



**ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS**

**RESOLUÇÃO TC Nº 65, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019.
ANEXO XIX
RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO**

MODELO 1 – SECRETARIAS DE ESTADO COM ENTIDADES SUPERVISIONADAS

Programa/Ações/ Subação (A)		Dotação autorizada (B)	Despesa liquidada (C)	% C/B (D)	Produto (E)	Meta física prevista (F)	Meta física realizada (G)	Comentários (H)	Indicador do programa (I)
1. 1016 - GESTÃO DA RECEITA									
1.1	4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas								
1.1.1	4085.0008 - Ampliação de Receitas - ICMS	8.255.744,43	7.865.778,63	95,28					
1.1.2	4085.0009 - Ampliação de Receitas - IPVA E ICD	854.314,39	844.547,66	98,86					

***Discriminar apenas os programas que tem meta prioritária.**

LEGENDA:

- (A)** O nome dos programas, ações e subação conforme a Lei Orçamentária Anual.
- (B)** Dotação orçamentária original + suplementações – cancelamentos ocorridos no exercício financeiro.
- (C)** Total da despesa liquidada por programa e ações.
- (D)** Percentual alcançado (C/B).
- (E)** Produto em relação à meta física estipulada.
- (F)** Resultado físico previsto.
- (G)** Resultado físico alcançado.
- (H)** Esclarecimentos técnicos quanto aos resultados físicos e financeiros (obrigatoriamente quando do não atingimento das metas).
- (I)** Indicador previsto para medição do programa.

RELATÓRIO DO DESEMPENHO DA ADMINISTRAÇÃO SEFAZ EM 2019

1. ALINHAMENTO PROGRAMÁTICO DO PLANO ESTRATÉGICO DA SEFAZ

As quatro fontes básicas para o alinhamento programático do Plano Estratégico 2019 da Secretaria da Fazenda com as diretrizes do Governo Estadual são:

- a) O Plano Plurianual (PPA) 2016-2019 – Revisão 2019 – atualiza as Orientações Estratégicas do Governo Estadual para o quadriênio;
- b) O Mapa da Estratégia da SEFAZ - estabelece o alinhamento programático das ações a serem desenvolvidas no exercício;
- c) As decisões tomadas pelo núcleo superior da gestão fazendária, em reuniões realizadas ao longo dos meses de Janeiro e Fevereiro de 2019, para avaliar os resultados da gestão anterior e definir as metas globais e os objetivos setoriais, definidores do Plano Estratégico 2019 da SEFAZ;
- d) O Projeto de Aperfeiçoamento da Gestão Fiscal de Pernambuco – PROFISCO II que, cujo contrato foi assinado em setembro de 2019, baseado em um conjunto de metas, pactuado quando da sua preparação técnica em 2017, e as novas diretrizes revisadas em meados de 2019 que introduziram ao Plano Estratégico da SEFAZ os investimentos a serem realizados no âmbito do Financiamento.

1.1 O Plano Plurianual (PPA) 2016-2019

O Governo do Estado construiu o Plano Plurianual 2016-2019 com os subsídios do Programa de Governo e dos Seminários Regionais, o legado programático dos órgãos estaduais, o Modelo de Gestão Todos por Pernambuco e, como referência de longo prazo, o Plano Estratégico de Desenvolvimento - Pernambuco 2035, com foco em Resultados”, investindo fortemente na modernização da Gestão Pública como meio eficaz para cumprir com os compromissos assumidos com a população no programa de governo. O Plano Plurianual para o quadriênio 2016-2019 apresenta o elenco de perspectivas e objetivos estratégicos, que norteiam a atuação da administração pública estadual. São Perspectivas:

- Gestão Participativa e Transformadora – Pernambuco fazendo mais e melhor
- Desenvolvimento Sustentável – Pernambuco avançando e criando oportunidades
- Desenvolvimento Social e Direitos Humanos – Pernambuco humano e solidário
- Qualidade de Vida – Pernambuco vivendo melhor

A SEFAZ, cuja missão é “Prover e gerir os recursos financeiros necessários à implementação das políticas públicas do Estado, com vistas à manutenção do equilíbrio fiscal dinâmico”, tem participação importante na viabilização dos objetivos e ações que envolvem as perspectivas acima, sendo dada maior ênfase à primeira – Gestão Participativa e Transformadora.

Essa perspectiva tem como objetivo aprofundar e disseminar o modelo de gestão em curso no Estado, mantendo o equilíbrio fiscal, oferecendo serviços públicos de qualidade e consolidando a cultura da gestão orientada para obtenção de resultados positivos.

1.2 O Mapa da Estratégia da SEFAZ

O segundo balizador do Plano Estratégico 2019 é o “Mapa da Estratégia” que está alinhado ao do governo do Estado. O Mapa Estratégico é um instrumento que tem por objetivo disponibilizar de forma clara e simples os insumos estratégicos dos rumos da organização num determinado tempo. O principal propósito é auxiliar a organização a descrever e traduzir seus desafios estratégicos em objetivos consistentes que mostrarão o caminho para o alcance da visão de futuro.

Da perspectiva do Mapa Estratégico do governo “Gestão Participativa e Transformadora” derivam as Metas Globais da Secretaria da Fazenda, e também seus Objetivos Setoriais, estabelecidos e validados em reuniões de Planejamento Estratégico pelo Conselho de Administração Fazendária, que tem como presidente o Secretário da Fazenda.

1.3 Definições da Reunião do Conselho de Administração Fazendária

Ao longo dos meses de Janeiro e Fevereiro de 2019, reuniram-se, sob a presidência do Secretário da Fazenda, a alta administração da SEFAZ, para avaliar os principais resultados alcançados pela gestão anterior e discutir as propostas das Metas Globais, as ações e os projetos estratégicos priorizados para o ano de 2019.

1.4 O Projeto de Aperfeiçoamento da Gestão Fiscal de Pernambuco – PROFISCO II

A SEFAZ enfrenta novos desafios que precisam de investimentos para serem superados. Com o olhar para os novos desafios, a Secretaria da Fazenda em conjunto com as Secretarias de Administração, Planejamento, Gestão, Saúde, Controladoria Geral do Estado e Agência Estadual de Tecnologia da Informação atuaram - ao longo de 2019 – com as atividades de preparação relacionadas à execução do PROFISCO II em Pernambuco.

O PROFISCO II contempla um conjunto de investimentos que irá contribuir para a sustentabilidade da gestão fiscal, por meio do aperfeiçoamento da gestão fazendária, administração tributária e contencioso fiscal e da administração financeira e gasto público, nos próximos 5 anos. Sendo financiado, parte com recursos próprios, parte com recursos de empréstimo do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID.

A coordenação do PROFISCO em Pernambuco é feita pela Secretaria Executiva de Coordenação Institucional e Superintendência de Planejamento Estratégico (SPE), ambas da SEFAZ-PE. Em meados de 2019 foi feita uma revisão dos produtos, por componente, visando uma adequação a realidade da nova gestão.

Sendo assim, para o período 2019-2024, o projeto prevê investimentos totais no valor de até US\$ 44,4 milhões a serem aportados em aquisições de bens, serviços e consultoria para os seguintes componentes e produtos:

Componente 1. GESTÃO FAZENDÁRIA E TRANSPARÊNCIA FISCAL - para melhoria da governança pública, do planejamento estratégico, da avaliação do desempenho institucional com estímulo à transparência e prestação de contas, fortalecendo o controle interno e externo, o desenvolvimento de pessoas com foco nas competências e a utilização dos recursos de tecnologias de informação e comunicação.

Produtos:

- 1.1 Governança fazendária aperfeiçoada;
- 1.2 Novo modelo de gestão de pessoas implantado;
- 1.3 Plataforma de tecnologia da Informação e comunicação atualizada.

Componente 2. ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E CONTENCIOSO FISCAL - para simplificação das obrigações tributárias acessórias, apuração do gasto tributário, padronização de normas e procedimentos, controle mais efetivo das operações dos segmentos do varejo e dos veículos de cargas com uso de cruzamento de dados na identificação de fraudes em documentos fiscais eletrônicos - DF-e, ampliação do tratamento e utilização de informações digitais no combate à sonegação, simplificação e celeridade do contencioso fiscal reduzindo a visão fragmentada e não sistematizada da cobrança, em especial, quanto aos maiores devedores, automatizando os processos para restituição e compensação de créditos tributários e os processos para concessão e controle do parcelamento do ICMS.

