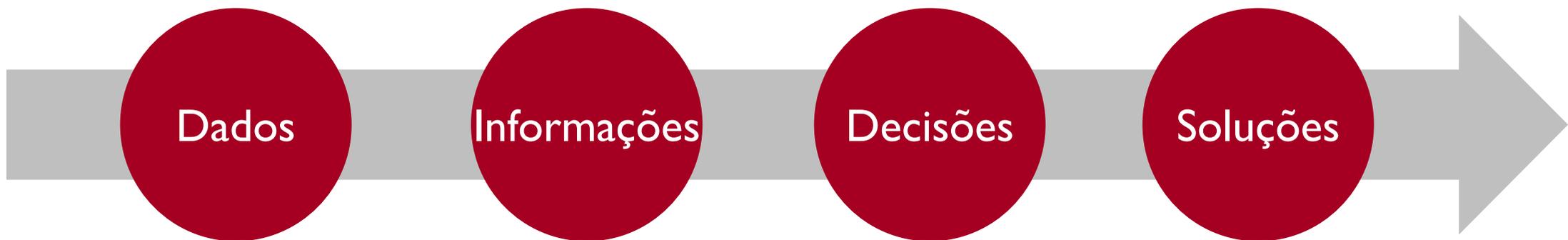


Painel de Gestão da Despesa (PGD)

Divisão de Estudos Econômicos e Fiscais e Qualidade do Gasto

Contexto

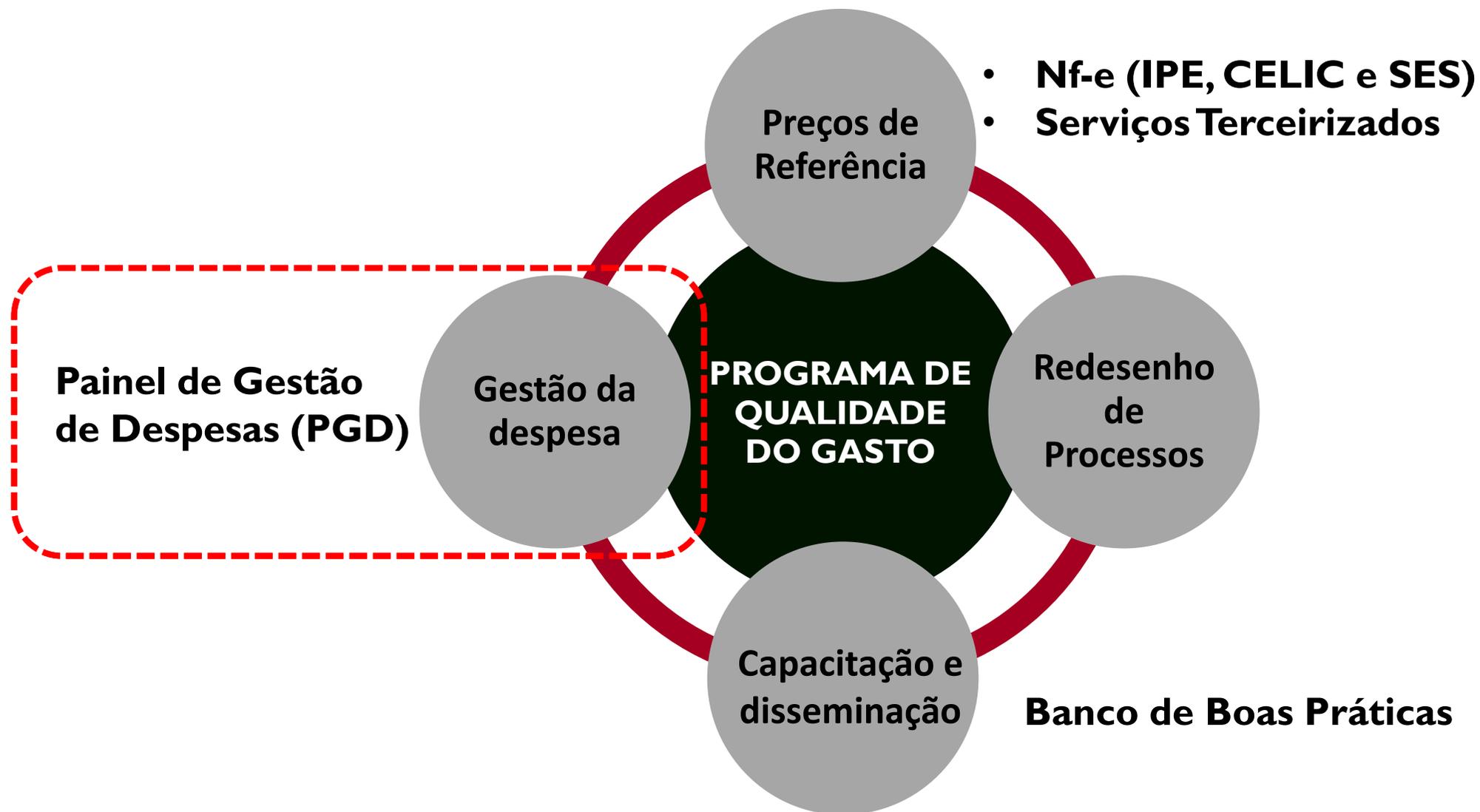
- Demandas **infinitas** X recursos **escassos**
- Um mesmo caminho leva sempre a um mesmo lugar: é preciso **innovar**
- Dada a complexidade do setor público, qualquer solução passa por **trabalho em equipe**
- Aumento de **eficiência** é parte da solução para problemas de escassez
- Necessidade dos órgãos de se adequar às cotas



