



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

##### 0770 ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E ADUANEIRA

GERENTE: EXPEDITO JOSÉ DE VASCONCELOS  
GONÇALVES

**Objetivo:** Garantir a realização da arrecadação tributária, promover a justiça fiscal e combater a evasão fiscal, o contrabando e o descaminho e modernizar o sistema tributário

##### 2866 (A) AÇÕES DE CARÁTER SIGILOSO

Produto: - Unidade de Medida: - *Ministério da Fazenda*

*Ação não possui dados físicos*

<b>Físico</b>						
<b>Financeiro</b>	1.245.370	615.370	49,4 %	1.108.000	366.880	33,1 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico ( ) Financeiro ( R\$ 366.880)

##### 2013 (A) APRECIACÃO E JULGAMENTO ADMINISTRATIVO DE LITÍGIOS FISCAIS

Produto: RECURSO JULGADO Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

<b>Físico</b>	53.316,0	27.086,0	50,8 %	9.280,0	8.252,0	88,9 %
<b>Financeiro</b>	2.904.803	1.574.803	54,2 %	792.000	531.523	67,1 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (8.252,0) Financeiro ( R\$ 531.523)  
Os dados de metas físicas registrados acima referem-se a recursos administrativos julgados pelos 1º, 2º e 3º Conselhos de Contribuintes, órgãos colegiados vinculados ao Ministério da Fazenda.

A ação 'Apreciação e Julgamento Administrativo de Litígios Fiscais (2013)', embora conste do Programa 'Administração Tributária e Aduaneira (0770)', gerenciado pela SRF, é de responsabilidade dos 1º, 2º e 3º Conselhos de Contribuintes do Ministério da Fazenda - sendo o controle e a execução de seu orçamento de responsabilidade da Spoa/MF. (A partir de 2003, esta ação passará a ser custeada com recursos do FUNDAF, passando o controle e a execução do correspondente orçamento para a responsabilidade da SRF.)

##### 2237 (A) AUDITORIA E FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA E ADUANEIRA

Produto: ACAO FISCAL REALIZADA Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

<b>Físico</b>	83.139,0	83.139,0	100,0 %	48.871,0	20.913,0	42,8 %
<b>Financeiro</b>	403.731.564	323.681.564	80,2 %	155.602.000	132.758.817	85,3 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (20.913,0) Financeiro ( R\$ 132.758.817)

A meta física registrada originalmente no SigPlan para 2002 - de 48.871 ações fiscais - engloba uma estimativa de realização de diligências pelas Unidades da SRF.

No entanto, por se constituírem em ações não-programáveis e, na maioria das vezes, fora do poder discricionário da autoridade fiscal, a inclusão de tais diligências na definição de metas físicas para a ação 'Auditoria e Fiscalização Tributária e Aduaneira' resulta em distorção na apuração do respectivo indicador de realização.

Por esse motivo, em 2002, optamos por registrar (nos quadros acima) apenas os quantitativos, por trimestre, de ações fiscais programadas (26.419) e das ações fiscais efetivamente realizadas (20.913), tanto na área de tributos internos quanto na área aduaneira - excluindo, portanto, o quantitativo de diligências.

Assim, o índice (correto) de realização de metas em 2002 é de 79,16%, conforme abaixo:

Índice de realização = Realizado/Previsto = 20.913/26.419 = 79,16%

Para o ano de 2002, a proposta orçamentária aprovada pelo Congresso Nacional para o Programa 'Administração Tributária e Aduaneira (0770)' contemplava créditos na ordem de R\$ 909.114.746,00. O Decreto nº 4.120 e alterações posteriores, no entanto, contingenciou R\$ 130.153.952,00 - tendo sido liberados durante o ano R\$ 778.960.794,00.

Como as despesas e os custos relativos à maioria das ações do Programa são incompressíveis (por corresponderem a contratos com o Serpro, Embratel, Ect, Febraban, etc), eventuais cortes e contingenciamentos de recursos orçamentários da SRF acabam sempre por afetar de forma mais acentuada as ações voltadas para a fiscalização e auditoria; lançamento e cobrança; normatização e gestão tributária e aduaneira.

##### 2239 (A) LANÇAMENTO, COBRANÇA DE TRIBUTOS E ATENDIMENTO AO CONTRIBUINTE

Produto: DECLARACAO RECEBIDA Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

<b>Físico</b>	167.784.551,0	167.784.551,0	100,0 %	41.200.000,0	76.919.144,0	186,7 %
<b>Financeiro</b>	242.698.261	197.698.261	81,5 %	77.031.000	55.901.310	72,6 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (76.919.144,0) Financeiro (R\$ 55.901.310)  
A meta física registrada no SigPlan para 2002 não incluía as declarações de pessoas físicas isentas - que totalizaram 48.040.467 no ano de 2002.

Para o ano de 2002, a proposta orçamentária aprovada pelo Congresso Nacional para o Programa 'Administração Tributária e Aduaneira (0770)' contemplava créditos na ordem de R\$ 909.114.746,00. O Decreto nº 4.120 e alterações posteriores, no entanto, contingenciou R\$ 130.153.952,00 - tendo sido liberados durante o ano R\$ 778.960.794,00.

Como as despesas e os custos relativos à maioria das ações do Programa são incompressíveis (por corresponderem a contratos com o Serpro, Embratel, Ect, Febraban, etc), eventuais cortes e contingenciamentos de recursos orçamentários da SRF acabam sempre por afetar de forma mais acentuada as ações voltadas para a fiscalização e auditoria; lançamento e cobrança; normatização e gestão tributária e aduaneira.

#### 2238 (A) NORMATIZAÇÃO E GESTÃO TRIBUTÁRIA E ADUANEIRA

Ministério da Fazenda

Produto:	NORMA PUBLICADA	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	4,0	3,0	75,0 %	1,0	1,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	829.581.165	581.017.483	70,0 %	259.045.000	221.408.560	85,5 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (1,0) Financeiro (R\$ 221.408.560)  
A meta física registrada acima tem caráter apenas 'simbólico'. (Vide 'Informações de Situação')

Para o ano de 2002, a proposta orçamentária aprovada pelo Congresso Nacional para o Programa 'Administração Tributária e Aduaneira (0770)' contemplava créditos na ordem de R\$ 909.114.746,00. O Decreto nº 4.120 e alterações posteriores, no entanto, contingenciou R\$ 130.153.952,00 - tendo sido liberados durante o ano R\$ 778.960.794,00.

Como as despesas e os custos relativos à maioria das ações do Programa são incompressíveis (por corresponderem a contratos com o Serpro, Embratel, Ect, Febraban, etc), eventuais cortes e contingenciamentos de recursos orçamentários da SRF acabam sempre por afetar de forma mais acentuada as ações voltadas para a fiscalização e auditoria; lançamento e cobrança; normatização e gestão tributária e aduaneira.

#### 2242 (A) REMUNERAÇÃO POR SERVIÇO DE ARRECADAÇÃO

Ministério da Fazenda

Produto:	INSTITUICAO REMUNERADA	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	267,0	107,0	40,1 %	62,0	51,0	82,3 %
<b>Financeiro</b>	357.985.119	272.985.119	76,3 %	94.086.000	89.918.044	95,6 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (51,0) Financeiro (R\$ 89.918.044)  
A unidade refere-se a Instituições Financeiras participantes (conveniadas) da Rede Arrecadadora de Receitas Federais - RARF.

