

Relatório de Avaliação do Contrato de Gestão 2016 - Secretaria de Estado de Fazenda



**GOVERNO
DO ESTADO**
Mato Grosso do Sul

GOVERNO PRESENTE





**GOVERNO
DO ESTADO**
Mato Grosso do Sul

GOVERNADOR DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Reinaldo Azambuja

SECRETÁRIO DE ESTADO DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA
Eduardo Riedel

SUPERINTENDENTE DE GESTÃO ESTRATÉGICA
Thaner Castro Nogueira

COORDENADORA DO DESEMPENHO INSTITUCIONAL
Marley Pettengill Galvão Serra

EQUIPE TÉCNICA

Adauto de Lima

Adriele Stéfani Oliveira dos Santos

Breno Resende Coelho

Bruno de Paula Lopes

Celso Fabrício Correia de Souza

Elizangela Lima Franco Vicari

Gisele Fior

Geová Ferreira Queiroz

Luiz Hideo Shimabucuro

Luciene Ferreira da Silva Soares

Marcos Roberto dos Santos Barbosa

Rafael Pinheiro de Lima

Vitor Knöbl Moneo Chaves

ESTAGIÁRIOS

Adriana Carmo dos Santos

Sumário

Gestão para resultados	1
Avaliação anual do Contrato de Gestão	2
Avaliação das iniciativas	5
Avaliação dos indicadores	8
Avaliação final	9
Informações de Contato	10

“Um bom lugar para viver e investir, com qualidade de vida e prioridade nas pessoas”

Visão do Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Gestão para resultados

Planejamento Estratégico

O modelo de gestão para resultados tem como objetivo orientar a administração pública estadual sob a lógica gerencial, ou seja, ter como foco do Governo do Estado as entregas realizadas à população.

O mapa estratégico do governo foi construído em 2015 com a participação do Governador e de todos os Secretários de Estado, além do envolvimento de mais de 200 servidores públicos que ocupavam cargos de liderança ou técnicos. O mapa serve como referência para as ações a serem executadas pelo Governo do Estado.



O que é o Contrato de Gestão?

O Contrato de Gestão consiste em um acordo assinado anualmente entre o Governador e os Secretários de Estado, o qual estabelece metas e indicadores a serem atingidos, assim como projetos e processos a serem executados pelos órgãos e entidades.

Para mais informações, consultar o site da Secretaria de Estado de Governo e Gestão Estratégica: <http://www.segov.ms.gov.br/>

Avaliação anual do Contrato de Gestão

Este relatório consiste na avaliação do Contrato de Gestão do ano de 2016, e o seu objetivo é verificar se as metas dos indicadores foram alcançadas e se as iniciativas – projetos e processos – estabelecidas no acordo foram efetivamente cumpridas.

Metodologia

O Contrato de Gestão 2016 divide-se em duas cláusulas: 1) iniciativas e 2) indicadores. Para efeitos da avaliação dos resultados, as duas cláusulas serão avaliadas separadamente, e posteriormente as notas serão combinadas para chegar a uma nota final do desempenho da respectiva Secretaria.

Cálculo da nota por iniciativa

Será calculado o esforço no atingimento das entregas previstas para cada iniciativa em particular, que implicará na determinação de notas de 0 (zero) a 10 (dez), para cada uma, associada a valores realizados, conforme a escala:

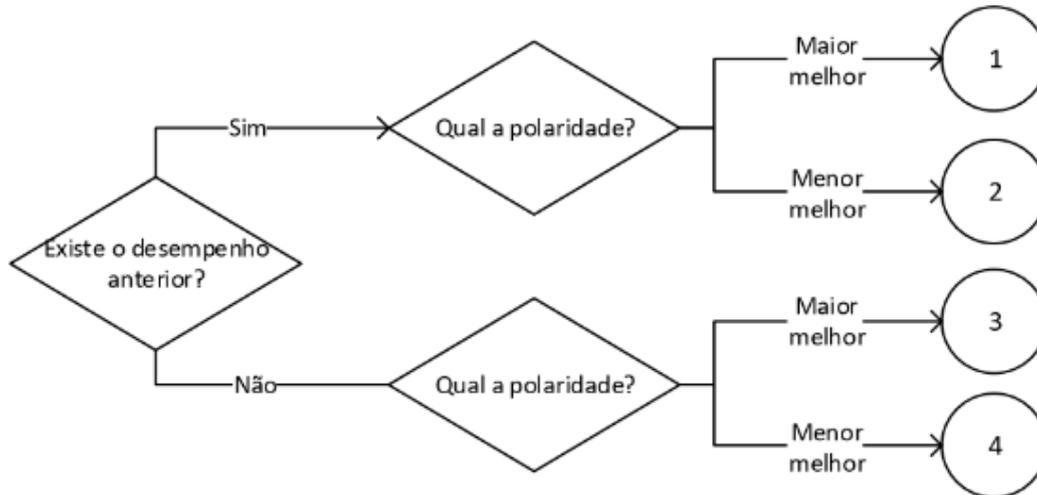
Resultado Observado	Nota Atribuída
100 % ou +	10
90 a 99,9 %	9
80 a 90 %	8
70 a 80 %	7
50 a 70 %	6
Abaixo de 50%	0