Para fazer gestão dos recursos é preciso **medir**.

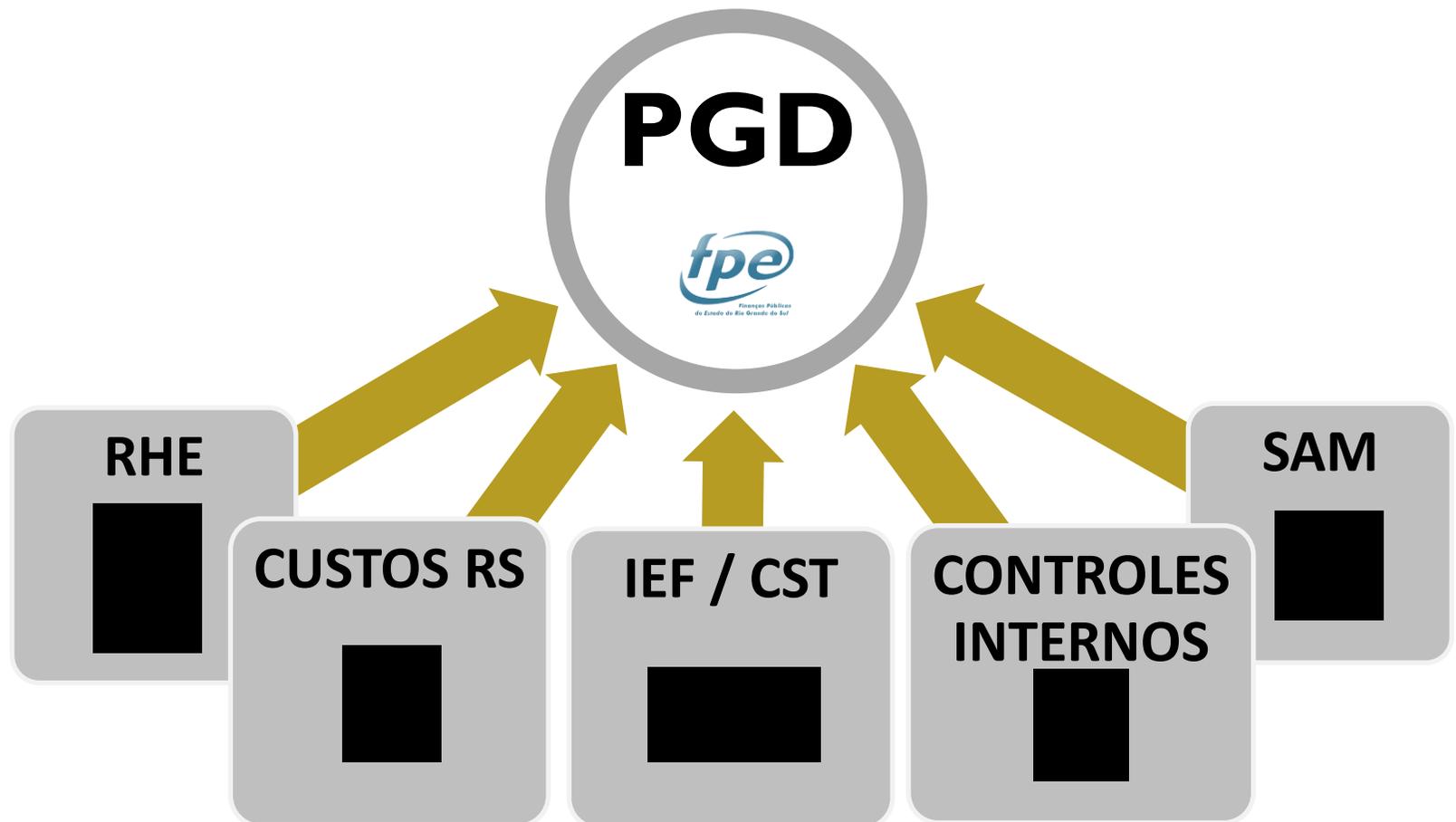
Projetos do

PROGRAMA DE QUALIDADE DO GASTO



Objetivo

Controle gerencial das informações via **módulo do FPE.**



Painel de Gestão de Despesa

O PGD permite a gestão do gasto **sistematicamente** nos níveis onde ocorre a **execução** do orçamento.

IntraSEFA 26/8/2015 - Leandro Pawlak fpeDW SOB SME ?

*Competência: 2015 *Órgão PGD: 12.02-SUPERINTENDENCIA DOS

*Acumulado Até: Agosto *Rubrica PGD: 3701-LIMPEZA E HIGIENE, 3702

Classificação: Órgão/Rubrica

Exibir Relatório

1 Página de 1 100% Localizar | Próximo Selecionar Formato Exportar

RIO GRANDE DO SUL GOVERNO DO ESTADO NR: 00001

FPE - Finanças Públicas do Estado do Rio Grande do Sul Folha: 00001

Painel Geral por Órgão/Rubrica PRFPEM42ROrgaoRubrica 26/08/2015

Órgão PGD :	Acumulado do Ano		Acumulado até Agosto										Jan	Fev	
	Meta 2015	Faturado 2014	Meta	Desvio	Faturado	Programado	Faturado 2014	Liquidado	Liquidado 2014	Farol	Detalhes	Gráfico	Régua	Farol	Farol
12.02 - SUPERINTENDENCIA DOS SERV	48.767.137,08	42.239.522,45	31.317.979,00	1.355.255,79	32.673.234,79	2.040.000,00	27.124.122,55	3.885.048,43	3.765.038,37	🟡				🔴	🟡
14 - SECRETARIA DA FAZENDA	21.038.520,01	19.589.023,59	14.594.745,69	-3.588.463,37	11.006.282,32	663.759,48	13.540.756,89	10.663.216,44	10.712.204,32	🟢				🟢	🟢
3918 - ENERGIA ELETRICA	1.896.587,92	1.358.760,90	1.277.718,49	11.032,53	1.288.751,02	605.159,48	915.267,88	892.154,25	974.671,07	🟡				🔴	🟢
3901 - AGUA E ESGOTO	290.717,71	264.288,82	177.818,18	-16.519,22	161.298,96	58.600,00	161.652,89	150.056,11	149.947,01	🟢				🟢	🟡
3702 - VIGILANCIA E/OU ZELADORIA	2.008.502,18	1.825.911,09	1.528.957,14	-766.044,57	762.912,57	0,00	1.389.961,05	794.069,22	911.122,68	🟢				🟢	🟢
3703 - SERVICOS GERAIS	12.072.708,70	11.705.531,82	8.060.354,69	-1.093.361,14	6.966.993,55	0,00	7.813.974,43	7.133.259,18	6.964.613,37	🟢				🟢	🟢
3701 - LIMPEZA E HIGIENE	4.770.003,50	4.434.530,96	3.549.897,19	-1.723.570,97	1.826.326,22	0,00	3.259.900,64	1.693.677,68	1.711.850,19	🟢				🟢	🟢

Painel de Gestão de Despesa

O PGD permite a gestão do gasto **sistematicamente** nos níveis onde ocorre a **execução** do orçamento.

- Histórico
- Meta
- Faturado
- Desvio
- Farol
- Informações Contábeis (empenho e liquidação)
- Gráficos Gerenciais
- Relatório de Detalhes (consumo)
- Gráfico de Régua (gestão de indicadores)