#### 2247 (A) SISTEMA INTEGRADO DE COMÉRCIO EXTERIOR- SISCOMEX

Ministério da Fazenda

Produto:	SISTEMA MANTIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	30,0	15,0	50,0 %	15,0	15,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	134.856.000	69.856.000	51,8 %	79.856.000	69.856.000	87,5 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (15,0) Financeiro (R\$ 69.856.000)  
1. Em 2002, o Siscomex foi mantido permanentemente em boas condições de operação, não produzindo nenhum óbice ao fluxo normal do comércio exterior e ao seu controle fiscal, aduaneiro e cambial.

2. Em 2002, foram desembarçados pela SRF, via Siscomex, cerca de 1,14 milhões de Declarações de Importação (DI) e aproximadamente 909,1 mil Declarações de Despacho de Exportação (DDE). A essas declarações corresponderam cerca de 94,0 milhões de toneladas de produtos importados, no valor total FOB de US\$ 47.241 milhões, e 295,1 milhões de toneladas de produtos exportados, no valor total FOB de US\$ 60.361 milhões.

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

##### 2248 (A) SISTEMAS INFORMATIZADOS DA SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL

Produto:	SISTEMA MANTIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	240,0	240,0	100,0 %	91,0	91,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	742.970.398	562.970.398	75,8 %	219.994.746	190.792.651	86,7 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (91,0) Financeiro (R\$ 190.792.651)

##### 0777 CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES PÚBLICOS EM FINANÇAS PÚBLICAS E

GERENTE:

MARIA DE FÁTIMA PESSOA DE MELLO  
CARTAXO

##### ÁREAS AFINS

##### Objetivo:

Desenvolver recursos humanos do setor público em finanças públicas e áreas afins, mediante formação de carreiras e educação continuada

##### 2250 (A) SELEÇÃO, FORMAÇÃO E CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS EM FINANÇAS PÚBLICAS E ÁREAS AFINS.

Produto:	SERVIDOR SELECIONADO E CAPACI	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	194.493,0	112.562,0	57,9 %	31.000,0	34.974,0	112,8 %
<b>Financeiro</b>	65.082.440	47.678.707	73,3 %	22.735.277	17.493.770	76,9 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Treinamento e Desenvolvimento (0001) Físico (34.974,0) Financeiro (R\$ 17.493.770)

##### 0778 DESENVOLVIMENTO DO MERCADO DE VALORES MOBILIÁRIOS

GERENTE:

ANA MARIA DA FRANÇA MARTINS  
BRITO

##### Objetivo:

Assegurar as condições para o aperfeiçoamento e desenvolvimento do mercado de valores mobiliários

##### 2203 (A) FISCALIZAÇÃO DO MERCADO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Produto:	FISCALIZACAO REALIZADA	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	12.698,0	12.698,0	100,0 %	2.543,0	4.684,0	184,2 %
<b>Financeiro</b>	2.295.870	1.600.863	69,7 %	948.600	631.095	66,5 %

##### Comentários:

Nacional - Comissão de Valores Mobiliários (0001) Físico (4.684,0) Financeiro (R\$ 631.095)

A superação da meta física se deu, principalmente, pela necessidade de atualização cadastral dos agentes autônomos de investimento, atividade relacionada a esta ação. No entanto, esta situação foi considerada temporária.

Com as restrições orçamentárias impostas, a CVM priorizou a realização de fiscalização indireta, ou seja, através da análise de documentos recebidos, inclusive por meio eletrônico e interpelação formal.

##### 2205 (A) ORIENTAÇÃO E DEFESA AOS INVESTIDORES - PRODIN

Produto:	INVESTIDOR ATENDIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	608.156,0	337.062,0	55,4 %	49.637,0	96.205,0	193,8 %
<b>Financeiro</b>	4.304.709	3.284.127	76,3 %	1.522.000	873.560	57,4 %

##### Comentários:

Nacional - Comissão de Valores Mobiliários (0001) Físico (96.205,0) Financeiro (R\$ 873.560)

Alguns fatores não previstos têm acarretado a superação das metas previstas para esse ano, tais como:

- a correção do sistema do SAP, onde, por erro da migração dos dados do antigo sistema, constavam processos já encerrados como abertos;
  - um aumento de pedidos de Universidades para a realização de palestras, o que ocasiona aumento de consultas por e-mail e solicitação de cartilhas;
  - o fato desta Comissão já estar atendendo aos cotistas dos Fundos de Investimento Financeiro - FIF, cuja competência passou a esta CVM a partir da entrada em vigor da Lei nº 10.303/01.
  - divulgação nas diversas mídias de notícias relacionadas ao Fundo 157, o que intensificou o número de consultas.
- As novas atribuições desta CVM deverão ser levadas em consideração quando do estabelecimento das metas para o ano de 2003.

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

### 25000 Ministério da Fazenda

Com as restrições orçamentárias impostas, a CVM priorizou o atendimento ao investidor, através de contato telefônico e troca de correspondências.

#### 0776 DESENVOLVIMENTO DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

GERENTE: JOÃO ANTÔNIO FLEURY TEIXEIRA

Objetivo: Assegurar a solidez do Sistema Financeiro Nacional

##### 2832 (A) FISCALIZAÇÃO DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL E DO MERCADO FINANCEIRO

Produto:	FISCALIZACAO REALIZADA	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	11.704,0	10.065,0	86,0 %	2.800,0	3.408,0	121,7 %
<b>Financeiro</b>	17.349.704	12.149.704	70,0 %	5.061.000	4.457.716	88,1 %

#### Comentários:

Nacional - Banco Central do Brasil (0001) Físico (3.408,0) Financeiro (R\$ 4.457.716)  
(19.04) Critério adotado para o levantamento da execução física das atividades da Ação: A ação 'Fiscalização do SFN e do Mercado Financeiro' é executada por três Unidades do Banco Central do Brasil: Departamento de Supervisão Direta - Desup, pelo Departamento de Regimes Especiais - Deres e pelo Departamento de Combate a Ilícitos Cambiais e Financeiros - Decif. O levantamento da quantidade de Fiscalizações Realizadas, que é o produto da ação, é consolidado da seguinte forma:

Desup: é apurado mediante a contagem, no Sistema de Supervisão (Super IV), das fiscalizações encerradas no mês;  
Decif: o número de fiscalizações informadas pela Unidade. Considerando que os trabalhos de fiscalização executados pelo Decif consomem bem menos tempo comparativamente aos demais trabalhos realizados pelas outras unidades, a quantidade informada é dividida por 3;  
Deres: o número de fiscalizações informadas por aquela Unidade.

Registramos que o produto da Ação (Fiscalização Realizada), como definido atualmente, é inadequado, uma vez que estão sendo igualmente consideradas fiscalizações completamente diferenciadas entre si, quer pela quantidade de dias/homem gastos quer pelo montante de recursos orçamentários despendidos.

Evidenciamos, ainda, o fato de não haver uma conexão necessária entre a execução física dos trabalhos e o orçamento aprovado para sua execução, uma vez que em sua maior parte os trabalhos não requerem o dispêndio de recursos orçamentários da Ação 'Fiscalização do SFN e do Mercado Financeiro' do Plano Plurianual-PPA.

13.08 - A Ação está sendo desenvolvida sem impedimentos dignos de registro, exceto quanto às restrições orçamentárias estabelecidas pelo Decreto nº 4.231, de 14.05.2002.

