☒ LOA
3.1.1	Na consulta pública online de elaboração do Plano Plurianual (PPA) foi disponibilizado glossário explicando os objetivos, como contribuir, em linguagem clara e simples?	Sim
		Não
3.1.2	Na consulta pública online de elaboração do Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) foi disponibilizado glossário explicando os objetivos, como contribuir, em linguagem clara e simples?	Sim
		Não
3.1.3	Na consulta pública online de elaboração do Lei Orçamentária Anual (LOA) foi disponibilizado glossário explicando os objetivos, como contribuir, em linguagem clara e simples?	Sim
		Não
4.0	Existem mecanismos de acompanhamento da execução das demandas originárias de participação popular? <i>Ex.: pedidos de ofício, abaixo-assinado, solicitações de líderes comunitários etc.</i>	Sim
		Não
		Não houve demanda originária de participação popular
5.0	É realizado estudo/análise para previsão de receitas, no mínimo, anualmente? <i>Aplicação de índice inflacionário ao valor arrecadado do exercício anterior NÃO é estudo/análise de previsão de receita</i>	Sim
		Não
5.3	A metodologia utilizada para projeção da receita varia de acordo com a espécie da receita orçamentária projetada?	Sim
		Não
6.0	Houve a realização de estudo para elaborar/definir os	Sim, para todos os programas do PPA

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
	objetivos, programas, ações, metas e indicadores do PPA?	Sim, para a maior parte dos programas
		Sim, para a menor parte dos programas
		Não realiza estudo
7.0	Há o estabelecimento de metas físicas e financeiras de forma anual nas ações previstas no PPA?	Sim, apenas com metas físicas
		Sim, apenas com metas financeiras
		Sim, com metas físicas e financeiras
		Não houve o estabelecimento de metas anuais
7.1	Os programas finalísticos articulam um conjunto de ações que concorrem para um objetivo comum preestabelecido, visando à solução de um problema ou necessidade da sociedade?	Todos os programas finalísticos do PPA
		A maior parte dos programas finalísticos
		A menor parte dos programas finalísticos
		Nenhum programa finalístico
7.1.1	Houve avaliação da implementação dos programas finalísticos em relação a seus indicadores, objetivos e metas?	Sim, para todos os programas finalísticos monitorados
		Sim, para a maior parte dos programas finalísticos monitorados
		Sim, para a menor parte dos programas finalísticos monitorados
		Não houve avaliação
7.1.1.1	Houve a elaboração de Relatório Anual de Avaliação dos programas finalísticos do PPA? <i>Caso não esteja disponível na internet, recomendamos anexar o Relatório Anual de Avaliação, conforme Instrução de Preenchimento (IP) no Sistema de Questionários.</i>	Sim, para todos os programas finalísticos do PPA
		Sim, para a maior parte dos programas finalísticos
		Sim, para a menor parte dos programas finalísticos
		Não houve elaboração do Relatório Anual de Avaliação
7.1.1.1.1	Assinale os aspectos analisados no processo de acompanhamento e avaliação do PPA:	☒ Percepção de coerência, em todos os programas, do necessário encadeamento lógico-causal entre os insumos que mobiliza, os produtos/ações que gera, os resultados que provoca e

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
		os impactos esperados pela sociedade
		☒ Análise quanto a se Programas, Metas e Ações são mensurados por um ou mais indicadores próprios e adequados, e que permitam aferir a situação atual (aquela que se pretende modificar) e os avanços obtidos ao longo da execução do programa (em direção àquela mudança pretendida)
		☒ Avaliação entre os produtos ofertados à população e as reais demandas da sociedade, coletadas, principalmente, nas audiências públicas realizadas e nos demais instrumentos de diagnóstico dos problemas, necessidades e deficiências do município
		☐ Outros
7.1.1.2	Houve publicação dos resultados da avaliação dos programas finalísticos do PPA?	Sim, para todos os programas finalísticos avaliados do PPA
		Sim, para a maior parte dos programas finalísticos avaliados
		Sim, para a menor parte dos programas finalísticos avaliados
		Não
7.1.1.2.1	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação dos resultados da avaliação dos programas finalísticos do PPA:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
		Todos os indicadores do PPA
		A maior parte dos indicadores
		A menor parte dos indicadores
		Nenhum indicador
7.2	Os indicadores são mensuráveis e estão coerentes com as metas físico-financeiras estabelecidas?	
7.3		☒ Plano Diretor
		☒ Plano Municipal da Educação

