

# QUAR

Quadro de Avaliação e Responsabilização

2024

**MINISTÉRIO DAS FINANÇAS**  
 Organismo: Direção-Geral do Orçamento

**MISSÃO:** Superintender na elaboração e execução do Orçamento do Estado, na contabilidade do Estado, no controlo da legalidade, regularidade e economia da administração financeira do Estado, e assegurar a participação do Ministério das Finanças no quadro da negociação do orçamento e da programação financeira plurianual da União Europeia.

### Objetivos Estratégicos

- OE 1. Desenvolver o Processo de Programação Plurianual
- OE 2. Reforçar a Eficácia do Controlo Orçamental
- OE 3. Melhorar a Qualidade da Informação, a Transparência e a Comunicação Externa

### Objetivos Operacionais

EFICÁCIA								Ponderação	25%	Taxa de Realização	n.a.
O1. Garantir a produção de instrumentos de gestão do processo orçamental								Peso	80%	Taxa de Realização	n.a.
Indicadores		2021	2022	2023	Meta 2024	Tolerância	Valor Crítico	Peso	Resultado Atingido	Taxa de Realização	Classificação
IND1.	Número de elementos informativos para a preparação do Orçamento de Estado (OE) e acompanhamento da execução orçamental	178	253	211	220	10	275	25%		n.d.	n.a.
IND2.	Número de pareceres emitidos sobre Alterações Orçamentais (AO)	473	579	627	400	15	500	25%		n.d.	n.a.
IND3.	Número de pareceres emitidos sobre diplomas legais	504	317	405	330	15	413	25%		n.d.	n.a.
IND4.	Número de ações de comunicação e de normalização emitidas	185	222	195	200	5	250	25%		n.d.	n.a.
O2. Aprofundar a cooperação com parceiros nacionais e internacionais								Peso	20%	Taxa de Realização	n.a.
Indicadores		2021	2022	2023	Meta 2024	Tolerância	Valor Crítico	Peso	Resultado Atingido	Taxa de Realização	Classificação
IND5.	Número de Representações Institucionais	39	40	52	42	2	53	50%		n.d.	n.a.
IND6.	Número de participações em Missões	6	6	8	5	1	6	50%		n.d.	n.a.
EFICIÊNCIA								Ponderação	25%	Taxa de Realização	n.a.
O3. Contribuir ativamente para o processo da Reforma Orçamental								Peso	60%	Taxa de Realização	n.a.
Indicadores		2021	2022	2023	Meta 2024	Tolerância	Valor Crítico	Peso	Resultado Atingido	Taxa de Realização	Classificação
IND7.	Número de ações, intervenções em iniciativas de reforma do processo orçamental	13	52	57	60	3	75	100%		n.d.	n.a.
O4. Promover a melhoria dos sistemas de informação de suporte à gestão orçamental								Peso:	40%	Taxa de Realização	n.a.
Indicadores		2021	2022	2023	Meta 2024	Tolerância	Valor Crítico	Peso	Resultado Atingido	Taxa de Realização	Classificação

IND8.	Número de requisitos dos sistemas de informação orçamental novos ou revistos	13	18	18	16	1	20	100%		n.d.	n.a.
<b>QUALIDADE</b>								Ponderação	50%	Taxa de Realização	n.a.
<b>05. Aumentar a comunicação e a satisfação dos stakeholders</b>								<b>Peso:</b>	<b>40%</b>	<b>Taxa de Realização</b>	<b>n.a.</b>
Indicadores		2021	2022	2023	Meta 2024	Tolerância	Valor Crítico	Peso	Resultado Atingido	Taxa de Realização	n.a.
IND9.	Grau de respostas a solicitações externas no âmbito das entidades de controlo	98%	98%	100%	98%	2%	100%	50%		n.d.	n.a.
IND10.	Grau de satisfação dos utilizadores	4	4	3,7	4,0	0,3	5	50%		n.d.	n.a.
<b>06. Melhorar a comunicação interna e promover a valorização do ambiente de trabalho</b>								<b>Peso:</b>	<b>60%</b>	<b>Taxa de Realização</b>	<b>n.a.</b>
Indicadores		2021	2022	2023	Meta 2024	Tolerância	Valor Crítico	Peso	Resultado Atingido	Taxa de Realização	Classificação
IND11.	Número de reuniões promovidas e/ou participadas, pela Direção da DGO	33	57	62	60	2	75	25%		n.d.	n.a.
IND12.	Número de horas de qualificação e formação	1 996	2 901	2 292	2 300	200	2 875	25%		n.d.	n.a.
IND13.	Taxa de decisões favoráveis às solicitações de horários específicos pelos trabalhadores da DGO	100%	100%	100%	98%	2%	100%	25%		n.d.	n.a.
IND14.	Número de instrumentos de Gestão Organizacional criados e/ou implementados	4	7	8	8	1	10	25%		n.d.	n.a.
<b>Legenda:</b> <i>na</i> - Não aplicável; <i>nd</i> - Não disponível											