09.10 - A Ação está sendo desenvolvida sem impedimentos dignos de registro.

09.11 - A Ação está sendo desenvolvida sem impedimentos dignos de registro.

28.01.03 - A Ação está sendo desenvolvida sem impedimentos dignos de registro.

(19.04) A previsão relativa ao 2º semestre estará disponível apenas no início de julho, quando as gerências técnicas do Desup inserirem os dados no Sisbacen.

A diferença observada entre o realizado (registrado no Sigplan), até 04.02.2003 e o efetivamente realizado pelo Banco decorre do não detalhamento das dotações disponíveis no SIAFI \*, o que gerou registro das despesas na conta SIAFI 52.112.07.00- resultados extraorçamentários - despesas operacionais - despesas administrativas.

\* em função da não integração on line dos sistemas Orcam e SIAFI.

Portanto, o efetivamente realizado em relação à ação 'Fiscalização do Sistema Financeiro Nacional e do Mercado Financeiro', foi de R\$ 4.752.020,00, equivalente a 93,9%.

##### 2091 (A) REGULAMENTAÇÃO E ORDENAMENTO DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

Produto:	HOMOLOGACAO CONCEDIDA	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	4.012,0	4.012,0	100,0 %	288,0	3.697,0	1.283,7 %
<b>Financeiro</b>	545.243	227.522	41,7 %	108.000	94.702	87,7 %

#### Comentários:

Nacional - Banco Central do Brasil (0001) Físico (3.697,0) Financeiro (R\$ 94.702)  
É necessário contextualizar os dados físicos acima, na medida em que representam a soma de dois produtos de natureza diferente; logo, não exprimem corretamente as atividades desenvolvidas pelas áreas do Banco Central a que se reportam. A seguir, apresentamos as informações originais dos departamentos responsáveis:

a) Ordenamento do Sistema Financeiro Nacional:  
Produto: homologações concedidas (realizado)

janeiro - 201  
fevereiro - 178

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

março - 292  
abril - 455  
maio - 476  
junho - 433  
julho - 305  
agosto - 286  
setembro - 215  
outubro - 211  
novembro - 147  
dezembro - 177  
total (ordenamento): 3376

b) Regulamentação do Sistema Financeiro Nacional  
Produto ; normas publicadas

janeiro - realizado: 26  
fevereiro - realizado: 10  
março - realizado: 30 (\*)  
abril - realizado: 52(\*)  
maio - realizado: 11  
junho - realizado: 15  
julho - realizado: 49 (\*\*)  
agosto - realizado: 28 (\*\*)  
setembro - realizado: 16  
outubro - realizado: 29  
novembro - realizado: 22  
dezembro - realizado: 33  
total regulamentação: 321

total geral da meta ao fim do exercício: 3697

(\*) Em março e abril foram editados vários normativos em função da entrada em funcionamento do novo Sistema de Pagamentos Brasileiro

(\*\*) Em julho e agosto foram editados vários normativos da área de crédito rural: para o Plano de Safra 2002/2003 e Ajustes em Programas geridos pelo Governo.

A diferença observada entre o realizado (registrado no Sigplan), até 04.02.2003 e o efetivamente realizado pelo Banco decorre do não detalhamento das dotações disponíveis no SIAFI \*, o que gerou registro das despesas na conta SIAFI 52.112.07.00- resultados extraorçamentários - despesas operacionais - despesas administrativas.

\* em função da não integração on line dos sistemas Orcam e Siafi.

Portanto, em relação à ação "Regulamentação e Ordenamento do Sistema Financeiro Nacional", o efetivamente realizado foi de R\$ 106.995,81, equivalente a 99,1%.

#### 2089 (A) SISTEMA DE INFORMAÇÕES DO BANCO CENTRAL DO BRASIL - SISBACEN

Produto:	SUBSISTEMA DESENVOLVIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	2,0	2,0	100,0 %	1,0	1,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	213.505.565	149.505.565	70,0 %	92.057.400	69.406.049	75,4 %

#### Comentários:

Nacional - Banco Central do Brasil (0001) Físico (1,0) Financeiro (R\$ 69.406.049)

03.05 - Comentários: SISBACEN é o complexo institucional formado por equipamentos, processos e conhecimentos de tecnologia da informação e negócio voltado para o tratamento eletrônico de informações do Banco Central do Brasil. Apóia os seguintes macro processos:

Formulação e Gestão da Política Monetária e Cambial;  
Regulação e Supervisão do Sistema Financeiro Nacional;

Administração do Sistema de Pagamentos Brasileiro e Meio Circulante.

É um conjunto de aproximadamente 160 subsistemas interligados e interdependentes, subdivididos em mais de 213 rotinas, conjunto este atualizado e processado por mais de 20.000 programas ativos e 2.700 transações.

- Conjunto de mais de 780 bases de dados, agregados em 9 grandes bancos de dados corporativos, de uso comum pelos componentes lógicos do Sisbacen.

O Sistema está interligado nacionalmente com:

- Mais de 2000 sedes e 9000 dependências de instituições financeiras;

- Rede Serpro;

- TCU, IPEA, IBGE;

- SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira;

- SISCOMEX - Sistema Integrado de Comércio Exterior;

- SELIC - Sistema Especial de Liquidação e Custódia;

- CETIP - Central de Custódia e Liquidação Financeira de Títulos;

- BBNET - Banco do Brasil;

- PRODASEN - Processamento de Dados do Senado Federal;

- Interligação com perto de outros 100 computadores de grande porte e 200 processadores de comunicação;

- Provedores: ANDIMA, CMA, IBM e PROCEDA.

- Internacionalmente, está interligado com SWIFT - Society For Worldwide Interbank Financial Telecommunication SC.

O Centro de Processamento de Dados principal está instalado no Edifício Sede do Banco Central em Brasília, interligado por fibras óticas a um Centro de Processamento de Dados Alternativo, localizado no Centro de Treinamento do Banco Central, distante 8 quilômetros do Edifício Sede. O CPD alternativo

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

está preparado para assumir as aplicações críticas, sem perdas e/ou interrupção de serviços, diante de qualquer impedimento do CPD principal. A esta estrutura, estão conectados nove centros de processamento regionais, interligados por links de transmissão de dados de alta velocidade, redundantes.

Em síntese, deve-se considerar como meta final 1 (um) sistema mantido pelo conjunto do Sisbacen

03.05 - Abril/2002

Em abril, foi solicitado crédito adicional no valor de R\$30.000.000,00 para o exercício 2002, uma vez que os recursos aprovados na Lei Orçamentária para este exercício, são suficientes apenas para cobertura dos gastos previstos com custeio.