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
	Assinale os Planos Setoriais que foram incorporados no Plano Plurianual (PPA):	☒ Plano Municipal pela Primeira Infância ☒ Plano Municipal da Saúde ☒ Plano de Mobilidade Urbana ☒ Plano de Saneamento Básico ☒ Plano de Resíduos Sólidos ☒ Plano de Contingência Municipal – PLANCON de Defesa Civil ☒ Plano Diretor de Tecnologia da Informação ☒ Não incorporou nenhum dos planos acima
8.0	A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) atende as determinações constantes na Lei de Responsabilidade Fiscal?	Sim Não
8.2	A LDO prevê remanejamento, a transferência e transposição orçamentária?	Sim Não
8.2.1	Qual o percentual do remanejamento, transferência e transposição orçamentária previsto na LDO?	Informe:
8.2.2	As alterações orçamentárias decorrentes de remanejamento, transposição e transferência podem ser realizadas por decreto?	Sim Não
8.2.2.1	Assinale a classificação funcional da despesa, objeto de alterações orçamentárias decorrentes de remanejamento, transposição e transferências realizadas por decreto:	☒ 10 - Saúde ☒ 12 - Educação ☒ 17 - Saneamento ☒ 19 - Ciência e Tecnologia ☒ 26 - Transporte ☒ Outras
9.0	O Anexo de Metas Fiscais integra a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), nos termos exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal? <i>Obs. Estabelecidas metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultados nominal e</i>	Sim

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
	<i>primário e montante da dívida pública, para o exercício a que se referirem e para os dois seguintes. Caso não esteja disponível na internet, recomendamos anexar o Anexo de Metas Fiscais (MDF), conforme Instrução de Preenchimento (IP) no Sistema de Questionários.</i>	Não
9.1	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação do Anexo de Metas Fiscais:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
9.2	O Anexo de Metas Fiscais foi elaborado em conformidade com o Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF) estabelecido pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN?	Sim
	<i>art. 50, §2º, da Lei de Responsabilidade Fiscal.</i>	Não
10.0	O Anexo de Riscos Fiscais integra a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), nos termos exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal?	Sim
	<i>Avalia os passivos contingentes e outros riscos capazes de afetar as contas públicas, informando as providências a serem tomadas, caso se concretizem. Caso não esteja disponível na internet, recomendamos anexar o Anexo de Metas Fiscais (MDF), conforme Instrução de Preenchimento (IP) no Sistema de Questionários.</i>	Não

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
10.1	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação do Anexo de Riscos Fiscais:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
10.2	O Anexo de Riscos Fiscais foi elaborado em conformidade com o Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF) estabelecido pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN?	Sim
	<i>art. 50, §2º, da Lei de Responsabilidade Fiscal.</i>	Não
11.0	A Lei Orçamentária Anual (LOA) foi elaborada de forma compatível com o Plano Plurianual (PPA) e a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO)?	Sim
		Não
11.1	Assinale os itens capazes de atestar a compatibilidade entre a LOA, PPA e LDO:	☒ Programas constantes do PPA constam na LOA ☒ Programas e ações constantes da LDO constam da LOA ☒ As receitas e despesas da LOA são compatíveis com o Resultado Primário da LDO, incluindo, no máximo, a variação da inflação do interregno temporal dos referidos projetos de lei ☒ O Resultado Nominal constante da LDO consta da LOA, com variação de no máximo a variação da inflação do interregno temporal dos referidos projetos de lei ☒ A estimativa de renúncia fiscal prevista na LDO coincide com o estimado na LOA com variação limitada à variação da inflação ☒ A estimativa de receita e respectivos critérios presentes na LOA são compatíveis com os previstos na LDO em relação à receita de IPTU