Cálculo da nota por indicador

Com base no desempenho de cada indicador, será calculada uma nota. Foram elaboradas quatro metodologias de cálculo dos indicadores, cujas variáveis são: 1) se existe informação sobre o último desempenho do indicador – pode ser a primeira vez em que aquele indicador é medido, por exemplo. 2) a polaridade do indicador, que pode ser “maior melhor” ou “menor melhor” – um exemplo de indicador “maior melhor” é o Índice de Desenvolvimento da Educação Básica (IDEB) das etapas do ensino, ou seja, quanto maior a nota naquele indicador, melhor o desempenho dos alunos. Em contrapartida, a taxa de homicídios dolosos é um indicador do tipo “menor melhor”, pois quanto menor o número de homicídios por 100 mil habitantes, melhor o desempenho da segurança pública nesse quesito.

A diferença entre os quatro tipos de metodologias pode ser vista na imagem abaixo:

CrITÉRIOS para escolha da metodologia de cálculo da nota do indicador



A seguir está o detalhamento das **quatro metodologias** de cálculo:

Metodologia 1	Nota Atribuída
$Desempenho \geq Meta$	10
$Desempenho = Desempenho Anterior$	5
$Desempenho \leq Meta - (2 \times (Meta - Desempenho Anterior))$	0

*Para valores intermediários, as notas são calculadas proporcionalmente.

Metodologia 2	Nota Atribuída
$Desempenho \geq Meta + (2 \times (Desempenho Anterior - Meta))$	0
$Desempenho = Desempenho Anterior$	5
$Desempenho \leq Meta$	10

*Para valores intermediários, as notas são calculadas proporcionalmente.

Metodologia 3	Nota Atribuída
$Desempenho \geq Meta$	10
$Desempenho \leq 0,5 \times Meta$	0

*Para valores intermediários, as notas são calculadas proporcionalmente.

Metodologia 4	Nota Atribuída
$Desempenho \geq 1,5 \times Meta$	0
$Desempenho \leq Meta$	10

*Para valores intermediários, as notas são calculadas proporcionalmente.

Cálculo da nota por cláusula

Com base nas notas de cada iniciativa/indicador, será calculada uma nota para cada cláusula por meio de uma média ponderada. Para a cláusula primeira, referente às iniciativas, todas terão o mesmo peso. Quanto à cláusula segunda, de indicadores, serão utilizados os pesos estabelecidos no Contrato de Gestão.

Cálculo da nota global

A pontuação final será calculada pela média ponderada dos resultados de cada cláusula, as quais terão o seguinte peso: **70% para iniciativas e 30% para indicadores.**

A nota global será enquadrada em um dos seguintes conceitos: Excelente (9 a 10), Bom (7 a 8,9), Razoável (de 5,1 a 6,9) e Insatisfatório (abaixo de 5). Como exposto na tabela abaixo.

Pontuação Global	Conceito	Situação do Contrato de Gestão
De 9 a 10	Excelente	Contrato de Gestão plenamente cumprido
De 7 a 8,9	Bom	Contrato de Gestão cumprido satisfatoriamente
De 5,1 a 6,9	Razoável	Contrato de Gestão cumprido em parte
Abaixo de 5	Insatisfatório	Contrato de Gestão não cumprido

Avaliação das iniciativas

Nota por iniciativa

Nesta seção serão apresentadas as notas finais de cada iniciativa da Secretaria, com base na metodologia explicitada no capítulo anterior.

Iniciativa	Entrega	Comprovação	Desempenho 2016	Nota da iniciativa
Modernizar a fiscalização e monitoramento das mercadorias em trânsito	Centro de monitoramento de mercadorias em trânsito implantado	Registros da Implantação	100%	10
Combater a evasão fiscal	Fiscalização estruturada: 1. Simples Nacional 2. ICMS transporte 3. Comércio não presencial 4. Programa de Fiscalização Setorial	1. Plano de Trabalho da unidade de controle e monitoramento do simples nacional 2. Plano de Trabalho da unidade de controle e monitoramento do ICMS transporte 3. Relatórios disponíveis no portal ICMS transparente 4. Apresentar o Plano anual (subdivisões trimestrais) de fiscalização setorial de empresas	100%	10
Realizar o aprimoramento do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF)	Relatórios das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público disponibilizado	Registro da Funcionalidade disponível no sistema	50% (Relatórios emitidos, mas funcionalidades não implantada)	6
	Relatórios referentes a prestação de contas ao Tribunal de Contas do Estado disponibilizados (IN 35/2011)	Registro da Funcionalidade disponível no sistema		
	Relatórios gerenciais para auxílio na elaboração dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária (RREO e os Relatórios de Gestão Fiscal – RGF) disponibilizados	Registro da Funcionalidade disponível no sistema		
	Apuração do Resultado	Registro da		