Taxa de Realização Parâmetros e Objetivos				Objetivos mais relevantes	
	Planeado	Taxa de Realização	Classificação	Ponderação	Identificação
<b>EFICÁCIA</b>	<b>25%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>		
O1. Garantir a produção de instrumentos de gestão do processo orçamental	80%	n.a.	n.a.	20,0%	R
O2. Alargar a cooperação com parceiros nacionais e internacionais	20%	n.a.	n.a.	5,0%	
<b>EFICIÊNCIA</b>	<b>25%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>		
O3. Contribuir ativamente para o processo de reforma orçamental	60%	n.a.	n.a.	15,0%	R
O4. Promover a melhoria dos sistemas de informação de suporte à gestão orçamental	40%	n.a.	n.a.	10,0%	
<b>QUALIDADE</b>	<b>50%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>		
O5. Aumentar a comunicação e a satisfação dos utilizadores	40%	n.a.	n.a.	20,0%	
O6. Aumentar a comunicação interna e promover a valorização do ambiente de trabalho	60%	n.a.	n.a.	30,0%	R
<b>TAXA DE REALIZAÇÃO FINAL</b>	<b>100%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>100%</b>	<b>65%</b>

### Recursos Humanos

Designação	Pontuação	Planeados		Realizados						Desvio	Taxa de Execução	
		Efetivos	Pontos	30/jun		30/set		31/dez				
				Efetivos Corrigido	Pontos	Efetivos	Pontos	Efetivos	Pontos			
Dirigentes - Direção Superior	20	5	100	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Dirigentes - Direção Intermédia	16	50	800	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Técnicos Superiores	12	149	1 788	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Coordenadores Técnicos	9	0	0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Informáticos	9	20	180	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Assistentes Técnicos	8	9	72	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Encarregados	6	0	0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Assistentes Operacionais	5	2	10	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
<b>TOTAL</b>	<b>85</b>	<b>235</b>	<b>2 950</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>

Número de trabalhadores a exercer funções no serviço:	31/12/2021		31/12/2022		31/12/2023	
	Planeados	Realizados	Planeados	Realizados	Planeados	Realizados
	235	152	235	138	235	141

### Recursos Financeiros (em euros)

Designação	Planeado	Inicial	Corrigido	Execução			Saldo	Taxa de Execução
				30/jun	30/set	31/dez		
<b>Orçamento de atividades</b>	<b>9 368 981</b>	<b>9 368 981</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>
Despesas com pessoal	8 190 000	8 190 000	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Aquisições de bens e serviços	952 556	952 556	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Transferências correntes	0	0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Outras despesas correntes	125	125	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Despesas de capital	226 300	226 300	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
<b>Orçamento de projetos</b>	<b>53 250</b>	<b>53 250</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>
Aquisições de bens e serviços	0	0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Transferências correntes	53 250	53 250	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Outras despesas correntes	0	0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Despesas de capital	0	0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
<b>TOTAL (OF+OI+Outros)</b>	<b>9 422 231</b>	<b>9 422 231</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>

