



## ESTADO DE PERNAMBUCO TRIBUNAL DE CONTAS

RESOLUÇÃO TC Nº 148, DE 1º DE DEZEMBRO DE 2021.

ANEXO XIX

RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO

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. 0452 - APOIO TECNOLÓGICO PARA PROMOÇÃO DO MODELO DE GESTÃO									
1.1	0178 - Adequação da Infraestrutura Física e Reaparelhamento da SEFAZ	305.000,00	11.563,10	3,79%					
2. 1016 - GESTÃO DA RECEITA									
2.1	4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias								
2.1.1	4085.0008 - Ampliação de Receitas-ICMS,IPVA e ICD	7.868.062,50	6.579.478,11	83,62%					
2.1.2	4085.0009 - Ampliação de Receitas - NAPAS	2.200.040,00	594.453,91	27,02%					

\*Discriminar apenas os programas que tem meta prioritária. LE-

### GENDA:

- (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 2021

## 1. ALINHAMENTO PROGRAMÁTICO DO PLANO ESTRATÉGICO DA SEFAZ

As três fontes básicas para o alinhamento programático do Plano Estratégico 2021 da Secretaria da Fazenda com as diretrizes do Governo Estadual são:

- a) O Plano Plurianual (PPA) 2020-2023 - estabelece as Orientações Estratégicas do Governo Estadual para o quadriênio;
- b) O Mapa da Estratégia da SEFAZ 2020-2023 - estabelece o alinhamento programático das ações a serem desenvolvidas no exercício;
- c) O Projeto de Aperfeiçoamento da Gestão Fiscal de Pernambuco – PROFISCO II que, iniciando a sua fase de execução em setembro de 2019, baseado em um conjunto de metas, pactuado em 2017, e em novas diretrizes que são revisitadas e revisadas a cada ano.

### 1.1. O Plano Plurianual (PPA) 2020-2023

O Governo do Estado construiu o Plano Plurianual 2020-2023 referenciando os parâmetros do Plano Estratégico de Longo Prazo 2035, contendo as iniciativas para construir um futuro próspero para o estado. O Plano Estratégico de Longo Prazo 2035 delimita cinco eixos estratégicos, subdivididos em: educação e conhecimento, instituições de qualidade, prosperidade, coesão social e qualidade de vida. Também foca em 14 áreas de resultado, de forma a garantir a melhoria na qualidade de vida dos pernambucanos pela promoção do desenvolvimento econômico. Dessa forma, as estratégias de governo referenciadas no PPA 2020-2023 contribuíram para a definição dos objetivos com seus atributos: premissas e eixos de atuação, que foram utilizados pelo Programa de Governo.

Através dos temas estruturantes, foram agrupados os Objetivos e Metas de longo Prazo para possibilitar o alcance da Visão de Futuro. Com base nos insumos apresentados, foram estabelecidos os conceitos amplos centrais da estratégia de governo para o próximo quadriênio com grandes focos de atuação: Coesão social, qualidade de vida e a prosperidade. Foram ainda conceituadas premissas condicionantes: a inovação, a sustentabilidade, atuação regional, instituições de qualidade, participação popular e o equilíbrio fiscal.

Em torno desses focos e premissas foram organizadas as estratégias de gestão. Em torno desses focos e premissas, foi

organizada a estratégia de gestão em Pernambuco para quatro anos: levando em consideração as dimensões do desenvolvimento sustentável (social, ambiental e econômica). A partir da evolução dos mapas estratégicos anteriores foi elaborado o novo Mapa Estratégico 2020-2023, trazendo a manutenção do modelo de gestão por resultados, a participação popular, a cidadania e foco nos mais vulneráveis, além de dar destaque à interiorização e à atuação regional. No Mapa da Estratégia do Governo estão elencados os Objetivos Estratégicos a seguir:

PACTO PELA EDUCAÇÃO - PACTO PELA VIDA – PACTO PELA SAÚDE – CIDADANIA E CULTURA

DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - MOBILIDADE E URBANISMO

DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO - TRABALHO, RENDA E COMPETITIVIDADE - ÁGUA E INFRAESTRUTURA - MODELO DE GESTÃO.



Mapa da Estratégia 2020-23

O alinhamento da programação das secretarias com o Mapa da Estratégia permite visualizar a operacionalização dos Objetivos Estratégicos, de forma concreta, uma vez que os recursos alocados nas programações têm rebatimento direto nas ações que contribuem para o alcance de tais objetivos.

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 atuação importante na viabilização dos objetivos e ações que envolvem os focos e perspectivas acima, sendo dado maior ênfase à premissa condicionante de **equilíbrio fiscal**, foco inevitável em ambiente de escassez.

## **1.2 O Mapa da Estratégia da SEFAZ 2020-2023**

O segundo balizador do Plano Estratégico 2020 é o Mapa da Estratégia 2020-2023 da SEFAZ, “Farol de Oportunidades”, que foi revisado em 2020 também em alinhamento ao do Governo do Estado.

Por meio da revisão do mapa estratégico a Secretaria da Fazenda de Pernambuco deu início a um novo ciclo estratégico, com novos objetivos estratégicos, nova estrutura de fiscalização, atendimento e cobrança e um tesouro mais moderno, eficiente e atuante. O Planejamento Estratégico 2020-2023 buscou construir um roteiro para que a SEFAZ-PE possa cumprir sua missão e alcance sua visão de futuro, a partir do entendimento da cadeia de valor, dos pontos fortes e fracos dos processos de trabalho e da análise de oportunidades de aumento de receita e redução de despesas.

Os novos objetivos foram desdobrados em projetos estratégicos que estão viabilizando a realização das grandes transformações e são periodicamente monitorados por indicadores, que sinalizam se o caminho tem sido percorrido da forma esperada.

## **1.3 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 esses novos desafios, a Secretaria da Fazenda em conjunto com as Secretarias de Administração, Planejamento e Gestão, Saúde, Controladoria Geral do Estado e Agência Estadual de Tecnologia da Informação executam conjuntamente e desde setembro de 2019, o Projeto de Aperfeiçoamento da Gestão Fiscal de Pernambuco - PROFISCO II.

O PROFISCO II contempla um conjunto de investimentos que está contribuindo 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. Investimentos feitos ao longo dos anos de

2020/2021 e nos próximos anos. Sendo financiado, parte com recursos de empréstimo do Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID e parte com recursos próprios.

A coordenação do PROFISCO em Pernambuco é feita pela Secretaria Executiva de Coordenação Institucional apoiada pela Superintendência de Planejamento Estratégico (SPE), ambas da SEFAZ-PE.

