

Regulamento do Programa Bairros Saudáveis

Anexo V

Avaliação da execução do Projeto, indicadores e apuramento do financiamento final a que se refere o número 5 do artigo 32.º

A. Indicadores de Avaliação da Execução do Projeto

A avaliação da execução dos projetos tem por base uma metodologia multicritério, assente em três critérios:

- A execução das atividades propostas na candidatura aprovada
- O cumprimento dos objetivos específicos apresentados na candidatura aprovada
- A execução financeira efetiva validada através da verificação das despesas e o apuramento do saldo financeiro

Estes critérios são medidos através de indicadores apurados nos seguintes relatórios de prestação de contas:

Relatórios de atividades:

- Indicador de execução de atividades (IA)
- Indicador de cumprimento dos objetivos (ICO)
- Taxa média de realização (TM)
- Indicador de realização de resultados (IRR).

Relatório de fecho de contas:

Além da verificação das despesas e apuramento do saldo financeiro do projeto, são apurados indicadores que permitem a sua caracterização, mas não terão consequências no apuramento do financiamento final a atribuir (exemplo: indicador de parceria e taxa de execução financeira).

Cálculo dos indicadores de execução

1 – Indicador de Execução das atividades (IA)

Baseia-se na autoavaliação qualitativa de cada atividade, apurada de acordo com a seguinte tabela:

Grau de Execução da atividade	Peso atribuído
Atividade não iniciada	0
Atividade em curso, realizada abaixo de metade	25
Atividade em curso, realizada em cerca de metade	50
Atividade em curso, quase tudo realizado, mas não concluída	75
Concluída	100

O resultado do indicador é obtido somando os pesos atribuídos a todas as atividades ponderadas pela sua importância e dividindo pelo número total de atividades do projeto.

O uso de um indicador ponderado permite valorizar tudo o que foi feito, mesmo que não concluído. A fórmula de cálculo é a seguinte:

IA = Soma dos pesos atribuídos a cada atividade ponderadas pela sua importância / número total de atividades do projeto

Nota: Este Indicador de execução das atividades (IA) é expresso em percentagem e varia entre 0 e 100%

2 – Indicador de Cumprimento de Objetivos (ICO)

Consiste na autoavaliação qualitativa por atividade, do grau de cumprimento de cada objetivo específico para o qual a atividade concorreu, de acordo com a seguinte tabela:

Grau de Cumprimento de cada objetivo específico da atividade	Pontuação atribuída
Objetivo não foi cumprido	0
Objetivo foi parcialmente cumprido	50
Objetivo foi totalmente cumprido	100
Objetivo foi superado	110

Após a pontuação são apurados sucessivamente:

Peso parcial do objetivo específico = soma das pontuações de cada objetivo / nº de atividades a ele associadas

Peso total do objetivo específico = soma dos pesos parciais atribuídos aos objetivos

Indicador de Cumprimento de Objetivos = soma dos pesos totais dos objetivos específicos/ nº de objetivos específicos, expresso em %, com limite de 100%

Nota: O Indicador de Cumprimento de Objetivos (ICO) é expresso em percentagem e tem como limite máximo 100%.

3 – Taxa Média de realização (TM)

A Taxa média de realização resulta da média aritmética dos indicadores de atividade (IA) e cumprimento de objetivos (ICO):

Taxa média de realização do projeto: $TM = (IA + ICO) / 2$

4 – IRR - Indicador de realização de resultados

O Indicador de Realização de Resultados (IRR) visa avaliar, no relatório final de atividades, os resultados concretos alcançados para cada dimensão comparando-os com as estimativas da candidatura.

Para cada item é atribuída a seguinte pontuação:

- Resultado igual ao previsto: 5 pontos,
- Superior ao previsto: 10 pontos,
- Inferior: pontuação nula.
- Não previsto na candidatura e com resultado alcançado: 10 pontos.

O Indicador obtém-se somando os pontos obtidos em todos os itens e dividindo pelo número de itens pontuados. É expresso em percentagem e varia entre 0 e 10%.

B - Consequências do valor dos indicadores no financiamento final a atribuir

Se, no relatório de progresso, a taxa média de realização do projeto for inferior a 50% poderá existir uma suspensão parcial ou total da segunda tranche do financiamento. A suspensão aplicada será proposta pela equipa de projeto tendo em conta as justificações apresentadas para os atrasos ocorridos na execução dos projetos.

Na fase do relatório final de atividade é utilizada uma matriz de avaliação multicritério (IAxICO), destinada a apurar incongruências, incumprimentos ou penalizações aplicar no pagamento da última tranche de financiamento.

Matriz Multicritério e graduação das penalizações

Cruzamento IA X ICO		ICO do projeto					
		0	>0 e <50%	>=50 e <70%	>=70 e <90%	>=90 e <100%	100%
IA	0	P8	P7	??	??	??	??
	>0 e <50%	P7	P6	P5	P4	P3	?
	igual ou >50 e <70%	??	P5	P4	P3	P2	P1
	igual ou >70 e <90%	??	P4	P3	P2	P1	P0
	igual ou >90 e <100%	??	P3	P2	P1	P0	ok
	100%	??	?	P1	P0	ok	ok

Legenda da Tabela:

- Ok – Se os valores do IA e do ICO se situarem nos intervalos assinalados com ok, não há penalização;
- P0 e P1 – Se os valores do IA e do ICO se situarem nos intervalos assinalados com P0 e P1, a última tranche sofre uma redução de 25%;

- P2 e P3 - Se os valores do IA e do ICO se situarem nos intervalos assinalados com P2 e P3, a última tranche sofre uma redução de 50%;
- P4, P5, P6 e P7 - Se os valores do IA e do ICO se situarem nos intervalos assinalados com P4, P5, P6 e P7, não há lugar a pagamento da última tranche;
- P8 – Se os valores do IA e do ICO forem ambos nulos, o projeto tem uma execução física nula e será notificado para devolução de todo o financiamento anteriormente recebido.
- As situações assinaladas com ?? ou ? são situações incongruentes que exigem análise caso a caso.

Na avaliação final, aos projetos com taxa média inferior a 95 pontos percentuais podem ser aplicadas penalizações de redução total ou parcial da última tranche, graduadas em função dos valores do IA e do ICO.

O valor máximo do financiamento final a atribuir é uma percentagem “p” do financiamento inicial aprovado.

À taxa média de realização soma-se o indicador de realização de resultados (IRR) para obter uma percentagem p, condicionada ao limite máximo de 100%.

$P = TM + IRR$ e $p \leq 100\%$

A percentagem p é a soma da taxa média de realização (TM) e do indicador de realização de resultados (IRR), com limite máximo de 100%.

O valor máximo do financiamento final a atribuir (FFA) resulta da aplicação da percentagem p ao financiamento inicial aprovado (FI), que não pode ser ultrapassado.

$FFA = p * FI / 100 = (TM + IRR) * FI / 100$ e $FFA \leq FI$