

RELATÓRIO DO DESEMPENHO DA ADMINISTRAÇÃO SEFAZ EM 2022



Prestação de Contas do Exercício da Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]



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	300.000,00	85.687,32	28,56%					
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	7.036.311,78	6.908.321,42	98,18%					
2.1.2 4085.0009 - Ampliação de Receitas – NAPAS	1.533.761,86	669.308,48	43,64%					

*Discriminar apenas os programas que tem meta prioritária.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

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.

Sumário:

1. ALINHAMENTO PROGRAMÁTICO DO PLANO ESTRATÉGICO DA SEFAZ

1.1. O Plano Plurianual (PPA) 2020-2023

1.2 O Mapa da Estratégia da SEFAZ 2020-2023

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

2. METAS E RESULTADOS DA SEFAZ EM 2022

2.1 INCREMENTO DA RECEITA PRÓPRIA: ICMS, ICD e IPVA

2.2. PROMOVER A SUSTENTABILIDADE FISCAL DO ESTADO

2.3. APERFEIÇOAMENTO DA GESTÃO FISCAL DE PERNAMBUCO

3. DESCRIÇÃO DAS METAS (FÍSICAS E FINANCEIRAS) DA SEFAZ EM 2022

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

1. ALINHAMENTO PROGRAMÁTICO DO PLANO ESTRATÉGICO DA SEFAZ

As três fontes básicas para o alinhamento programático do Plano Estratégico 2022 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 contribuirão 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 para os próximos 4 anos. Em torno desses focos e premissas, foi organizada a estratégia de gestão em Pernambuco para os próximos 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 iniciou 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 viabilizam 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

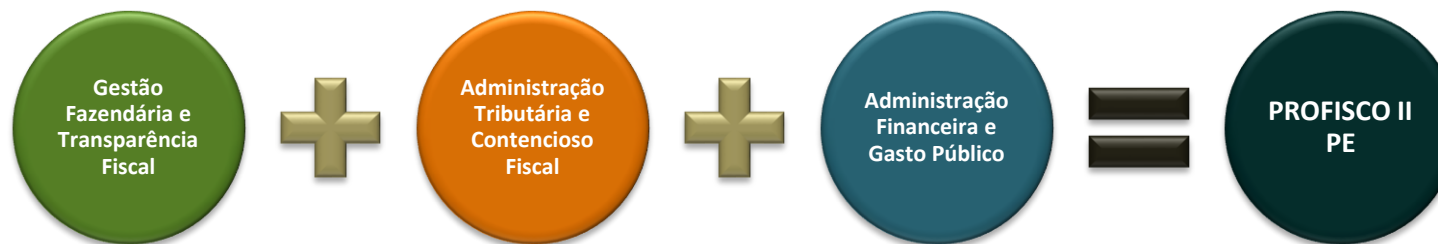
A SEFAZ enfrenta novos desafios que precisam de investimentos para serem superados. Com o olhar para os novos desafios, a Secretaria da Fazenda em conjunto com as Secretarias de Administração, Planejamento, Gestão, Saúde, Controladoria Geral do Estado e Agência Estadual de Tecnologia da Informação deram início, em setembro de 2019, à execução do PROFISCO II.

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 anos. Sendo financiado, parte com recursos próprios, parte com recursos de empréstimo do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID.

A coordenação do PROFISCO em Pernambuco está sendo feita pela Secretaria Executiva de Coordenação Institucional e Superintendência de

Gestão e Finanças (SGF) da SEFAZ-PE, que compõem a unidade de coordenação do Profisco II (UCP). 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:



COMPONENTES E PRODUTOS PREVISTOS COM INVESTIMENTOS DO PROFISCO II:

I. Gestão Fazendária e Transparência Fiscal:

Melhorar o desempenho da governança pública, contribuindo para o aumento da eficiência no planejamento, monitoramento e avaliação dos resultados, a mitigação dos riscos fiscais, o fortalecimento dos mecanismos de transparência e a melhoria da prestação de serviços aos fazendários.

- **1.1 Governança fazendária aperfeiçoada;**
 - 1.1.1 Monitoramento da estratégia, dos projetos e compartilhamento das informações fazendárias;
 - 1.1.2 Processos de trabalho da gestão fazendária aperfeiçoados.
- **1.2 Novo modelo de gestão de pessoas implantado;**
 - 1.2.1 Metodologia para avaliação e dimensionamento da força de trabalho fazendária implantada;
 - 1.2.2 Programa de formação continuada implantado;
- **1.3 Plataforma de tecnologia da informação e comunicação atualizada;**
 - 1.3.1 Solução de proteção e recuperação de dados e informações implantada;
 - 1.3.2 Solução tecnológica para monitoramento dos serviços de TI implantada;
 - 1.3.3 Infraestrutura de TI ampliada e atualizada.

II. Administração Tributária e Contencioso Fiscal:

Melhorar o desempenho da administração tributária e do contencioso fiscal, contribuir para o aumento da arrecadação das receitas próprias; a redução de tempos para cumprimento das obrigações tributárias; a celeridade na tramitação do processo administrativo fiscal e a recuperação da dívida ativa.

- **2.1 Incentivos fiscais controlados;**
 - 2.1.1 Sistema para concessão, gestão e monitoramento dos incentivos fiscais.
- **2.2 Cadastro aperfeiçoado e obrigações tributárias monitoradas;**
 - 2.2.1 Integração com a REDESIM (Receita Federal, Junta Comercial e municípios);
 - 2.2.2 Sistemas corporativos adequados para utilização do SPED;
 - 2.2.3 Pagamento Centralizado do ICMS no Portal Único do Comércio Exterior em Integração com a RFB implantada;
 - 2.2.4 Novo Modelo de Monitorização do Simples Nacional;
 - 2.2.5 Declaração/homologação do ICMS antecipado.
- **2.3 Novo modelo de fiscalização de contribuintes implantado;**
 - 2.3.1 Modelo de fiscalização e controle de fronteiras reestruturado;
 - 2.3.2 Novo Modelo de Monitoramento Fiscalização e Atendimento ao Contribuinte (REMAF);
 - 2.3.4 Processos e Sistemas da Inteligência Fiscal, do LAUD e da COE Reformulados.
- **2.4 Sistemas de cobrança aperfeiçoados;**
 - 2.4.1 Novo modelo de recuperação de crédito tributário implantado;
 - 2.4.2 Sistema de Gestão de Processos Fiscais (GPF) reestruturado e integrado ao SAJ da PGE;
 - 2.4.3 Módulo de cálculo da dívida pública implantado no e-Fisco;
 - 2.4.4 Sistema de controle do cumprimento das decisões judiciais do contencioso tributário reestruturado e integrado à PGE.
- **2.5 Nova sistemática de obtenção de informações e acesso aos DFE;**
 - 2.5.1 Cruzamentos de Malha Fina ampliados pela solução de Processamento massivo de Dados (BIG-DATA);
 - 2.5.2 Sistema de Segurança Orgânica implantado.
- **2.6 Novo modelo de atendimento aos contribuintes implantado;**
 - 2.6.1 Processos de atendimento automatizados com usabilidade aprimorada;
 - 2.6.2 Declaração de ICD automatizada.

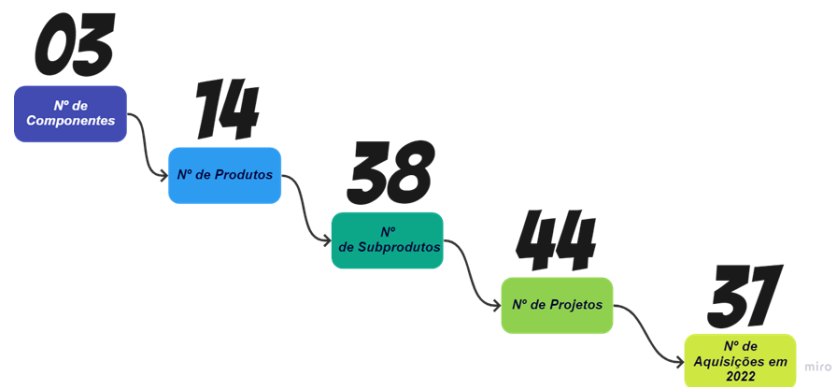
III. Administração Financeira e Gasto Público

Melhorar o desempenho da administração contábil e financeira, contribuindo para o aumento da eficiência no planejamento dos investimentos e no planejamento e execução das despesas de custeio, na avaliação da qualidade do gasto público, na apuração de custos e na melhoria da gestão da dívida pública e dos passivos contingentes.