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:**

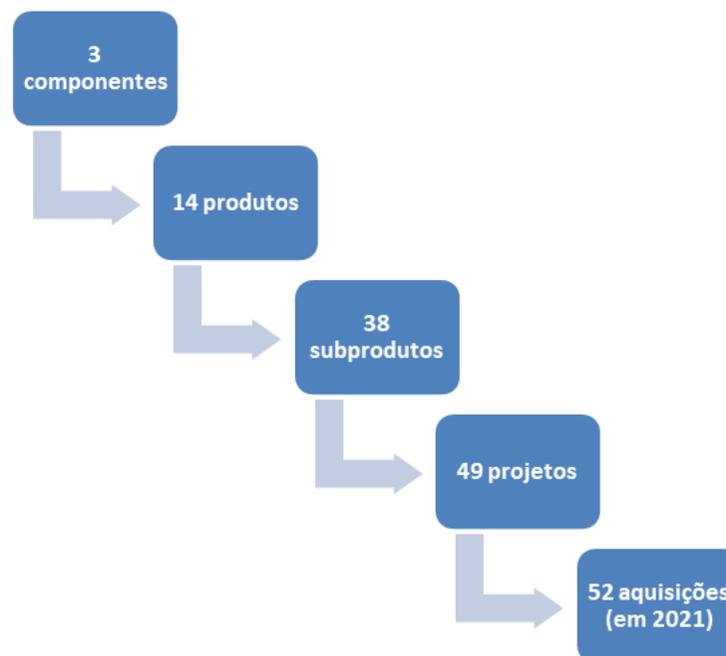
- 2.1 Incentivos fiscais controlados;
- 2.2 Cadastro aperfeiçoado e obrigações tributárias monitoradas;
- 2.3 Novo modelo de fiscalização de contribuintes implantado;
- 2.4 Sistemas de cobrança aperfeiçoados;
- 2.5 Nova sistemática de obtenção de informações e acesso aos Dfe;
- 2.6 Novo modelo de atendimento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

**Números de Projetos e contratações em 2021**



## Marcos Realizados em 2021

Área	Subproduto -> Projetos	Marcos
SCI	1.1.2 Processos de trabalho da gestão fazendária aperfeiçoados	3 processos da gestão fazendária mapeados (mercadorias apreendidas, diárias e processo licitatório)
SCI	1.2.1 Metodologia para avaliação e dimensionamento da força de trabalho fazendária implantada	1 unidade dimensionada (DILC)
SCI	1.2.2 Programa de formação continuada implantado	2.153 capacitações realizadas, sendo 1.640 técnico-operacionais e 513 comportamental-gerenciais
SCI	1.3.2 Solução tecnológica para monitoramento dos serviços de TI implantada	1 solução de monitoramento do datacenter implantada
SCI	1.3.3 Infraestrutura de TI ampliada e atualizada	1783 equipamentos e software de apoio atualizados, incluindo 1017 desktops de bom desempenho, 355 notebooks de bom desempenho, 11 notebooks de alto desempenho e 400 câmeras

Área	Subproduto -> Projetos	Marcos
CAT	2.1.1 Sistema para concessão, gestão e monitoramento dos incentivos fiscais, contemplando a notificação automática por descumprimento das condições de concessão de incentivos	1 módulo de monitoramento do PRODEPE no GIF
CAT	2.2.2 Sistemas corporativos adequados para utilização do SPED	1 relatório de uso do SPED pelos contribuintes
CAT	2.3.4 Processos e Sistemas da Inteligência Fiscal, do LAUD e da COE Reformulados	1 relatório com 5 segmentos investigados (prod. hospitalares, combustíveis, cigarro, tecidos, varejo de alimento)
CAT	2.4.1 Metodologia de apoio à cobrança administrativa e judicial	1 relatório com a demonstração do novo modelo da cobrança
CAT	2.4.2 Sistema de Gestão de Processos Fiscais (GPF) reestruturado e integrado ao SAJ da PGE	1 módulo de parcelamento e regularização na internet disponibilizado
CAT	2.5.1. Cruzamentos de Malha Fina ampliados pela solução de Processamento massivo de Dados (BIG-DATA)	1 relatório de pauta gerencial (cimento)

Área	Subproduto -> Projetos	Marcos
SCGE/CTE	3.2.1 Sistema para Gestão de Transferências de Recursos Implantado e integrado à Prestação de Contas	1 módulo de cadastro conveniente entregue
SAD	3.3.2 Novo modelo de gestão de patrimônio e materiais implantado	36 laudos de imóveis avaliados entregues de um total de 50 previstos

## 2. METAS E RESULTADOS DA SEFAZ EM 2021

O Núcleo Estratégico da SEFAZ estabeleceu as Metas Globais em consonância com os objetivos e diretrizes governamentais, cujas metas e os resultados estão apresentados a seguir e diretamente associados aos Objetivos de Resultado do Mapa Estratégico da Sefaz:



## 2.1 - INCREMENTO DA RECEITA PRÓPRIA: ICMS, ICD e IPVA

As Metas de arrecadação dos impostos estaduais, para 2021, foram fixadas considerando os cenários projetados para o ambiente externo e os compromissos assumidos pelo Estado, ainda pautado no ambiente da pandemia COVID-19 iniciado em 2020. O estabelecimento de metas foi induzido pelos cenários de crescimentos de PIB e IPCA previstos pelo boletim Focus e pelas ferramentas baseadas em inteligência artificial utilizada pela SEFAZ, para essas previsões.

TRIBUTOS	Arrecadação 2020	Metas 2021 (Em %)	Metas 2021	Resultado da Arrecadação 2021	Resultado Anual (Em %)
ICMS*	17.695,525	10,01%	19.467,553	21.678,210	22,51 %
ICD	176,969	7,18%	189,680	134,618	-23,93%
IPVA	1.321,61	7,17%	1.416,42	1.477,97	11,83%

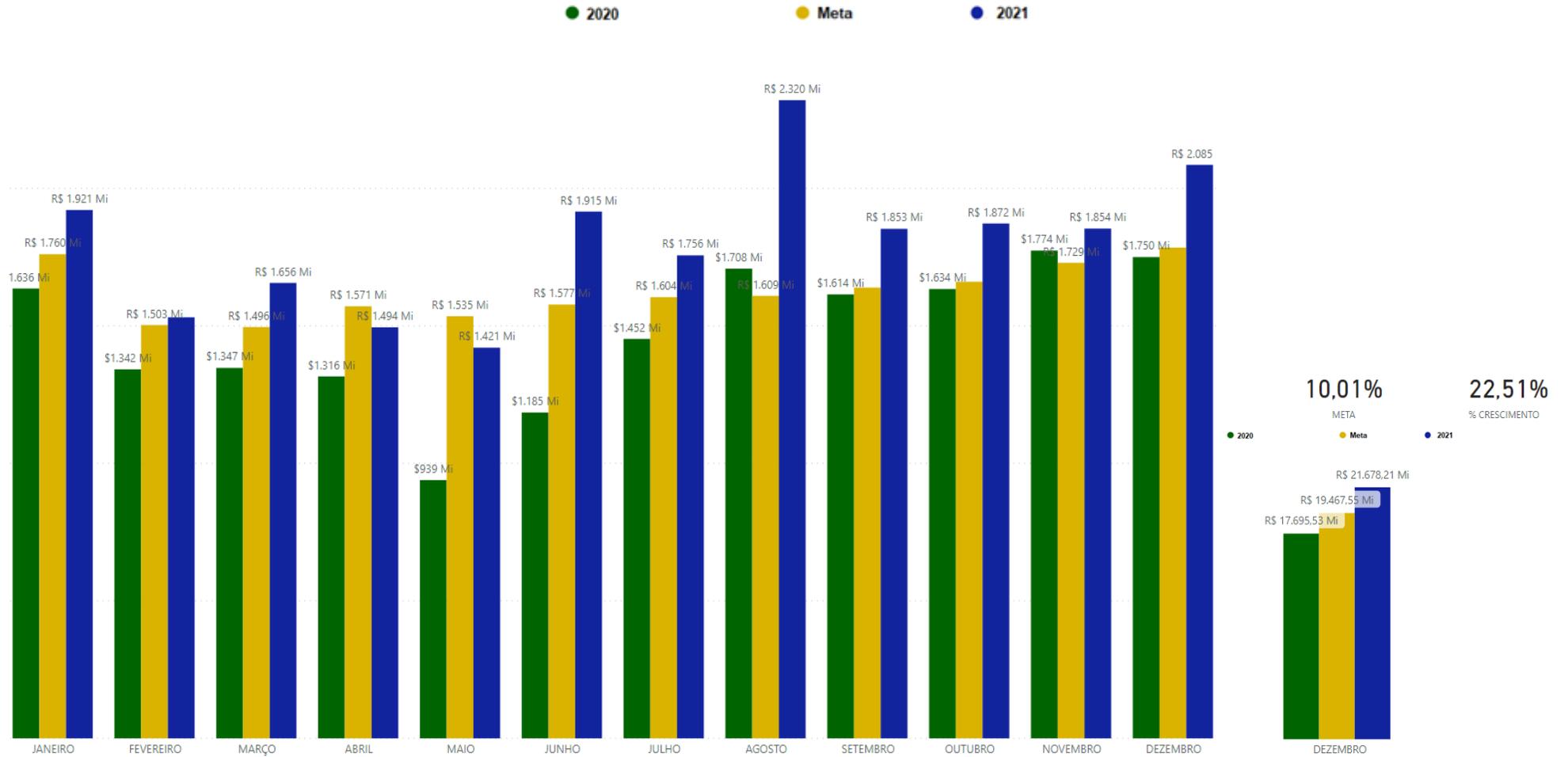
Fonte: GEET – Gerência de Estudos Econômicos (11.01.2020)