Janeiro: - Devido ao atraso no recebimento de recursos, ocorreu atraso de alguns dias no pagamento do contrato com o BB Leasing. Este atraso resultou em uma multa no valor de R\$5.294,89; - Recebido um montante de R\$4.939.157,00 na rubrica custeio; - Conclusão da conexão óptica entre os CSIs;

Fevereiro: - Recebimento de um montante de R\$2.527.981,00 para a rubrica custeio e R\$53.862,00 para a rubrica investimento;

Março: - Recebimento de R\$5.541.960,00 para a rubrica custeio, e R\$8.040,00 para a rubrica investimento; - Conclusão da implantação do SQL Server (Lázaro 2134)

Abril: - Solicitado crédito adicional no valor de R\$30.000.000,00, considerando que os recursos aprovados na Lei Orçamentária são insuficientes para cobertura dos gastos previstos com custeio; - Recebimento de R\$2.502.902,00 para a rubrica custeio e R\$438.098,00 para investimento; - Conclusão de instalação do Centro de Processamento de Dados Alternativo; - Implantação do Sistema de Pagamentos Brasileiro - SPB;

Maio: - Recebimento de R\$1.500.000,00 para a custeio; - Implantação do Sistema de Tarifas, utilizado para cobrança das Instituições Financeiras pelo provimento de acesso ao Sistema de Pagamentos Brasileiro - SPB; - Implantação do Sistema de Informações e Acompanhamento de Projetos - SIDAP; - Conclusão da implantação de novo software para desenvolvimento em Java; - Conclusão da evolução do sistema de segurança de acesso à rede swift, sistema Smart Card, de 512 Kbyte para 1024 Kbyte; - Conclusão das instalações e customização de equipamentos para monitoramento da rede SNA; - Conclusão do Sistema Alerta. Este sistema, foi desenvolvido para atendimento ao Departamento de Fiscalização, e tem como objetivo rastrear dados com vistas a detectar ilícitos cometidos pelas Instituições Financeiras.

Junho: - Recebimento de R\$5.542.280,12 para custeio e R\$244.000,00 para investimento; No encerramento do mês de junho, o Sistema de Central de Riscos encontrava-se em desenvolvimento, com aproximadamente 25% concluído. O Sistema de Informações Sobre Entidades de Interesse do Banco Central, UNICAD, também se encontrava em desenvolvimento, com 90% concluído. O Sistema de Acompanhamento de Instituições Financeiras em Regimes Especiais, REGESP, também em desenvolvimento, apresentava aproximadamente 40% concluído.

Julho: - Recebimento de R\$3.200.000,00 para custeio e retirada de R\$72.000,00 da conta investimento; - Implantação do Catálogo de Mensagens do SPB. Tem como objetivo, a Implementação de alterações de domínios, mensagens e inclusão de novas mensagens no SPB; - Implantação do sub-sistema Contingência Multiusuário SPB, que tem como objetivo, permitir aquelas Instituições que se encontram com impossibilidade temporária de comunicação com o SPB, enviar suas mensagens via Internet; - Implantação do Sistema Capitais Brasileiros no Exterior, que tem como objetivo, Receber anualmente informações de Pessoas Físicas e Jurídicas nacionais que detenham ativos no exterior; No encerramento do mês de julho, os sistemas a seguir encontravam-se em desenvolvimento, nas seguintes situações: Sistema de Central de Riscos: Tem como objetivo, prover o Banco Central de informações precisas e sistemáticas sobre as operações de crédito contratadas pelas instituições financeiras, com o propósito de proteger os recursos depositados pelos cidadãos nestas mesmas instituições. Aproximadamente 30% concluído; Sistema de Informações Sobre Entidades de Interesse do Banco Central - UNICAD: Tem como objetivo, Manter, em uma única base de dados, informações cadastrais de todas as pessoas físicas e jurídicas de interesse do Banco Central, para a execução de suas atividades fim. Com aproximadamente 95% concluído; Sistema de Acompanhamento de Instituições Financeiras em Regimes Especiais - REGESP: Tem como objetivo, propiciar ao Banco Central, o acompanhamento das entidades em regime especial no país, e alimentar as informações referentes a regimes especiais no Sistema de Cadastro Único (UNICAD). Com aproximadamente 45% concluído; Sistema SIAFI Integração: Tem como objetivo, a integração do orçamento do Banco Central com o Sistema SIAFI. Com aproximadamente 30% concluído; Sistema Política de Segurança: Tem como objetivo, dotar o Banco Central do Brasil de um conjunto de diretrizes, normas e procedimentos para o uso seguro da tecnologia de informação por todo o seu corpo de funcionários. com aproximadamente 30% concluído;

05.09 - - Recebimento de R\$11.500.000,00 para custeio e R\$2.500.000,00 para investimento; - Implantação do centro de monitoramento do SPB, que propicia ao DEINF, mecanismos de acompanhamento e controle de todo o movimento diário do SPB; - Implantação do centro de monitoramento e consultas gerenciais ao SPB, que oferece ao DEBAN, as ferramentas para efetiva monitoração e acompanhamento gerencial das operações realizadas pelo SPB; - Implantação do Sistema de Gerenciamento de Contratos - GEFC, que tem por objetivo o gerenciamento de todos os contratos firmados pelo Banco Central, com recursos da União. - Implantação do Sistema de Extração de Dados, que tem por objetivo, a captura de informações existentes em todos os bancos de dados nas diversas plataformas, disponibilizando-os para o Data Warehouse. No encerramento do mês de agosto, os sistemas a seguir encontravam-se em desenvolvimento, nas seguintes situações: Sistema de Central de

<b>0779 DESENVOLVIMENTO DOS MERCADOS DE SEGUROS PRIVADOS, CAPITALIZAÇÃO, PREVIDÊNCIA PRIVADA ABERTA E RESSEGURO</b>	GERENTE:	CARLOS EDUARDO DE SOUZA E SILVA
<b>Objetivo:</b>	Garantir o adequado funcionamento e o desenvolvimento dos mercados de seguros, previdência privada aberta, capitalização e resseguro	

#### 2214 (A) FISCALIZAÇÃO DOS MERCADOS DE SEGUROS, CAPITALIZAÇÃO, PREVIDÊNCIA PRIVADA ABERTA E RESSEGURO

Produto:	ENTIDADE FISCALIZADA	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	670,0	567,0	84,6 %	142,0	257,0	181,0 %
<b>Financeiro</b>	4.609.238	3.459.697	75,1 %	1.147.400	1.040.207	90,7 %

#### Comentários:

Nacional - Superintendência de Seguros Privados (0001) Físico (257,0) Financeiro (R\$ 1.040.207)

A meta foi ultrapassada com folga em função da realização ao longo do exercício de diversas fiscalizações não programadas derivadas de solicitações das áreas de acompanhamento à distância de dados dos mercados fiscalizados e de denúncias.

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

2215 (A) REGULAMENTAÇÃO DOS MERCADOS DE SEGUROS, CAPITALIZAÇÃO, PREVIDÊNCIA PRIVADA ABERTA E RESSEGURO

Produto: NORMA PUBLICADA Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

<b>Físico</b>	245,0	206,0	84,1 %	50,0	85,0	170,0 %
<b>Financeiro</b>	1.186.945	761.106	64,1 %	224.508	187.837	83,7 %

##### Comentários:

Nacional - Superintendência de Seguros Privados (0001) Físico (85,0) Financeiro (R\$ 187.837)  
A meta estabelecida foi superada com folga, tendo em vista que a revisão de critérios de liquidez e solvência das empresas pertencentes aos mercados supervisionados pelo Órgão, a sistematização e consolidação de normas editadas e a reformulação da Previdência Complementar através da criação e regulamentação de novos produtos, deram origem a dezenas de atos normativos, permitindo assim a superação da meta definida para o PPA nesta ação.