Acumulado até Agosto											Jan	Fev
Meta	Desvio	Faturado	Programado	Faturado 2014	Liquidado	Liquidado 2014	Farol	Detalhes	Gráfico	Régua	Farol	Farol
317.979,00	1.355.255,79	32.673.234,79	2.040.000,00	27.124.122,55	3.885.048,43	3.765.038,37	🟡				🔴	🟡
594.745,69	-3.588.463,37	11.006.282,32	663.759,48	13.540.756,89	10.663.216,44	10.712.204,32	🟢				🟢	🟢
277.718,49	11.032,53	1.288.751,02	605.159,48	915.267,88	892.154,25	974.671,07	🟡				🔴	🟢
177.818,18	-16.519,22	161.298,96	58.600,00	161.652,89	150.056,11	149.947,01	🟢				🟢	🟡
528.957,14	-766.044,57	762.912,57	0,00	1.389.961,05	794.069,22	911.122,68	🟢				🟢	🟢
060.354,69	-1.093.361,14	6.966.993,55	0,00	7.813.974,43	7.133.259,18	6.964.613,37	🟢				🟢	🟢
549.897,19	-1.723.570,97	1.826.326,22	0,00	3.259.900,64	1.693.677,68	1.711.850,19	🟢				🟢	🟢

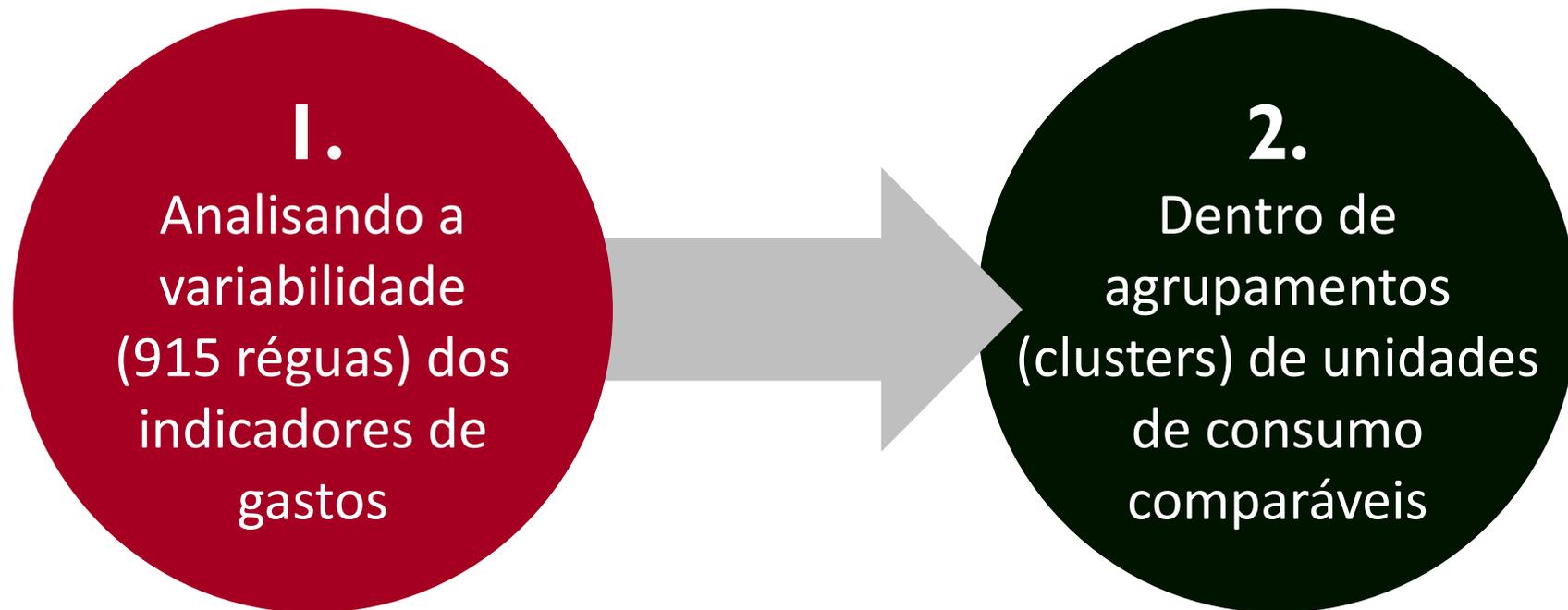
Objetivo

Para a identificação de **oportunidades** no nível onde ocorre a **execução** do orçamento:



Como identificar

ESSAS OPORTUNIDADES



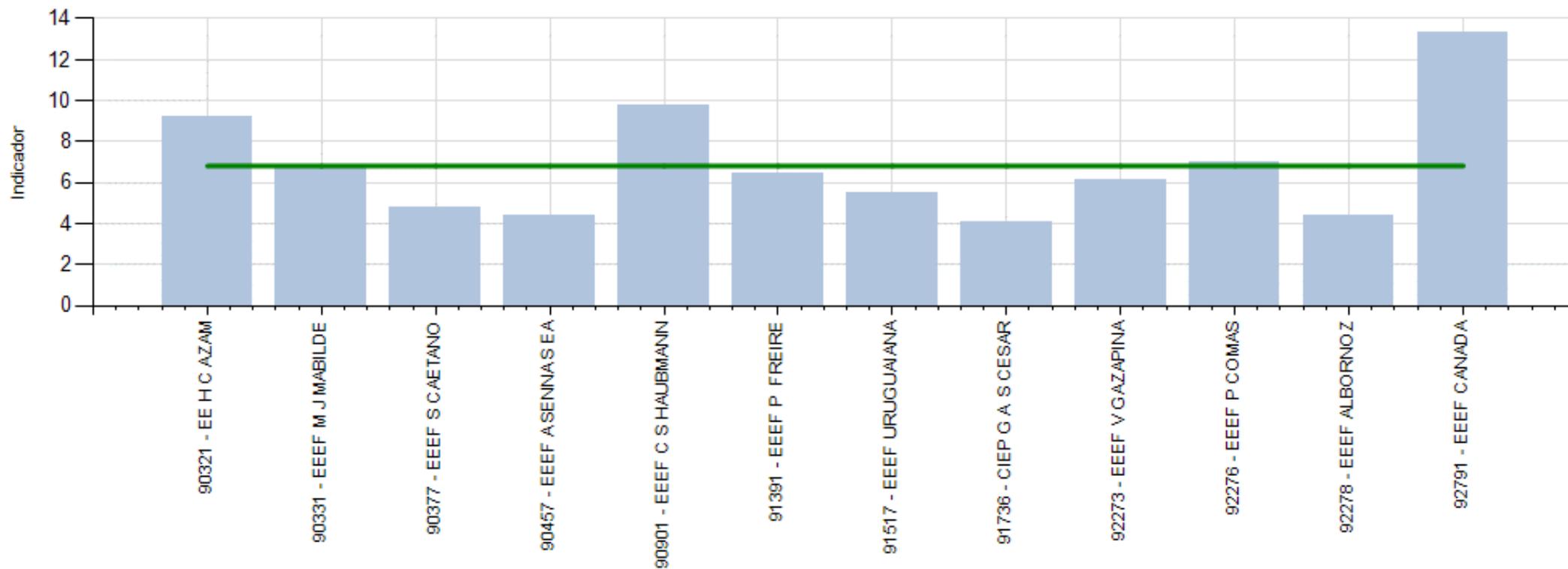
Exemplo:
R\$/Funcionário,
R\$/m², R\$/km rodado
e etc.

Exemplo: Escolas,
Delegacias PC,
Batalhões BM, Casas
Prisionais, etc.

Como identificar ESSAS OPORTUNIDADES

Exemplo de Análise de Régua – Energia Elétrica (PGD) na SEDUC:

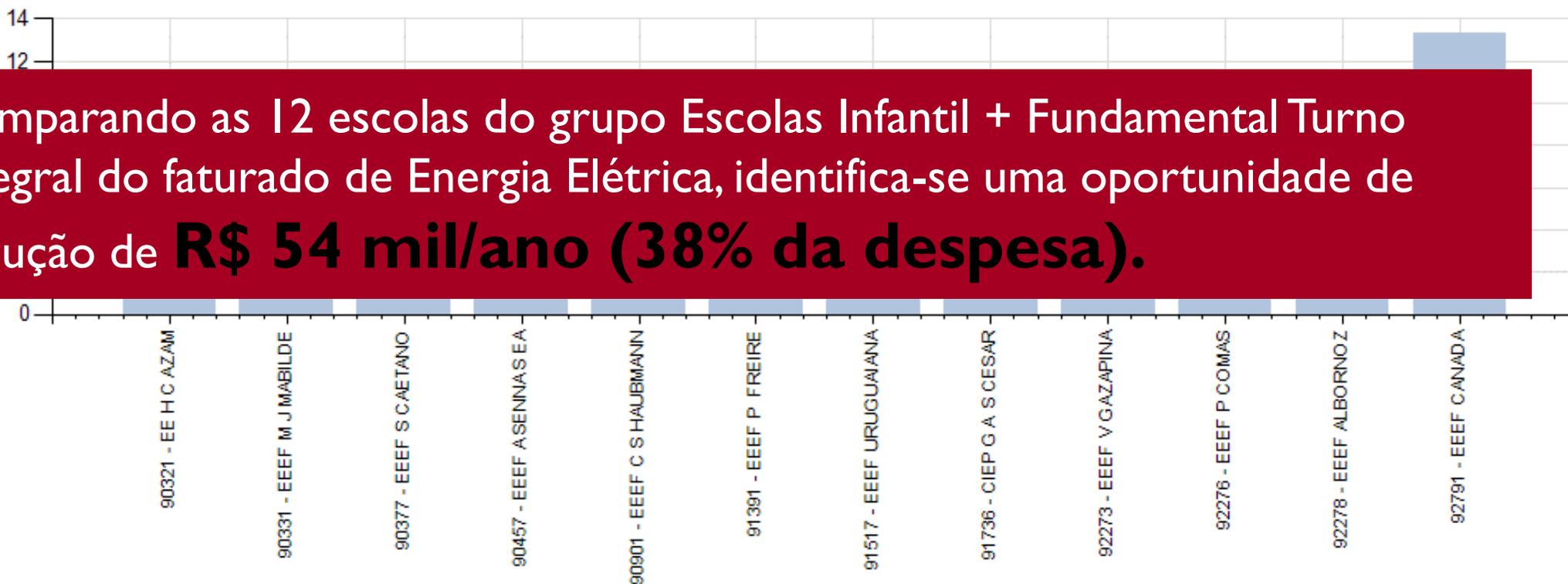
Gráfico da Régua por M2



Como identificar ESSAS OPORTUNIDADES

Exemplo de Análise de Régua – Energia Elétrica (PGD) na SEDUC:

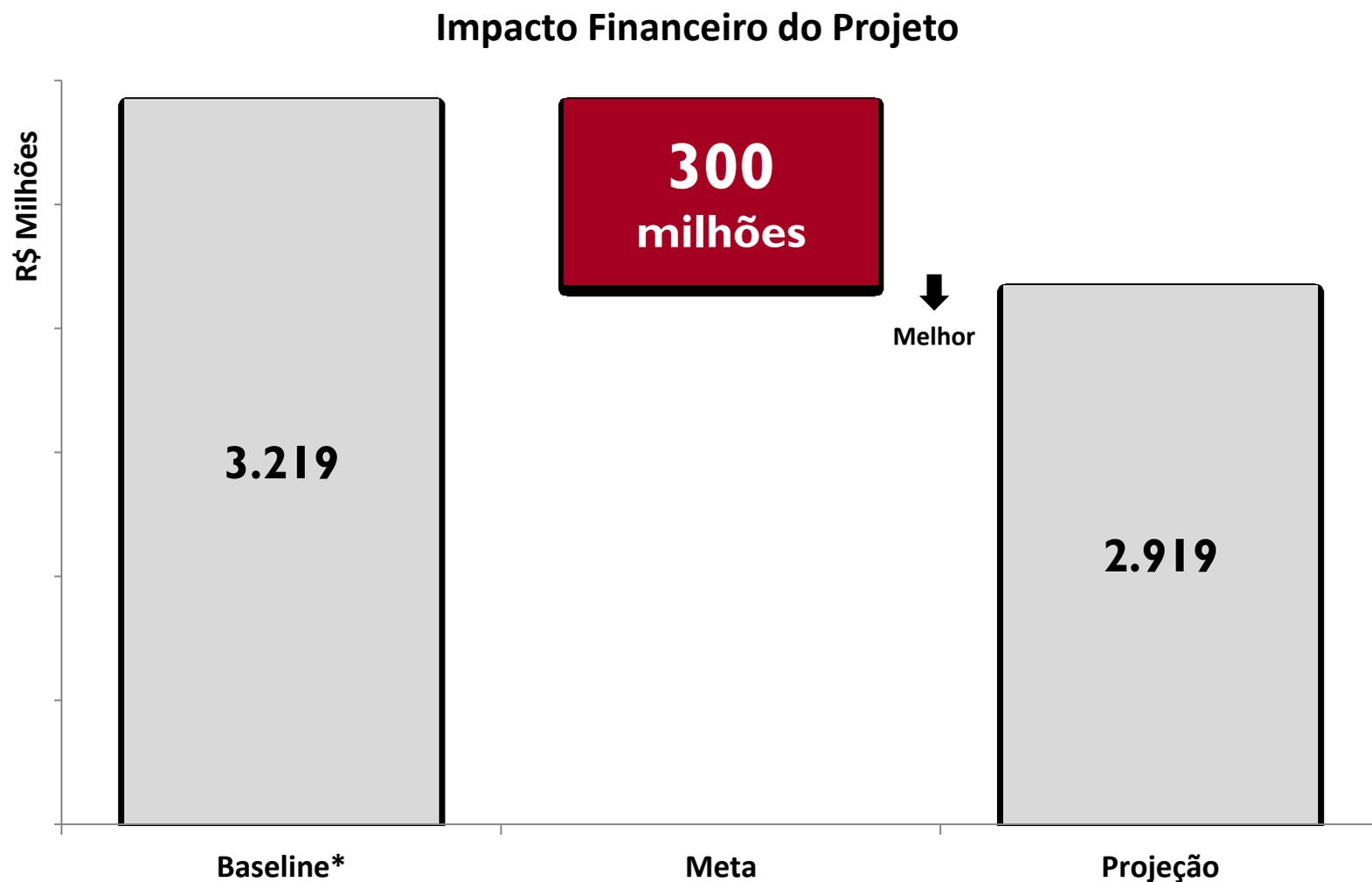
Gráfico da Régua por M2



Comparando as 12 escolas do grupo Escolas Infantil + Fundamental Turno Integral do faturado de Energia Elétrica, identifica-se uma oportunidade de redução de **R\$ 54 mil/ano (38% da despesa)**.

Retorno ESPERADO

Otimizar em
R\$ 300 milhões
(9,1%) as despesas
correntes até
dezembro de 2018.