\* Incluídos neste valor os pagamentos de ICMS a título de fundos: FUNCULTURA, FDS e FURPE

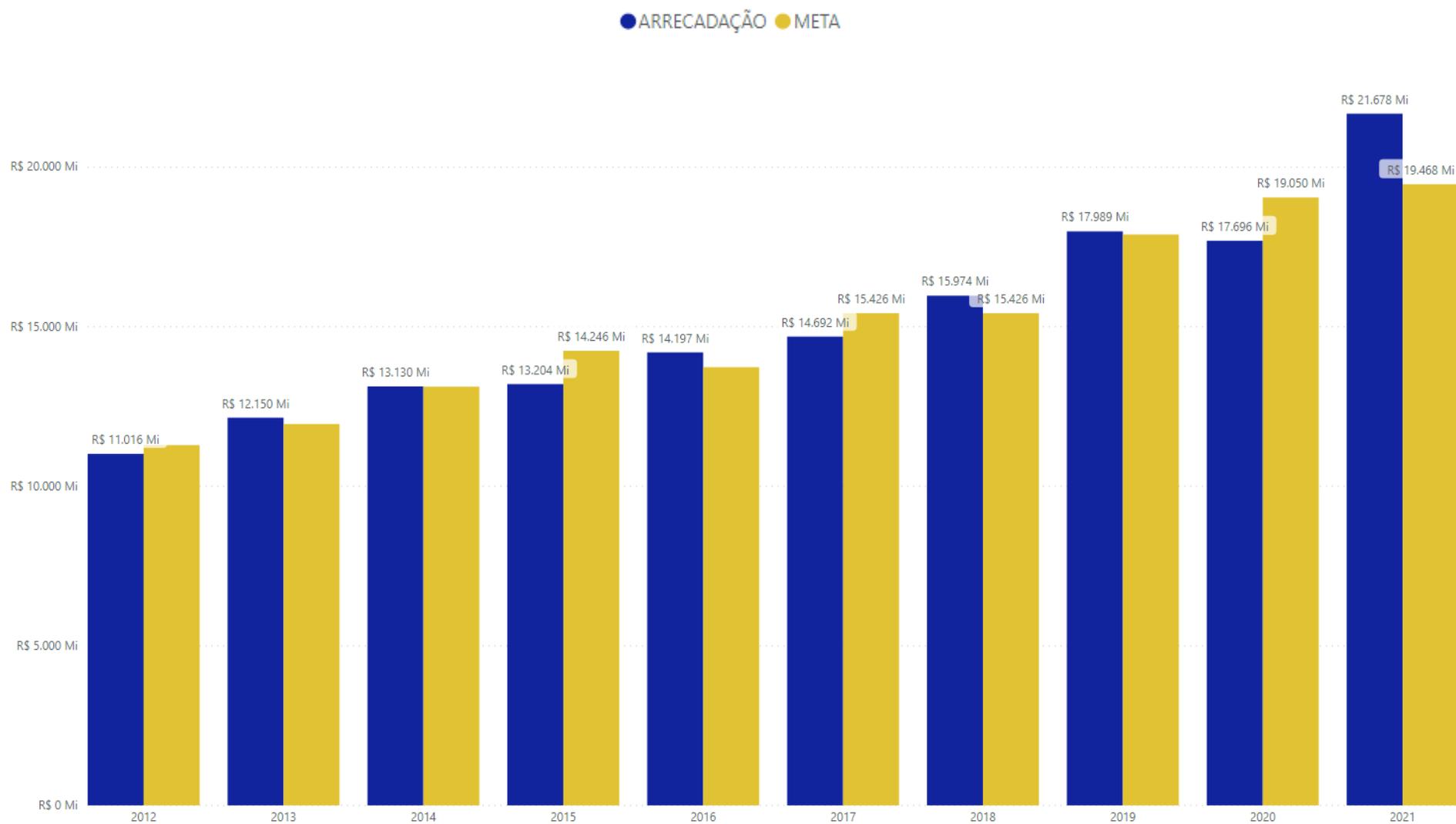
(valores nominais em R\$ milhões)

Como resultados, relativamente ao ICMS, verificou-se um crescimento de 18,06% na arrecadação nos meses de janeiro a março. Entre abril a julho esse crescimento alcançou 34,63%. Muito desse resultado se deve à estratégia adotada de descentralização das análises das contestações, gerando um maior número de notas tratadas e maior participação do código de receita 058-2 na arrecadação. O PERC realizado em abril, também teve uma boa adesão dos contribuintes. O Segundo semestre trouxe um novo cenário, devido às novas expectativas do boletim Focus para o ICPM acumulado de 10,67%. De agosto a dezembro, o crescimento da arrecadação alcançou 17,74%, fechando o crescimento nominal anual da arrecadação deste tributo em 22,51% em relação ao ano de 2020.