Iniciativa	Entrega	Comprovação	Desempenho 2016	Nota da iniciativa
	Primário disponibilizado	Funcionalidade disponível no sistema		
Realizar a integração de dados e conteúdo para tomada de decisão	Estruturação de um servidor de dados consolidados para Relatórios e Tomadas de Decisões realizada	Registros da estruturação	100%	10
	Processo de controle de qualidade de dados no cadastro de contribuintes e na arrecadação implementado	Documento com detalhamento do processo		
	Plataforma de Data Discovery, treinamento e institucionalização de estrutura de suporte técnico implantados	Lista de participantes dos treinamentos e disponibilização do sistema em produção		
	Modelo de malha fiscal do estado, com a adoção de novas tecnologias de "big data" e "data analytics", revisado	Documentos do Estudo e da adequação do modelo		
Desburocratizar o processo de emissão da Nota Fiscal do Produtor (NFP) Série Especial	Portal ICMS Transparente com a funcionalidade disponibilizada	Funcionalidade em ambiente de produção no Portal ICMS Transparente disponibilizada	70%	7
Desburocratizar o serviço de envio da Declaração Anual do Produtor (DAP)	Portal ICMS Transparente com a funcionalidade disponibilizada	Funcionalidade em ambiente de produção no Portal ICMS Transparente	50%	6
Implementar o documento fiscal eletrônico do varejo	Legislação publicada	Publicação no Diário Oficial	100%	10
	Portal ICMS Transparente com a funcionalidade disponibilizada	Registros da recepção de documentos pelo Portal		
Disponibilizar a funcionalidade de abertura de processos via portal ICMS Transparente	Portal ICMS Transparente com a funcionalidade disponibilizada	Registros de Processos iniciados via Portal	100%	10
Implementar a baixa automática de contribuintes da agropecuária (CAP)	Sistemática de baixa automática implantada	Relatório de acompanhamento das baixas efetuadas	100%	10
Disponibilizar o novo sistema de cobrança do crédito	<ul style="list-style-type: none"> Implantação do Módulo de Pesquisa de Processos no Novo Sistema CRD 	Sistema disponível em ambiente de produção	80%	8

Iniciativa	Entrega	Comprovação	Desempenho 2016	Nota da iniciativa
tributário	<ul style="list-style-type: none">• Implantação do Módulo do Extrato de Débitos Fiscais• Implantação do Módulo de Cálculos dos Processos (ALIM, TTD; PPD)• Implantação do Módulo de Denúncia Espontânea Integração com Sistema Contencioso - Processos			
Disponibilizar o novo sistema de análise e homologação de créditos fiscais da pecuária	Novo módulo de análise e homologação disponibilizado	Sistema disponível em ambiente de produção	100%	10
Nota da cláusula de iniciativas	8,82			

Avaliação dos indicadores

Notas por indicador

Nesta seção serão apresentadas as notas finais de cada indicador da Secretaria, com base na metodologia explicitada anteriormente.

Indicador	Peso	Meta 2016	Desempenho 2016	Nota do indicador
Varição real da arrecadação de ICMS	20%	2%	0,54%	9,12
Inadimplência no recolhimento do ICMS	10%	10,9%	3,20%	10
Recuperação do crédito tributário em cobrança administrativa	10%	21%	Indicador mal definido*	
Nota do estado na avaliação de cumprimento da lei de acesso à informação da Controladoria Geral da União	5%	Nota 8	125% (Nota 10)	10
Dívida/Receita Líquida Real**	15%	0,98	Sem informação	-
Despesa de Pessoal / Receita Corrente Líquida**	10%	<60,00%	65,31%	8,03
Outras Despesas Correntes / Receita Líquida Real**	7,5%	<26,95%	32,50%	7,15
Investimento / Receita Líquida Real**	7,5%	3,51%	Sem informação	0
Resultado Primário**	15%	R\$ 934 milhões	0% (R\$ - 75 milhões)	0
Nota da cláusula de indicadores	6,27			

* O peso do indicador mal definido foi redistribuído proporcionalmente entre os demais indicadores

** Os resultados dos indicadores do Programa de Reestruturação e Ajuste Fiscal ainda são preliminares, podendo sofrer alterações

Avaliação final

Nota global

Nesta seção será apresentada a nota global e o conceito da Secretaria.

Cláusula	Peso	Nota na cláusula
Iniciativas	70%	8,82
Indicadores	30%	6,27
Nota global	8,06	
Conceito	Bom – Contrato de Gestão cumprido satisfatoriamente	

Informações de Contato

Superintendência de Gestão Estratégica da Secretaria de Estado de Governo e Gestão Estratégica

Avenida do Poeta s/nº – Bloco VIII

Campo Grande/MS – 79031-350

Tel 3318-1125

www.segov.ms.gov.br/