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
		☒ A estimativa de receita e respectivos critérios presentes na LOA são compatíveis com os previstos na LDO em relação à receita de ISSQN
		☒ A estimativa de receita e respectivos critérios presentes na LOA são compatíveis com os previstos na LDO em relação à receita de ITBI
		☒ Os investimentos, parte das despesas de capital, previstas no PPA e LDO são compatíveis com as previsões da LOA
12.0	Na Lei Orçamentária Anual (LOA), há previsão para abertura de créditos adicionais por decreto?	Sim
		Não
12.1	Qual o percentual autorizado na Lei Orçamentária Anual (LOA) para abertura de crédito adicional suplementar?	Informe:
14.0	Há estrutura administrativa voltada para planejamento?	Sim
		Não
14.1	A prefeitura dispõe de recursos humanos para operacionalização das atividades de planejamento?	Sim
		Não
14.1.1	Os servidores da equipe de planejamento possuem qualificação técnica para o exercício das atividades de planejamento, gestão e orçamento?	Sim, todos os servidores possuem qualificação técnica
		Sim, a maior parte dos servidores possuem qualificação técnica
		Sim, a menor parte dos servidores possuem qualificação técnica
		Não)
14.1.2	Os servidores do setor de planejamento ou que cuidam dessa atividade têm dedicação exclusiva para essa matéria?	Sim
		Não
14.1.3	Os servidores responsáveis pelo planejamento recebem treinamento específico para a matéria?	Sim
		Não
14.2	Assinale os recursos disponibilizados para a	☒ Recursos Tecnológicos

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
	operacionalização das atividades de planejamento:	☒ Estrutura Física ☒ Recursos Orçamentários ☒ Recursos Materiais ☒ Outros
14.2.1	Houve a utilização de sistema informatizado para auxiliar na elaboração do planejamento?	Sim, com sistema multiusuário
	<i>Sistema multiusuário (os órgãos e entidades o alimentam e a unidade central de planejamento valida e consolida).</i>	Sim, mas o sistema não é multiusuário
		Não possui sistema informatizado
15.0	Há acompanhamento da execução do planejamento?	Sim
		Não
15.1	A prefeitura demonstra e avalia, com periodicidade quadrimestral, o cumprimento das metas fiscais em audiências públicas? <i>Art. 9º, § 4º, da Lei de Responsabilidade Fiscal.</i>	☒ Realizou Audiência pública do 1º Quadrimestre até o final do mês de maio de 2022
		☒ Realizou Audiência pública do 2º Quadrimestre até o final do mês de setembro de 2022
		☒ Realizou Audiência pública do 3º Quadrimestre até o final do mês de fevereiro de 2023
		☒ Não realizou audiência pública quadrimestral dentro de prazo ou Não realizou nenhuma audiência pública quadrimestral na Câmara Municipal
15.4	Houve acompanhamento periódico da execução orçamentária com participação do Prefeito?	Sim
		Não
15.5	O acompanhamento e avaliação da execução orçamentária serve de retroalimentação para o replanejamento dos programas e metas das peças orçamentárias?	Sim, com emissão de relatórios para o prefeito
		Sim, sem formalização para o prefeito
		Não
16.0	Houve a instituição e regulamentação das operações do Sistema de Controle Interno?	Sim
		Não
16.1.1	Página eletrônica (link na internet) de divulgação do instrumento de regulamentação do sistema de controle interno:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ.</i>

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
16.2	O Sistema de Controle Interno no Município possui atribuições formalmente definidas e regulamentadas, que atendam às determinações da Constituição Federal e Lei de Responsabilidade Fiscal?	Sim
		Não
16.2.1	Assinale as funções constitucionais e legais atribuídas ao sistema controle interno:	☒ Avaliar o cumprimento das metas físicas e financeiras dos planos orçamentários, bem como a eficiência de seus resultados
		☒ Comprovar a legalidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial
		☒ Comprovar a legalidade dos repasses a entidades do terceiro setor, avaliando a eficácia e a eficiência dos resultados alcançados
		☒ Exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres do Município
		☒ Em conjunto com autoridades da Administração Financeira do Município, assinar o Relatório de Gestão Fiscal
		☒ Atestar a regularidade da tomada de contas dos ordenadores de despesa, recebedores, tesoureiros, pagadores ou assemelhados
		☒ Apoiar o Tribunal de Contas no exercício de sua missão institucional
		☒ Comprovar a eficácia e a eficiência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial
		☒ Acompanhar as metas de superávit orçamentário, primário e nominal
		☒ Observar se as operações de créditos sujeitam-se aos limites e condições das Resoluções 40 e 43/2001, do Senado
		☒ Verificar se os empréstimos e financiamentos vêm sendo pagos

N° QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
		tal qual previsto nos respectivos contratos
		☒ Verificar se está sendo providenciada a recondução da despesa de pessoal e da dívida consolidada a seus limites fiscais
		☒ Comprovar se os recursos da alienação de ativos estão sendo despendidos em gastos de capital e, não, em despesas correntes
		☒ Constatar se está sendo satisfeito o limite para gastos totais das Câmaras Municipais
		☒ Verificar a fidelidade funcional dos responsáveis por bens e valores públicos
16.4	A prefeitura dispõe de recursos humanos para operacionalização das atividades do sistema de controle interno?	Sim
		Não
16.4.1	O responsável pela Unidade Central de Controle Interno (UCCI) ocupa cargo efetivo na Administração Municipal?	Sim
	<i>Responsável = controlador interno ou controlador geral</i>	Não
16.4.2	Há disponibilização de programas de treinamento aos quadros funcionais do Sistema Controle Interno?	Sim
	<i>Treinamento periódico pelo menos 1 vez ao ano</i>	Não
16.4.4	A Unidade Central de Controle Interno (UCCI) possui autonomia e independência para o exercício de suas funções?	Sim
		Não
16.4.4.1	A estrutura organizacional da Unidade Central de Controle Interno (UCCI) está associada ou subordinada a qual secretaria/diretoria?	Administração
		Finanças/Fazenda
		Planejamento/Orçamento/Gestão
		Gabinete do Prefeito
		Outra

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
16.4.5	O responsável pela Unidade Central de Controle Interno (UCCI) apresentou relatórios periódicos que demonstram efetivo exercício de suas atribuições?	Sim
		Não
16.4.5.2	Com base no relatório do Controle Interno, o Prefeito determinou as providências cabíveis diante das irregularidades e ilegalidades apontadas?	Não foram relatadas irregularidades
		Sim - de todos os apontamentos
		Sim - de parte dos apontamentos
		Não
16.4.5.2.1	O Controle Interno acompanhou as medidas e os prazos das providências determinadas pelo Prefeito diante dos apontamentos do relatório do Controle Interno?	Sim - de todas as providências determinadas pelo Prefeito
		Sim - de parte das providências determinadas pelo Prefeito
		Não
16.5	Assinale quais recursos o Sistema de Controle Interno dispõe para operacionalização de suas atividades: <i>Obs. Na opção outros não especificar os recursos humanos</i>	☒ Recursos Tecnológicos
		☒ Estrutura Física
		☒ Recursos Orçamentários
		☒ Recursos Materiais
		☒ Outros
17.0	Houve a criação da ouvidoria pública no âmbito do Poder Executivo Municipal?	Sim
		Não
17.1.1	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação do instrumento normativo de criação da Ouvidoria Pública:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
17.2	Assinale quais recursos a ouvidoria dispõe para operacionalização de suas atividades: Fórmula de cálculo: Perde 0,5 pontos para cada item não assinalado Exceto a opção Outros, que não terá nenhuma pontuação. Pontuação do quesito de 0 a -2,5	☒ Recursos Humanos
		☒ Recursos Tecnológicos
		☒ Estrutura Física
		☒ Recursos Orçamentários
		☒ Recursos Materiais
		☒ Outros – 00