Indicadores	Fonte de Verificação	Justificação do Valor Crítico
IND1. Número de elementos informativos para a preparação do Orçamento de Estado (OE) e acompanhamento da execução orçamental	Canais da <i>Intranet</i> e da <i>Internet</i> da DGO - produção documental elaborada pelas diversas equipas no contexto dos processos de negócio da Direção Geral do Orçamento (DGO): "Preparação do OE" e "Acompanhamento da Execução Orçamental".  <i>[Unidade: Contagem física das unidades de série documental produzida e publicitada]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND2. Número de pareceres emitidos sobre Alterações Orçamentais (AO)	Através de relatório próprio (#3.2.1.9.1.B), retirado do Sistema de Gestão Documental (SGD) da DGO com a contagem dos processos.  <i>[Unidade: Contagem física de processos SGD no âmbito das Alterações orçamentais (AO)]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND3. Número de pareceres emitidos sobre diplomas legais	Sistema de Gestão Documental (SGD) - Processos devidamente identificados pelas unidades orgânicas (UO) envolvidas: DCJO; DPA; DNCCP; DAE; DAFP e DAS; e Matriz de registo/recolha de pareceres emitidos.  <i>[Unidade: Contagem unitário dos processos SGD]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND4. Número de ações de comunicação e de normalização emitidas	Canal da <i>Internet</i> - Separador «Gestão da DGO – Publicações»   ação: exportação para folha de cálculo, com eliminação das publicações não elegíveis no âmbito do Indicador (GPCIQ).  <i>[Unidade: Contagem física da série documental produzida e publicitada]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND5. Número de Representações Institucionais	Documentos das UO envolvidas e Despachos da Direção; Base de dados "BD-ATOS de designação" e Matriz de registo/recolha de iniciativas.  <i>[Unidade: Contagem física da participação do representante da DGO, que pode ocorrer na forma presencial ou à distância, em formato de reunião, colóquio ou grupo de trabalho/discussão ou enquanto membro representante nalgumas decisões das respetivas entidades]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND6. Número de participações em Missões	Documentos das UO envolvidas e Despachos da Direção; Base de dados "BD-ATOS de designação" e Matriz de registo/recolha de iniciativas.  <i>[Unidade: Contagem física da participação da DGO em 'Missões e Ações de Cooperação']</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND7. Número de ações, intervenções em iniciativas de reforma do processo orçamental	Sistema de Gestão Documental (SGD) - processos devidamente identificados pelas unidades orgânicas (UO) envolvidas: DEGFP, DNCC, CTGFP e Matriz de registo/recolha de iniciativas.  <i>[Unidade: Contagem física das ações, intervenções em iniciativas no âmbito da reforma do processo orçamental]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND8. Número de requisitos, dos sistemas de informação orçamental, novos ou revistos	Sistema de Gestão Documental (SGD) - Processos devidamente identificados pelas unidades orgânicas (UO) envolvidas: CTGFP e DSTC e Matriz de registo/recolha de iniciativas.  <i>[Unidade: Contagem física das iniciativas no âmbito da melhoria dos sistemas de informação orçamental]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).
IND9. Grau de respostas a solicitações externas no âmbito das entidades de controlo	Sistema de Gestão Documental (SGD) - Processos devidamente identificados pelo GPCIQ e Matriz de registo/recolha.  <i>[Unidade: Taxa percentual de execução obtida pelo rácio = N.º de processos (SGD) em que foi produzida e remetida uma resposta pela DGO às entidades de controlo (EdC) no prazo fixado por estas; ou a alternativa de não resposta (em acordo com análise/decisão superior)/ N.º Total de Processos Recebidos das EdC que carecem de tratamento]</i>	Corresponde ao 'Grau máximo de execução'/limite máximo face ao universo [100%] - ou seja, quando todos os processos TdC e IGF que carecem de resposta da DGO são tratados /respondidos no ano em avaliação.
IND10. Grau de satisfação dos utilizadores	Questionários de avaliação de satisfação (QAS) dos <i>stakeholders</i> da DGO, lançados anualmente na <i>Intranet/Internet</i> , de acordo com o público-alvo (interno/externo).  <i>[Unidade: Escala unitária de 1 a 5, arredondada às décimas, obtida pela média ponderada das respostas ao questionário de avaliação de satisfação dos utilizadores externos selecionado pela Direção]</i>	Corresponde ao 'Grau máximo de satisfação' / nível máximo da escala de satisfação [1 a 5] - ou seja, ao grau de avaliação '5', obtido após tratamento estatístico das respostas dos clientes/utilizadores dos serviços da DGO
IND11. Número de reuniões promovidas e/ou participadas, pela Direção da DGO	Agenda de compromissos gerida pela Equipa Multidisciplinar de Apoio à Direção Superior (EMADS).  <i>[Unidade: Contagem física das reuniões organizadas/participadas pela Direção da DGO]</i>	Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).

<p>IND12. Número de horas de qualificação e formação</p>	<p>Aplicação de gestão de formação da responsabilidade da Unidade de Gestão de Pessoas (UGP-DGRFP) e Matriz de registo/recolha.</p> <p><i>[Unidade: Contagem física das horas de formação em que tenham participado os colaboradores da DGO, (com conclusão ou frequência), nas seguintes tipologias: ações do plano de formação da DGO; ações externas de formação autorizadas pela DIRC (financiadas ou não pela DGO); autoformação no âmbito das disposições legais designadamente em unidades de formação de curta duração, webinars, colóquios e grupos de troca de experiências]</i></p>	<p>Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).</p>
<p>IND13. Taxa de decisões favoráveis às solicitações de horários específicos pelos trabalhadores da DGO</p>	<p>Sistema de Gestão Documental (SGD) - Processos do SGD, devidamente instruídos e com decisão superior da responsabilidade da UGP-DGRFP.</p> <p><i>[Unidade: Taxa percentual de execução obtida pelo rácio = N.º de pedidos de horários específicos com resposta favorável da DIRC / N.º Total de pedidos de horários específicos solicitados pelos trabalhadores]</i></p>	<p>Corresponde ao 'Grau máximo de execução' / limite máximo face ao universo [100%] - ou seja, quando todos os pedidos de horários específicos efetuados pelos colaboradores da DGO, e que se encontrem devidamente instruídos, são autorizados.</p>
<p>IND14. Número de instrumentos de Gestão Organizacional criados e/ou implementados</p>	<p>Sistema de Gestão Documental (SGD) - Processos do SGD das UO envolvidas [DGRFP; GDOP; GDCC; GPCIQ; EM-ADS e DSTIC] e Matriz de registo/recolha.</p> <p><i>[Unidade: Contagem física dos processos SGD - Mapa de Controlo dos IGO]</i></p>	<p>Por convenção, e face ao histórico, corresponde ao valor estabelecido como meta utilizando uma margem de +/- 25% (de acordo com os referenciais estabelecidos).</p>