# ICMS COMPARATIVO MÊS A MÊS E ACUMULADO ATÉ DEZEMBRO/21

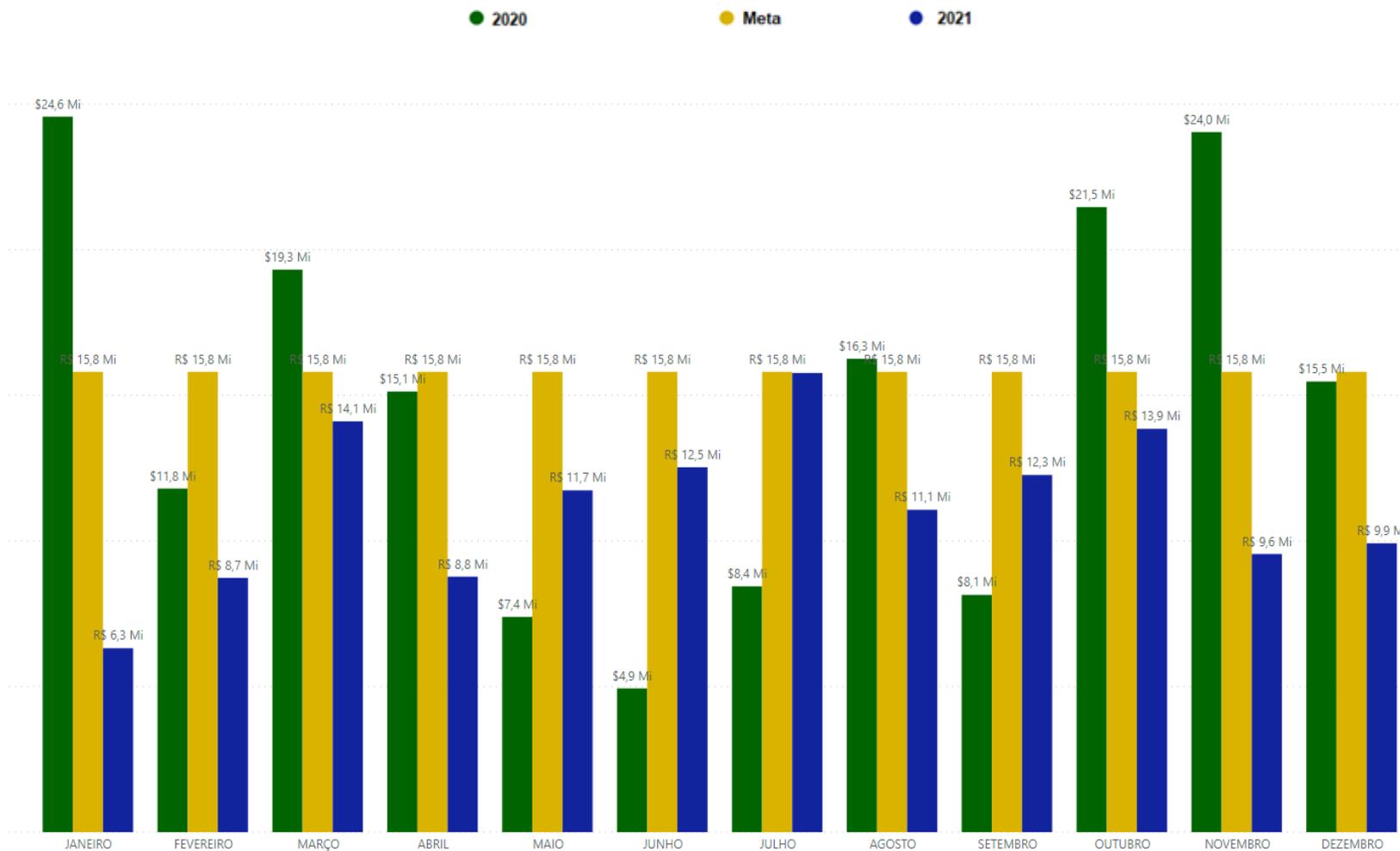


## SÉRIE HISTÓRICA DO ICMS COMPARATIVO META X ARRECADAÇÃO



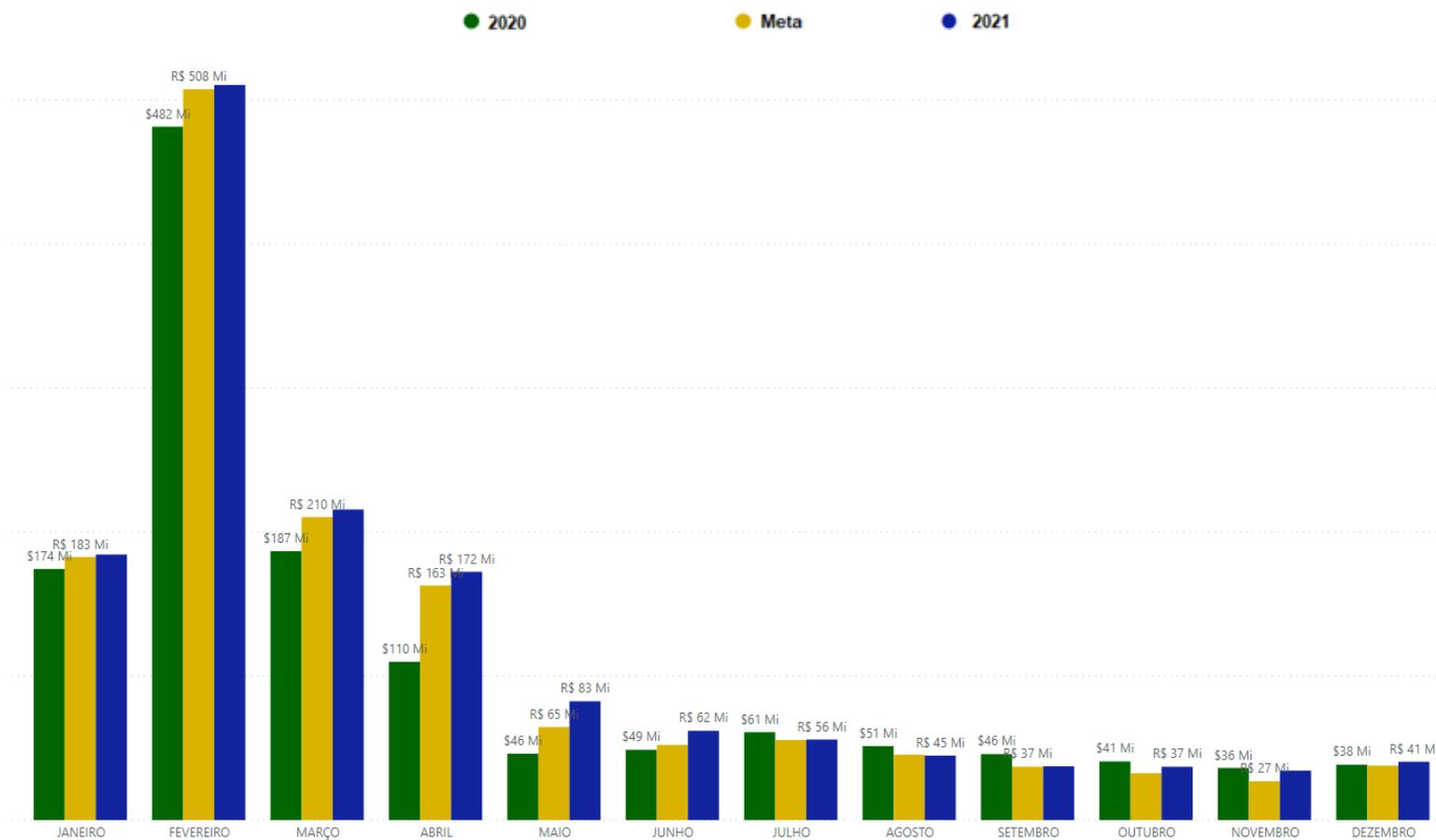
## ICD

No que diz respeito ao Imposto sobre Causa Mortis e Doação - ICD, os resultados foram bastante aquém dos valores de 2020, quando houve um grande PERC. O ICD corresponde a cerca de 1% da arrecadação total dos tributos estaduais e durante o ano de 2021 teve arrecadação abaixo da meta em todos os meses, ocasionando um resultado anual de – 23,93%, bem abaixo da meta de crescimento de 7,18%.



