

QUAR											2026
MINISTÉRIO DAS FINANÇAS											
ENTIDADE DO TESOURO E FINANÇAS (ETF)											
MISSÃO:		Assegurar as operações de intervenção financeira do Estado, acompanhar as matérias respeitantes ao exercício da tutela financeira do setor público administrativo e empresarial e da função acionista e assegurar a gestão integrada do património do Estado, com exceção do património imobiliário, bem como a intervenção em operações patrimoniais do setor público, nos termos da lei.									
Objetivos Estratégicos											
OE 1.		Reforçar o apoio técnico da ETF na representação e intervenção do Estado nas empresas públicas, nos instrumentos de apoio financeiro e nas parcerias público-privadas									
OE 2.		Melhorar a qualidade, integração e disponibilização da informação financeira e patrimonial, a transparência e a comunicação externa									
OE 3.		Desenvolver uma política de gestão integrada de valorização das pessoas e de sustentabilidade dos recursos									
Objetivos Operacionais											
EFICÁCIA										Ponderação:	40%
O1. Reforçar o apoio técnico ao exercício da função acionista do Estado e ao acompanhamento das empresas públicas										Peso:	30%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND.1 Número de relatórios e boletins informativos sobre o SEE e o cumprimento das práticas de bom governo societário, propostos para divulgação		n.d.	n.d.	n.d.	6	2	10	50%			
IND.2 Percentagem de emissão de Relatórios de análise versus propostas de Plano de Atividade e Orçamento apresentadas		n.d.	n.d.	n.d.	60%	10%	100%	50%			
O2. Otimizar a gestão e o controlo dos apoios financeiros e a recuperação dos créditos do Estado										Peso:	30%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 3 Cobertura do controlo da carteira de garantias diretas (montante controlado em milhões de euros/ montante em milhões de euros de vencimentos no ano de obrigações abrangidas pelas garantias)*100		n.d.	n.d.	n.d.	75%	5%	100%	35%			
IND. 4 Número de reuniões de carácter internacional asseguradas no âmbito das relações bilaterais, europeias e multilaterais		n.d.	59	40	50	5	69	25%			
IND. 5 Número de créditos extintos/concluídos		68	73	61	63	5	73	25%			
IND. 6 Número de processos de liquidação de heranças vagas em benefício do Estado acompanhados pela ETF		n.d.	200	200	240	8	310	15%			
O3. Assegurar o apoio técnico ao planeamento, acompanhamento, avaliação, lançamento e monitorização de Parcerias Público-Privadas										Peso:	30%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND.7 Número de documentos técnicos prestados ao Ministério das Finanças no âmbito do desenvolvimento, execução e acompanhamento dos processos de parcerias, incluindo relatórios de Equipas de Projeto e Comissões de Negociação, informações e e-mails com análises técnicas		n.d.	n.d.	n.d.	25	5	38	50%			
IND. 8 Percentagem de equipas e comissões constituídas, cujo trabalho tenha entrado em funcionamento nesse ano, em face do número de equipas e comissões solicitadas pelo Ministério das Finanças		n.d	n.d.	n.d.	80%	5%	100%	50%			
O4. Assegurar a implementação, consolidação, integração e manutenção de sistemas de informação de apoio à gestão das funções de tutela financeira, apoio à decisão e reporte da ETF num único repositório de informação										Peso:	10%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 9 Número de módulos e respetivas funcionalidades implementadas em ambiente de qualidade, para testes de validação e aceitação		n.d.	n.d.	n.d.	4	1	6	100%			
EFICIÊNCIA										Ponderação:	35%
O5. Assegurar a avaliação atempada de prestação de contas das empresas públicas										Peso:	40%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 10 Prazo médio, em dias úteis, da emissão de documentos técnicos de análise dos instrumentos de prestação de contas das empresas públicas, contado a partir da data de disponibilização de toda a documentação de prestação de contas		n.d.	n.d.	n.d	10	2	6	100%			