Fluxo e responsabilidades no sistema NA CAPTURA DOS DESVIOS/GANHOS

4.
Equipe **DEQG/SEFAZ** e **ÓRGÃO** avaliam **indicadores** e **efetividade** do Plano de Ação.

1.
Equipe **DEQG/SEFAZ** e **ÓRGÃO** analisam informações para validar números e identificar **oportunidades**.



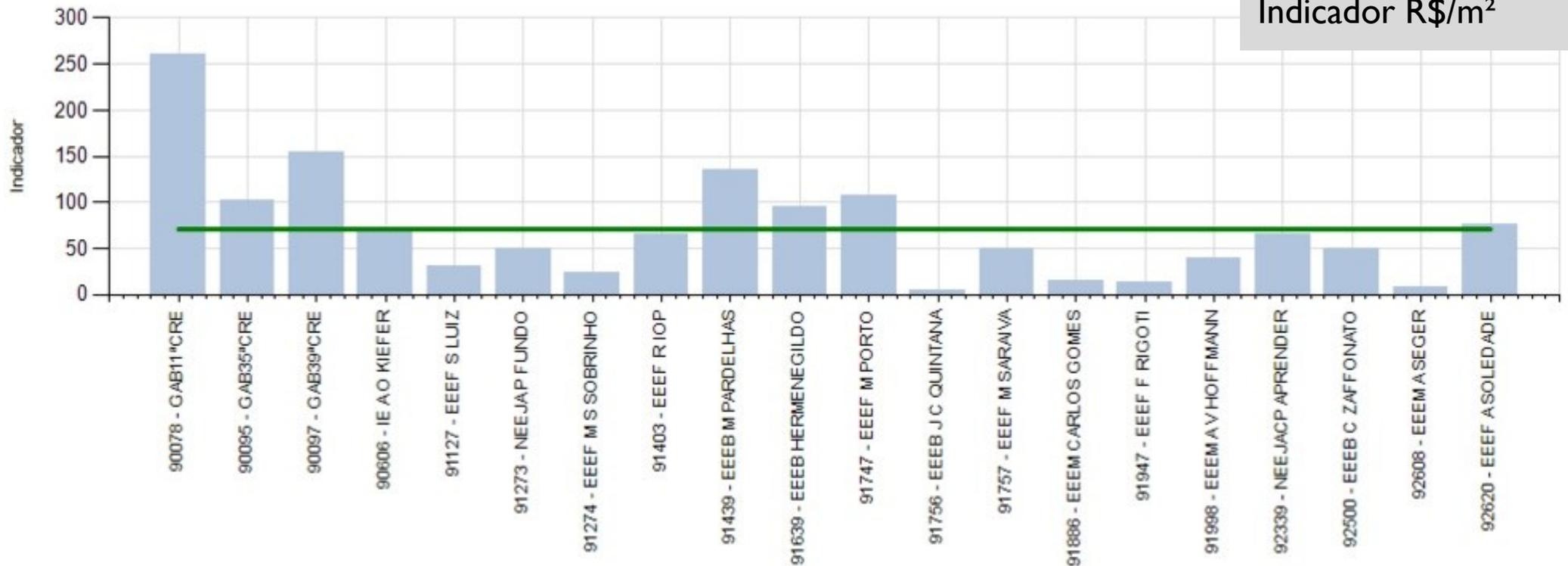
3.
Órgão **executa** Plano de Ação

2.
Órgão (facilitadores e equipe da ponta) monta **Plano de Ação**.