Produtos:

- 2.1 Incentivos fiscais controlados;
- 2.2 Cadastro aperfeiçoado e obrigações tributárias monitoradas;
- 2.3 Novo modelo de fiscalização de contribuintes implantado;
- 2.4 Sistemas de cobrança aperfeiçoados;
- 2.5 Nova sistemática de obtenção de informações e acesso aos Dfe;
- 2.6 Novo modelo de atendimento aos contribuintes implantado.

Componente 3. ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA E GASTO PÚBLICO - para adequação da gestão contábil às exigências dos procedimentos de convergência, aperfeiçoando e automatizando os processos de elaboração de fluxo de caixa, com melhoria na gestão do contas a pagar e do acompanhamento da evolução do serviço da dívida, controlando os convênios de repasse de recursos e desenvolvendo novas estratégias em áreas críticas como o gerenciamento de custos e de compras governamentais e patrimônio.

Produtos:

- 3.1 Novo modelo de gestão dos recursos orçam. e financeiros implantado;
- 3.2 Sistemas para gestão de transferências e prestação de contas implantados;
- 3.3 Modelo de gestão contábil do Estado aprimorado;
- 3.4 Gestão da dívida pública aperfeiçoada;
- 3.5 Novos procedimentos para a gestão de custos públicos.

2. METAS E RESULTADOS DA SEFAZ EM 2019

O Núcleo Estratégico da SEFAZ estabeleceu as suas Metas Internas Globais em consonância com os objetivos governamentais, cujos resultados seguem abaixo:

2.1 - INCREMENTO DA ARRECADAÇÃO: ICMS, ICD e IPVA

As Metas de arrecadação dos impostos estaduais, para 2019, foram fixadas considerando os cenários projetados para o ambiente externo e os compromissos assumidos pelo Estado. O estabelecimento de metas desafiadoras foi induzido pelo processo de planejamento e condução interna mais favorável ao desempenho das tarefas.

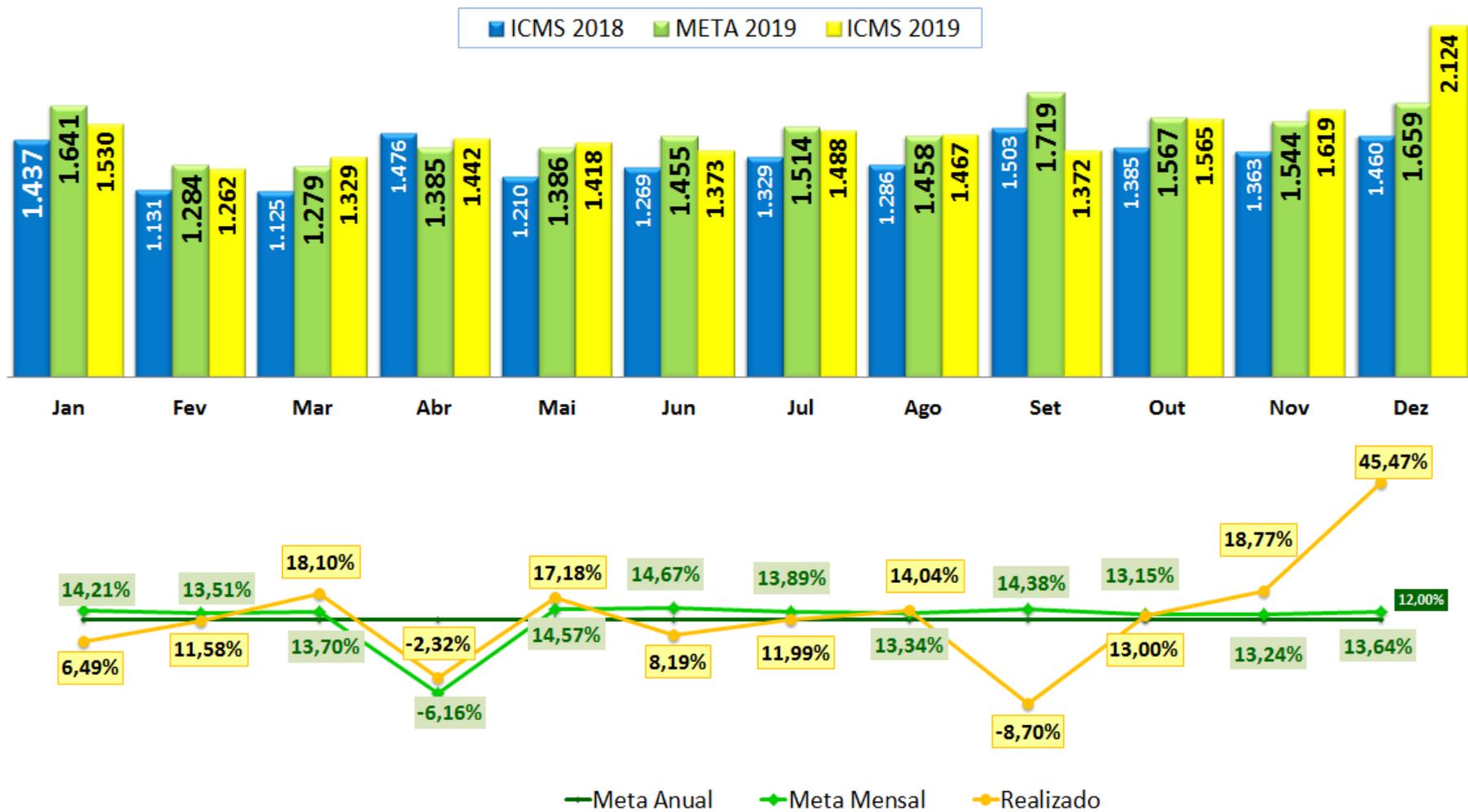
(valores nominais em R\$ milhões)

TRIBUTOS	Arrecadação 2018	Metas 2019 (Em %)	Metas 2019	Resultado da Arrecadação 2019	Resultado Anual (Em %)
ICMS*	15.974,43	12,00%	17.891	17.998,96	12,61%
ICD	122,93	ND	ND	129,73	5,53%
IPVA	1.177,86	6,50%	1.254	1.292,99	9,77%

Fonte: GEET – Gerência de Estudos Econômicos (08.01.2019) * Incluídos neste valor os pagamentos de ICMS a título de fundos: FUNCULTURA, FDS e FURPE

