



PLANO DE AÇÃO E DE INVESTIMENTOS (PAI)

Secretaria Executiva do Ministério da Fazenda

**Programa de Modernização Integrada do
Ministério da Fazenda
PMIMF
BRL-1349**

I - COMPONENTES/SUBCOMPONENTES E PRODUTOS

COMPONENTES/SUBCOMPONENTES		22.000.000	44.000.000	
PRODUTOS	Prior.	US\$	R\$	POA/PA
CUSTOS DIRETOS		21.359.750	42.719.500	
COMPONENTE I. INTEGRAÇÃO DA GESTÃO FAZENDÁRIA		6.849.750	13.699.500	
1. Aperfeiçoamento organizacional e da gestão estratégica		4.274.750	8.549.500	
1.1 Processo de planejamento estratégico com foco em resultados implementado	Sim	1.529.000	3.058.000	Sim
1.2 Escritórios de inovação implementados	Sim	2.745.750	5.491.500	Sim
2. Cooperação interinstitucional nacional e internacional		2.575.000	5.150.000	
2.1 Programa de Cooperação e integração Interinstitucional nacional e internacional implantado.	Sim	875.000	1.750.000	Sim
2.2 Portal do Confaz Elaborado e implantado	Sim	1.700.000	3.400.000	Sim
COMPONENTE II. ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E CONTENCIOSO FISCAL		9.000.000	18.000.000	
3. Melhoria da eficiência e eficácia da administração tributária		3.157.500	6.315.000	
3.1 Projeto de Atendimento Modelo executado	Sim	3.157.500	6.315.000	Sim
4. Melhoria da eficiência e eficácia da administração do contencioso fiscal		5.842.500	11.685.000	
4.1 Metodologia para monitoramento de operações sensíveis com base em gestão de riscos e inteligência antifraude implantada	Sim	3.980.000	7.960.000	Sim
4.2 Gestão operacional do CARF aperfeiçoada	Sim	1.862.500	3.725.000	Sim
COMPONENTE III. ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, PATRIMONIAL E DE CONTROLE INTERNO DA GESTÃO FISCAL		3.735.000	7.470.000	
5. Melhoria da eficiência e da eficácia da administração financeira		3.735.000	7.470.000	
5.1 Gestão de custos fortalecida no âmbito federal	Sim	250.000	500.000	Sim
5.2 Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – SICONFI implantado	Sim	670.000	1.340.000	Sim
5.3 Metodologia de análise da qualidade do gasto criada e implantada	Sim	575.000	1.150.000	Sim
5.4 Processos de TI modernizados, com base no Planejamento Estratégico de TI elaborado e implantado na STN	Sim	1.675.000	3.350.000	Sim
5.5 Programa Desenvolvimento Gerencial da STN implantado	Sim	565.000	1.130.000	Sim
COMPONENTE IV. GESTÃO DE RECURSOS CORPORATIVOS		1.775.000	3.550.000	
6. Aperfeiçoamento da gestão de recursos humanos		1.775.000	3.550.000	
6.1 Plano Diretor de Gestão de Pessoas implantado	Sim	965.000	1.930.000	Sim
6.2 Modelo integrado de desenvolvimento de pessoas com foco em competências implantado	Sim	810.000	1.620.000	Sim
ADMINISTRAÇÃO		640.250	1.280.500	
A1 - Gestão do Projeto	Sim	150.000	300.000	Sim
A2 - Monitoramento, auditoria e avaliação	Sim	100.000	200.000	Sim
A3 - Imprevistos	Sim	390.250	780.500	Sim