## IPVA

O desempenho da arrecadação de 2021 do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA apontou acréscimos positivos de 11,83%, sendo acima da meta estabelecida de 7,17%. É o segundo tributo em relevância no cômputo da arrecadação própria do Estado e teve elevada a participação no conjunto da receita geral. Tal elevação deveu-se a grande valorização do mercado de veículos.



Grande parte da arrecadação do IPVA concentra-se no primeiro quadrimestre do ano. Porém, pode-se observar que durante todo o ano, o cumprimento da meta foi alcançado em todos os meses.

## 2.2. PROMOVER A SUSTENTABILIDADE FISCAL DO ESTADO

ITEM	META ANUAL	RESULTADO 6º BIMESTRE 2021
<b>CUSTEIO DO ESTADO</b>	*Meta pactuada apenas para despesas geridas	<b>R\$ 11,590 milhões</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	Resultado > 0	<b>R\$ 3.221 milhões</b>
<b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO</b>		<b>R\$ 2.001 milhões</b>
<b>INVESTIMENTO DO ESTADO</b>		<b>R\$ 1.499 milhões</b>
<b>RESULTADO NOMINAL</b>		<b>R\$ 2.766 milhões</b>
<b>COMPROMENTIMENTO DA RCL COM A DESPESA DE PESSOAL (EXECUTIVO)</b>	47%	<b>41,04%</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA / RCL AJUSTADA - RGF</b>	Limite geral = 200%	<b>36,14%</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA / RCL</b>	60% < DC < 150%	<b>54,1%</b>
<b>DESPESAS CORRENTES / RCL AJUSTADA</b>	90% < PC < 95%	<b>92,01%</b>
<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS / DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA</b>	IL < 1	<b>73,6%</b>
Fonte: CGE - Contadoria Geral do Estado (08.02.2022)		

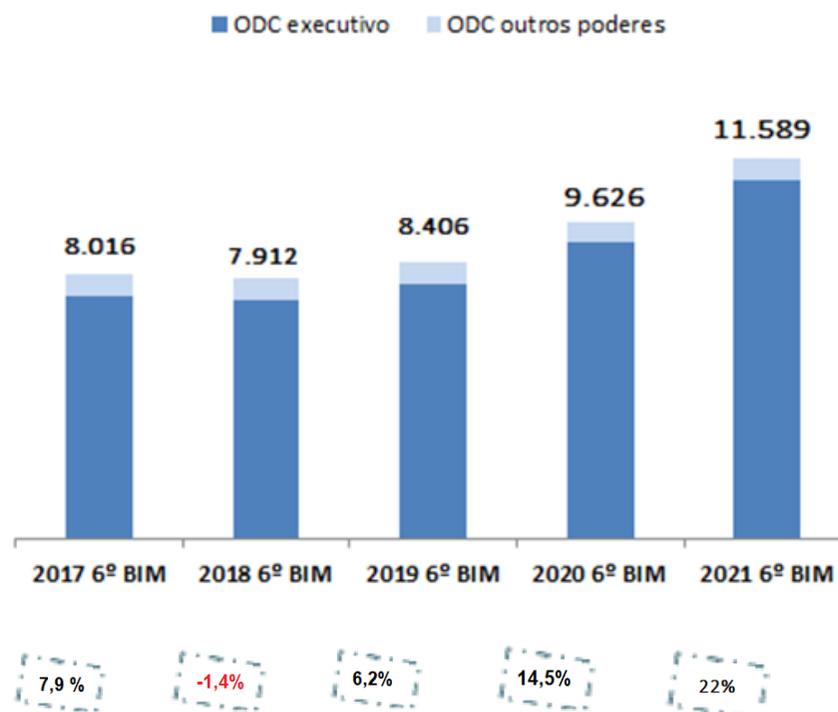
O equilíbrio das Contas Públicas é um grande desafio para qualquer governo. Para a Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco não é diferente, observa-se que, apesar das dificuldades do cenário econômico dos últimos anos e as adversidades relacionadas com o enfrentamento da pandemia do Covid-19, o estado mantém sua trajetória de equilíbrio fiscal dinâmico, com destaque para elevação da capacidade de pagamento, ou seja, a classificação de risco do Estado de Pernambuco alcançou o rating de CAPAG B em 2021, possibilitando mesmo nesse momento desafiador e economia em dificuldades, o Governo de Pernambuco realizar operações de crédito e aumentar os investimentos em mais de 45% em relação a 2020. Por meio da Coordenação de Controle do

Tesouro Estadual, o Estado está conseguindo o equilíbrio fiscal através de um eficiente e qualitativo acompanhamento dos gastos e despesas. Destaca-se a menor despesa com pessoal dos últimos 15 anos aliado ao menor endividamento dos últimos 30 anos, além dos restos a pagar que obteve uma redução de 37,4%.

### 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 2020, a despesa total de custeio (Executivo mais Outros Poderes) ficou em R\$ 11.744 milhões, superior à despesa de 2020 (R\$ 9.626 milhões) em 22%.

#### OUTRAS DESPESAS CORRENTES valores em R\$ Mi (nominal)



Comportamento das Despesas de Custeio – ODC 6º bimestre – 2017-2021  
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, que subiram bem acima da inflação e necessidade de aumento do custeio com a saúde.

Devido a todos os esforços alocados para controle do crescimento do custeio da máquina pública com a implementação de teto financeiro para as secretarias e com controle de novas licitações e aditivos de contratos, em 2021, os Resultados Primário e Orçamentário foram positivos.

### 2.2.2 – RESULTADO PRIMÁRIO

O Resultado Primário de R\$ 3.221 milhões em 2021 corresponde a uma variação nominal positiva de R\$ 1.165 milhões quando comparado ao de 2020. As receitas primárias líquidas (receitas não financeiras deduzidas às transferências a municípios) cresceram 15,3%, contra um aumento de 12,6% das despesas primárias. O crescimento da receita primária em nível superior à expansão observada na despesa primária produziu um resultado primário em 2021 superior em 56,6% ao registrado em 2020.



Resultado Primário acumulado até o 6º bimestre de 2021  
Valores em R\$ milhões

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.

### 2.2.3 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O superavit orçamentário de R\$ 1.583 milhões, correspondente à diferença entre o total das receitas ingressadas e o total das despesas liquidadas no exercício, foi resultado do incremento da receita em 11,7%, aliada à política de contenção de gastos, que, mesmo em meio à pandemia, conseguiu manter a despesa em patamar inferior ao crescimento da receita. A despesa total de 2021 foi 10,6% maior que a do exercício anterior, crescimento, portanto, inferior ao observado na receita.