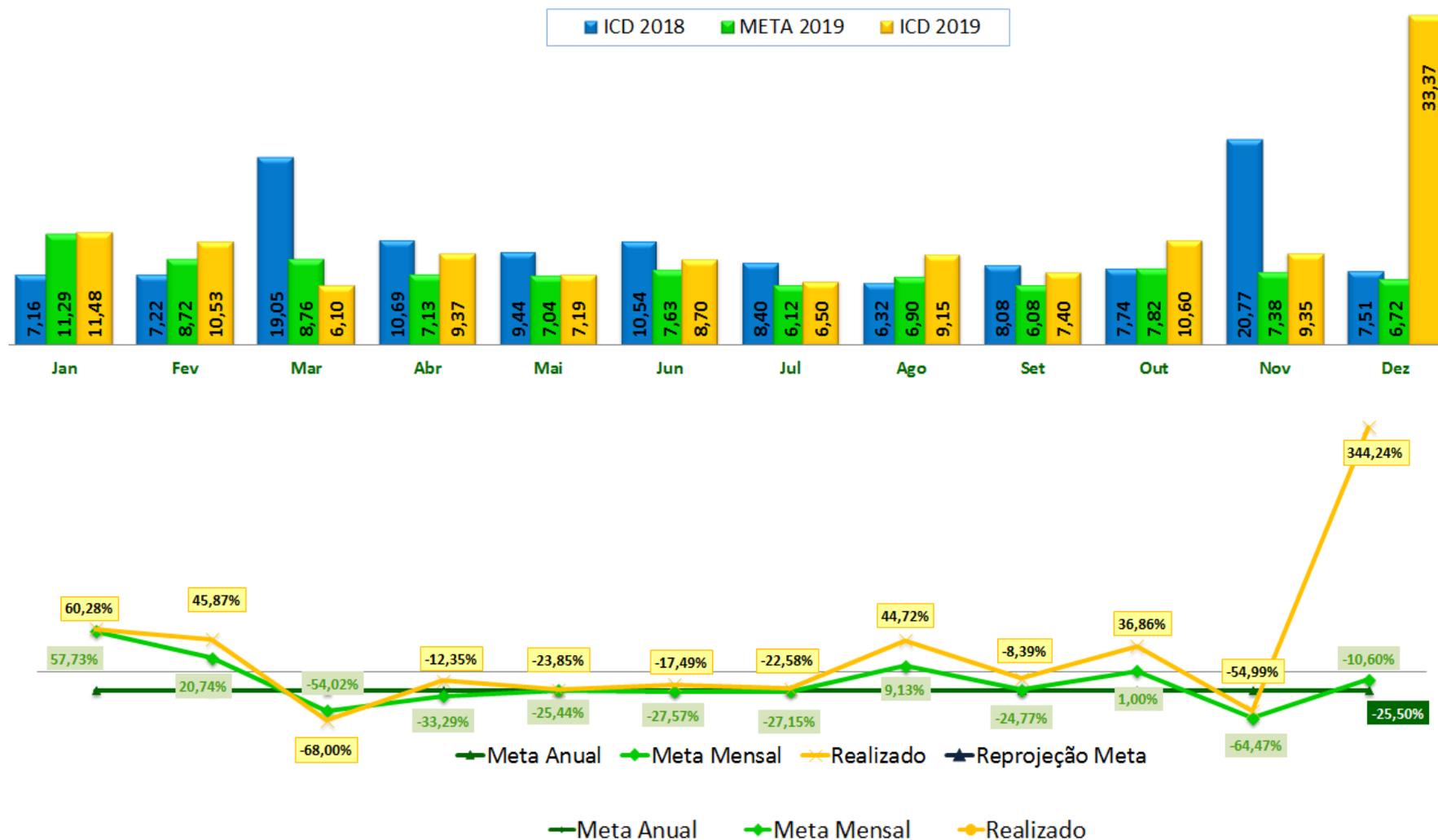
Relativamente ao ICMS, verificou-se que sob os impactos do baixo crescimento e da crise econômica ainda estabelecida no País, conseqüentemente, do estado - em 6 dos 12 meses do ano, este tributo obteve um resultado abaixo da meta mensal. Tendo sido setembro um mês bastante crítico. Porém, houve os outros meses bem mais promissores, em resultados, que os alcançados no ano anterior, que alavancaram o crescimento nominal anual da arrecadação deste tributo até 12,61%, representando um desempenho superior à meta anual estabelecida do crescimento da arrecadação do ICMS.

A despeito do quadro de retração econômica persistente o resultado obtido sofreu influências de medidas forte de gestão baseada no acompanhamento diário da arrecadação, intensificação na fiscalização, negociação personalizada com os grandes contribuintes e grandes operações de combate à sonegação, tais como Operação Endosso e Operação Combustível.

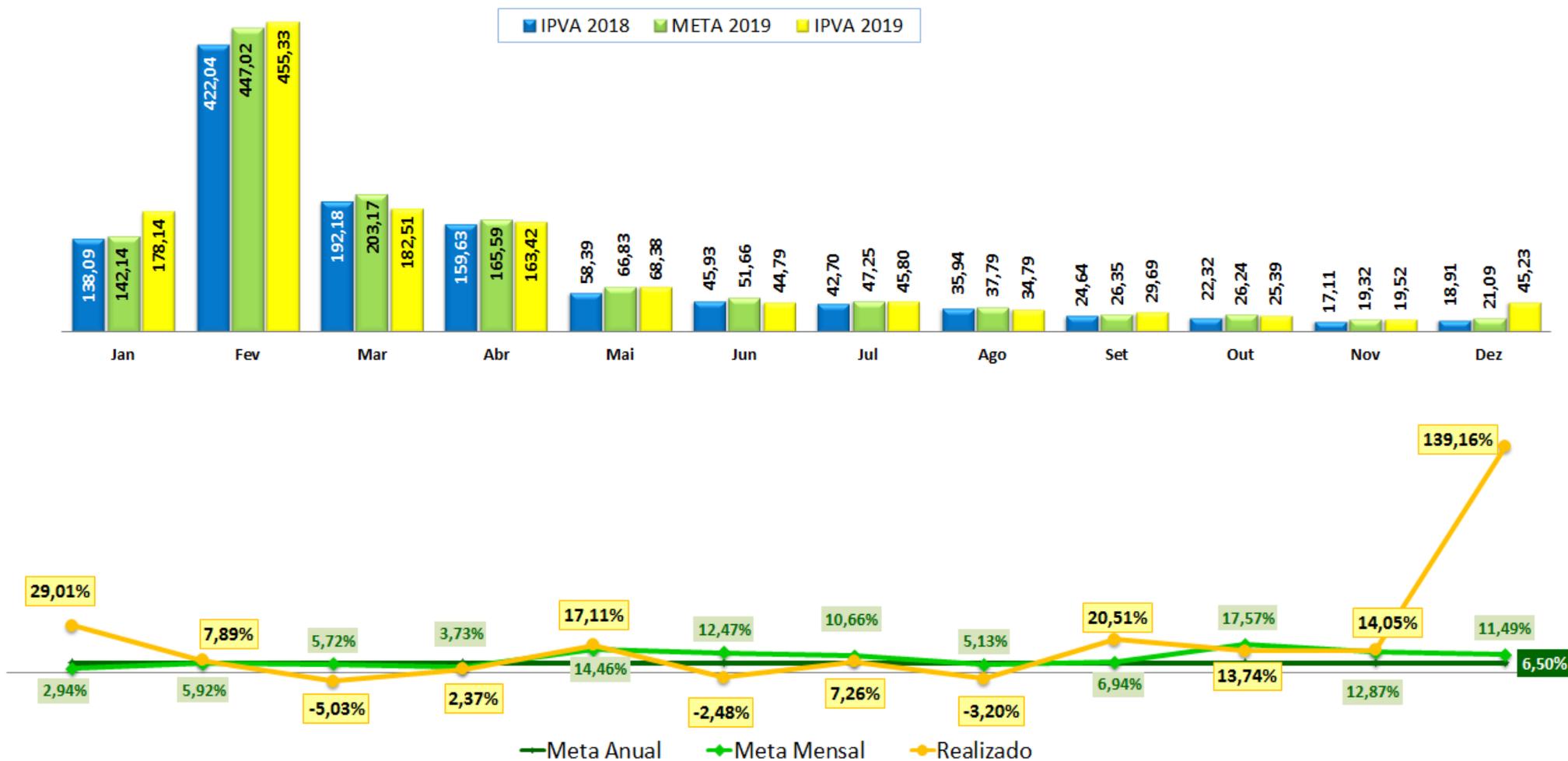


No que diz respeito ao Imposto sobre Causa Mortis e Doação - ICD, os resultados foram bastante satisfatórios em 2019. O ICD corresponde a cerca de 1% da arrecadação total dos tributos estaduais. No final de 2019 a SEFAZ iniciou o Programa de Recuperação de Créditos Tributários para o ICD (PERC-ICD) que vale para quem já possui débito de ICD, inclusive os inscritos em dívida ativa ou em fase de cobrança judicial, e para quem quer realizar o planejamento sucessório, ou seja, doações aos herdeiros em vida. Através deste programa O Estado recuperou cerca de R\$ 25.000.000,00 em créditos do imposto sobre

herança e doações. A arrecadação do ICD em 2019 comparada com o ano de 2018 apresentou um crescimento nominal de 5,53 % e grande parte deste resultado, se deve ao PERC-ICD.



O desempenho da arrecadação de 2019 do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA apontou, novamente, acréscimos positivos. É o segundo tributo em relevância no cômputo da arrecadação própria do Estado e nos últimos anos, teve elevada a participação no conjunto da receita geral. Tal elevação deve-se a importantes medidas de gestão, tais como os movimentos de notificação de débitos que estavam em aberto com inscrição em dívida ativa e multa de 100% do valor do débito. Houve também o Programa Especial de Recuperação de Créditos Tributários (PERC), para regularização de débitos, no final de 2019, refletindo uma ótima arrecadação em dezembro deste ano.