Subcomponente: 1. Aperfeiçoamento organizacional e da gestão estratégica		
Produtos	Atividades	Meta e Linha de Base
1.1 Processo de planejamento estratégico com foco em resultados implementado	1. Elaboração do Projeto Básico para compra/contratação das ferramentas para suporte e automação do processo de planejamento estratégico do Ministério da Fazenda 2. Elaboração do Projeto Básico para contratação do ambiente e dos recursos computacionais necessários para implantação das ferramentas a serem utilizadas 3. Execução do procedimento licitatório para contratação das ferramentas e recursos pretendidos 4. Fornecimento de licenças de software das ferramentas para automação do processo de Planejamento Estratégico no MF 5. Execução do serviço de instalação das licenças de software fornecidas 6. Execução do serviço de suporte técnico relativo às licenças de software fornecidas da Fazenda 7. Contratação de consultoria para elaboração de plano de Comunicação das Estratégias do Ministério e consolidadas em site e/ou outros instrumentos de comunicação. 8.. Implantação do processo de planejamento estratégico com foco em resultados concebido com a Fundação Getúlio Vargas - FGV (Recursos Próprios)	Meta: 3 órgãos com processo de planejamento com foco em resultados implantado (RFB, STN e PGFN) Linha de Base: 0 órgãos com processo de planejamento integrados com a sistemática de foco em resultados do MF. Meta: 360 servidores capacitados em Gestão para Resultados. Linha de Base: 0 servidores capacitados
3.058.000,00		
1.2 Escritórios de inovação implementados	1. Contratação de Serviços especializados em: (i) mapeamento, análise, diagnóstico e proposição de melhorias em processos de negócio, (ii) Definição de Metodologia e implantação de Escritórios de Projetos; (iii) Mapeamento dos ativos críticos de dados e informação do MF com base na Cadeia de valor; (iv) Modelo Global de Dados e Informação do MF. 2. Implantação das Metodologias de Mapeamento de Processos e de Projetos 3. Aquisição de Ferramental tecnológico para o Mapeamento de Processos e de Projetos 4. Treinamento e capacitação em Mapeamento de Processos e de Projetos	Meta 1: 4 órgãos do MF com levantamento de riscos realizado Linha de base: 1 dos 7 órgãos do MF com escritório de inovação e sistemática de gerenciamento de risco operacional implantada (RFB) Meta 2 Implantar 4 Escritórios de Processos no Ministério da Fazenda, com metodologia padronizada de atuação. (SRF, STN, PGFN e SE) Linha de Base: 0 (Existem iniciativas isoladas em alguns órgãos dos Ministérios) Meta 3 Implantar 4 Escritórios de Projetos no Ministério da Fazenda, com metodologia padronizada de atuação. (SRF, STN, PGFN e SE) Linha de Base: 0 (Existem iniciativas isoladas em alguns órgãos dos Ministérios)
5.491.500,00		
TOTAL	8.549.500,00	

Subcomponente: 2. Cooperação interinstitucional nacional e internacional		
Produtos	Atividades	Meta e Linha de Base
2.1 Programa de Cooperação e Integração Interinstitucional nacional e internacional implantado.	1. Participação integrada em fóruns nacionais e internacionais fiscais 2. Realização de Seminários de disseminação nacional (Rede COGEF e Rede COGEP, PGFN, CARF, Receita Federal, Tesouro Nacional e outros) 3. Contratação de consultoria para Avaliação da Modernização dos Estados Brasileiros, em especial a Linha de Crédito PROFISCO (integração dos fiscos, avanços, lições aprendidas e outros) 4. Realização de Seminário de análise e validação do Relatório de avaliação da Consultoria. (participantes envolvidos da Linha de Crédito)	Meta 1: 1 Seminário de Avaliação do PROFISCO Linha de Base: 0 Meta 2: 8 Seminários de apresentação das soluções documentadas e implementadas no PMIMF (Profisco, PGFN, STN, CARF) Linha de Base: 0
1.750.000,00		
2.2 Portal do Confaz Elaborado e implantado	1. Desenvolver e instalar as Ferramentas do Portal dos colegiados (PRODEV) - Portal do CONFAZ. 2. Definir a sistemática de compartilhamento das Informações e bancos de dados fiscais compartilhados e acessíveis, contratada no Produto 2.1. 3. Contratar consultoria para: (i) elaboração de estudos econômicos federativos; e (ii) proposição de atuação do Ministério da Fazenda junto aos entes federados	Meta: Portal do CONFAZ Implantado com informações dos Grupos técnicos: COTEPE, GEFIN, GDFAZ, COGEF Linha de Base: Portal do CONFAZ não disponibiliza informações de seus grupos técnicos
3.400.000,00		
TOTAL	5.150.000	