- **3.1 Novo modelo de gestão dos recursos orçam. e financeiros implantado;**
 - 3.1.1 Fluxo de caixa automatizado;
 - 3.1.2 Processo de Validação das Contas a Pagar automatizado;
 - 3.1.3 Gestão Integrada de Indicadores Orçamentários e Financeiros Implantada;
 - 3.1.4 Módulo de gestão dos Precatórios e RPVs implantado no e-Fisco;
 - 3.1.5 Sistemática e Sistemas de Gestão dos TETOS de Gastos Públicos implantados.
- **3.2 Sistemas para gestão de transferências e prestação de contas implantados;**
 - 3.2.1 Sistema para Gestão de Transferências de Recursos Implantado e integrado à Prestação de Contas;
 - 3.2.2 Novo sistema de Administração de Convênios integrado ao SICONV Implantado;
 - 3.2.3 Acompanhamento da Regularidade Estadual Automatizada;
 - 3.2.4 Prestação de contas das OSS (Organizações Sociais de Saúde) implantada.
- **3.3 Modelo de gestão contábil do Estado aprimorado;**
 - 3.3.1 Sistema de gestão de folha de pagamento implantado;
 - 3.3.2 Novo modelo de gestão de patrimônio e materiais implantado.
- **3.4 Gestão da dívida pública aperfeiçoada;**
 - 3.4.1 Módulo de cálculo da dívida pública implantado no e-Fisco.
- **3.5 Novos procedimentos para a gestão de custos públicos;**
 - 3.5.1 Sistema de Informações de Custo (SIC-PE) implantado no e-Fisco com informações de consumo.

NÚMEROS DE PROJETOS DE CONTRATAÇÕES EM 2022:

Com o objetivo de contribuir para a sustentabilidade da gestão fiscal, os recursos do PROFISCO II foram investidos em 44 projetos em 2022, com escopos diversos, porém com objetivo fim de efetivar o aperfeiçoamento da gestão fazendária e da administração tributária e contencioso fiscal, bem como da administração financeira e do gasto público, atendendo às diretrizes estratégicas estaduais. Os projetos implantados resultaram em 37 aquisições estratégicas para todo o governo do estado de Pernambuco.



RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

MARCOS REALIZADOS EM 2022:

ÁREA	SUBPRODUTO -> PROJETOS	MARCOS
SCI	1.1.2 Processos de trabalho da gestão fazendária aperfeiçoados	03 (três) processos da gestão fazendária mapeados em 2022
SCI	1.2.1 Metodologia para avaliação e dimensionamento da força de trabalho fazendária implantada	1 (uma) Metodologia de avaliação e dimensionamento da força de trabalho desenvolvida e aplicada em 03 unidades da SEFAZ em 2022 (SAFI, SGP e SPE)
SCI	1.2.2 Programa de formação continuada implantado	962 capacitações realizadas em 2022
SCI	1.3.2 Solução tecnológica para monitoramento dos serviços de TI implantada	01 Solução de monitoramento de ameaças contratada e implantada em Setembro/22.
SCI	1.3.3 Infraestrutura de TI ampliada e atualizada	244 (quatrocentos) equipamentos e softwares de apoio atualizados em 2022 - 9 notebooks de alto desempenho; 90 desktops de bom desempenho e 145 notebooks de bom desempenho.
CAT	2.2.3 Pagamento Centralizado do ICMS no Portal Único do Comércio Exterior em Integração com a Receita Federal implantado	01 (um) Módulo de integração ao Portal Único do Comércio Exterior entregue em 2022
CAT	2.3.1 Modelo de fiscalização e controle de fronteiras reestruturado	01 (um) Relatório do novo Sistema demonstrando a implantação baseada no processamento prévio dos DF-e em 2022
CAT	2.3.2 Modelo de Ação Fiscal Revisado (Novo REMAF)	01 (um) Relatório da consultoria demonstrando mapeamento de processos e proposta de novo modelo em 2022
CAT	2.3.4 Processos e Sistemas da Inteligência Fiscal, do LAUD e da COE Reformulados	1 (um) Relatório da Inteligência fiscal sobre os segmentos econômicos investigados contendo 08 segmentos em 2022
CAT	2.4.1 Metodologia de apoio à cobrança administrativa e judicial	01 (um) Manual com as Diretrizes para Aplicabilidade da Régua de Cobrança baseada na Gestão de Risco em 2022
CAT	2.4.2 Sistema de Gestão de Processos Fiscais (GPF) reestruturado e integrado ao SAJ da PGE	01 módulo do Sistema de Gestão de Processos Fiscais entregue em 2022 - Módulo de Defesa Consistente
CAT	2.5.1 Cruzamentos de Malha Fina ampliados pela solução de Processamento massivo de Dados (BIG-DATA)	01 (um) cruzamento da nota fiscal eletrônica em 2022
CAT	2.5.2 Sistema de Segurança Orgânica com vistas a atender o Sigilo Fiscal e a LGPD implantado	02 (dois) Prédios da Sefaz com sistema de segurança orgânica implantado em 2022
CTE	3.1.3 Gestão Integrada de Indicadores Orçamentários e Financeiros Implantada	01 solução de BI (1. Cenários Fiscais-Execução da Despesa) entregue em 2022
CTE	3.2.1 Sistema para Gestão de Transferências de Recursos Implantado e integrado à Prestação de Contas	01 módulo (2. Chamamento) do Sistema para Gestão de Transferências de Recursos entregue em 2022
CTE	3.2.4 Prestação de contas das OSS (Organizações Sociais de Saúde)	01 Relatório de Prestação de contas, sendo a Prestação de Contas das OSS para pelo menos 1 de cada tipo de unidade (UPA, UPAe e Hospital) em 2022
CTE	3.3.2 Novo modelo de gestão de patrimônio e materiais implantado	99 laudos e 165 jogos de plantas de imóveis avaliados entregues em 2022

2. METAS E RESULTADOS DA SEFAZ EM 2022

2.1 INCREMENTO DA RECEITA PRÓPRIA: ICMS, ICD e IPVA

As Metas de arrecadação dos impostos estaduais, para 2022, foram fixadas considerando os cenários projetados para o ambiente externo e os compromissos assumidos pelo Estado, ainda pautado no ambiente de inflação muito alta de 2021. 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 2021	Metas 2022 (Em %)	Metas 2022	Resultado da Arrecadação 2022	Resultado Anual (Em %)
ICMS*	21.678,210	7,03%	22.058,816	21.678,210	1,76 %
ICD	134,618	27,65%	227,226	134,618	68,79%
IPVA	1.477,97	27,68%	1.890,44	1.477,97	27,91%

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)

Os dados da tabela abaixo mostram que a **arrecadação de receita própria** no estado de Pernambuco, oriunda de arrecadação dos tributos estaduais – como o Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS), o Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores (IPVA) e o Imposto sobre Transmissão Causa Mortis e Doação de quaisquer Bens ou Direitos (ICD) – **registrou um crescimento de aproximadamente 3,8%**.

A despeito do crescimento global em seus tributos durante 2022, esse foi mais um ano de grandes desafios para os fiscos, em razão de alterações na legislação tributária pelo governo federal, que resultaram em perda de receita para estados e municípios. Em julho, foi sancionada a Lei Complementar 194, que limita a cobrança do ICMS de combustíveis, energia elétrica, comunicações e transporte coletivo, pelos estados.