Grande parte da arrecadação do IPVA concentra-se no primeiro quadrimestre do ano. Quanto aos resultados do IPVA em 2019, em 6 dos 12 meses o resultado ficou abaixo da meta mensal estabelecida; porém no acumulado de janeiro a dezembro, no ano, houve acréscimo de R\$ 115 milhões em relação ao ano de 2018 e destes, R\$ 38,55 acima da meta estabelecida.

2.2. MANTER EQUILÍBRIO FISCAL DINÂMICO DO ESTADO

ITEM	META ANUAL	RESULTADO 6º BIMESTRE 2019
CUSTEIO DO ESTADO	≤ R\$8,701 milhões	R\$ 8,406 milhões
RESULTADO PRIMÁRIO	> 0	R\$ 1.015,53 milhões
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	> 0	R\$ 348,73 milhões
INVESTIMENTO DO ESTADO	> R\$ 1.000 milhão	R\$ 1.123 milhões
COMPROMETIMENTO DA RCL COM A DESPESA DE PESSOAL (EXECUTIVO)	< 47%	46,9%
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA / RCL	>= 200%	52%

Fonte: CGE - Contadoria Geral do Estado

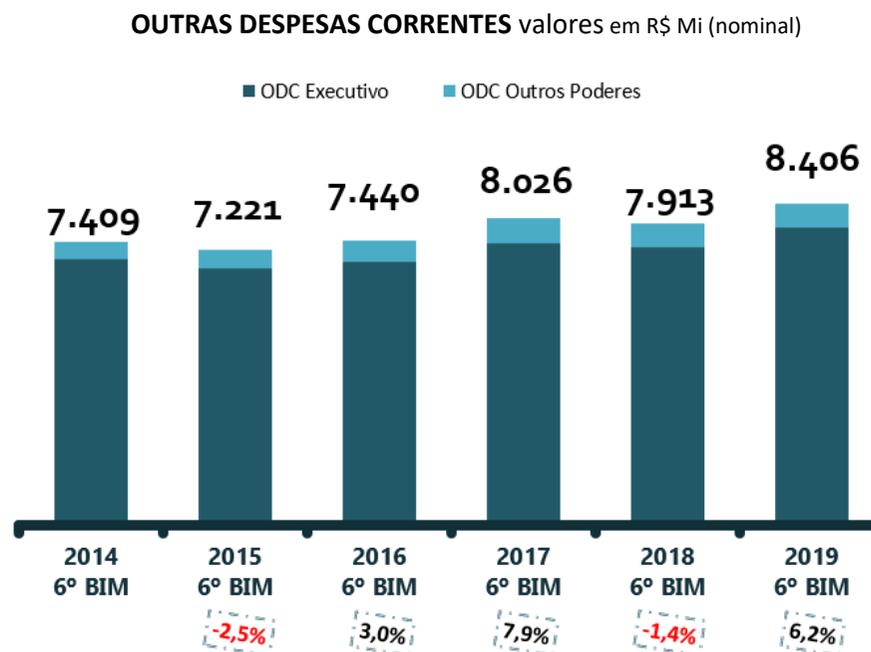
O equilíbrio das Contas Públicas é um grande desafio para qualquer governo. Para a Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco não é diferente, observa-se que, apesar das dificuldades do cenário econômico dos últimos anos, o estado têm buscado uma trajetória de equilíbrio fiscal dinâmico, com grande destaque para redução no comprometimento em despesa com pessoal em 1,4% do 3º quadrimestre em relação ao 2º. Desde quando as projeções econômicas e financeiras apontaram para um cenário nacional restritivo, com ausência de crescimento e baixa projeção de incremento real de receitas, o Governo de Pernambuco, por meio da Coordenação de Controle do Tesouro Estadual, estabeleceu metas, procedimentos e rotinas de acompanhamento diário do fluxo de caixa do Estado, além do monitoramento do Teto de gastos de seus órgãos e entidades vinculadas, através das reuniões semanais da câmara

de programação financeira (CPF). Foi instituído também um acompanhamento mais próximo das despesas correntes das 5 maiores Unidades Gestoras do Estado, visando diminuir o estabelecimento de despesas do ano anterior.

Além dessas medidas, ações estratégicas em curso visam à recuperação da capacidade de pagamento até 2021. Entre eles: A Securitização da Dívida, o IPO da Compesa, a Reestruturação da Dívida e o Plano de Promoção do Equilíbrio Fiscal.

2.2.1 - CRESCIMENTO NOMINAL DO CUSTEIO DO ESTADO

O acompanhamento dos Indicadores de controle do crescimento do custeio do Estado (Outras Despesas Correntes - ODC) mostra-se essencial para a garantia do equilíbrio fiscal dinâmico. Em 2019, a despesa total de custeio (Executivo mais Outros Poderes) ficou em R\$ 8.406 milhões, superior à despesa de 2018 (R\$ 7.913 milhões) em 6,2% .



Comportamento das Despesas de Custeio – ODC 6º bimestre – 2014-2019
Valores em milhões e em percentual Fonte: e-Fisco

Nessa rubrica, o Governo do Estado tem feito um grande esforço para evitar majoração dos valores de gastos, mesmo diante de contratos firmados com fornecedores que contemplam reajuste automático pela inflação, efeito do aumento de preço dos combustíveis e dos fármacos, por exemplo, que subiram bem acima da inflação.

Em função dos diversos esforços alocados para controle do crescimento do custeio da máquina pública, em 2019, os Resultados Orçamentário e Primário foram positivos.

2.2.2 – RESULTADO PRIMÁRIO



O resultado fiscal do 6º bimestre do ano de 2019 foi positivo. No período em questão, o Governo do Estado acumulou um resultado primário positivo de R\$ 1,02 bilhão, contra um resultado positivo de R\$ 853,3 milhões registrado no mesmo período do exercício anterior, correspondendo assim a uma variação nominal positiva de R\$ 162,25 milhões ou o equivalente a uma variação positiva de 19%.

No cálculo do Resultado Primário, são consideradas apenas as receitas e despesas fiscais, que não incluem receitas de aplicações financeiras, de juros de empréstimos, de operações de crédito, de amortizações de empréstimos e de alienação de bens, e as despesas com o pagamento de juros, encargos e amortizações da dívida, concessão de empréstimos e aquisição de título de capital já integralizado.

*Resultado Primário acumulado até o 6º bimestre de 2019
Valores em R\$ milhões*

O Resultado Primário, desde o primeiro bimestre de 2018 vem sendo apresentado no regime de caixa, ou seja, as receitas foram as que efetivamente ingressaram nos cofres do Tesouro Estadual, fundações, autarquias e estatais dependentes e as despesas foram as efetivamente desembolsadas por esses órgãos e entidades, inclusive com o pagamento dos restos a pagar inscritos em 31/12/2018. Essa alteração metodológica, prevista pela Lei Complementar Federal nº 156, de 2016 e publicações complementares pertinentes (a exemplo do Manual de Demonstrativos Fiscais – MDF), visou aproximar o cálculo do

resultado primário efetuado pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN ao efetuado pelo Banco Central do Brasil, quando da consolidação da dívida de todos os entes públicos do país.