#### 0774 FORTALECIMENTO DA ADMINISTRAÇÃO FISCAL DE ESTADOS E

GERENTE: ROBSON DE ARAÚJO JORGE

##### MUNICÍPIOS

**Objetivo:** Melhorar a gestão dos recursos públicos dos Estados e Municípios na área fiscal, contribuindo para o ajuste fiscal e possibilitando a racionalização e transparência na sua aplicação

1149 (P) ASSISTÊNCIA TÉCNICA PARA GESTÃO DOS CONTRATOS DE FINANCIAMENTOS AOS ESTADOS

Produto: CONTRATO GERIDO Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

<b>Físico</b>	166,0	54,0	32,5 %	27,0	27,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	12.174.393	8.174.393	67,1 %	11.015.000	3.351.974	30,4 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (27,0) Financeiro (R\$ 3.351.974)

1151 (P) ASSISTÊNCIA TÉCNICA PARA GESTÃO DOS CONTRATOS DE FINANCIAMENTOS AOS MUNICÍPIOS

Produto: CONTRATO GERIDO Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

<b>Físico</b>	21.276,0	15,0	0,1 %	158,0	15,0	9,5 %
<b>Financeiro</b>	4.840.259	888.259	18,4 %	4.940.000	359.655	7,3 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (15,0) Financeiro (R\$ 359.655)

0015 (OE) FINANCIAMENTO PARA MODERNIZAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA E TRIBUTÁRIA DOS ESTADOS

Produto: ESTADO BENEFICIADO Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

<b>Físico</b>	189,0	80,0	42,3 %	27,0	27,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	969.564.000	769.564.000	79,4 %	355.457.000	355.000.000	99,9 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (27,0) Financeiro (R\$ 355.000.000)

0021 (OE) FINANCIAMENTO PARA MODERNIZAÇÃO DA GESTÃO ADMINISTRATIVA E FISCAL DOS MUNICÍPIOS

Produto: MUNICIPIO BENEFICIADO Unidade de Medida: UNIDADE *Ministério da Fazenda*

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

<b>Físico</b>	733,0	32,0	4,4 %	158,0	32,0	20,3 %
<b>Financeiro</b>	422.458.000	253.475.000	60,0 %	168.983.000	168.983.000	100,0 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (32,0) Financeiro ( R\$ 168.983.000)

**0773 GESTÃO DA POLÍTICA DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA E CONTÁBIL DA** GERENTE: ALMÉRIO CANÇADO DE AMORIM  
**UNIÃO**

**Objetivo:** Contribuir para manutenção do equilíbrio econômico-financeiro da União, mediante administração da execução financeira dos orçamentos fiscal e da seguridade social, do endividamento público nacional e da recuperação de haveres do Estado

1579 (P) APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES E MECANISMOS DE GERENCIAMENTO DA DÍVIDA PÚBLICA

Produto:	SISTEMA DESENVOLVIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	0,7	0,7	100,0 %	1,0	0,7	70,0 %
<b>Financeiro</b>	5.756.221	1.346.935	23,4 %	4.725.000	956.591	20,2 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (0,7) Financeiro ( R\$ 956.591)

A implementação do componente gerenciamento da dívida pública teve início a partir de 2002 com a contratação de consultores para os seguintes trabalhos:

**MÓDULO I - DIAGNÓSTICO DOS SISTEMAS TECNOLÓGICOS DE INFORMAÇÕES:** Tem como objetivo a revisão dos sistemas informatizados que dão suporte ao gerenciamento da dívida pública do Tesouro Nacional (Dívida Pública Interna - DPI, Dívida Externa e demais em Excel e Access), buscando analisar, propor e prestar suporte na escolha de solução de sistema unificado que permita integrar sob a mesma plataforma o gerenciamento de ativos e passivos públicos, provendo maior eficiência e segurança operacional ao Tesouro Nacional. Este novo sistema deverá também permitir a incorporação das novas necessidades e processos no desenvolvimento de uma gestão moderna de dívida pública (gerenciamento de risco, mercados internacionais etc.).

Situação atual: Concluído, com a entrega do relatório em 15/12/02.

**MÓDULO IIa - PROCESSOS DE DECISÃO (GOVERNANÇA) E ESTRUTURA INSTITUCIONAL:**

O objetivo deste módulo é avaliar os processos de decisão (governança) e a estrutura institucional existentes no âmbito do gerenciamento da dívida pública federal e produzir recomendações concretas para aperfeiçoá-los, baseada nas melhores práticas internacionais e em considerações relevantes sobre o ambiente político e institucional brasileiro. Consideração especial deve ser dada a todas as unidades da dívida pública sob supervisão do Tesouro Nacional.

Situação atual: Módulo concluído, com a apresentação do relatório em 04/12/02

**MÓDULO IIb - MACROPROCESSOS, FLUXOS DE INFORMAÇÃO E RISCO OPERACIONAL:**

O propósito do Módulo é definir as atribuições específicas e os fluxos dos processos relacionados a cada unidade do Tesouro Nacional responsável pelo gerenciamento da dívida pública, bem como os fluxos de informações internas e externas necessários à condução dessas atribuições, além de identificar os riscos operacionais e propor ações visando minimizar a exposição a esses riscos. A consultora deverá propor mudanças na atual distribuição de responsabilidades e fluxos de informação que garantam uniformidade, exatidão, padronização e transparência das informações, de modo a atender às demandas dos clientes internos e externos com qualidade e tempestividade.

Situação atual: Empresa selecionada em fase de contratação.

**MÓDULO III - GERENCIAMENTO DE RISCO:**

Este módulo baseia-se no desenvolvimento de procedimentos de gestão de risco relacionado ao setor público federal, com foco nos aspectos institucionais, legal, tecnológico e de especialização dos analistas da Secretaria.

Atividades a serem desenvolvidas:

- (1) Difundir, entre os integrantes da Secretaria-Adjunta, o conhecimento das experiências internacionais do gerenciamento de risco do setor público;
- (2) Promover discussões técnicas sobre assuntos metodológicos, institucionais e legais entre área de risco do Brasil e a de outros países;
- (3) Implementar experiências internacionais bem sucedidas na área de risco de outros países que introduzam modernidade, produtividade e eficiência ao caso brasileiro;
- (4) Implementar ações concretas de forma a estreitar relacionamento de áreas de gerenciamento de risco governamental de vários países, estabelecendo canal permanente de comunicação.

Situação atual: Módulo em desenvolvimento.

2077 (A) GESTÃO DA DÍVIDA PÚBLICA

Produto:	CONTRATO GERIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	127,0	127,0	100,0 %	42,0	47,0	111,9 %
<b>Financeiro</b>	25.090.377	17.890.377	71,3 %	8.480.178	4.005.789	47,2 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (47,0) Financeiro ( R\$ 4.005.789)

Devido à transferência para a STN das atividades realizadas pelo Banco Central ter sido postergada para 2003 e às emissões de títulos para o ano de 2002 não terem se concretizado, em função de condições desfavoráveis do mercado internacional, o número de operações externas ficou abaixo do planejado

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003





## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

pela STN. Porém, a meta física de gestão de 42 contratos foi plenamente atingida, sendo geridos atualmente 47 contratos, detacando-se o cumprimento integral de todos os compromissos financeiros assumidos.

##### 2076 (A) GESTÃO DE HAVERES DA UNIÃO

Produto:	CONTRATO GERIDO	Unidade de Medida:	REAIS MILHOES	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	39.914,0	39.914,0	100,0 %	18.168,0	20.479,0	112,7 %
<b>Financeiro</b>	2.471.849	1.750.849	70,8 %	1.485.386	768.869	51,8 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (20.479,0) Financeiro ( R\$ 768.869)  
Coordenação-Geral de Haveres Financeiros - COAFI

A meta estipulada foi atingida em níveis acima de 100% em função da cobrança efetiva por parte do Tesouro Nacional e do Agente Financeiro, aliada ao fato de os contratos estarem lastreados por garantias consistentes e de fácil execução. Até dezembro de 2002, foram recebidos haveres da ordem de R\$19,104 bi dos R\$15,670 bi previstos.