Subcomponente: 3. Melhoria da eficiência e eficácia da administração tributária		
Produtos	Atividades	Meta e Linha de Base
3.1 Projeto de Atendimento Modelo executado	1. Definir um padrão de infraestrutura de atendimento, que propicie conforto e acessibilidade ao contribuinte e aos servidores (Agência Modelo) 2. Contratar projeto executivo e obra de 5 (cinco) Agências (Recursos Próprios) 3. Contratar Consultoria para definir e implantar o modelo de atendimento: (i) dividir a prestação do serviço em duas etapas distintas: o atendimento e a área especialista em cada tipo de demanda, (ii) estabelecer indicadores e metas de resultado para cada uma das etapas; (iii) documentar o processo de implementação do modelo para replicação nas demais unidades; manualizar o processo de atendimento) 4. Desenvolver e implementar uma ferramenta que controle todas as etapas da prestação do serviço público que possibilite a avaliação, pelo cidadão, do atendimento recebido e, ainda, o acompanhamento do andamento de sua demanda 5. Implantar o modelo concebido em cinco unidades-piloto	Meta1: 5 unidades do piloto utilizando o novo padrão de atendimento Linha de Base: 0 unidades com o novo padrão de atendimento. Meta 2: Reduzir, nas unidades piloto, o TMA (Tempo Médio de Atendimento) médio de 0:07:12 para 0:05:41 (21%). Linha de base Reduzir, nas unidades piloto, o TME (Tempo Médio de Espera) médio de 0:11:31 para 0:04:02 (65%)
6.315.000,00		
TOTAL	6.315.000	

Subcomponente: 4. Melhoria da eficiência e eficácia da administração do contencioso fiscal		
Produtos	Atividades	Meta e Linha de Base
4.1 Metodologia para monitoramento de operações sensíveis com base em gestão de riscos e inteligência antifraude implantada	1. Contratar consultoria para: (i) elaboração de política de gerenciamento de riscos e de prevenção a ilícitos funcionais; (ii) desenvolvimento de metodologia de produção de conhecimento (rotina para armazenar, compilar e produzir); (iii) definição de rotina e método de aplicação do conhecimento produzido nos processos internos de governança; (iv) elaboração da Estratégia de atuação da PGFN na repressão à fraude à Dívida Ativa 2. Contratar consultorias para (i) Elaboração de metodologia para integração, cruzamento e análise de bases de dados (Subprojetos Inteligência Antifraude e Banco de dados Gryphus); (ii) Aperfeiçoamento do desenho da base de dados para compilação, armazenamento seguro de informações e tratamento de operações sensíveis; (ambiente para análise das operações sensíveis) 3. Contratar consultoria de segurança da informação com o objetivo de elaborar políticas e procedimentos relativos ao projeto. 4. Adquirir ferramentas tecnológicas especializadas que suportem atividades de inteligência e investigação; 5. Realizar capacitação: (i) presencial e à distância de servidores e procuradores (ética, prevenção, denúncia de irregularidades); (ii) de pessoas-chave do quadro funcional com expertise em gerenciamento de riscos, em técnicas de auditoria assistidas por computador, em inteligência e em investigação. (Procuradores e servidores da área de governança interna) 6. Realizar Seminário de prevenção e combate à fraude da Dívida Ativa da União. 7. Elaboração de cartilhas e materiais de divulgação sobre o padrão de conduta dos servidores (público interno e externo)	Meta: 7 operações sensíveis monitoradas com a nova metodologia (especificadas na matriz de problemas) Linha de Base: 0 Meta: Tempo de detecção de fraudes reduzido para 18 meses Linha de Base: 36 meses
7.960.000,00		
4.2 Gestão operacional do CARF aperfeiçoada	1. Contratar consultoria para: (i) revisão, atualização, documentação e implementação dos procedimentos operacionais com foco na supressão das superposições e duplicidades; (ii) definição de indicadores de resultados, que enfatizem a eficiência e transparência do órgão; 2. Contratar consultoria para desenvolvimento de proposta de aperfeiçoamento legal e normativo para o funcionamento do órgão por meio da identificação de mecanismos institucionais de coordenação e complementaridade com os demais atores envolvidos no macroprocesso tributário: SRF (DRFs, DRJ, auditores, etc); PGFN, Justiça (varas fiscais e tribunais superiores). Advogados e contadores. Por exemplo: súmulas vinculantes, Pareceres Normativos, Seminários de Consenso, etc.; 3. Contratar consultoria para desenvolver sistema informatizado de integração com os órgãos julgadores 4. Contratar consultoria para: (i) Elaboração de diagnóstico do quadro de pessoal: perfil e habilidades e necessidade de requalificação; (ii) aperfeiçoamento da sistemática de monitoramento dos resultados do órgão, qualidade dos julgados e produtividade dos seus funcionários; (iii) elaboração de recomendações sobre o quadro ideal e composição a partir das carreiras do MF; e (iv) definição da grade de capacitação técnica e gerencial	Meta: Redução dos prazos de tramitação para 1 ano Linha de Base: 3 a 4 anos. Meta: 20 processos por julgador por mês por Câmara com 6 julgadores (3 dias) (15 processos no curto prazo e 20 no longo prazo) Linha de Base: 8/10 processos por julgador por mês por Câmara com 6 julgadores (3 dias)
3.725.000,00		
TOTAL	11.685.000,00	