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
17.3	Assinale as características que a ouvidoria dispõe para a execução de suas atribuições: Fórmula de cálculo: Perde 0,5 pontos para cada item não assinalado Exceto a opção Outros, que não terá nenhuma pontuação. Pontuação do quesito de 0 a -2,5	☒ Independência
		☒ Isenção
		☒ Acessibilidade
		☒ Transparência
		☒ Confidencialidade
		☒ Outros – 00
17.4	A ouvidoria elaborou Relatório de Gestão do exercício de 2022 contendo a consolidação das manifestações encaminhadas pelos usuários de serviços públicos, e com base nelas, apontou falhas e sugeriu melhorias em sua prestação? <i>Caso não esteja disponível na internet, recomendamos anexar o Relatório de Gestão do Exercício de 2022, conforme Instrução de Preenchimento (IP) no Sistema de Questionários.</i>	Sim
		Não
17.4.1	Assinale as informações constantes nos relatórios gerenciais elaborados pela ouvidoria: Fórmula de cálculo: Perde 2,5 pontos para cada item não assinalado Pontuação do quesito de 0 a -10	☒ Número de manifestações recebidas no exercício anterior
		☒ Motivos das Manifestações
		☒ Análise dos Pontos recorrentes
		☒ Providências adotadas pela administração pública nas soluções apresentadas
17.4.2	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação do Relatório de Gestão do exercício de 2022:	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
18.0	A prefeitura elaborou a "Carta de Serviço ao Usuário", que trata dos serviços prestados pelos seus órgãos e entidades, as formas de	Sim

Nº QUESITO	QUESITOS	PONTUAÇÕES
	acesso a esses serviços e seus compromissos e padrões de qualidade de atendimento ao público, conforme artigo 7º, §§ 2º e 3º, da Lei Federal nº 13.460/2017?	Não
18.1	Informe a página eletrônica (link na internet) de divulgação da "Carta de Serviço ao Usuário":	<i>Se não estiver disponível na internet, inserir no campo "Página eletrônica (link na internet)" o texto XYZ</i>
18.2	A "Carta de Serviço ao Usuário" está atualizada?	Sim
18.3	A prefeitura regulamentou a operacionalização da Carta de Serviços ao Usuário, conforme o artigo 7º, § 5º, da Lei Federal nº 13.460/2017?	Sim
		Não
19.0	A prefeitura regulamentou e instituiu o Conselho de Usuários, nos termos definidos nos artigos 18 a 21 da Lei Federal nº 13.460/2017?	Sim
		Não
20.0	O município elaborou Plano Diretor conforme Lei nº 10.257/01?	Sim
		Não
		Não se aplica
20.2	Informe a data da última atualização do Plano Diretor:	Informe:

21.0 Gostaria de registrar suas impressões, comentários e sugestões a respeito do presente questionário?

21.1 Utilize o espaço abaixo para registrar suas impressões, comentários e sugestões a respeito do presente questionário.

Dados retirados do SICOM:

Com as informações disponibilizadas no SICOM, são calculados os demais índices para a apuração do i-Planejamento. Cada um deles é descrito na sequência com os respectivos critérios de pontuação.

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

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

Cálculo de cada programa:

$$(B/A) = E1$$

$$(D/C) = E2$$

$$|(\mu E1 - \mu E2)| = E$$

Para cada indicador:

$$\text{Se } A = 0 \rightarrow E1 = 0$$

$$\text{Se } C = 0 \rightarrow E2 = 0$$

Para cada programa:

$$\text{Se } \sum A = 0 \rightarrow E = 1$$

$$\text{Se } \sum C = 0 \rightarrow E = 1$$

$$\text{Se } A = \text{branco (não informado)} \rightarrow E = 1$$

$$\text{Se } C = \text{branco (não informado)} \rightarrow E = 1$$

Cálculo de todos os programas:

$$\mu E = Ef$$

$$\text{Se } \sum A = 0 \rightarrow Ef = 1$$

$$\text{Se } \sum C = 0 \rightarrow Ef = 1$$

Seja "A" o valor do indicador do programa previsto inicialmente;

Seja "B" o resultado do indicador do programa realizado;

Seja "C" o valor da meta para a ação do programa;

Seja "D" o resultado da meta realizado;

Seja "E1" o percentual alcançado do indicador de um programa

Seja "E2" o percentual alcançado da meta de uma ação

Seja "E" o resultado do indicador procurado para cada programa;

Seja "Ef" o resultado do indicador procurado de todos os programas;

Conforme o resultado que "Ef" assumir, receberá a pontuação a seguir:

Resultado	Pontuação
Menor ou igual a 0,2	250

Maior que 0,2 e menor que 0,4	Graduação entre 250 e 0
Maior ou igual a 0,4	0

Para resultados maiores que 0,2 e menores que 0,4, a graduação será distribuída igualmente no intervalo. Matematicamente, isso pode ser demonstrado da seguinte forma:

$$((0,4 - E_f)/0,2) * 250$$

Por exemplo, se $E_f = 0,25$, a nota do indicador será 187,5 pontos.