Coordenação-Geral de Assunção e Reestruturação de Passivos - COARP  
Com relação aos haveres de responsabilidade da COARP, seu recebimento foi muito abaixo do previsto, com cerca de 40%. No entanto, vale ressaltar que, no período, foram renegociadas as dívidas agrícolas, alterando o cronograma de pagamento ao TN. Além disso, a previsão contemplou créditos contra a ELETROBRAS que foram cedidos para a capitalização da Empresa Gestora de Ativos - EMGEA, cujos recebimentos totalizaram R\$ 2,609 bi no período. Ademais, os recebimentos originados da cessão de créditos da RFFSA à União vêm sendo bloqueados judicialmente. Tais bloqueios atingiram o montante aproximado de R\$ 100 milhões no exercício. Assim, dos R\$ 3,434 bi previstos para 2002, foram recebidos R\$ 1,375 bi.

##### 2075 (A) GESTÃO DE OBRIGAÇÕES DA UNIÃO

Produto:	LEILAO REALIZADO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	229,0	229,0	100,0 %	95,0	121,0	127,4 %
<b>Financeiro</b>	3.095.368	2.114.368	68,3 %	1.124.665	1.055.486	93,8 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (121,0) Financeiro ( R\$ 1.055.486)

Foram realizados, em adição aos leilões tradicionais, leilões conjugados com o Banco Central (leilões de LFT conjugados com compra, pelo Banco Central, de NBCE) assim como leilões para troca de LFT-A e LFT-B por LFT, perfazendo um total de 121 leilões, que viabilizaram a rolagem da dívida mobiliária vincenda e a redução no número de séries de títulos.

##### 2074 (A) GESTÃO FINANCEIRA E CONTÁBIL

Produto:	BALANCO GERAL DA UNIAO ELABO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	4,0	2,0	49,5 %	1,0	1,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	5.236.375	4.436.375	84,7 %	2.679.272	2.485.168	92,8 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (1,0) Financeiro ( R\$ 2.485.168)  
GESTÃO FINANCEIRA E CONTÁBIL

A elaboração do BGU encontra-se em fase de desenvolvimento e dentro do cronograma previsto. Até o momento foram analisadas as últimas prévias e emitido relatório conclusivo indicando várias adequações a serem feitas. Nesta oportunidade, houve a inclusão de um BP - Balanço Patrimonial com dois exercícios e duas DVP- Demonstração das Variações Patrimoniais, por Natureza e Natureza Função, também com dois exercícios, que passarão a integrar o Volume III, dando início ao cumprimento da primeira Norma Internacional de Contabilidade para o Setor Público - NICSP, que o Brasil deverá implementar até 2003, de acordo com o convênio assinado com a Associação Interamericana de Contabilidade - AIC. Estes demonstrativos e as adequações ainda não implementadas deverão estar concluídos em janeiro de 2003.

##### 2086 (A) SISTEMA INTEGRADO DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA - SIAFI

Produto:	SISTEMA MANTIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
----------	-----------------	--------------------	---------	-----------------------	--	--

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

<b>Físico</b>	4,0	3,0	75,0 %	1,0	1,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	252.394.588	209.511.688	83,0 %	53.744.922	51.281.769	95,4 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (1,0) Financeiro (R\$ 51.281.769)  
Durante 2002, os sistemas SIAFI e SIAFI Gerencial agregaram inúmeras funcionalidades com o objetivo de facilitar o trabalho dos gestores públicos. Dentre essas novas características, focando apenas as principais, podem ser citadas as seguintes:

##### SIAFI OPERACIONAL

- Documentos - Criação da Guia de Salário Educação e da Guia de Recolhimento de FGTS e Informações à Previdência Social.
- Flexibilização de Consultas - Possibilidade de envio, para o correio eletrônico do usuário, do resultado de consultas em formato .txt. As consultas com essa possibilidade são hoje CONSULTORC, CONINDORC, BALNSINT, BALANCETE e CONFLUXO, que retratam, basicamente, a posição da execução orçamentária, financeira e contábil.
- Pagamento Efetivo - Melhorias nas rotinas que viabilizam a apuração do pagamento efetivo das unidades do Governo Federal com a inclusão do controle detalhado das disponibilidades por Fonte.
- SPB - adequação do SIAFI para atender as peculiaridades do Sistema de Pagamentos Brasileiro. Destacando-se:
  - expansão do horário de funcionamento do sistema para atender a adequação ao Sistema de Pagamentos Brasileiro (Lei n.º 10.214, de 27.3.2001); e
  - possibilidade de consulta, via página da Secretaria do Tesouro Nacional, dos documentos de arrecadação DARF e GPS recolhidos diretamente à Conta Única.
- Liberado, em fevereiro de 2002 o sistema SIAFI2003, ficando à disposição o subsistema de programação orçamentária - PROGORCAM, para que os Órgãos usuários desse subsistema pudessem registrar suas propostas orçamentárias para o exercício de 2003.
- Integração de sistemas - possibilidade de registro no SIAFI de OB-Ordem Bancária relativas a processos de restituição através do SIEF/Processos da SRF-Secretaria da Receita Federal.
- Encerramento do exercício de 2002 - Atualização das rotinas de elaboração e emissão do Balanço Geral da União, ajuste dos processos de Tomada e Prestação e Contas, e disponibilização do processo de encerramento de exercício e transferência de saldos de acordo com os parâmetros e prazos globais estabelecidos na Norma de Execução emitida pela CCONT.
- CPR - Subsistema de Contas a Pagar e Receber - separação por exercícios visando melhorar o tempo de resposta das consultas e adequando-o, na medida do possível, às peculiaridades dos órgãos para universalizar o seu uso.
- Associada à Tabela de Indicadores Orçamentários foi criada a transação CONINDORC, com flexibilidade total de parametrização na consulta, visando fornecer informações de saldos relativos aos indicadores e aos parâmetros componentes da classificação orçamentária.
- Criado novo indicador orçamentário para controlar a emissão / reforço de empenhos, com o objetivo de atender aos dispositivos do Decreto 4.479/2002.
- Aperfeiçoamento da sistemática de apuração do pagamento efetivo através de diversas manutenções evolutivas no SIAFI, incluindo a criação de dois novos documentos: GSE-Guia do Salário Educação e GFIP-Guia FGTS e Informações Previdência.
- Alterações diversas no Subsistema Convênio visando atender às necessidades dos usuários e também para adequá-lo aos dispositivos da IN 02/2002, emitida pela STN.
- Melhoramentos diversos nas transações relativas a Precatórios.
- Realização da Pesquisa de Satisfação de Usuários 2002, cujos resultados obtidos mostram que 92,94% dos usuários entrevistados atribuem ao SIAFI o conceito 'ótimo' ou 'bom'.