Subcomponente: 5. Melhoria da eficiência e da eficácia da administração financeira

Produtos	Atividades	Meta e Linha de Base
5.1 Gestão de custos fortalecida no âmbito federal	1. Capacitação da equipe do órgão central de custos do Governo Federal com a realização de mestrado profissionalizante em contabilidade com ênfase em custos no setor público. 2. Realização de seminários e treinamentos para formação das equipes das setoriais/seccionais de custos tanto no uso da ferramenta SIC quanto na aplicação do Infrasisg – sistema de informação de custos e gestão individualizada por órgãos.	Meta: 30 setoriais utilizando o SIC e o Infrasisg (Ministérios e outros órgãos do Poder Executivo) Linha de Base: 10 setoriais de custos (Ministérios) Meta: 30 relatórios mensais de gestão com a comparabilidade das informações de custos da estrutura de governo divulgados pelas setoriais, alcançando programas e unidades administrativas Linha de base: 30 relatórios anuais emitidos pelas setoriais para prestação de contas, com foco apenas em programas
500.000,00		
5.2 Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – SICONFI implantado	1. Contratar consultoria para desenvolvimento da Integração SICONFI - Módulo Fiscal 2. Adquirir e customizar ferramenta de Business Intelligence (BI) para extração de dados e posteriores análise e DataWarehouse SICONFI; 2. Treinamento de gestores para utilização do SICONFI e atuação como multiplicadores. 3. Implantação do sistema SICONFI nos entes da federação	Meta: Redução do tempo de consolidação das contas de 05 para 01 mês. Linha de Base: 01 mês Meta: 27 UFs (Estados e DF) com sistema SICONFI implantado 5.565 municípios com sistema SICONFI implantado Linha de Base: 0 entes federados com sistema SICONFI
1.340.000,00		
5.3 Metodologia de análise da qualidade do gasto criada e implantada	1. Contratar consultoria para: (i) elaboração de Estudos sobre análise do gasto; (ii) definição de metodologia de análise e qualidade do gasto integrado ao ciclo orçamentário; e (iii) apresentação de proposta de institucionalização de regras para alocação orçamentária na sua elaboração e execução 2. Definição de grupo de trabalho representativo responsável pela implementação da metodologia. 3. Adquirir e implantar software de apoio para análise de gasto. 4. Capacitar grupo de trabalho em análise e qualidade do gasto	Meta: 4 setores/áreas do poder executivo utilizam a metodologia e software para análise dos gastos Linha de Base: 0 setores
1.150.000,00		
5.4 Processos de TI modernizados, com base no Planejamento Estratégico de TI elaborado e implantado na STN	1. Renovar e ampliar a infraestrutura tecnológica da STN para fins analíticos 2. Capacitar a equipe de TI em Gestão de Projetos, BPM (Business Process Management) e Metodologia ÁGIL 3. Implantar/melhorar os processos de gestão de projetos; de demandas; de contratação; de desenvolvimento e de segurança da informação. 4. Atualizar o Planejamento Estratégico de TI em relação às orientações governamentais, às recomendações de auditoria e às melhores práticas de mercado.	Meta: 5 processos de TI aperfeiçoados (gestão de projetos; de demandas; de contratação; de desenvolvimento e de segurança da informação) Linha de Base: 0 Meta: Atingir nível 6,5 (escala de 0 a 5) do TCU índice de maturidade de TI Linha de Base: Índice 4,7 do TCU