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

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

Cálculo de cada ação:

$$(D/C) = H1$$

$$(G/F) = H2$$

$$|(\mu_{H1} - \mu_{H2})| = H$$

Para cada ação:

$$\text{Se } C = 0 \rightarrow H1 = 0$$

$$\text{Se } F = 0 \rightarrow H2 = 0$$

$$\text{Se } \sum C = 0 \rightarrow H = 1$$

$$\text{Se } \sum F = 0 \rightarrow H = 1$$

$$\text{Se } C = \text{branco (não informado)} \rightarrow H = 1$$

$$\text{Se } F = \text{branco (não informado)} \rightarrow H = 1$$

Cálculo de todas as ações:

$$\mu_H = H_f$$

$$\text{Se } \sum C = 0 \rightarrow H_f = 1$$

$$\text{Se } \sum F = 0 \rightarrow H_f = 1$$

Seja “C” o valor da meta para a ação do programa;

Seja “D” o resultado da meta realizado;

Seja “F” o valor orçamentário fixado final para a ação;

Seja “G” o valor liquidado para a ação;

Seja “H1” o percentual alcançado da meta de uma ação

Seja “H2” o percentual executado do orçamento de uma ação

Seja “H” o resultado das metas físicas e recurso financeiros utilizados para cada ação;

Seja “Hf” o resultado de todas as ações;

Conforme o resultado que “Hf” assumir, receberá a pontuação a seguir:

Resultado	Pontuação
Menor ou igual a 0,2	250
Maior que 0,2 e menor que 0,4	Graduação entre 250 e 0
Maior ou igual a 0,4	0

Para resultados maiores que 0,2 e menores que 0,4, a graduação será distribuída igualmente no intervalo. Matematicamente, isso pode ser demonstrado da seguinte forma:

$$((0,4 - Hf)/0,2) * 250$$

Por exemplo, se $Hf = 0,25$, a nota do indicador será 187,5 pontos.

- Percentual de Alteração do Planejamento Inicial

Total dos valores dos programas estabelecidos inicialmente na Lei Orçamentária Anual – LOA - comparado com os valores finais apurados para os mesmos programas. O cálculo será efetuado da seguinte maneira:

$$J / I = K$$

Seja “J” o valor total dos programas (final);

Seja “I” o valor total dos programas (inicial);

Seja “K” o resultado do indicador procurado.

Conforme o resultado que “K” assumir, receberá a classificação a seguir:

Resultado	Pontuação
Maior ou igual a 1,3	-30 pontos (Perde 30 pontos)
Maior que 0,9 e menor que 1,3	00
Maior que 0,5 e menor ou igual a 0,9	Graduação entre 0 e -30 pontos
Menor ou igual a 0,5	-30 pontos (Perde 30 pontos)

Para resultados maiores que 0,5 e menores que 0,9, a graduação será distribuída igualmente no intervalo. Matematicamente, isso pode ser demonstrado da seguinte forma:

$$((0,9 - K) / 0,4) * (-30)$$

Por exemplo, se K = 0,7, a nota do indicador será - 15 pontos (Perde 15 pontos).

- Pontualidade na Entrega de Documentos relativos às Peças de Planejamento

A resposta à seguinte questão será extraída do SICOM: “Os documentos relativos as peças de planejamento (Atas de audiência de avaliação do cumprimento metas, Relatório de Atividades, PPA, LDO e LOA) são entregues no prazo ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais?”

Resultado	Pontuação
Documentos relativos às Peças de Planejamento entregues no prazo	150
Documentos relativos às Peças de Planejamento entregues fora do prazo ou não entregue	00