##### SIAFI GERENCIAL

- Migração de quase todos os documentos do SIAFI Operacional para o SIAFI Gerencial, com opção de exportação da consulta para planilha Excel.
- Tratamento, em nível de consulta, do novo Indicador Orçamentário (Permite Empenho: S / N) a fim de atender aos dispositivos dos Decretos 4.479/2002 e 4.512/2002.
- Criação do Nível 8, para as esferas administrativas estadual e municipal, para permitir consultas aos documentos NE-Nota de Empenho e OB-Ordem Bancária para os quais os favorecidos sejam do Estado/Município;
- Exportação das consultas às Tabelas para planilha Excel.

##### Curso de Capacitação de Tutores para o Curso de SIAFI Gerencial

O curso foi realizado com o objetivo de capacitar servidores da administração pública federal, que estivessem na condição de usuários ativos do SIAFI e formalmente indicados para desenvolverem a atividade de tutoria no Curso de SIAFI GERENCIAL na modalidade de ensino a distância, disponibilizado pelo CEaDSIAFI/COSIS para os usuários SIAFI, através do Centro de Treinamento Virtual do SIAFI - CTVS.  
Foram realizadas 7 turmas no período de 06/05 a 03/07, tendo o curso a carga horária de 40 horas-aula e clientela restrita aos usuários ativos do SIAFI, aos quais foram conferidos certificados de participação (somente para aqueles entregaram 70% dos exercícios propostos). Foram 90 tutores treinados e desse número, 68 participaram da tutoria nos cursos disponibilizados para os usuários SIAFI.

##### Curso de SIAFI Gerencial para Usuários SIAFI

O curso foi realizado com o objetivo de proporcionar aos participantes conhecimentos básicos sobre a utilização das principais funcionalidades do SIAFI GERENCIAL, tornando-os aptos a utilizar com rapidez e segurança as informações registradas o SIAFI, tendo sido disponibilizado pelo CEaDSIAFI/COSIS na modalidade de ensino a distância, através do Centro de Treinamento Virtual do SIAFI - CTVS, ferramenta de ensino virtual desenvolvida pelo Tesouro Nacional em conjunto com o SERPRO.  
A tutoria responsável pelo acompanhamento do curso foi composta por servidores de diversas UG'S que utilizam o sistema SIAFI Gerencial, capacitados por profissionais da STN e do SERPRO, também responsáveis pela Gestão Acadêmica das turmas realizadas. A Gestão Operacional, por sua vez, foi realizada pela Comunidade de Atendimento SIAFI.  
Foram realizadas 96 turmas no período de 10/06 a 17/09, atendendo a 2.968 usuários, tendo o curso a carga horária de 20 horas-aula e clientela restrita aos usuários ativos do SIAFI, aos quais foram conferidos certificados de participação (somente para aqueles entregaram 70% dos exercícios propostos).

#### 0780 GESTÃO DA POLÍTICA DE REGULAÇÃO DE MERCADOS

GERENTE: FRANCISCO DE ASSIS LEME FRANCO

**Objetivo:** Estabelecer novos marcos regulatórios e instrumentos de políticas públicas setoriais, voltados ao crédito, ao abastecimento, à comercialização, à formação de estoques, à produção e ao consumo

#### 2069 (A) ESTRUTURAÇÃO DE REGIMES TARIFÁRIOS

Produto: REGIME TARIFARIO ESTRUTURADO Unidade de Medida: UNIDADE

Ministério da Fazenda

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

<b>Físico</b>	103,0	52,0	50,5 %	3,0	16,0	533,3 %
<b>Financeiro</b>	1.339.761	793.588	59,2 %	546.173	335.081	61,4 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (16,0) Financeiro ( R\$ 335.081)  
A principal alteração decorreu da necessidade da edição de várias normas relativas ao mercado de seguros do setor aéreo decorrentes dos atentados terroristas nos Estados Unidos no dia 11 de setembro de 2001. Esse problema impactou o setor durante todo o ano de 2002. Somente nesse caso foram editadas 3 medidas provisórias e diversos decretos. A não edição dessas normas implicaria na interrupção do transporte aéreo no país e na interrupção do transporte aéreo internacional feito pelas empresas aéreas brasileiras.

A realização financeira foi inferior à prevista devido ao esforço da Secretaria em contribuir com as metas de superávit estabelecidas pelo Governo Federal no ano passado.

#### 2068 (A) REGULAÇÃO DE ATIVIDADES ECONÔMICAS EM MOLDES CONCORRENCIAIS

Ministério da Fazenda

Produto:	NORMA PUBLICADA	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	49,0	49,0	100,0 %	3,0	29,0	966,7 %
<b>Financeiro</b>	2.043.196	1.132.909	55,4 %	910.287	559.134	61,4 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (29,0) Financeiro ( R\$ 559.134)  
O incremento no resultados físico decorreu, basicamente, pela solicitação de convênio por parte dos Ministérios Públicos Estaduais (25 Estados), o que não fora previsto anteriormente. Ou seja, foram solicitações oriundas de outro poder público.

A realização financeira foi inferior à prevista devido ao esforço da Secretaria em contribuir com as metas de superávit estabelecidas pelo Governo Federal no ano passado.

#### 0771 GESTÃO DAS POLÍTICAS MONETÁRIA, CAMBIAL E DE CRÉDITO

GERENTE: JOÃO ANTÔNIO FLEURY TEIXEIRA

**Objetivo:** Garantir o cumprimento dos índices de metas para a inflação definidos pelo Governo Federal

#### 2066 (A) ANÁLISE MACROECONÔMICA E PROPOSIÇÃO PARA FORMULAÇÃO DA POLÍTICA ECONÔMICA

Ministério da Fazenda

Produto:	ANALISE REALIZADA	Unidade de Medida:	UNIDADE			
<b>Físico</b>	177,0	177,0	100,0 %	12,0	12,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	1.439.957	1.039.957	72,2 %	400.000	310.840	77,7 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (12,0) Financeiro ( R\$ 310.840)  
Observações:  
Ação 'Análise macroeconômica e proposição para a formulação da política econômica', o produto 'análise realizada', resulta da elaboração de diversos trabalhos, dentre os quais destacam-se:  
Boletim de acompanhamento macroeconômico - total de produtos = 05  
Indicadores de conjuntura - Total = 94 edições  
'Agricultura 1994/2002 - Crescimento e Modernização'  
Panorama Institucional Brasileiro 'O Novo Regime de Previdência Complementar Brasileiro' - 01 estudo publicado em 30/04/2002 (versões em português e inglês).  
Boletim de Estatísticas Fiscais - 01 estudo publicado em JUN/2002  
Principais Avanços na Implementação da Agenda de Poupça e Investimentos - 01 estudo publicado em ago/2002  
Resenha Nacional - JAN = 14 / FEV = 11 / MAR = 13 / ABR = 11 / MAI = 12 / JUN = 09 / JUL = 14 / AGO = 14 / SET = 16 / OUT = 15 / NOV = 13 / DEZ = 10 - Total de produtos = 133

#### 4479 (A) ASSISTÊNCIA TÉCNICA EM ASSUNTOS INTERNACIONAIS

Ministério da Fazenda

Produto:	NEGOCIACAO REALIZADA	Unidade de Medida:	UNIDADE			
FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADADO						
P - Projeto A - Atividade OE - Operações Especiais						
GERENTES ATÉ 31/12/2002						
Fonte:	SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento					
	SIAFI - até 01/02/2003					



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

<b>Físico</b>	377,0	377,0	100,0 %	120,0	148,0	123,3 %
<b>Financeiro</b>	1.301.861	371.861	28,6 %	150.000	144.433	96,3 %