2.2.3 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

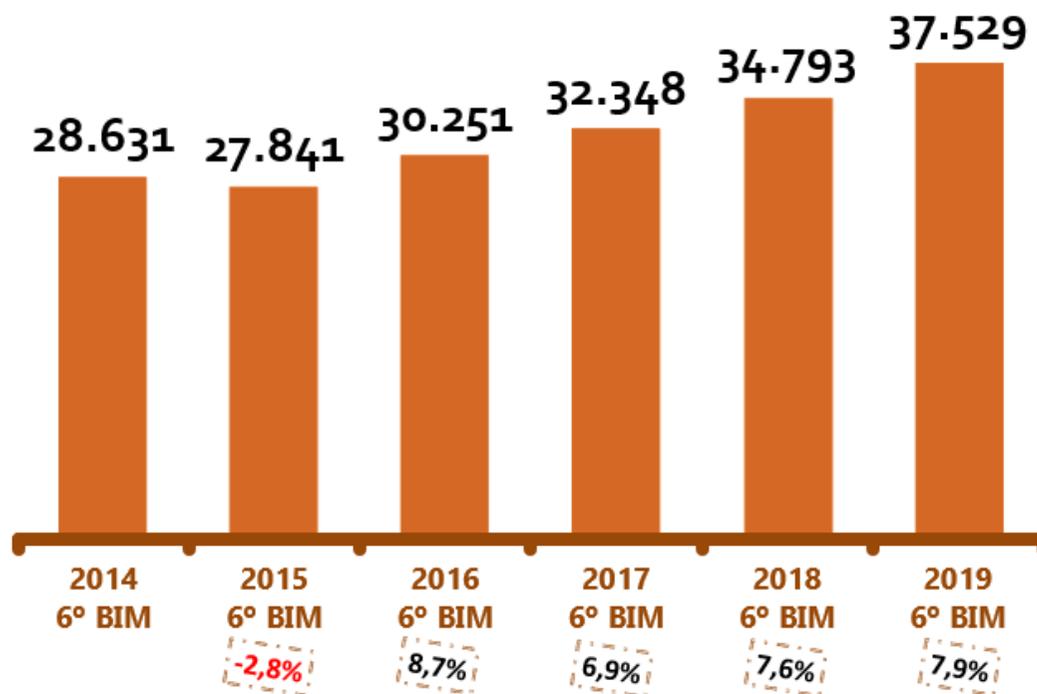
O Resultado Orçamentário, acumulado até o 6º bimestre de 2019, representa a diferença entre as receitas previstas no orçamento público e as despesas efetuadas no período de 2019, apresentou saldo positivo de R\$ 348,73 milhões, contra um saldo acumulado positivo de R\$ 33,10 milhões registrados no mesmo período do ano anterior.



*Receita e Despesa Orçamentária acumulada até o 6º bimestre de 2019
Valores em R\$ milhões
Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2019*

A receita orçamentária acumulada até o 6º bimestre de 2019, confrontada com a do mesmo período do exercício de 2018, apresentou uma variação nominal positiva da ordem de R\$ 2.735,8 milhões, o que representa um crescimento nominal positivo de 7,9%.

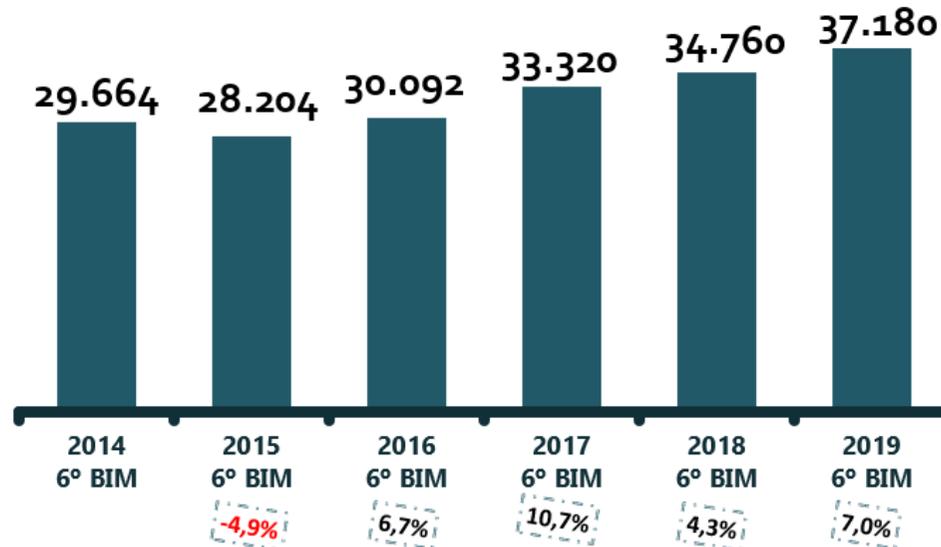
RECEITA TOTAL (valores em R\$ Mi)



Resultado e Receita Orçamentária acumulada até o 6º bimestre de 2014 - 2019
Valores em R\$ milhões
Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2019

A despesa orçamentária acumulada até o 6º bimestre de 2019 aumentou 7% em relação ao mesmo período de 2018, explicada, pelo crescimento de 8,4% na Despesa de Pessoal, principalmente relacionado às despesas de inativos e obrigações patronais; além do crescimento de 6,2% nas Outras Despesas Correntes.

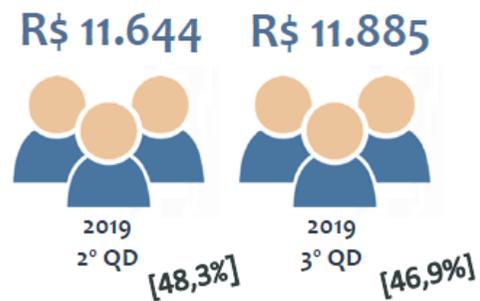
DESPESA TOTAL valores em R\$ Mi



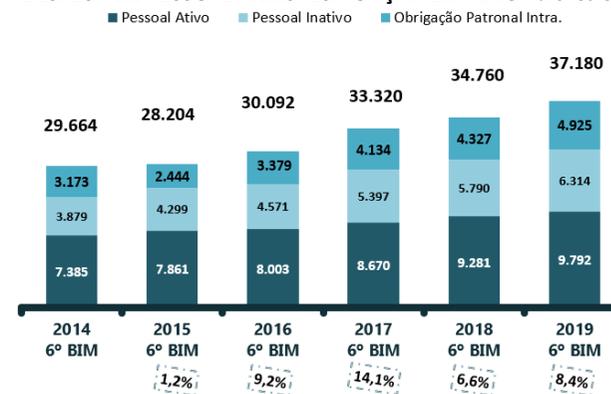
Resultado e Receita Orçamentária acumulada até o 6º bimestre de 2014 - 2019
Valores em R\$ milhões Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2019

As despesas com Pessoal e Encargos Sociais, até o 6º bimestre de 2019, somaram R\$ 21 bilhões contra o valor acumulado até o 6º bimestre de 2018 de R\$ 19,4 bilhões.

DESPESA DE PESSOAL valores em R\$ Mi



DESPESA DE PESSOAL X DESPESA ORÇAMENTÁRIO valores em R\$ Mi



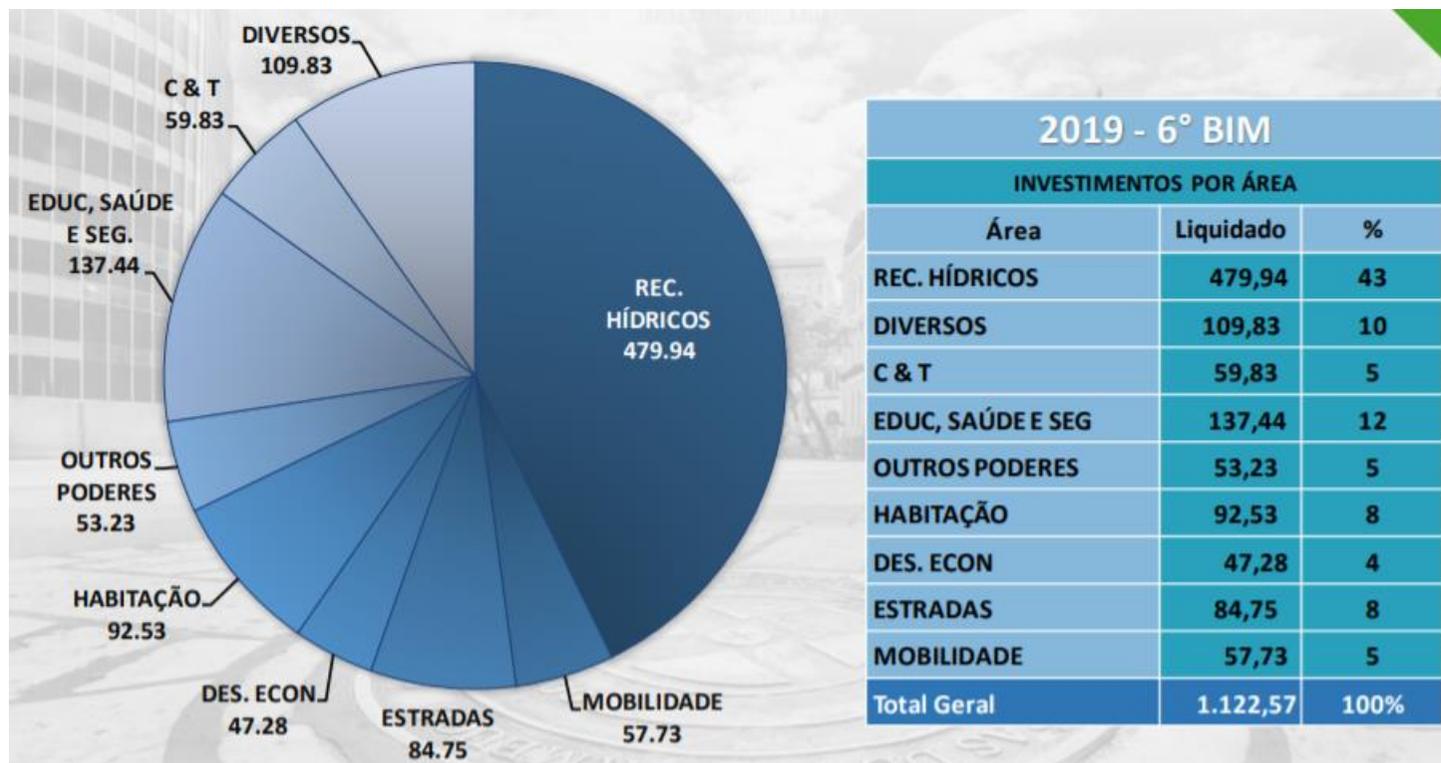
Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2019

