

## Ficha detalhada do indicador estratégico



INDICADOR i25: Aderência da execução ao planejamento orçamentário						
Objetivo Estratégico: APERFEIÇOAR A QUALIDADE DO GASTO PÚBLICO				Perspectiva APRENDIZADO E CRESCIMENTO		
<b>O que mede</b>	O percentual de despesas executadas em conformidade com o planejamento orçamentário.					
<b>Para que medir</b>	Avaliar o grau de aderência da execução do orçamento ao planejamento orçamentário do TRE-BA.					
<b>Quem mede</b>	Secretaria de Orçamento, Finanças e Contabilidade (SOF).					
<b>Quando medir</b>	Anualmente, em janeiro.					
<b>Onde medir</b>	Sistema de Acompanhamento e Gerenciamento da Proposta Orçamentária (SIGEPRO), Sistema de Administração Financeira (SIAFI) e SIAFI Gerencial.					
<b>Como medir</b>	<p><i>Fórmula=SE(D12&gt;=E12*2;0;SE(D12&lt;=E12;(1-(E12-D12)/E12)*100;SE(D12&gt;E12;(1-(D12-E12)/E12)*100)))</i></p> <p>Onde: D = Valor empenhado por plano interno. E = Valor planejado pela Unidade Orçamentária no Sistema SIGEPRO por plano interno.</p> <p><i>Observações:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) <i>A aderência é medida por Plano Interno e a execução planejada da Ação Orçamentária é a consolidação das aderências por Plano Interno;</i></li> <li>2) <i>A aderência das despesas é o valor empenhado dividido pelo valor alocado no Sistema SIGEPRO por plano interno, multiplicado por cem.</i></li> <li>3) <i>Parâmetros adotados para cálculo da aderência:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Se Planejado = 0; Aderência = 0;</i></li> <li>- <i>Se Executado = 0; Aderência = 0;</i></li> <li>- <i>Se Planejado &gt; Empenhado; Aderência = Empenhado/Planejado</i></li> <li>- <i>Se Planejado &lt; Empenhado &lt; 2x Planejado; Aderência = 1 - ((Empenhado-Planejado)/Planejado);</i></li> <li>- <i>Se Empenhado &gt;= 2x Planejado; Aderência = 0;</i></li> <li>- <i>Se Empenhado = Planejado; Aderência = 100%.</i></li> </ul> </li> <li>4) <i>Excluem-se do cálculo as seguintes despesas: Fundo Partidário, Pessoal, Benefícios, Despesas Custeadas pela Fonte 50, Créditos Reabertos no Exercício Subsequente e Pleitos Eleitorais.</i></li> </ol>					
<b>Situação inicial</b>	<p><b>2011:</b> 76,6%. <b>2013:</b>73,09%. <b>2014:</b> 72,11%.</p> <p>Obs.: o percentual aferido em 2011 decorre do montante destinado à construção de imóveis, especificamente o elevado valor recebido na LOA de 2011 para a construção do Anexo ao Edifício-Sede do TRE-BA, que consiste numa ação orçamentária de caráter plurianual e considerada uma obra de grande vulto, de acordo com os parâmetros estabelecidos pela Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2011.</p>					
<b>Meta</b>	Atingir 83% de aderência da execução ao planejamento orçamentário do TRE-BA, até 2021.					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	78%	79%	80%	83%	82%	83%