Essas mudanças tributárias resultaram na aplicação de algumas medidas, como congelamento da base de cálculo do Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS), do estabelecimento de valores fixos de contribuição, redução de alíquotas, bem como desoneração de alguns tributos, como o Programa de Integração Social (PIS), o Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público (Pasep) e a Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (Cofins) sobre alguns bens e serviços.

Por conta da perda de arrecadação do ICMS provocada por essa medida, iniciativas foram tomadas em Pernambuco, para compensar a queda na receita tributária. A SEFAZ/PE precisou buscar outras formas de incremento de receitas próprias, para compensar tais perdas. Os desafios impostos resultaram num incremento de 68,8% nas receitas de ICD e de 27,9% do IPVA, como forma de compensação dos efeitos negativos da nova política de arrecadação do ICMS.

2.1.1 ICMS COMPARATIVO MÊS A MÊS E ACUMULADO ATÉ DEZEMBRO/22

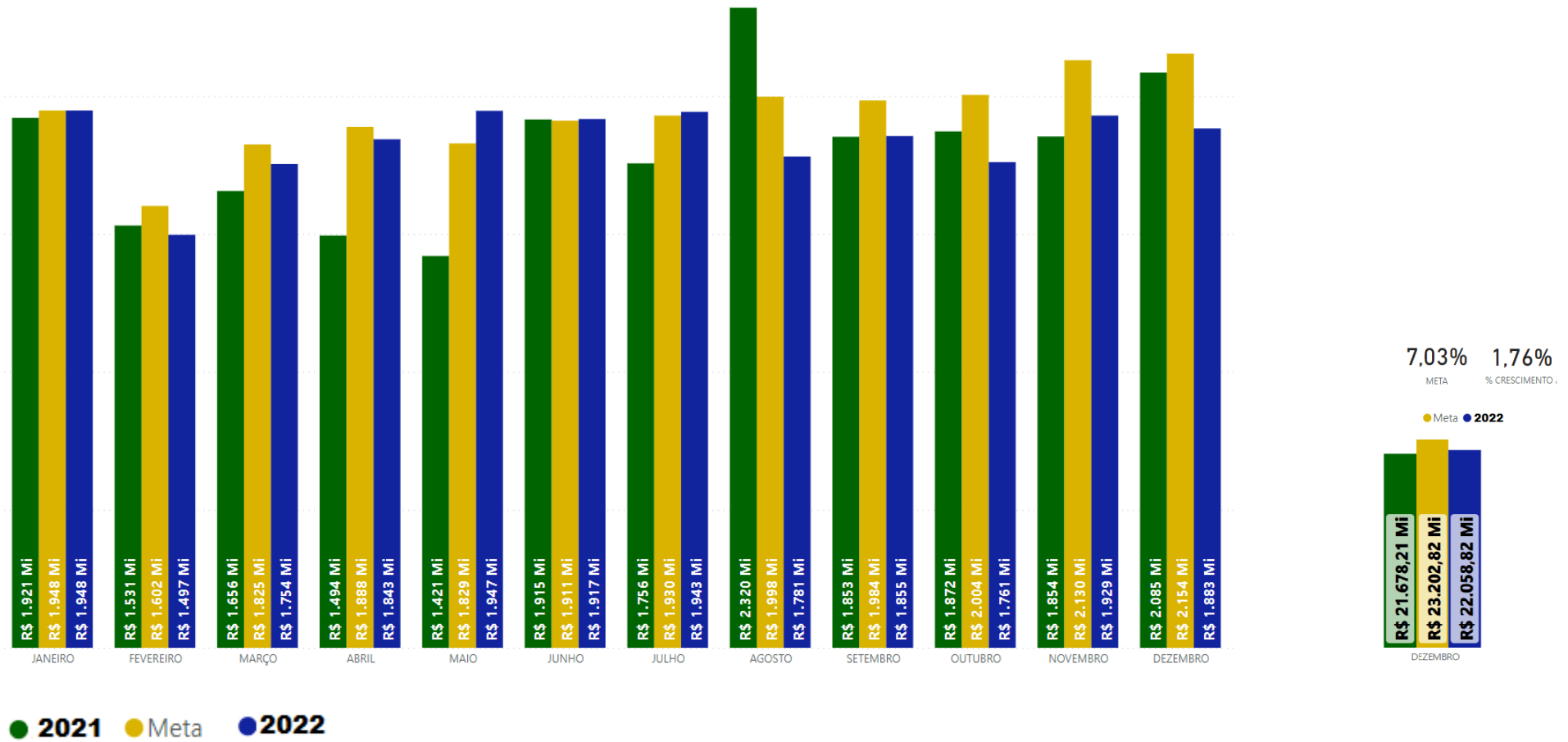
Analisando os gráficos abaixo é possível observar claramente os efeitos negativos gerados pelas referidas alterações na legislação fiscal. A partir de agosto, início da vigência da LC 194/2022, observa-se uma queda na arrecadação do ICMS, principal fonte de recursos no estado. De agosto até outubro, os resultados realizados tiveram uma queda em relação aos mesmos meses de 2021. Apesar de uma leve recuperação em novembro, dezembro também registrou queda significativa comparado a 2021, fechando o ano de 2022 com o crescimento total de apenas 1,76%, abaixo da meta estipulada.

Apesar de essas mudanças tributárias terem sido criadas (pelo governo federal) com o intuito de reduzir o impacto de alguns bens e serviços essenciais na inflação, elas significaram prejuízos expressivos para a sociedade, principalmente em meio a uma conjuntura adversa, de baixo crescimento econômico, elevado desemprego e maior pressão sobre os serviços públicos.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