Apesar do crescimento das Despesas, o crescimento das Receitas foi superior gerando os resultado orçamentário e primários positivos.

2.2.4 - CRESCIMENTO NOMINAL DO INVESTIMENTO DO ESTADO

As despesas com o Investimento são destinadas a melhorar a capacidade do Estado em atender as demandas da população por meio da construção e aquisição de bens permanentes. A sua meta deve equilibrar a necessidade de ampliação dos investimentos com a capacidade orçamentária própria e captação de recursos para fazer jus aos mesmos. Na rubrica Investimentos e Inversões Financeiras, consideradas todas as fontes de receitas, no 6º bimestre de 2019, o Estado aplicou R\$ 1.122,57 milhões, contra R\$ 1.464,54 milhões em igual período de 2018, representando uma redução nominal de R\$ 341,97 milhões ou uma variação negativa de 23,3%.

INVESTIMENTOS E INVERSÕES FINANCEIRAS POR ÁREA valores em R\$ Mi (6º bimestre 2019)

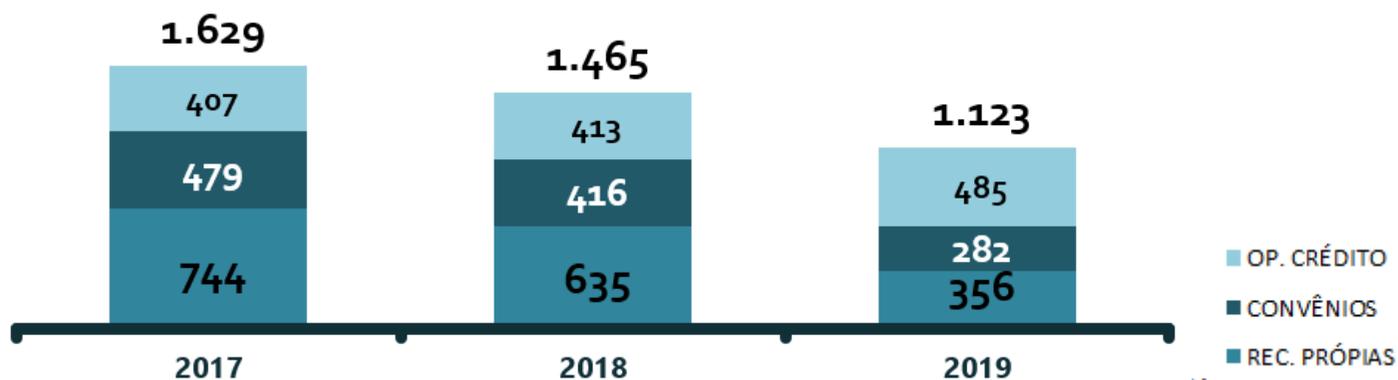


Distribuição das Despesas de Investimentos em 2019, acumulada até dezembro. Valores em R\$ milhões e percentual .Fonte: e-Fisco

Dentre as principais áreas beneficiadas até o 6º bimestre de 2019, destacam-se os investimentos em Recursos Hídricos (R\$ 479,94 milhões), Educação, Saúde e Segurança (R\$ 137,44 milhões).

Importante destacar a composição dos investimentos e inversões governamentais por sua execução por fonte de recursos. A despesa total com investimentos e inversões acumulada até dezembro de 2019 está assim distribuída:

INVESTIMENTOS E INVERSÕES FINANCEIRAS POR FONTE valores em R\$ Mi (6º bimestre 2019)



Distribuição das Despesas de Investimentos e Inversões 2017 a 2019, por fonte de recurso. Acumulado até 6º bimestre 2019.

Valores em R\$ milhões

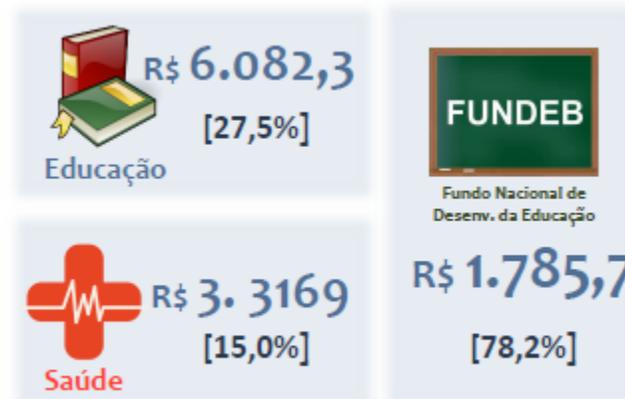
Fonte: e-Fisco

2.2.5 – VINCULAÇÕES OBRIGATÓRIAS

Quanto a aplicação de recursos em Saúde e Educação, foram destinados no 6º bimestre de 2019: R\$ 6.082,3 milhões (27,5%) em Educação (78,2%) e R\$ 3.316,9 milhões (15%) em Saúde.

VINCULAÇÕES OBRIGATÓRIAS valores em R\$ Mi (6º bimestre 2019)

Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2019



2.4. APERFEIÇOAMENTO DA GESTÃO FISCAL DE PERNAMBUCO

A SEFAZ, visando o aperfeiçoamento a sua gestão fiscal, tem firmado contratos de empréstimo com recursos de instituições financeiras internacionais, para execução de seus projetos de modernização.

O PROMOFAZ foi o primeiro projeto de modernização em nível nacional, assinado pelo governo de Pernambuco em 1998 e finalizado em 2006. Foram utilizados US\$ 50 milhões, sendo metade dos recursos provenientes de financiamento do Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID) e o restante, de contrapartida do tesouro.

Em 2010, foi assinado o segundo contrato para execução do Projeto de Apoio à Modernização e à Transparência da Gestão Fiscal do Estado de Pernambuco – PROFISCO I. O investimento total do projeto somou US\$ 22,19 milhões, sendo US\$ 15 milhões financiados pelo BID e US\$ 7,19 milhões de contrapartida do Tesouro Estadual. O contrato foi assinado em julho de 2010 e teve duração total de seis anos, atingindo a meta de 100% de execução em julho de 2016.

Por meio de convênio de cooperação entre os Estados, publicado no DOU de 29/12/2014, o Conselho Nacional de Política Fazendária - CONFAZ aprovou a criação de um novo programa com base nas diretrizes e recomendações propostas para o próximo ciclo de modernização da gestão fiscal dos estados brasileiros. Também com recursos do Banco Interamericano de Desenvolvimento o novo programa de aperfeiçoamento das Gestões Fiscais subnacionais está sendo chamado de PROFISCO II.

Nesse sentido, a meta da Coordenação Institucional da SEFAZ, no ano de 2019, foi a de dar prosseguimento aos trâmites de obtenção do aval do Governo Federal. Tais trâmites envolveram: 1) análises jurídicas e técnicas por parte do Tesouro nacional e Procuradoria Geral da fazenda Nacional, 2) despachos do Ministério da Fazenda (Economia) e da Presidência da República ao Senado Federal, 3) análise e autorização do Senado Federal, 4) assinatura da nova operação de empréstimo para o Projeto de Aperfeiçoamento da Gestão Fiscal de Pernambuco - PROFISCO II PE.