3.350.000,00		
5.5 Programa Desenvolvimento Gerencial da STN implantado	1. Implantar programa de desenvolvimento gerencial, estruturado em competências, incorporando treinamento presencial e à distância, coaching/aconselhamento e atividades práticas com as equipes de trabalho, estruturado nos seguintes módulos 1. Módulo I: Princípios Gerenciais 2. Módulo II: Gerentes – DAS 1 e 2 3. Módulo III: Coordenadores – DAS 3 4. Módulo IV: Coordenadores-Gerais – DAS 4 5. Módulo V: Subsecretários – DAS 5 Obs. Já está em processo de contratação o diagnóstico das necessidades e a elaboração do programa de desenvolvimento gerencial.	Meta: Aumentar a nota do MAC (Média das avaliações de Gestores em Competências Comportamentais) de 546 para 594 em 2015 Nota Máxima: 642 (Nota máxima) Linha de Base: MAC 594 em 2012 Meta: 200 gestores capacitados em Programa de desenvolvimento gerencial com base em competências até 2015 Linha de Base: 0 em 2012
1.130.000,00		
TOTAL	7.470.000	

Subcomponente: 6. Aperfeiçoamento da gestão de recursos humanos		
Produtos	Atividades	Meta e Linha de Base
6.1 Plano Diretor de Gestão de Pessoas implantado	1. Contratar consultoria para elaborar o Plano Diretor de Gestão de Pessoas do MF contemplando: (i) quadro de distribuição de cargos; (ii) quadro de comissionados e funções gratificadas; (iii) remuneração de cargos efetivos; (iv) plano plurianual de ingressos; (v) política de mobilidade; 2. Contratar consultoria para (i) analisar as potencialidades de melhorias nas condições de trabalho; e (ii) implantar Programa de Atenção à Saúde e bem estar organizacional do Servidor 3. Contratar consultoria para a criação de ambientes pedagógicos (virtuais ou presenciais) para disseminação de informação e conhecimento, bem como para o apoio e desenvolvimento da gestão organizacional (Gestão do Conhecimento)	Meta: 8 órgãos do MF com unidade específica para gestão de RH Linha de Base: 2 órgãos do MF com unidade específica de RH (RFB e STN) Meta: Implantar 3 políticas de Recursos Humanos vinculadas às políticas do Ministério da Fazenda (Capacitação, distribuição da força de trabalho e Atenção à Saúde e Bem Estar do servidor) Linha de Base 0 Meta: 1 Plano Diretor de Gestão de Pessoas implantado Linha de Base: 0
1.930.000,00		
6.2 Modelo integrado de desenvolvimento de pessoas com foco em competências implantado	1. Contratar consultoria para elaborar modelo de Gestão por Competências contemplando: (i) mapeamento das competências organizacionais e funções de trabalho; (ii) mapeamento das competências individuais; (iii) plano integrado de capacitação com foco em Competências; (iv) Formular o modelo integrado com metodologia para medição de níveis de complexidade das funções de trabalho; e (v) Programa de Capacitação por competências 2. Adquirir ferramentas de gestão de competências; 3. Capacitar equipes e estabelecer condições de sustentabilidade do modelo adotado;	Meta: Modelo único de desenvolvimento de pessoas integrado no MF com foco em competências Linha de Base: 3 modelos diferentes e não integrados de desenvolvimento de pessoas no MF (PGFN, Tesouro Nacional e Receita Federal)
1.620.000,00		