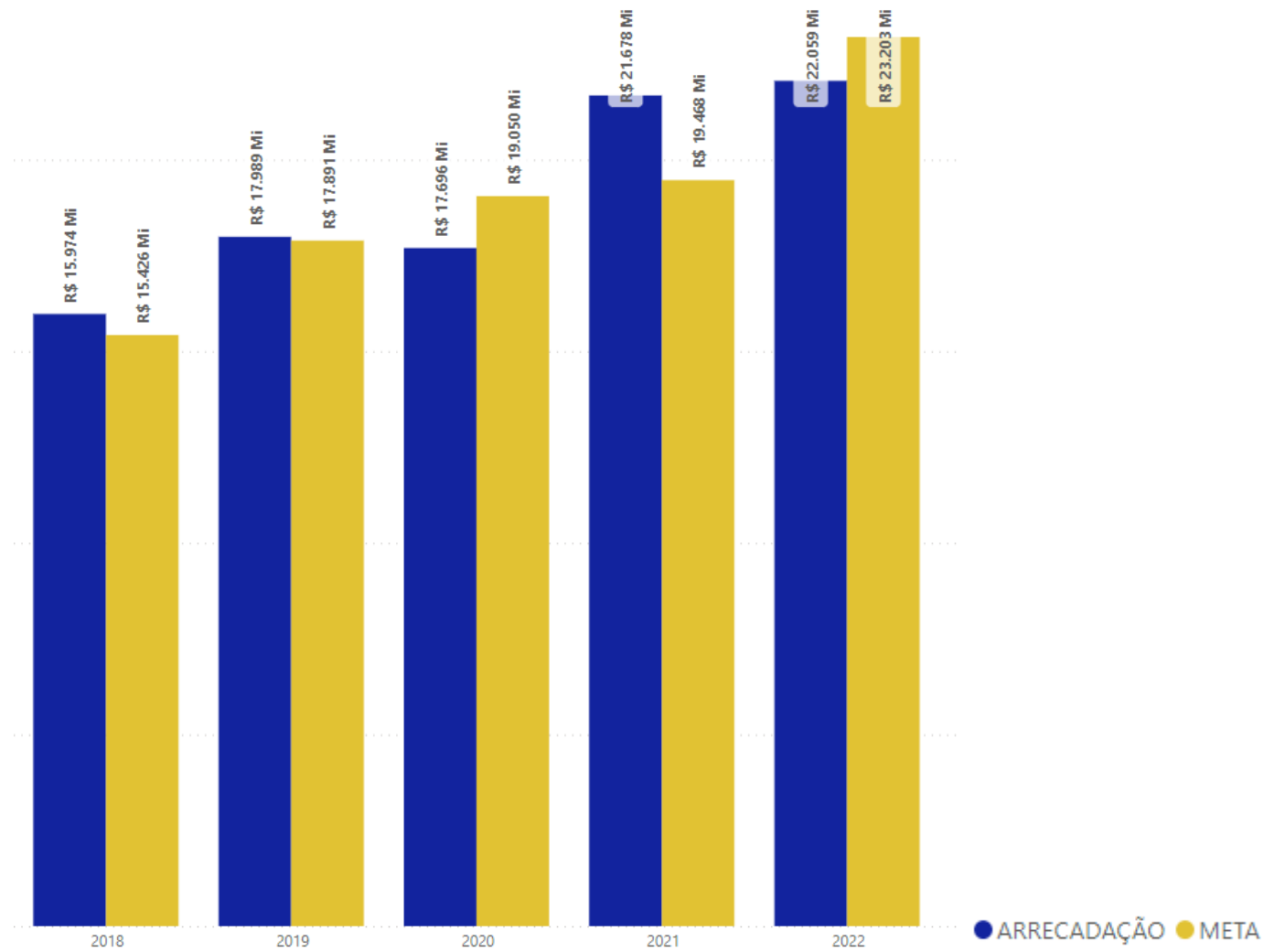


RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

2.1.2 SÉRIE HISTÓRICA ICMS COMPARATIVO META X ARRECADAÇÃO



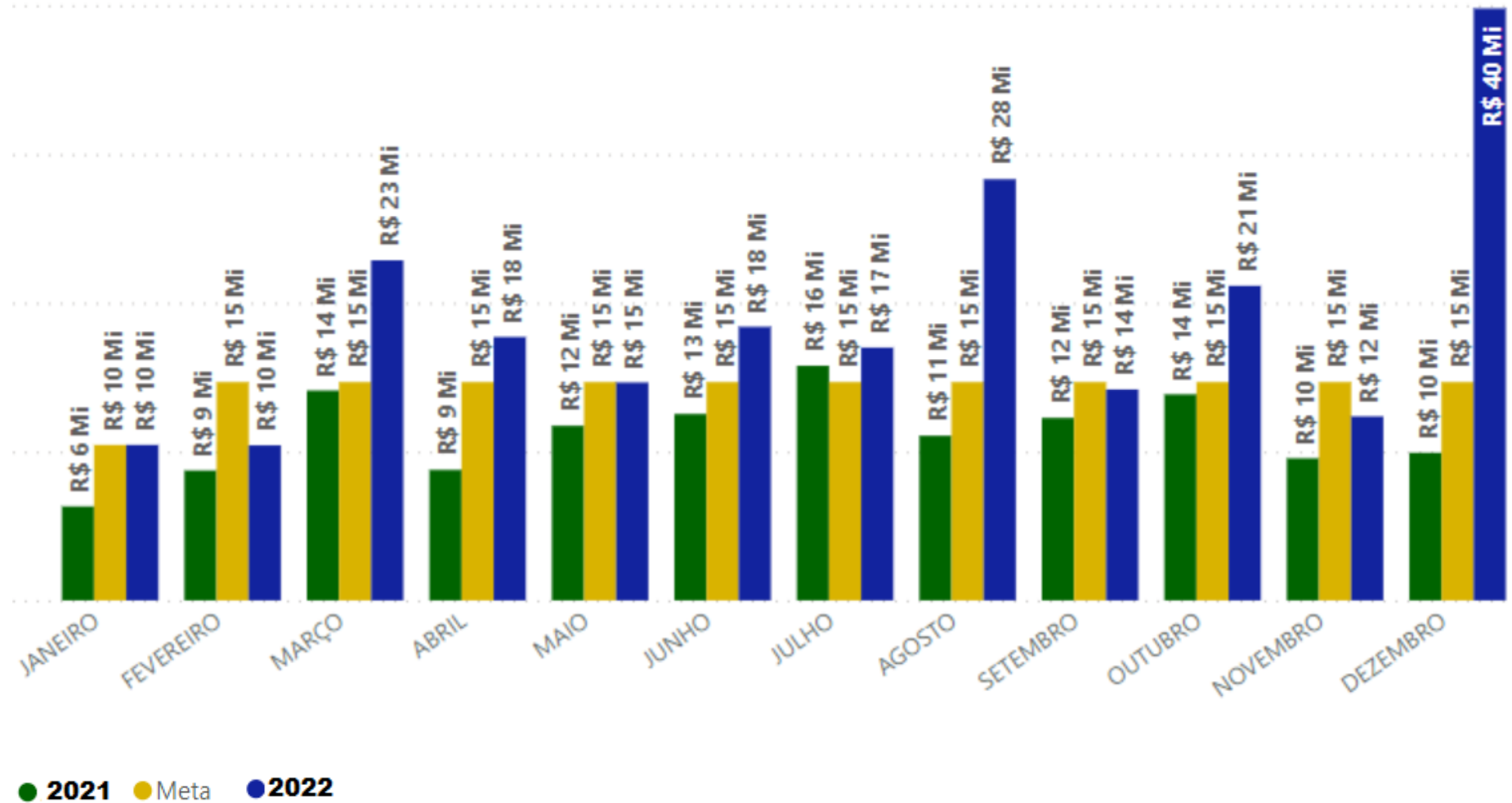
2.1.3 ICD

O ICD apresentou arrecadação atípica no ano de 2022, com significativo incremento de sua arrecadação ao longo de praticamente todo o ano de 2022. Esse fato está relacionado ao Programa Especial de Recuperação de Crédito (PERC), instituído pela Lei Complementar Nº 465/2021, que trata de incentivo fiscal concedido pelo Governo do Estado de Pernambuco, com concessão de reduções de alíquotas, multas e juros, para os processos de transmissões “Causa Mortis ou Doações” - (ICD). Embora a lei tenha entrado em vigor na data da publicação, que foi dia 21/12/2021, a adesão somente teve início em 01/03/2022, mês em que é possível observar o início de um relevante crescimento em sua arrecadação, ao longo de todo o ano.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]



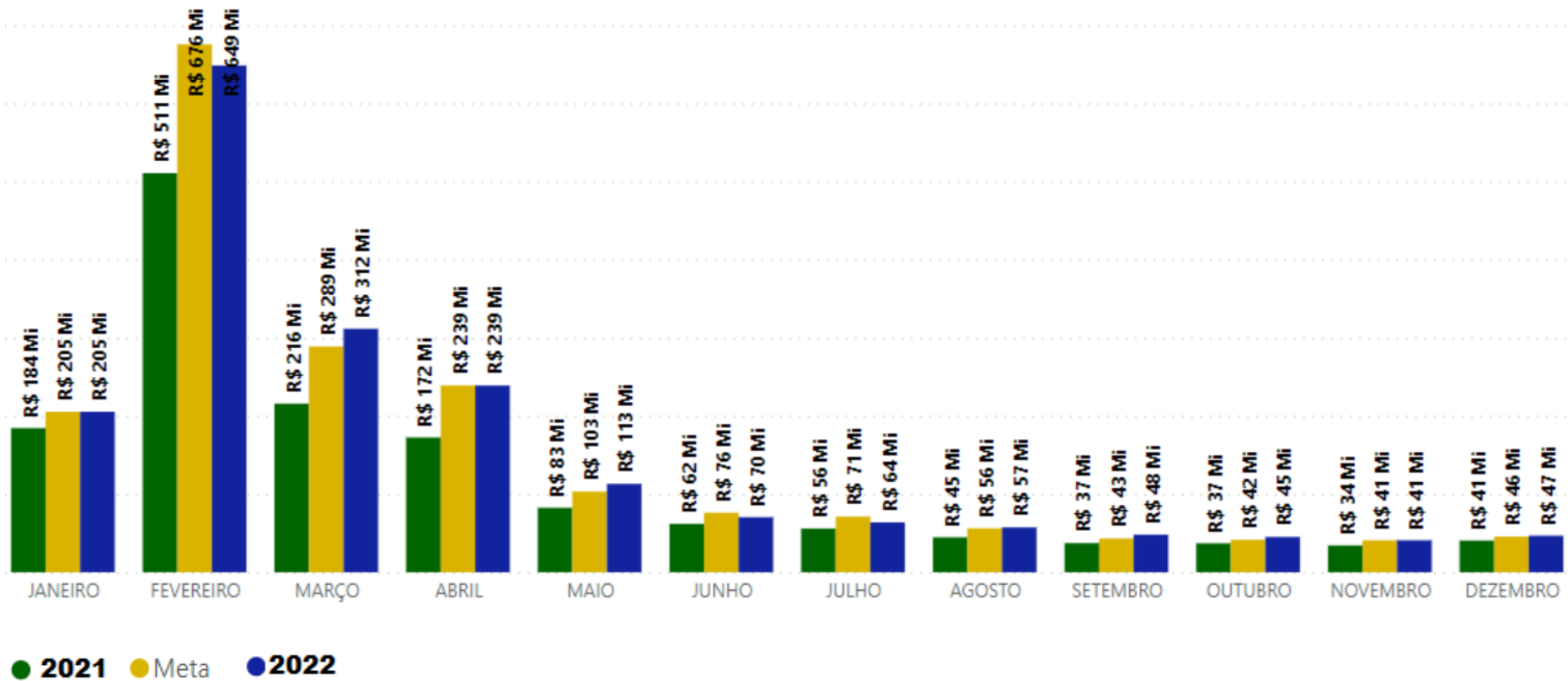
RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