PREPARAÇÃO DO PROFISCO II	CONCLUSÃO ATÉ DEZ/2019	RESULTADO
Assinatura do Contrato da Operação e primeiro desembolso do empréstimo	100%	100%

A assinatura do Contrato de Empréstimo entre o Governo do Estado de Pernambuco e o Banco Interamericano de Desenvolvimento BID ocorreu no dia 30-09-2019 e o primeiro desembolso ocorreu em 03-12-2019. O novo projeto PROFISCO em Pernambuco busca obterá empréstimo de US\$ 37 milhões, ofertando uma contrapartida de 20% desse valor.

3. CUSTEIO E INVESTIMENTO DA SEFAZ (LOA)

DESPESAS	2018					2019				
	Orçamento + Alterações	Empenhado	Liquidado	Liquidado DEA	Orçamento Realizado	Orçamento + Alterações	Empenhado	Liquidado (inclui DEA)	Liquidado DEA	Orçamento Realizado
TOTAIS	977.377.015,92	962.318.687,72	962.318.687,72	724.888,39	98,46%	1.032.827.133,19	985.790.262,45	985.790.262,45	5.506.214,46	95,45%
3.1 Pessoal e Encargos	879.821.326,17	868.296.165,31	868.296.165,31	-		920.064.231,45	896.645.271,57	896.645.271,57	9.351,52	97,45%
3.3 Outras Despesas	86.971.684,10	84.562.221,52	84.562.221,52	317.589,82	97,23%	87.904.859,54	82.922.713,28	82.922.713,28	4.658.435,91	94,33%
Manutenção										
Fonte 101	73.514.626,76	71.220.189,68	71.220.189,68	298.305,76	96,88%	71.255.859,54	67.801.263,64	67.801.263,64	3.963.529,11	95,15%
Fonte 125	12.401.000,00	12.310.015,71	12.310.015,71	19.284,06	99,27%	16.649.000,00	15.121.449,64	15.121.449,64	694.906,80	90,82%
Fonte 119	1.056.057,34	1.032.016,13	1.032.016,13	-		-	-	-	-	
4.4 Investimentos	10.584.005,65	9.460.300,89	9.460.300,89	407.298,57	89,38%	24.858.042,20	6.222.277,60	6.222.277,60	838.427,03	25,03%
a) SEFAZ (T	10.584.005,65	9.460.300,89	9.460.300,89	407.298,57	89,38%	7.095.542,20	6.222.277,60	6.222.277,60	838.427,03	87,69%
Fonte 101	2.879.700,90	2.437.883,98	2.437.883,98	26.624,94	84,66%	3.414.842,20	3.023.389,05	3.023.389,05	258.362,00	
Fonte 125	7.700.517,09	7.022.416,91	7.022.416,91	380.673,63	91,19%	3.680.700,00	3.198.888,55	3.198.888,55	580.065,03	86,91%
Fonte 119	3.787,66	-	-	-	0,00%	-	-	-	-	
b) PROFISCO (T	-	-	-	-		17.762.500,00	-	-	-	
Fonte 125						-	-	-	-	
Fonte 103						17.762.500,00	-	-	-	
Fonte 140										

Para o exercício de 2019, a SEFAZ recebeu autorização orçamentária total de R\$ 1.032,83 milhões para as despesas de Pessoal e Encargos, Outras Despesas Correntes e Investimentos. O percentual de execução total do orçamento da SEFAZ foi de 95,45%. No item Pessoal e Encargos Sociais do valor autorizado de R\$ 920,06 milhões, 97,45% foi executado. No item Outras Despesas Correntes, que reflete a manutenção do custeio, foram autorizadas R\$ 87,9 milhões, sendo o percentual de execução 94,33%. No item investimentos, a SEFAZ recebeu autorização orçamentária, Fonte Própria, de R\$ 7,09 milhões tendo um percentual de execução de 87,69%.

4. DESCRIÇÃO DAS METAS (FÍSICAS E FINANCEIRAS) DA SEFAZ EM 2019

4.1. Resultados da realização das Metas (físicas e financeiras) conforme o PPA/LOA da SEFAZ

4.1.1. Metas Físicas

Quanto às Metas Físicas definidas no PPA, a grande maioria não foi quantificada por orientação do órgão responsável pela coordenação da elaboração do Orçamento - SEPLAG, tendo em vista não serem os projetos/atividades da SEFAZ integrantes de programas finalísticos, segundo o PPA.

Com efeito, a Lei do PPA 2016-2019 (Lei nº 15.703 de 21 de dezembro de 2015) dispõe no § 1º do art. 1º que:

“Art. 1º

.....

§1º Para o cumprimento das disposições do Plano Plurianual 2016-2019 de que trata o *caput*, consideram-se:

.....

III - Programa: conjunto articulado de ações, órgãos executores e pessoas motivadas para o alcance de um objetivo comum, podendo ser classificado em dois tipos:

- a) Programa Finalístico: aquele que resulta em bens e serviços ofertados diretamente à sociedade pela Administração Pública Estadual;
- b) Programa de Gestão, Manutenção e Serviços ao Estado: aquele que orienta as ações destinadas ao apoio, à gestão e à manutenção da atuação governamental, composto por ações não tratadas nos Programas Finalísticos, resultando em bens ou serviços ofertados ao próprio Estado, podendo ser composto, inclusive por despesas de natureza tipicamente administrativa.”

Por outro lado, consistentemente com o PPA, a Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2019 - LDO (Lei nº 16.415 de 13 de setembro de 2018) estabelece:

“Art. 8º Para efeito da presente Lei, entendem-se como:

.....

III - Produto, o resultado da ação governamental, expresso sob a forma de bem ou serviço posto à disposição da sociedade;

IV - Meta, a quantificação dos produtos.

.....

Desta feita, as atividades, os projetos e as operações especiais da SEFAZ, contidas no PPA/LOA 2019, são rotineiros em todos os casos e não são expressas em bens ou serviços postos à disposição da sociedade. As atividades, os projetos e as operações especiais operacionalizadas pelas UGEs 150101, 150104, 150106, 150107, 150108, 150110 e 150111 foram aprovados pela SEPLAG nos seguintes Programas de Trabalho:

A) Atividades:

- 04.128.0955.0168 - Capacitação de Recursos Humanos da SEFAZ através da ESAFAZ
- 04.846.0955.0171 - Concessão de Vale Transporte e Auxílio Alimentação a Servidores da SEFAZ
- 04.846.0955.0174 - Ressarcimento de Despesas de Pessoal à Disposição da SEFAZ
- 04.846.0955.0175 - Contribuições Patronais da SEFAZ ao FUNAFIN
- 04.128.0955.1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ
- 04.122.0056.1782 - Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda
- 04.126.0955.2028 - Operacionalização do Acesso à Rede Digital Corporativa de Governo da Secretaria da Fazenda
- 04.129.1016.4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias
- 04.126.0955.4263 - Operação e Manutenção das Atividades de Informática na Secretaria da Fazenda
- 04.122.0955.4373 - Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda
- 04.126.0955.4423 - Operacionalização e Melhoria da Infraestrutura de Tecnologia da Informação da SEFAZ
- 04.131.1077.4580 - Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda

B) Projetos:

- 04.129.0955.0178 - Adequação da Infraestrutura Física e Reparelhamento da SEFAZ
- 04.129.0587.3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ

C) Operações Especiais:

- 28.846.0955.0176 - Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN

OBS.:

O Quadro seguinte especifica a meta física de cada atividade/projeto/operação especial, a localização e o respectivo responsável na SEFAZ:

Quadro 1

**DEMONSTRATIVO DAS METAS FÍSICAS CONFORME PPA/LOA 2019 POR AÇÃO/SUBAÇÃO
SECRETARIA DA FAZENDA DE PERNAMBUCO**

AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias/SUBAÇÃO: 0008-Ampliação de Receitas - ICMS

Metas Físicas:

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias/SUBAÇÃO: 0009-Ampliação de Receitas – IPVA