##### Comentários:

Nacional - Ministério da Fazenda (0001) Físico (148,0) Financeiro ( R\$ 144.433)  
1º semestre Em Janeiro, a SAIN não participou de 2 negociações porque o Decreto nº 4.080, de 10.01.02 liberou apenas 6% da dotação orçamentário, recurso insuficiente para a demanda da Secretaria naquele mês. Nos outros meses, não houve problema financeiro, mas várias reuniões do MERCOSUL foram canceladas por decisão da cúpula do Grupo. Observa-se que as viagens do Secretário e do Secretário-Adjunto, que não são previstas, fazem com que o realizado seja superior ao previsto em alguns meses. 2º semestre No segundo semestre houve um forte contingenciamento de recursos, prejudicando a consecução da ação da SAIN no que se refere às negociações da ALCA e da OMC. Quanto ao MERCOSUL, não houve prejuízo porque as reuniões foram em Brasília e algumas no Rio de Janeiro. Os números não demonstram o efeito real do contingenciamento financeiro sobre o acompanhamento das negociações da OMC e da ALCA porque as negociações do Secretário e Secretários-Adjuntos, que não são previstas, aparecem apenas no realizado.

Pode haver diferenças entre o previsto e o realizado pelas seguintes razões: na previsão é utilizado um valor base para todas as passagens, assim quando o bilhete é emitido, o preço pode ser outro; grande parte das viagens do Secretário de Assuntos Internacionais e seu Adjunto não são previstas com antecedência.

#### 2098 (A) FORMULAÇÃO E GERENCIAMENTO DA POLÍTICA MONETÁRIA, CAMBIAL E DE CRÉDITO

Produto:	NORMA PUBLICADA	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	3.829,0	2.647,0	69,1 %	1,0	1.269,0	126.900,0 %
<b>Financeiro</b>	18.650.564	14.058.822	75,4 %	5.926.000	4.276.064	72,2 %

##### Comentários:

Nacional - Banco Central do Brasil (0001) Físico (1.269,0) Financeiro ( R\$ 4.276.064)  
O produto estabelecido para a ação POMCAC é norma publicada e a meta para o ano de 2002 foi equivocadamente colocada como sendo 1 unidade, quando a expectativa era de que fossem indicadas 645 normas. O Banco Central do Brasil prosseguirá em suas atividades independentemente desta meta e das discussões a respeito de sua adequabilidade.  
Ao final do exercício, foram editadas 1.048 normas.

A diferença observada entre o realizado (registrado no Sigplan), até 04.02.2003 e o efetivamente realizado pelo Banco decorre do não detalhamento das dotações disponíveis no SIAFI \*, o que gerou registro das despesas na conta SIAFI 52.112.07.00- resultados extraorçamentários - despesas operacionais - despesas administrativas.

\* em função da não integração on line dos sistemas Orcam e SIAFI.

Portanto, observa-se, em relação à ação ' Formulação e Gerenciamento da Política Monetária, Cambial e de Crédito', que o efetivamente realizado foi de R\$ 4.437.889,99 , equivalente a 74,9%.

#### 0775 RECUPERAÇÃO DE CRÉDITOS DA UNIÃO

GERENTE: AGOSTINHO DO NASCIMENTO NETTO

**Objetivo:** Aumentar a recuperação de créditos não-pagos e reduzir as perdas judiciais da União em matéria fiscal

#### 2244 (A) APURAÇÃO, INSCRIÇÃO E EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

Produto:	DÍVIDA ATIVA INSCRITA	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	13.991.305,0	11.801.368,0	84,3 %	3.700.000,0	4.136.313,0	111,8 %
<b>Financeiro</b>	43.785.335	33.606.200	76,8 %	11.172.000	10.461.878	93,6 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (4.136.313,0) Financeiro ( R\$ 10.461.878)

#### 2245 (A) REPRESENTAÇÃO E DEFESA DA FAZENDA NACIONAL EM JUÍZO

Produto:	REPRESENTACAO REALIZADA	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
----------	-------------------------	--------------------	---------	-----------------------	--	--

FINANCEIRO REALIZADO = EMPENHO LIQUIDADADO

P - Projeto

A - Atividade

OE - Operações Especiais

GERENTES ATÉ 31/12/2002

Fonte: SIGPlan - Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento  
SIAFI - até 01/02/2003



## Balanço Geral da União

### Anexo 7

#### Realização Física e Financeira de Programas e Ações Orçamentos Fiscal e Seguridade

Órgão:	PPA 2000-2003 (A)	Realizado 2000 a 2002 (B)	% (B/A)	LOA 2002 + CRÉDITOS (C)	Realizado 2002 (D)	% (D/C)
Programa:						
Ação:						

Valores em R\$ 1,00

#### 25000 Ministério da Fazenda

<b>Físico</b>	11.206.774,0	2.126.662,0	19,0 %	721.786,0	770.666,0	106,8 %
<b>Financeiro</b>	26.871.080	22.085.544	82,2 %	5.328.000	5.056.809	94,9 %

##### Comentários:

Nacional - Fundo Especial de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades de Fiscalização (0001) Físico (770.666,0) Financeiro (R\$ 5.056.809)

**0756 SERVIÇOS DE INFORMÁTICA EM PARCERIA COM A INICIATIVA PRIVADA** GERENTE: GILSON OLIVEIRA LARIU

**Objetivo:** Desenvolver e operar sistemas de informação e informática em parceria com o setor privado, para atendimento de necessidades do Governo Federal e aperfeiçoamento da qualidade dos seus serviços

##### 2213 (A) SERVIÇOS DE INFORMÁTICA PARA A INICIATIVA PRIVADA

Produto:	SERVICO VENDIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	54,0	2,0	3,7 %	1,0	1,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	17.017.834	12.477.058	73,3 %	5.000.000	4.395.436	87,9 %

##### Comentários:

Nacional - Serviço Federal de Processamento de Dados (0001) Físico (1,0) Financeiro (R\$ 4.395.436)

**0751 SERVIÇOS DE INFORMÁTICA PARA O SETOR PÚBLICO** GERENTE: GILSON OLIVEIRA LARIU

**Objetivo:** Desenvolver e manter sistemas de informação e informática contratados por órgãos responsáveis pela gestão das finanças públicas e por sistemas estruturadores e integradores do Governo Federal

##### 2212 (A) MANUTENÇÃO DOS SISTEMAS INFORMATIZADOS DO GOVERNO FEDERAL

Produto:	SISTEMA MANTIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	68,0	34,0	50,0 %	17,0	17,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	750.680.043	590.844.168	78,7 %	258.996.219	233.308.744	90,1 %

##### Comentários:

Nacional - Serviço Federal de Processamento de Dados (0001) Físico (17,0) Financeiro (R\$ 233.308.744)

##### 2211 (A) PRODUÇÃO DE SERVIÇOS DE INFORMÁTICA PARA O GOVERNO FEDERAL

Produto:	SISTEMA DESENVOLVIDO	Unidade de Medida:	UNIDADE	Ministério da Fazenda		
<b>Físico</b>	67,0	18,0	26,9 %	1,0	1,0	100,0 %
<b>Financeiro</b>	104.346.013	55.767.184	53,4 %	26.922.887	25.891.745	96,2 %

##### Comentários:

Nacional - Serviço Federal de Processamento de Dados (0001) Físico (1,0) Financeiro (R\$ 25.891.745)