2.1.4 IPVA

O IPVA, por sua vez, apresentou crescimento em todos os meses do período em análise, tendo um desempenho melhor que em 2021. O incremento da arrecadação do IPVA em 2022, em especial nos meses de janeiro a abril, deve-se ao fato do pagamento desse tributo ser concentrado nesses meses.



RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

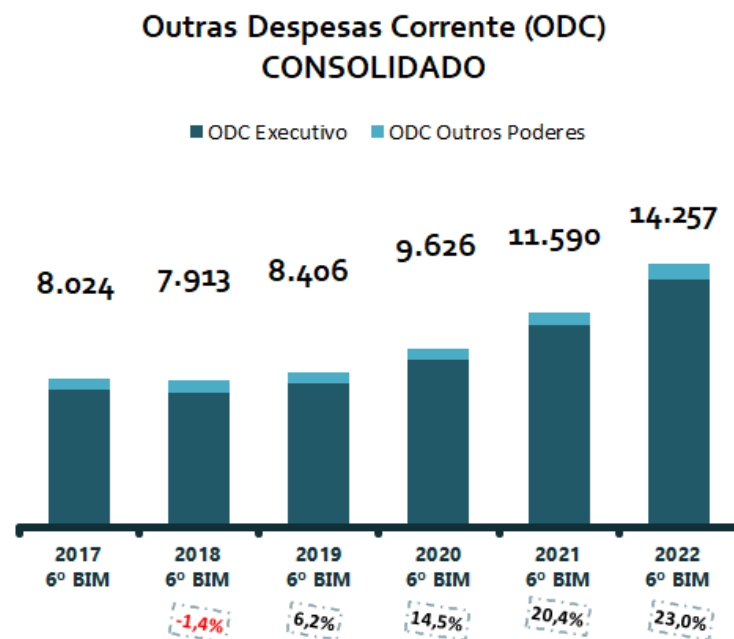
2.2. PROMOVER A SUSTENTABILIDADE FISCAL DO ESTADO

ITEM	META ANUAL	RESULTADO
		6º BIMESTRE 2022
CUSTEIO DO ESTADO	*Meta pactuada apenas para despesas geridas	R\$ 14,257 milhões
RESULTADO PRIMÁRIO	Resultado > 0	(R\$ 567 milhões)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO		(R\$ 24 milhões)
INVESTIMENTO DO ESTADO		R\$ 3.924 milhões
RESULTADO NOMINAL		(R\$ 818.767 milhões)
COMPROMETIMENTO DA RCL COM A DESPESA DE PESSOAL (EXECUTIVO)	47%	43,03%
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA / RCL AJUSTADA - RGF	Limite geral = 200%	35,33%
Fonte: CGE - Contadoria Geral do Estado (31.01.2023)		

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 a queda de arrecadação do ano de 2022, o estado mantém sua trajetória de equilíbrio fiscal dinâmico, com destaque para o menor comprometimento histórico com pessoal e o menor endividamento, além do crescimento de mais de 200% em investimento, devido ao acesso a operações de crédito conquistado.

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 2022, a despesa total de custeio (Executivo mais Outros Poderes) ficou em R\$ 14.257 milhões, superior à despesa de 2021 (R\$ 11.590 milhões) em 23%.

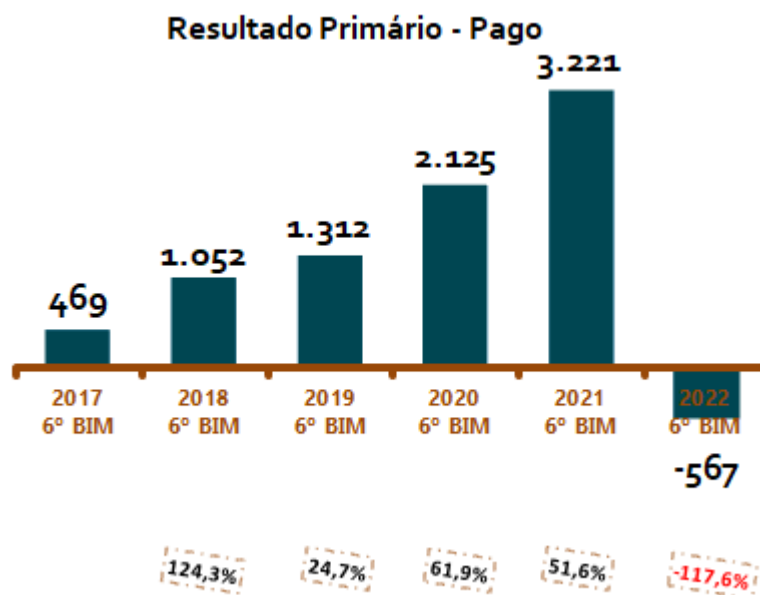


valores em R\$ Mi (nominal)

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.

2.2.2 RESULTADO PRIMÁRIO

O Resultado Primário de R\$ -567 milhões em 2022 corresponde a uma variação nominal negativa quando comparado ao de 2021. As receitas primárias líquidas (receitas não financeiras deduzidas às transferências a municípios) cresceram 14%, contra um aumento de 25,9% das despesas primárias. O crescimento expressivo da despesa primária em nível superior à expansão observada na receita primária deve-se principalmente ao aumento nos investimentos e inversões.



RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]



Resultado Primário acumulado até o 6º bimestre de 2022

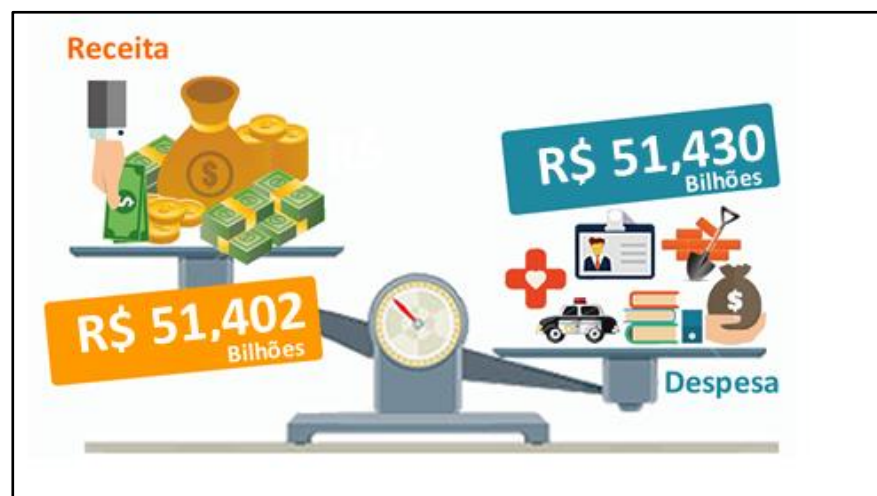
Valores em R\$ milhões

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.

