

Ass. ✓
Mário Costa
25-1-17

QUAR
Quadro de Avaliação e Responsabilização

Mário Costa
Ministro das Finanças

2017

MINISTÉRIO DAS FINANÇAS
Inspeção-Geral de Finanças

MISSÃO: Controlo estratégico da administração financeira do Estado e apoio técnico especializado ao Ministério das Finanças

Objectivos Estratégicos

- OE 1. Criar valor
- OE 2. Aumentar a presença da IGF
- OE 3. Robustecer os produtos e os resultados

Objectivos Operacionais

EFICÁCIA Ponderação: 40%

O1. Valorizar os resultados do controlo Peso: 50,00%

INDICADORES	2014	2015	META 2016	META 2017	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND1. Cobertura do controlo financeiro (Universo controlado em milhões de euros / Despesa Total do OE) * 100	12,28	12,9	8,5	10,3	1,03	11,92	60%		0%	n.a.
IND2. Número de ações de controlo e apoio técnico especializado realizadas	243	284	220	255	26	307	40%		0%	n.a.

O2. Criar valor para o cliente Peso: 50,00%

INDICADORES	2014	2015	META 2016	META 2017	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND3. Índice de Resultado [(40% Valor Financeiro)+(30% Conhecimento Gerado)+(30% Soluções apresentadas)]	1666,5	1764,3	1300	1660	166	1833	100%		0%	n.a.

EFICIÊNCIA Ponderação: 20%

O3. Incrementar a produtividade Peso: 100,00%

INDICADORES	2014	2015	META 2016	META 2017	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND4. Número de produtos de (Controlo e Apoio Técnico Especializado) / (Unidade Equivalente Inspetor)	1,53	1,49	1,20	1,78	0,18	2,00	100%		0%	n.a.

QUALIDADE Ponderação: 40%

O4. Melhorar e sustentar a qualidade Peso: 100%

INDICADORES	2014	2015	META 2016	META 2017	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND5. Qualidade Média: (Total de pontos obtidos nas ações / Número de ações concluídas)	7,70	7,63	7,60	7,60	0,76	9,50	50%		0%	n.a.
IND6. Número de horas de qualificação e formação asseguradas	7553	9198	7500	8281	828	10410	50%		0%	n.a.

	Taxa de Realização Parâmetros e Objectivos				Objectivos mais relevantes (vide Instruções)	
	Planeado	Realizado	Taxa de Realização Parâmetros/Objectivos	Classificação	Ponderação	Identificação
EFICÁCIA	40%	0,0%	0,0%			
O1. Valorizar os resultados do controlo	50%	0,0%	0,0%		0,20	R
O2. Criar valor para o cliente	50%	0,0%	0,0%		0,20	
EFICIÊNCIA	20%	0,0%	0,0%			
O3. Incrementar a produtividade	100%	0,0%	0,0%		0,20	R
QUALIDADE	40%	0,0%	0,0%			
O4. Melhorar e sustentar a qualidade	100%	0,0%	0,0%		0,40	R
TAXA DE REALIZAÇÃO FINAL	100%	0,0%	0,0%			