Metas Físicas:

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias/SUBAÇÃO: B246-Processo de Captura Eletrônica de Dados

Metas Físicas:

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias/SUBAÇÃO: B250-Custeio de Diárias para Dar Suporte às Atividades da Área Tributária

Metas Físicas:

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias/SUBAÇÃO: C143-Disp.c/Locomoção de Veículos da SEFAZ p/Suporte às Atividades Tributárias

Metas Físicas:

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

AÇÃO: 0168 Capacitação de Recursos Humanos da SEFAZ através da ESAFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	529	Juliana Pereira Guimarães	Pessoa Capacitado

AÇÃO: 1639 Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Ana Paula de Albuquerque Xavier	Ação Executada

AÇÃO: 1639 Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ/SUBAÇÃO: 1146-Indenizações da Operação Tributária**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	2.220	Ana Paula de Albuquerque Xavier	Restituição/Indenização

AÇÃO: 1639 Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ/SUBAÇÃO: C091-Apoio Administrativo-Pagt.de Estagiários da SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Ana Paula de Albuquerque Xavier	Ação Executada

AÇÃO: 1782 Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: 0000-Outra Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça Sá	Ação Executada

AÇÃO: 2028 Operacionalização do Acesso à Rede Digital Corporativa de Governo da Secretaria da Fazenda (PE-MULTIDIGITAL)/ SUBAÇÃO: 0152-Manutenção da Rede Digital Corporativa de Governo-SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Danielle Campelo de Melo Augusto	Rede Mantida

AÇÃO: 4263 Operação e Manutenção das Atividades de Informática na Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Danielle Campelo de Melo Augusto	Núcleo de Informática Mantido

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: B251-Despesas com Energia Elétrica da SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: B252-Fornecimento de Segurança Pessoal e Patrimonial da SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: C092-Despesas com Taxa de Água e Esgoto da SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: C093-Despesas com Combustível da SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: C094-Pagamento de Diárias da SEFAZ-Suporte**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: C095-Prestação de Serviços de Limpeza e Conservação da SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: C096-Despesas com Locação de Veículos da SEFAZ para Suporte Técnico/Administrativo**Metas Físicas:**

Localização:	2018		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: C100-Apoio Administrativo-Prestação de Serviços Terceirizados na SEFAZ**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 4423 Operacionalização e Melhoria da Infraestrutura de Tecnologia de Informação da SEFAZ/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Danielle Campelo de Melo Augusto	Sistema Mantido

AÇÃO: 4580 Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	José Harlan Nóbrega	Ouvidoria Mantida

AÇÃO: 0171 Concessão de Vale Transporte e Auxílio Alimentação a Servidores da SEFAZ/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 0174 Ressarcimento de Despesas de Pessoal à Disposição da SEFAZ/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 0175 Contribuições Patronais da Secretaria da Fazenda ao FUNAFIN/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 0176 Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Ação Executada

AÇÃO: 0178 Adequação da Infraestrutura Física e Reparcelhamento da SEFAZ/SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Infraestrutura Mantida

AÇÃO: 0178 Adequação da Infraestrutura Física e Reparcelhamento da SEFAZ /SUBAÇÃO: 0471-Construção do Posto Fiscal de Xexéu**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Xexéu	1	Marcelo José Mendonça de Sá	Posto Construído

AÇÃO: 3441 Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ/SUBAÇÃO: 1724-Aperfeiçoamento da Gestão Fazendária e Transparência Fiscal - PROFISCO**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Projeto Implantado

AÇÃO: 3441 Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ/SUBAÇÃO: A567-Administração do PROFISCO**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada

AÇÃO: 3441 Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ/SUBAÇÃO: A573-Aperfeiçoamento da Administração Financeira e Gasto Público - PROFISCO**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Projeto Implantado

AÇÃO: 3441 Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ/SUBAÇÃO: A574-Aperfeiçoamento da Administração Tributária e do Contencioso Fiscal - PROFISCO**Metas Físicas:**

Localização:	2019		
	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Projeto Implantado

Quanto às Metas Financeiras, a quantificação em cada Ação, delineada no PPA, baseia-se no valor do custeio e dos investimentos atribuídos pelas equipes de planejamento da SEFAZ e da SEPLAG para o intervalo de 4 (quatro) anos segmentado por exercício financeiro como indicador para a LOA. A realização do custeio (Outras Despesas Correntes) obedece ao imperativo das licitações e contratações no curso do exercício, tendo como limite o valor do orçamento autorizado na LOA, variando para mais ou para menos, conforme o tipo da despesa referente a cada Ação.

Nas Ações que têm maior incidência de despesas continuadas, a tendência é a alteração do valor para maior, em razão do reajuste dos contratos previsto na Lei nº 12.525/2003, alterada pela Lei nº 12.932/2005. Nas Ações cujo peso maior encontra-se em materiais de consumo, a tendência é que a realização seja menor do que o valor autorizado em razão do substancial economia financeira quando da licitação das despesas via Pregão Eletrônico.

O que vem demonstrado no Quadro abaixo reflete os pontos acima referidos - o montante atribuído pelo PPA, que é o valor autorizado na LOA e suas alterações, e a realização das despesas por Grupo, Natureza e Fonte, além do percentual de realização.

Quadro 2

DEMONSTRATIVO DAS METAS FINANCEIRAS CONFORME PPA/LOA - 2019 POR AÇÃO SECRETARIA DA FAZENDA DE PERNAMBUCO

AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	22.753.100,00	22.715.697,17	21.830.807,82	96,10

AÇÃO: 0168 Treinamento e Capacitação dos Recursos Humanos da SEFAZ - ESAFAZ

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	879.800,00	518.484,76	504.225,19	97,25

AÇÃO: 1639 Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	8.453.600,00	8.097.983,76	7.224.050,67	89,21

AÇÃO: 1782 Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	864.700,00	864.700,00	689.746,66	79,77

AÇÃO: 2028 Operacionalização do Acesso à Rede Digital Corporativa de Governo-PE-MULTIDIGITAL da Secretaria da Fazenda

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	1.989.800,00	1.084.476,25	151.939,91	14,01

AÇÃO: 4263 Operação e Manutenção das Atividades de Informática na Secretaria da Fazenda

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	1.070.000,00	991.574,09	962.927,97	97,11
125000000	3.3 ODC	956.800,00	1.768.348,00	1.564.135,93	88,45

AÇÃO: 4373 Suporte às Atividades Fins da Secretaria da Fazenda**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	478.570.100,00	450.280.607,37	450.104.658,39	99,96
101000000	3.3 ODC	21.486.300,00	22.782.914,96	22.084.359,77	96,93

AÇÃO: 4423 Operacionalização e Aperfeiçoamento do Sistema Integrado e-Fisco**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	12.160.100,00	14.465.028,80	14.464.486,74	100,00
101000000	4.4 Investimento	1.168.500,00	3.335.372,86	3.021.769,05	90,60
125000000	3.3 ODC	15.692.200,00	14.880.652,00	13.557.313,71	91,11
125000000	4.4 Investimento	791.200,00	919.020,00	623.226,66	67,81

AÇÃO: 4580 Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	5.100,00	-	-	-

AÇÃO: 0171 Concessão de Vale-Transporte e Auxílio-Alimentação a Servidores da SEFAZ**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	644.700,00	599.699,75	578.465,57	96,46

AÇÃO: 0174 Ressarcimento de Despesas de Pessoal a Disposição da SEFAZ**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	219.000,00	509.121,64	474.788,91	93,26

AÇÃO: 0175 Contribuições Patronais da SEFAZ ao FUNAFIN**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	120.234.900,00	112.855.827,42	112.476.675,22	99,66

AÇÃO: 0176 Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	372.597.400,00	355.553.975,02	332.899.402,39	93,63

AÇÃO: 0178 Reparelhamento e Reequipamento da SEFAZ**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
101000000	4.4 Investimentos	0,00	79.469,34	1.620,00	2,04
125000000	4.4 Investimentos	2.889.500,00	2.761.680,00	2.575.661,89	93,26

AÇÃO: 3441 Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ**Metas Financeiras:**

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2019	Orç. Autorizado 2019	Realização UGE 2019	Realizado x Orç. (%)
103000000	4.4 Investimentos	17.762.500,00	17.762.500,00	0,00	-

Total Liquidado 2019**985.790.262,45**