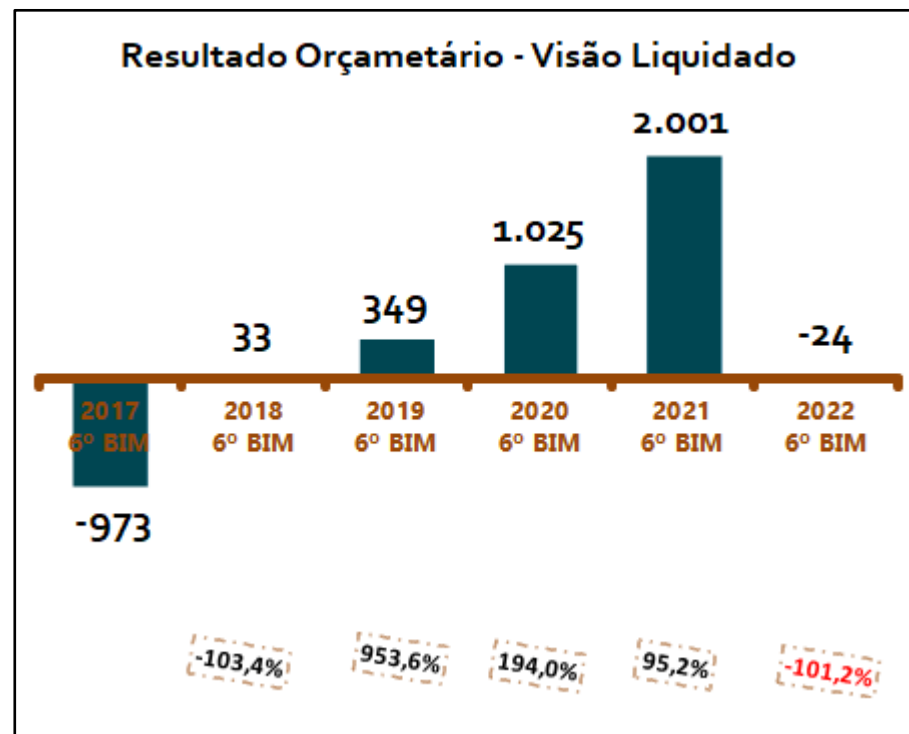
2.2.3 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O déficit orçamentário de R\$ 24 milhões, correspondente à diferença entre o total das receitas ingressadas e o total das despesas liquidadas no exercício, foi resultado do incremento em 21,7% das despesas sendo superior ao das receitas que registrou o crescimento de 16,2%.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO valores em R\$ Mi (nominal)



O resultado orçamentário acumulado até o 6º bimestre de 2022, confrontado com o do mesmo período do exercício de 2021, que foi de R\$2.001 milhões, apresentou uma variação nominal negativa da ordem de R\$ 2.025 milhões, o que representa uma variação negativa de 101,2%.



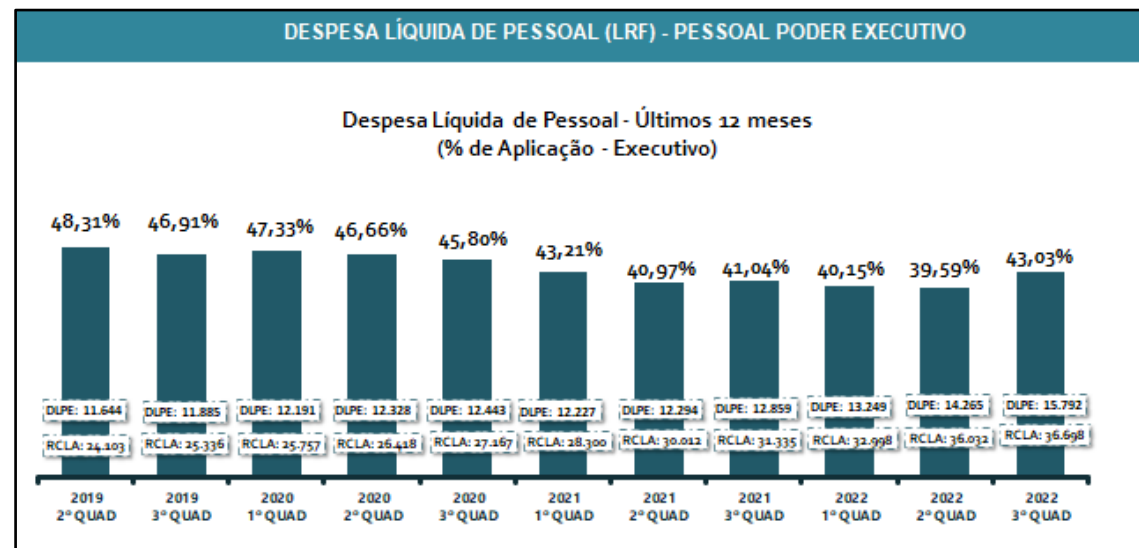
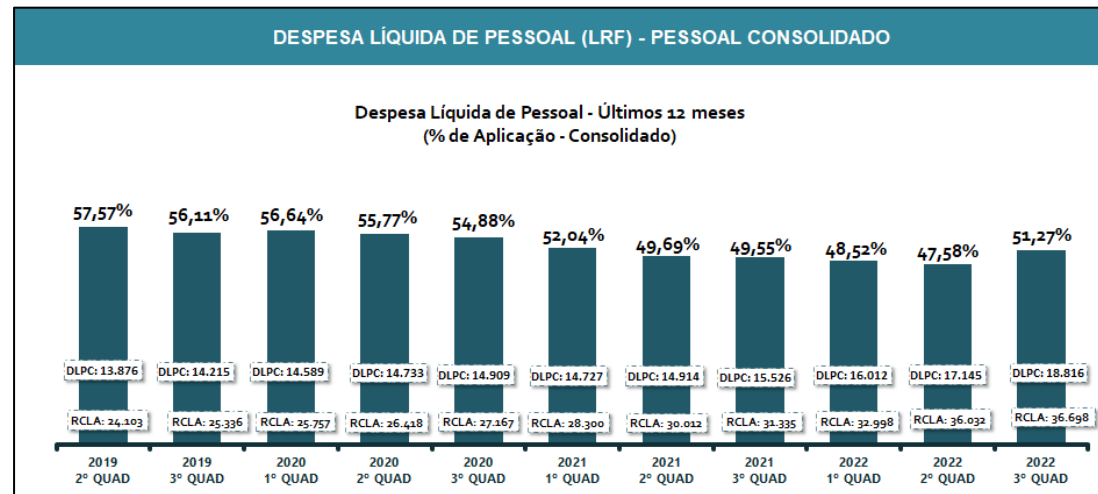
2.2.4 DESPESA DE PESSOAL (Todos os Poderes e Poder Executivo) – ÚLTIMOS 12 MESES

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

Na análise da evolução do indicador da Despesa de Pessoal do Poder Executivo é importante destacar que o resultado do 3º quadrimestre de 2022 fechou em 43,03% e do 2º quadrimestre alcançou a menor marca histórica de 39,59%.