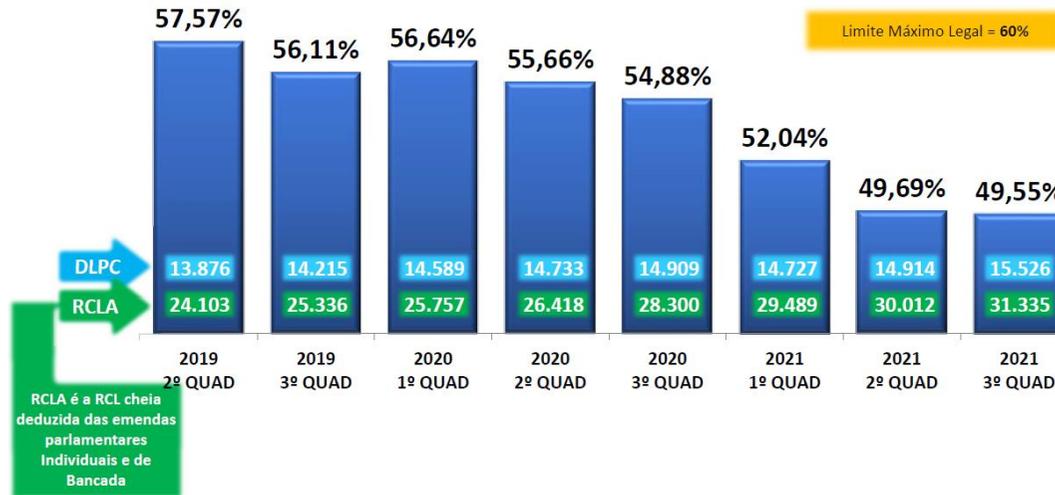
*Receita e Despesa Orçamentária acumulada até o 6º bimestre de 2021*  
*Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2021*

O resultado orçamentário acumulado até o 6º bimestre de 2021, confrontado com o do mesmo período do exercício de 2020, que foi de R\$1.025 milhões, apresentou uma variação nominal positiva da ordem de R\$ 557 milhões, o que representa um crescimento nominal positivo de 54,4%.

Da análise dos limites com gastos de pessoal - por poder – percebe-se que o consolidado de todos os poderes ficou abaixo do limite prudencial.

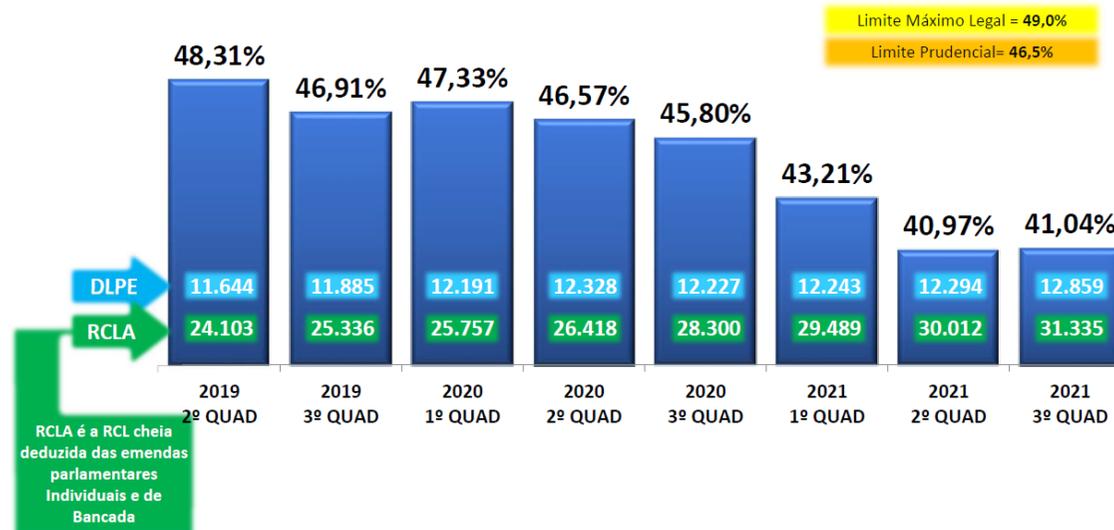
### DESPESA DE PESSOAL – CONSOLIDADO (Todos os Poderes)

valores em R\$ Mi



### DESPESA DE PESSOAL (Poder Executivo) – ÚLTIMOS 12 MESES

valores em R\$ Mi



Fontes: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2021

Na análise da evolução do indicador da Despesa de Pessoal do Poder Executivo é importante destacar o resultado do 3º quadrimestre de 2021, que manteve-se em 2021 abaixo do limite prudencial de 41,04%, representando o menor dos últimos 15 anos.

#### 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 2021, o Estado aplicou R\$ 1.499 milhões, contra R\$ 1.022 milhões em igual período de 2020, representando um crescimento nominal de R\$ 477 milhões ou uma variação positiva de 46,8%.

**INVESTIMENTOS E INVERSÕES FINANCEIRAS POR FONTE TODOS OS PODERES** valores em R\$ Mi (6º bimestre 2021)



Distribuição das Despesas de Investimentos e Inversões de 2019 a 2021, acumulada até dezembro.  
Valores em R\$ milhões  
Fonte: Contabilidade e-fisco

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 2021 está assim distribuída:

- R\$ 1072 milhões de receitas próprias;
- R\$ 162 milhões de receitas provenientes de convênios com a União e
- R\$ 265 milhões de receitas provenientes de operações de crédito.

O programa de investimentos, que foi duramente atingido pela escassez de recursos nos anos de 2019 e 2020, em 2021 teve incremento de 69% em relação a 2018 na aplicação de recursos próprios do Estado, o que mais uma vez demonstra o equilíbrio fiscal perseguido pela gestão.

## 2.2.5 – VINCULAÇÕES OBRIGATÓRIAS

As vinculações constitucionais foram devidamente cumpridas no exercício de 2021. O Estado de Pernambuco aplicou além do valor mínimo exigido, destacando-se os gastos com saúde que foram da ordem de R\$ 4.661 milhões sendo R\$ 995 milhões a mais do o ano de 2020.