INDICADORES DE IMPACTO					
INDICADORES	Unidade de medida	Linha de base	Meta final	Fonte/meio de verificação	Observações
		Ano 2012 Valor	Ano Valor		
IMPACTO 1 Melhoria da posição do país no ranking do Doing Business do indicador Paying Taxes					
Paying Taxes	posição	156	150	Relatório "Doing Business " emitido pelo Banco Mundial	
IMPACTO 2 Elevação da classificação do indicador (PEFA - PI25) de qualidade e tempestividade na apresentação dos demonstrativos financeiros anuais do Setor Público					
PEFA - PI25	posição	C+	A	PEFA - Public Expenditure and Financial Accountability	
INDICADORES DE RESULTADO					
INDICADORES	Unidade de medida	Linha de base	Meta final	Fonte/meio de verificação	Observações
		Ano 2012 Valor	Ano Valor		
RESULTADO 1 Diminuição do tempo de detecção de fraudes no processo cobrança dos impostos inscritos em dívida ativa					
Tempo de detecção de fraudes	meses	36	18	Relatórios do Sistema de Prevenção a Ilícitos Funcionais emitidos pela Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (PGFN)	Não existem metas parciais.
RESULTADO 2 Redução do tempo de tramitação dos processos julgados pelo Conselho Administrativo de Recursos Fiscais (CARF)					
Tempo de tramitação dos processos	meses	36	12	Relatório Anual de Gestão emitido pelo CARF	
RESULTADO 3 Redução do tempo de consolidação das contas dos entes dos três níveis de Governo					
Tempo de consolidação das contas	meses	6	1	Relatório de Consolidação das Contas do SICONFI emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN)	

RESULTADO 4 Aumento do nível de maturidade da prestação de serviços de Tecnologia da Informação (TI)					
Índice de maturidade de TI	Índice	4,7	6,5	Relatório de Avaliação de TI emitido pelo Tribunal de Contas da União (TCU)	Escala do TCU de 0 a 10. No Brasil, a instituição com maior nível de maturidade é o Banco Central, com 8,0.
RESULTADO 5 Redução do tempo médio de atendimento presencial ao contribuinte					
Tempo médio de atendimento presencial	minutos	11	4	Relatórios da Coordenação de Atendimento ao Contribuinte emitido pela Receita Federal do Brasil (RFB)	Reduzir, nas unidades piloto, o TME (Tempo Médio de Espera) médio de 0:11:31 para 0:04:02 (65%)
INDICADORES DE PRODUTO					
PRODUTOS	Unidade de medida	Linha de base	Meta final	Fonte/meio de verificação	Observações
		Ano 2012 Valor	Ano Valor		
COMPONENTE 1: INTEGRAÇÃO DA GESTÃO FISCAL					
1.1. Processo de Planejamento estratégico com foco em resultados implementado	númetro de servidores capacitados	0	360 servidores capacitados em Gestão para Resultados.	Certificados de participação emitidos pela Instituição capacitadora.	
1.2 Escritórios de inovação implementados	número de escritórios	0	4 Escritórios de Projetos e 4 de Processos implantados	Resolução do Comitê Estratégico do MF	
2.1 Programa de Cooperação e integração Interinstitucional nacional e internacional implantado.	número de Workshops	0	08 Workshops de apresentação das soluções documentadas e implementadas no PMIMF	Material técnico apresentado e/ou produzido para o Workshop	
2.2 Portal do Conselho Nacional de Fazenda (CONFAZ) elaborado e implantado	Portal	0	Portal do CONFAZ com informações dos Grupos técnicos	Portal disponível na Internet	Grupos técnicos: Comissão Técnica Permanente (COTEPE), Grupo Gestores das Finanças Estaduais (GEFIN), Grupo de Desenvolvimento do Servidor Fazendário (GDFAZ), Comissão de Gestão Fazendária