RELATÓRIO DE GESTÃO

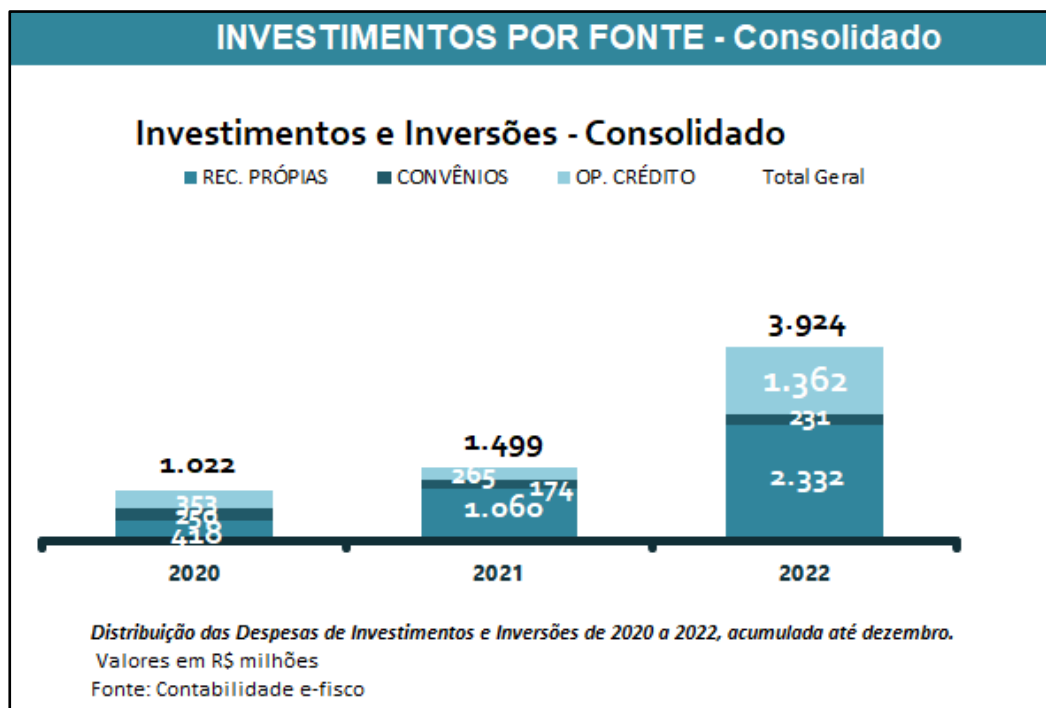
Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]



2.2.5 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 2022, o Estado aplicou R\$ 3.924 milhões, contra R\$ 1.499 milhões em igual período de 2021, representando um crescimento nominal de R\$ 2.425 milhões ou uma variação positiva de 162%, resultado das operações de crédito que foram possíveis de serem feitas devido ao alcance do CAPAG B.

INVESTIMENTOS E INVERSÕES FINANCEIRAS POR FONTE TODOS OS PODERES valores em R\$ Mi (6º bimestre 2022)



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 2022 está assim distribuída:

- R\$ 2.332 milhões de receitas próprias;
- R\$ 231 milhões de receitas provenientes de convênios com a União e
- R\$ 1.362 milhões de receitas provenientes de operações de crédito.

O programa de investimentos, que foi duramente atingido pela escassez de recursos nos anos de 2019 a 2021, em 2022 teve incremento de 120% em relação a 2021 na aplicação de recursos próprios do Estado, e 414% na aplicação de recursos de operações de crédito.

2.2.6 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 2022)



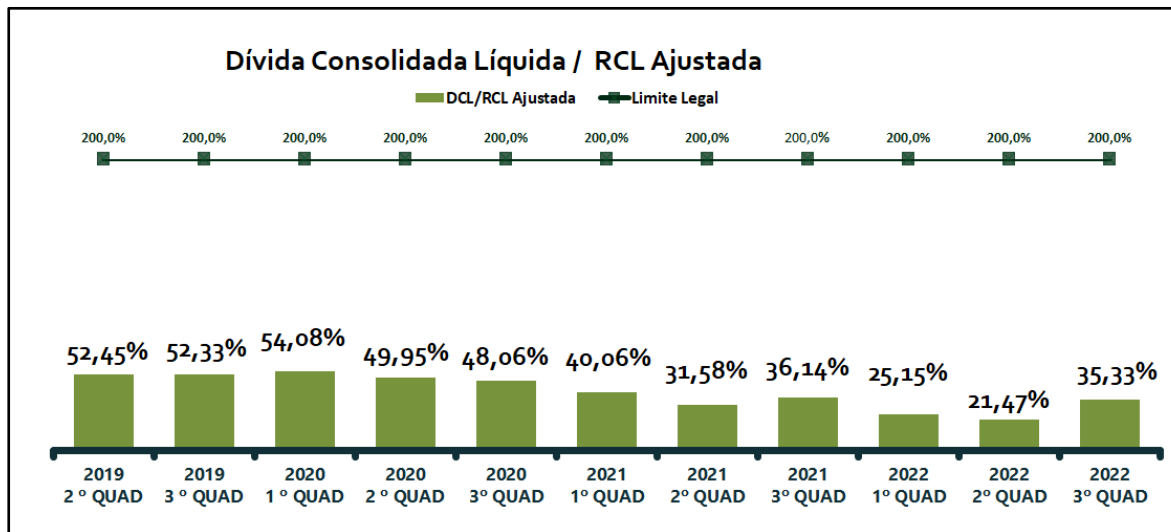
Fonte: Contabilidade e-fisco - Balanço Orçamentário acumulado até janeiro de 2023

2.2.7 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 da história, mesmo com o cambio do dólar elevado.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]



2.3 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.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

QUADRO DA EXECUÇÃO FINANCEIRA DO PROFISCO II PE – 2019 A 2022 (Fonte UCP/Profisco)

COMPONENTE / PRODUTO	Investimento Valores	Realizado			
		Ano 1 (2019)	Ano 2 (2020)	Ano 3 (2021)	Ano 4 (2022)
VALORES EM USD		6,1%	8,7%	13,1%	16,5%
VALOR TOTAL DO PROJETO	44.400.000	2.723.824,27	3.870.943,28	5.814.476,05	7.312.435,19
GESTÃO DO PROJETO	560.000,00	0,00	28.598,32	19.790,32	88.553,80
A1 - Monitoramento e avaliação	503.137,26	0,00	28.598,32	9.669,95	77.181,25
A2 - Auditoria	56.862,75	0,00	0,00	10.120,37	11.372,55
CUSTOS DIRETOS	43.840.000,10	2.723.824,27	3.842.344,96	5.794.685,7	7.223.881,4
I. GESTÃO FAZENDÁRIA E TRANSPARÊNCIA	10.970.000,0	229.709,02	1.780.868,79	2.612.445,82	2.085.348,35
P1.1 Governança fazendária aperfeiçoada	1.883.187,14	0,00	266.103,18	196.808,31	160.954,45
P1.2 Novo modelo de gestão de pessoas implantado	1.950.064,09	0,00	11.197,06	201.762,12	978.825,87
P1.3 Plataforma de tecnologia da informação e comunicação atualizada	7.136.748,77	229.709,02	1.503.568,54	2.213.875,38	945.568,03
0	-	0,00	0,00	-	-
0	-	0,00	0,00	-	-
0	-	0,00	0,00	-	-
II. ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E	16.210.000	2.249.669,73	916.480,33	1.481.468,81	2.748.959,75
P2.1 Incentivos fiscais controlados	200.031,48	7.494,91	0,00	21.848,04	43.025,47
P2.2 Cadastro aperfeiçoado e obrigações tributárias monitoradas	2.538.143,57	148.444,74	88.889,52	266.750,48	657.970,33
P2.3 Novo modelo de fiscalização de contribuintes implantado	3.917.050,63	78.508,17	132.099,29	718.785,87	714.832,80
P2.4 Sistemas de cobrança aperfeiçoados	4.119.747,17	501.840,58	426.062,28	276.567,38	412.768,61
P2.5 Nova sistemática de obtenção de informações e acesso aos Dfe	3.501.399,65	1.513.381,33	269.429,24	133.092,11	344.857,18
P2.6 Novo modelo de atendimento aos contribuintes implantado	1.933.627,60	0,00	0,00	64.424,94	575.505,36
0	-	0,00	0,00	-	-
III. ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA E GASTO PÚ	16.660.000,0	244.445,52	1.144.995,84	1.700.771,1	2.389.573,28
P3.1 Novo modelo de gestão dos recursos orçam. e financeiros implantado	4.160.612,32	145.602,17	248.059,03	351.945,5	287.767,9
P3.2 Sistemas para gestão de transferências e prestação de contas implantados	2.170.703,18	74.324,29	575.113,40	53.185,48	376.907,03
P3.3 Modelo de gestão contábil do Estado aprimorado	9.407.189,33	0,00	301.303,51	1.286.252,27	1.683.168,71
P3.4 Gestão da dívida pública aperfeiçoada	596.429,98	0,00	596,43	-	37.552,72
P3.5 Novos procedimentos para a gestão de custos públicos	325.065,19	24.519,06	19.923,47	9.387,88	4.176,88

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

Quanto à execução financeira do PROFISCO II PE, em 2022, foram executados USD 7,3 milhões, representando 16,5% do total do projeto. A execução financeira acumulada entre 2019 e 2022 soma 44,41% do Projeto.