Análise de Régua n° 2

CLUSTER NOROESTE RIO-GRANDENSE

Gráfico da Régua por M2



Localção de Imóveis
Indicador R\$/m²

Análise de Régua n° 2

CLUSTER NOROESTE RIO-GRANDENSE

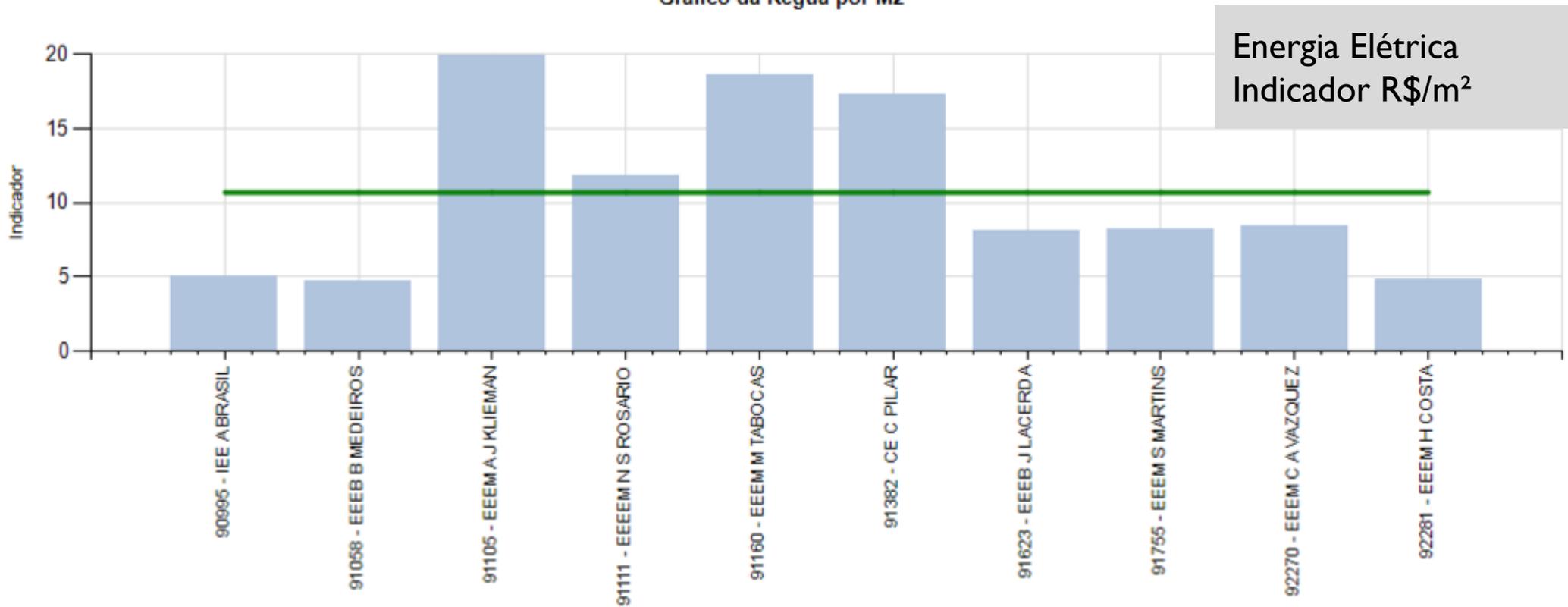


Comparando 20 contratos de locação da região Noroeste do Estado, identifica-se uma oportunidade de redução de **R\$ 495 mil/ano.**

Análise de Régua n° 3

CLUSTER ABCH TURNOS: MTN

Gráfico da Régua por M2



Análise de Régua n° 3

CLUSTER ABCH TURNOS: MTN

Gráfico da Régua por M2



Comparando 10 escolas de nível Infantil, Fundamental, Médio e com Ensino Especial com turnos na Manhã, Tarde e Noite, identifica-se uma oportunidade de **R\$ 61 mil/ano.**

Como meu órgão pode começar a usar o PGD amanhã?

Divisão de Estudos Econômicos e Fiscais e Qualidade do Gasto – DEQG

qualidadedogasto@sefaz.rs.gov.br

José Eduardo Brasil

joseebs@sefaz.rs.gov.br