COMPONENTE II ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E CONTENCIOSO FISCAL					
3.1 Projeto de Atendimento Modelo executado	número de unidades de atendimento	0	5 unidades piloto utilizando o novo padrão de atendimento ao contribuinte	Relatórios da Receita Federal do Brasil (RFB)	
4.1 Metodologia para monitoramento de operações sensíveis com base em gestão de riscos e inteligência antifraude implantada	número de operações sensíveis monitoradas	0	7 operações sensíveis monitoradas com a nova metodologia	Relatórios do Sistema Anti-fraude emitido pela PGFN	Operações Sensíveis: (i) Contratação e pagamento de fornecedores em situação fiscal irregular; (ii) Pagamentos não utilizados pelo Cida (Cadastro da Dívida Ativa); (iii) Vinculação indevida entre pagamentos manuais e automáticos; (iv) Alterações em dívidas sem justificativas nos autos; (v) Alterações indevidas permitiram a emissão de certidões negativas; (vi) Falhas na inscrição de dívidas e no registro de débitos; (vii) Fragilidades no controle de alterações de débitos.
4.2 Gestão operacional do CARF aperfeiçoada	número de processos por Conselheiro por mês	8	20 processos por Conselheiro por mês	Relatório de Gestão do CARF	
COMPONENTE III ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, PATRIMONIAL E DE CONTROLE INTERNO DA GESTÃO FISCAL					
5.1 Gestão de custos fortalecida no âmbito federal	número de órgãos setoriais utilizando o SIC e Infrasing	10	30 órgãos setoriais (Ministérios e outros órgãos do Poder Executivo) utilizando o Sistema de Informações de Custos (SIC) e a ferramenta de extração de dados - Infrasing	Relatório do SIC	
5.2 Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – SICONFI implantado	número de estados com SICONFI implantado	0	27 UFs (Estados e DF) com sistema SICONFI implantado	Relatório do SICONFI	
5.3 Metodologia de análise da qualidade do gasto criada e implantada	número de setores utilizando a metodologia	0	05 setores utilizando a metodologia de análise da qualidade do gasto	Relatório de Gestão da STN	
5.4 Planejamento Estratégico de TI elaborado e implantado	número de processos de TI aperfeiçoados	0	5 processos de TI aperfeiçoados	Relatório de Gestão da área de TI da STN	Processos: gestão de projetos; de demandas; de contratação; de desenvolvimento e de segurança da informação.
5.5 Programa de Desenvolvimento Gerencial da STN implantado	Número de gestores Capacitados	0	250 Gestores capacitados	Relatórios de Capacitação da STN	

COMPONENTE IV GESTÃO DE RECURSOS CORPORATIVOS					
6.1 Plano Diretor de Gestão de Pessoas implantado	Plano Diretor de Gestão de Pessoas implantado	0	Plano Diretor de Gestão de Pessoas implantado	Portaria do Ministro da Fazenda	
6.2 Modelo integrado de desenvolvimento de pessoas com foco em competências implantado	Modelo de desenvolvimento de pessoas unificado	0	1 Modelo unificado de desenvolvimento de pessoas integrado no MF com foco em competências	Portaria do Ministro da Fazenda	