3. DESCRIÇÃO DAS METAS (FÍSICAS E FINANCEIRAS) DA SEFAZ EM 2022

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 administrativa.”

Por outro lado, consistentemente com o PPA, a Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2022 - LDO (Lei Nº 17.371, de 03 de setembro de 2021) estabelece:

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

.....

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

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.:

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 2022 POR AÇÃO/SUBAÇÃO			
SECRETARIA DA FAZENDA DE PERNAMBUCO			
AÇÃO:	4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias		
SUBAÇÃO:	0008 - Ampliação de Receitas – ICMS, IPVA E ICD		
Localização:	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 Próprias – NAPAS		
Localização:	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		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	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		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada
AÇÃO:	4085 - Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias		
SUBAÇÃO:	C143 - Desp. com Locação de Veículos da SEFAZ p/Suporte às Atividades Tributárias		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Anderson Alencar Freire	Ação Executada

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

AÇÃO:	1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Walclécia Aparecida dos Santos	Ação Executada
AÇÃO:	1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ		
SUBAÇÃO:	1146 - Indenizações da Operação Tributária		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	2220	Walclécia Aparecida dos Santos	Restituição/Indenização Efetuada
AÇÃO:	1639 - Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ		
SUBAÇÃO:	1982 - Capacit. de Recursos Humanos da SEFAZ através da ESAFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	450	Walclécia Aparecida dos Santos	Pessoa Capacitada
AÇÃO:	1782 - Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	0000-Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
AÇÃO:	2028 - Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Danielle Campello de Melo Augusto	Ação Executada
AÇÃO:	2028 - Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	0152 - Manut.da Rede Digital Corporativa de Governo-SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Danielle Campelo de Melo Augusto	Rede Mantida
AÇÃO:	3463 - Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ		
SUBAÇÃO:	B252- Fornecimento de Segurança Pessoal e Patrimonial da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	3463 - Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ		
SUBAÇÃO:	C095 - Prestação de Serviços de Limpeza e Conservação da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	1983 - Ressarcimento de Despesa de Pessoal à Disposição da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	B251 - Despesas com Energia Elétrica da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	C091 - Apoio Administrativo-Pagt.de Estagiários da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	C092 - Despesas com Taxa de Água e Esgoto da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	C093 - Despesas com Combustível da SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	C094 - Pagamento de Diárias da SEFAZ-Suporte		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	C096 - Despesas com Locação de Veículos da SEFAZ para Suporte		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4373 - Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	C100 - Apoio Administrativo-Prestação de Serviços Terceirizados na SEFAZ		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	4423 - Manutenção e Melhoria da Infraestrutura e dos Serviços do e-Fisco		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Todo o Estado	1	Danielle Campello de Melo Augusto	Sistema Mantido
AÇÃO:	4580 Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	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		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	170	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada
AÇÃO:	0175 - Contribuição Patronal da Secretaria da Fazenda ao FUNAFIN		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	13.208	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
AÇÃO:	0176 - Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	13.208	Daniella Myrian da Silva	Ação Executada
AÇÃO:	0178 - Adequação da Infraestrutura Física e Reaparelhamento da SEFAZ		
SUBAÇÃO:	0000 - Outras Medidas		
Localização:	Meta	RESPONSÁVEL	PRODUTO
Não regionalizada	1	Alfredo Ottoni de Carvalho Neto	Ação Executada

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

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

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.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE
[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

Quadro 2

DEMONSTRATIVO DAS METAS FINANCEIRAS CONFORME PPA/LOA - 2022 POR AÇÃO					
SECRETARIA DA FAZENDA DE PERNAMBUCO					
AÇÃO: 4085 Aumento da Arrecadação de Receitas Próprias					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	20.895.800,00	20.239.837,19	19.151.218,93	94,62%
AÇÃO: 1639 Desenvolvimento e Coordenação da Política de Gestão de Pessoas da SEFAZ					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	28.135.900,00	88.213.236,88	88.208.236,45	99,99%
AÇÃO: 1782 Encargos com INSS do Pessoal Contratado e Comissionado da Secretaria da Fazenda					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	785.300,00	741.904,19	689.511,98	92,94%
AÇÃO: 2028 Manutenção da Tecnologia de Informação e Comunicação da Secretaria da Fazenda					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	2.008.100,00	1.628.851,07	1.342.134,12	82,40%
101000000	4.4 Investimento	487.500,00	469.928,74	426.723,60	90,81%
125000000	3.3 ODC	971.700,00	971.700,00	827.132,61	85,12%
125000000	4.4 Investimento	1.973.400,00	1.973.400,00	512.601,70	25,98%
AÇÃO: 4373 Gestão das Atividades da Secretaria da Fazenda					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	444.058.100,00	407.627.344,24	403.772.782,26	99,05%
101000000	3.3 ODC	21.692.400,00	20.033.983,00	22.012.011,11	109,87%
AÇÃO: 4423 Manutenção e Melhoria da Infraestrutura e dos Serviços do e-Fisco					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	12.610.200,00	11.067.599,18	11.067.599,18	100,00%
101000000	4.4 Investimento	5.000,00	0,00	0	-
125000000	3.3 ODC	15.276.200,00	15.276.200,00	12.255.639,55	80,23%
125000000	4.4 Investimento	5.000,00	5.000,00	0	-

RELATÓRIO DE GESTÃO

Prestação de Contas do Exercício de 2022 ao TCE-PE

[Secretaria da Fazenda do Estado de Pernambuco]

AÇÃO: 4580 Manutenção da Ouvidoria da Secretaria da Fazenda					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	5.000,00	0,00	0	-

AÇÃO: 0171 Concessão de Vale-Transporte e Auxílio Alimentação a Servidores da SEFAZ					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	497.800,00	429.448,00	423.602,00	98,64%

AÇÃO: 3463 Conservação do Patrimônio Público da SEFAZ					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.3 ODC	4.865.400,00	5.924.144,32	5.924.144,24	100,00%

AÇÃO: 0175 Contribuição Patronal da SEFAZ ao FUNAFIN					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	112.156.700,00	103.568.984,57	103.568.983,57	100,00%

AÇÃO: 0176 Contribuição Complementar da SEFAZ ao FUNAFIN					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
101000000	3.1 Pessoal e Encargos	461.342.600,00	394.671.155,56	394.671.151,21	100,00%

AÇÃO: 0178 Adequação da Infraestrutura Física e Reparelhamento da SEFAZ					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2029	Realizado x Orç. (%)
101000000	4.4 Investimentos	5.000,00	0,00	0,00	#DIV/0!
125000000	4.4 Investimentos	300.000,00	300.000,00	85.687,32	28,56%

AÇÃO: 3441 Implantação dos Programas de Modernização da SEFAZ					
Metas Financeiras:					
Fonte Recurso	Categoria/Grupo	Valor do PPA 2022	Orç. Autorizado 2022	Realização UGE 2022	Realizado x Orç. (%)
103000000	4.4 Investimentos	52.089.500,00	52.089.500,00	30.649.205,09	58,84%

Total Liquidado 2020

1.095.588.364,92