**VINCULAÇÕES OBRIGATÓRIAS** valores em R\$ Mi (6º bimestre 2021)



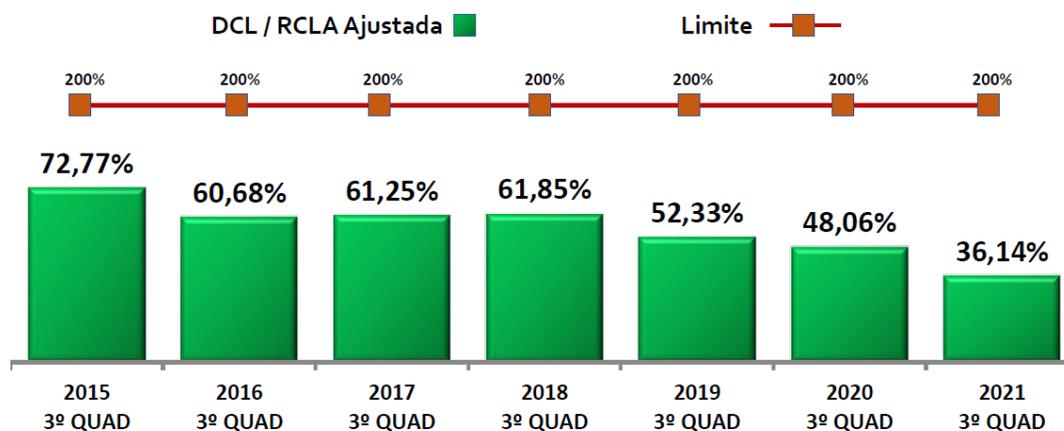
Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até dezembro de 2021

## 2.2.6 – DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

No aspecto fiscal do endividamento do Estado, a legislação estabelece a relação Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada deduzida dos haveres financeiros) sobre Receita Corrente Líquida (RCL) como medida do endividamento, impondo o limite de duas vezes a RCL para a Dívida Consolidada Líquida. No caso de Pernambuco essa relação vem declinando e está muito aquém do limite, conforme mostrado no gráfico a seguir. Importante ressaltar o registro do menor endividamento dos últimos 30 anos, mesmo com o câmbio do dólar elevado.

### DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA/ RCL (%) no 3º QUADRIMESTRE

2015 A 2020



Fonte: Contabilidade e-fisco/ PE

## 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 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. 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, cujo investimento total do projeto somou US\$ 22,19 milhões. Em 2019, ocorreu assinatura do contrato do PROFISCO II, cujo investimento total do projeto chegará a US\$ 44.400.000 milhões, sendo US\$ 37.000.000 milhões financiados pelo BID e US\$ 7.400 milhões de contrapartida do Tesouro Estadual. O Profisco II tem duração de 5 anos.

**QUADRO DA EXECUÇÃO FINANCEIRA DO PROFISCO II PE – 2019 A 2021 (Fonte UCP/Profisco)**

COMPONENTE / PRODUTO	Investimento Valores	Ano 1 (2019)		Ano 2 (2020)		Realizado 2021	
		6,1%	8,7%	13,1%			
<b>VALORES EM USD</b>							
<b>VALOR TOTAL DO PROJETO</b>	<b>44.400.000</b>	<b>2.723.824,27</b>	<b>3.870.943,26</b>	<b>5.814.476,11</b>			
<b>GESTÃO DO PROJETO</b>	<b>560.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.598,32</b>	<b>19.790,32</b>			
A1 - Monitoramento e avaliação	503.137,26	0,00	28.598,32	9.669,95			
A2 - Auditoria	56.862,75	0,00	0,00	10.120,37			
<b>CUSTOS DIRETOS</b>	<b>43.840.000,10</b>	<b>2.723.824,27</b>	<b>3.842.344,94</b>	<b>5.794.685,8</b>			
<b>I. GESTÃO FAZENDÁRIA E TRANSPARÊNCIA FISCAL</b>	<b>10.970.000,0</b>	<b>229.709,02</b>	<b>1.780.869,01</b>	<b>2.548.308,28</b>			
P1.1 Governança fazendária aperfeiçoada	1.744.386,35	0,00	266.103,39	196.808,31			
P1.2 Novo modelo de gestão de pessoas implantado	2.088.864,87	0,00	11.197,07	201.762,27			
P1.3 Plataforma de tecnologia da informação e comunicação atualizada	7.136.748,77	229.709,02	1.503.568,54	2.149.737,70			
<b>II. ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E CONTENCIOSO FISCAL</b>	<b>16.210.000</b>	<b>2.249.669,73</b>	<b>916.480,34</b>	<b>1.545.606,47</b>			
P2.1 Incentivos fiscais controlados	230.810,43	7.494,91	0,00	21.848,04			
P2.2 Cadastro aperfeiçoado e obrigações tributárias monitoradas	2.141.279,68	148.444,74	88.889,52	266.750,49			
P2.3 Novo modelo de fiscalização de contribuintes implantado	5.339.019,25	78.508,17	132.099,30	718.785,72			
P2.4 Sistemas de cobrança aperfeiçoados	3.211.530,45	197.255,81	426.062,28	340.705,18			
P2.5 Nova sistemática de obtenção de informações e acesso aos Dfe	3.786.465,68	1.817.966,10	269.429,24	133.092,10			
P2.6 Novo modelo de atendimento aos contribuintes implantado	1.500.894,61	0,00	0,00	64.424,93			
<b>III. ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA E GASTO PÚBLICO</b>	<b>16.660.000,0</b>	<b>244.445,52</b>	<b>1.144.995,59</b>	<b>1.700.771,0</b>			
P3.1 Novo modelo de gestão dos recursos orçam. e financeiros implantado	3.966.650,75	145.602,17	241.526,32	324.180,3			
P3.2 Sistemas para gestão de transferências e prestação de contas implantados	2.066.781,61	74.324,29	575.113,40	53.185,48			
P3.3 Modelo de gestão contábil do Estado aprimorado	9.705.072,47	0,00	307.835,97	1.314.017,33			
P3.4 Gestão da dívida pública aperfeiçoada	596.429,98	0,00	596,43	-			
P3.5 Novos procedimentos para a gestão de custos públicos	325.065,19	24.519,06	19.923,47	9.387,88			
<b>IMPREVISTOS</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>			

Quanto à execução financeira do PROFISCO II PE, em 2021, foram executados USD 5,81 milhões, representando 13,1% do total do projeto. A execução financeira acumulada entre 2019 e 2021 soma 27,95% do Projeto.

### 3. DESCRIÇÃO DAS METAS (FÍSICAS E FINANCEIRAS) DA SEFAZ CONFORME PPA/LOA

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

##### 3.1.1. 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 2021-2023 (Lei nº 16.770 de 23 de dezembro de 2019) dispõe no § 1º do art. 1º que:

“Art. 1º

.....

§1º Para o cumprimento das disposições do Plano Plurianual 2021-2023 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 administrava.”

Por outro lado, consistentemente com o PPA, a Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2021 - LDO (Lei nº 16.622 de 29 de agosto de 2019) 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; e

IV - Meta, a quantificação dos produtos.

.....

Desta feita, as atividades, os projetos e as operações especiais da SEFAZ, contidas no PPA/LOA 2021, 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:**

- 04.846.0452.0171 - Concessão de Vale Transporte e Auxílio Alimentação a Servidores da SEFAZ
- 04.846.0452.0175 - Contribuições Patronais da Secretaria da Fazenda ao FUNAFIN
- 04.129.0452.0178 - Adequação da Infraestrutura Física e Reparelhamento da SEFAZ
- 04.128.0452.1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ
- 04.122.0452.1782 - Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda
- 04.126.0452.2028 - Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda
- 04.122.0452.3463 - Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ
- 04.129.1016.4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias
- 04.122.0452.4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda
- 04.126.0452.4423 - Manutenção e Melhoria da Infraestrutura e dos Serviços do e-Fisco
- 04.131.1077.4580 - Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda

**B) Projetos:**

- 04.129.0587.3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ

**C) Operações Especiais:**

- 28.846.0452.0176 - Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN

OBS.:

Os quadros seguintes especificam a meta física de cada atividade/projeto/operação especial, a localização e o respectivo responsável na SEFAZ:

**DEMONSTRATIVO DAS METAS FÍSICAS CONFORME PPA/LOA 2021 POR AÇÃO/SUBAÇÃO  
SECRETARIA DA FAZENDA DE PERNAMBUCO**

<b>AÇÃO: 4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0008 - Ampliação de Receitas – ICMS, IPVA E ICD</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0009 - Ampliação de Receitas Próprias – NAPAS</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias</b>			
<b>SUBAÇÃO: B246 - Processo de Captura Eletrônica de Dados</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias</b>			
<b>SUBAÇÃO: B250 - Custeio de Diárias para dar Suporte às Atividades da Área Tributária</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias</b>			
<b>SUBAÇÃO: C143 - Desp. com Locação de Veículos da SEFAZ p/Suporte às Atividades Tributárias</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

<b>AÇÃO: 1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0000 - Outras Medidas</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Walclécia Aparecida dos Santos	Ação Executada
<b>AÇÃO: 1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: 1146 - Indenizações da Operação Tributária</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	2220	Walclécia Aparecida dos Santos	Restituição/Indenização Efetuada
<b>AÇÃO: 1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: 1982 - Capacit. de Recursos Humanos da SEFAZ através da ESAFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	450	Juliana Pereira Guimarães	Pessoa Capacitada
<b>AÇÃO: 1782 - Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0000-Outras Medidas</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 2028 - Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0000 - Outras Medidas</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Danielle Campello de Melo Augusto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 2028 - Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0152 - Manut.da Rede Digital Corporativa de Governo-SEFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Danielle Campello de Mello Augusto	Rede Mantida

<b>AÇÃO: 3463 - Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: B252- Fornecimento de Segurança Pessoal e Patrimonial da SEFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 3463 - Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: C095 - Prestação de Serviços de Limpeza e Conservação da SEFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0000 - Outras Medidas</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: 1983 - Ressarcimento de Despesa de Pessoal à Disposição da SEFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: B251 - Despesas com Energia Elétrica da SEFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO: 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda</b>			
<b>SUBAÇÃO: C091 - Apoio Administrativo-Pagt.de Estagiários da SEFAZ</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada

<b>AÇÃO:</b> 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda			
<b>SUBAÇÃO:</b> C092 - Despesas com Taxa de Água e Esgoto da SEFAZ			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b> 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda			
<b>SUBAÇÃO:</b> C093 - Despesas com Combustível da SEFAZ			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b> 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda			
<b>SUBAÇÃO:</b> C094 - Pagamento de Diárias da SEFAZ-Suporte			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b> 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda			
<b>SUBAÇÃO:</b> C096 - Despesas com Locação de Veículos da SEFAZ para Suporte			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b> 4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda			
<b>SUBAÇÃO:</b> C100 - Apoio Administrativo-Prestação de Serviços Terceirizados na SEFAZ			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b> 4423 - Manutenção e Melhoria da Infraestrutura e dos Serviços do e-Fisco			
<b>SUBAÇÃO:</b> 0000 - Outras Medidas			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Danielle Campello de Melo Augusto	Sistema Mantido

<b>AÇÃO:</b>	<b>4580 Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda</b>		
<b>SUBAÇÃO:</b>	<b>0000 - Outras Medidas</b>		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	José Harlan Nóbrega	Ouvidoria Mantida
<b>AÇÃO:</b>	<b>0171 - Concessão de Vale Transporte e Auxílio Alimentação a Servidores da SEFAZ</b>		
<b>SUBAÇÃO:</b>	<b>0000 - Outras Medidas</b>		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	170	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b>	<b>0175 - Contribuição Patronal da Secretaria da Fazenda ao FUNAFIN</b>		
<b>SUBAÇÃO:</b>	<b>0000 - Outras Medidas</b>		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	13.208	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b>	<b>0176 - Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN</b>		
<b>SUBAÇÃO:</b>	<b>0000 - Outras Medidas</b>		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	13.208	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
<b>AÇÃO:</b>	<b>0178 - Adequação da Infraestrutura Física e Reparelhamento da SEFAZ</b>		
<b>SUBAÇÃO:</b>	<b>0000 - Outras Medidas</b>		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada

<b>AÇÃO: 3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: 0000 - Outras Medidas</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
<b>AÇÃO: 3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: 1724 - Aperfeiçoamento da Gestão Fazendária e Transparência Fiscal - PROFISCO</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
<b>AÇÃO: 3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: A567 - Administração do PROFISCO</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
<b>AÇÃO: 3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: A573 - Aperfeiçoamento da Administração Financeira e Gasto Público - PROFISCO</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
<b>AÇÃO: 3441 - Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ</b>			
<b>SUBAÇÃO: A574 - Aperfeiçoamento da Administração Tributária e do Contencioso Fiscal - PROFISCO</b>			
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada

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 04 (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.

O que vem demonstrado nos quadros seguintes refletem 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 - 2021 POR AÇÃO

#### SECRETARIA DA FAZENDA DE PERNAMBUCO

#### AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	23.497.100,00	22.261.084,02	18.307.920,80	82,24%

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

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	6.576.300,00	51.355.545,00	51.300.200,25	99,89%

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

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	1.596.500,00	1.596.500,00	802.483,87	50,27%

#### AÇÃO: 2028 Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	1.543.400,00	2.261.600,00	1.676.097,10	74,11%
101000000	4.4 Investimento	487.500,00	487.500,00	124.974,84	25,64%
125000000	3.3 ODC	1.459.800,00	1.459.800,00	1.020.034,62	69,87%
125000000	4.4 Investimento	1.973.400,00	1.973.400,00	1.304.965,70	66,13%

**AÇÃO: 4373 Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda**

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	427.130.700,00	416.325.558,03	416.012.297,65	99,92%
101000000	3.3 ODC	23.527.000,00	20.169.286,76	18.763.903,62	93,03%

**AÇÃO: 4423 Manutenção e Melhoria da Infraestrutura e dos Serviços do e-Fisco**

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	10.205.000,00	10.205.000,00	9.480.076,21	92,90%
101000000	4.4 Investimento	5.000,00	5.000,00	0	-
125000000	3.3 ODC	16.128.900,00	16.128.900,00	15.287.353,46	94,78%
125000000	4.4 Investimento	5.000,00	5.000,00	0	-

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

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	5.000,00	5.000,00	0	-

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

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	485.500,00	423.767,20	302.145,80	71,30%

**AÇÃO: 3463 Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ**

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	4.377.200,00	5.149.234,87	5.116.854,10	99,37%

**AÇÃO: 0175 Contribuição Patronal da SEFAZ ao FUNAFIN**

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	122.752.600,00	108.511.831,00	103.439.065,51	95,33%

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

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	474.845.400,00	425.630.915,00	422.442.431,36	99,25%

**AÇÃO: 0178 Adequação da Infraestrutura Física e Reparelhamento da SEFAZ**

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2029	Realizado x Orç. (%)
101000000	4.4 Investimentos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
125000000	4.4 Investimentos	300.000,00	300.000,00	7.799,54	2,60%

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

Metas Financeiras:

Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2021	Orç. Autorizado 2021	Realização UGE 2021	Realizado x Orç. (%)
103000000	4.4 Investimentos	40.678.800,00	40.678.800,00	23.999.613,03	59,00%

**Total Liquidado 2020****1.089.388.217,46**