Indicadores	Fonte de Verificação	Justificação do Valor Crítico
IND1. Cobertura do controlo financeiro (Uníverson controlado em milhões de euros / Despesa Total do OE) * 100	Sistema Integrado de Gestão de Actividades (SIGA) por referência à percentagem de despesa total controlada.	
IND2. Número de ações de controlo e apoio técnico especializado realizadas	Sistema Integrado de Gestão de Actividades (SIGA). Ficha de avaliação da ação / SIADAP 1.	
IND3. Índice de Resultado [(40% Valor Financeiro)+(30% Conhecimento Gerado)+(30% Soluções apresentadas)]	Valor Financeiro - É aferido por referência às poupanças e acréscimos de verbas públicas de base tributária ou outras que os entes públicos (SPA e/ou SEE/SEL) e, consequentemente, o Estado obtêm/podem obter como resultado da nossa atividade de controlo e avaliação, na sequência dos encaminhamentos, propostas e participações direcionados para a Tutela. Conhecimento Gerado - É medido pela relevância do conhecimento, enquanto interesse prevalente ou preferente para o cliente ou auditado, tendo em conta as matérias tratadas nas ações desenvolvidas pela IGF. Soluções apresentadas - São aferidas pela utilidade das próprias soluções, nomeadamente ao nível do quadro jurídico, de boas práticas de gestão, entre outras, tendo em conta que as mesmas se encontram direcionadas para um nível estratégico de ação de segmentos horizontais ou de incidência transversal que potenciem a economia, eficiência, eficácia no gasto público e/ou a qualidade da despesa pública. Os conceitos supra são medidos através do preenchimento de fichas especificamente criadas para o efeito.	O benchmarking deve ser aferido face a valores históricos ou de comparação com a Direção-Geral do Tribunal de Contas. Direção também direcionada para o controlo externo da Administração Financeira do Estado, embora desprovida das competências de Entidade de Auditoria cometidas à IGF (Benchmarking - Método de análise comparada de uma organização considerada performant (eficaz e eficiente) com a finalidade de introduzir melhorias numa outra organização (isto é, aprender com os melhores)). O nível de esforço, denominado valor crítico, leve por referência 125% do intervalo de meta superior. O contexto em que a IGF se insere e a capacidade instalada e oportunidades de desenvolvimento do serviço, bem como as determinações da Tutela influenciam a execução das atividades planeadas e das respetivas metas dos objetivos operacionais.
IND4. Número de produtos de (Controlo e Apoio Técnico Especializado) / (Unidade Equivalente Inspetor)	Sistema Integrado de Gestão de Actividades (SIGA). UEI = Número de Dias Úteis Realizados/210	
IND5. Qualidade Média. (Total de pontos obtidos nas ações / Número de ações concluídas)	Ficha de avaliação da ação / SIADAP 1. O total de pontos obtidos nas ações de controlo concluídas é aferido em 2 níveis: Nível Hierárquico - Através do preenchimento de uma ficha especificamente concebida para o efeito, contendo 3 grandes blocos de parâmetros de avaliação da Qualidade: Planeamento, Execução e Relato. A qualidade estratégica é sujeita a tripla validação (Inspector-Geral e Comité da Qualidade). Entre Parec - Através da análise desenvolvida por um Comité de Qualidade para os produtos de controlo, pontuados com uma qualidade acima do valor de referência.	
IND6. Número de horas de qualificação e formação asseguradas	Sistema Integrado de Gestão de Actividades (SIGA). Fichas de registo de horas de presenças, por trabalhador, em ações de qualificação e formação profissional ministradas ou com acesso autorizado pela IGF.	

Recursos Humanos

DESIGNAÇÃO	PONTUAÇÃO	PLANEADOS		REALIZADOS						DESVIO	Taxa de Execução
		Efetivos	Pontos	30-jun		30-set		31-dez			
				Efetivos	Pontos	Efetivos	Pontos	Efetivos	Pontos		
Dirigentes - Direcção superior	20	5	100		0		0		0		
Dirigentes - Direcção intermédia	16	13	208		0		0		0		
Chefes de Equipa, Inspetor de Finanças e Técnico Superior	12	152	1824		0		0		0		
Coordenador Técnico	9	1	9		0		0		0		
Técnico de Informática	9	4	36		0		0		0		
Assistente Técnico	8	16	128		0		0		0		
Assistente Operacional	5	7	35		0		0		0		
Total		198	2340	0	0	0	0	0	0		

Número de trabalhadores a exercer funções no serviço:	31-12-2013	31-12-2014	Previsto '31-12-2015	Realizado 31-12-2015	Previsto '31-12-2016	Realizado 30-10-2016
	178	168	168	177	198	169

Recursos Financeiros

DESIGNAÇÃO	PLANEADOS	INICIAL	CORRIGIDO	EXECUÇÃO			SALDO	Taxa de Execução
				30-jun	30-set	31-dez		
Orçamento de funcionamento	- €	10.244.809,00 €	0	0	0	0	- €	
Despesas c/Pessoal		€ 8.891.179,00					- €	
Aquisições de Bens e Serviços		€ 1.353.630,00					- €	
Outras despesas correntes		€ -					- €	
Despesas de capital		€ -					- €	
Orçamento de investimento		598.652,00 €					- €	
TOTAL (OF+OI+Outros)	€	10.843.461,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	