O6. Assegurar a divulgação de reportes informativos atualizados										Peso:	40%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 11 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação dos relatórios e boletins de acompanhamento das Parcerias Público-Privadas, contado após o termo de cada trimestre		n.d.	n.d.	n.d.	140	30	90	35%			
IND. 12 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação do valor de recuperação dos créditos vencidos, contado após o termo de cada trimestre		n.d.	n.d.	5	5	1	3	10%			
IND. 13 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação da composição da carteira de participações financeiras diretas do Estado e do esforço financeiro do Estado, contado após o termo de cada trimestre		n.d.	n.d.	n.d.	15	3	9	15%			
IND. 14 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação da informação relativa ao Prazo Médio de Pagamentos das empresas do Setor Empresarial do Estado, contado após o termo de cada trimestre		n.d.	n.d.	95	85	5	60	10%			
IND. 15 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação dos apoios financeiros concedidos pelo Estado, contado após o termo de cada trimestre		n.d.	n.d.	n.d.	30	5	19	20%			
IND. 16 Prazo médio, em dias corridos, de comunicação à OCDE, no âmbito do exercício da transparência, dos reportes obrigatórios relativamente à atividade de créditos à exportação oficialmente apoiados, após o termo do período relevante de reporte		n.d.	n.d.	n.d.	45	5	30	10%			
O7. Promover ambientes de trabalho positivos e a produtividade										Peso:	20%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 17 Grau de satisfação com condições de trabalho e medidas de conciliação (escala de 1 a 5)		n.d.	n.d.	n.d	3,5	0,5	5	40%			
Ind. 18 Percentagem de trabalhadores/as abrangidos/as por ações de formação		n.d.	63%	65%	70%	10%	100%	60%			
QUALIDADE										Ponderação:	25%
O8. Melhorar a qualidade dos serviços prestados										Peso:	40%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 19 Grau de satisfação dos stakeholders da área do SEE (escala de 1 a 5)		n.d.	n.d.	n.d.	3,5	0,5	5	50%			
IND. 20 Grau de satisfação dos stakeholders da UTAP (escala de 1 a 5)		n.d.	n.d.	n.d.	3,5	0,5	5	50%			
O9. Promover o tratamento arquivístico de fundos documentais										Peso:	60%
INDICADORES		2023	2024	2025 (Prev.)	META 2026	Tolerância	Valor crítico	PESO	RESULTADO a 31.12.2026	TAXA REALIZAÇÃO	CLASSIFICAÇÃO
IND. 21 Percentagem de metros lineares em custódia externa objeto de tratamento arquivístico		n.d.	n.d.	n.d.	30%	5%	100%	100%			

INDICADORES DE REALIZAÇÃO PARÂMETROS E OBJETIVOS					Objetivos mais relevantes	
	PLANEADO	REALIZADO	Taxa de Realização Parâmetros/Objetivos	Classificação	Ponderação	Identificação
EFICÁCIA	40,00%					
O1. Reforçar o apoio técnico ao exercício da função acionista do Estado e ao acompanhamento das empresas públicas	30,00%				0,12	R
O2. Otimizar a gestão e o controle dos apoios financeiros e a recuperação dos créditos do Estado	30,00%				0,12	
O3. Assegurar o apoio técnico ao planejamento, acompanhamento, avaliação, lançamento e monitorização de Parcerias Público-Privadas	30,00%				0,12	R
O4. Assegurar a implementação, consolidação, integração e manutenção de sistemas de informação de apoio à gestão das funções de tutela financeira, apoio à decisão e reporte da ETF num único repositório de informação	10,00%				0,04	
EFICIÊNCIA	35,00%					
O5. Assegurar a avaliação atempada de prestação de contas das empresas públicas	40,00%				0,14	R
O6. Assegurar a divulgação de reportes informativos atualizados	40,00%				0,14	R
O7. Promover ambientes de trabalho positivos e a produtividade	20,00%				0,07	
QUALIDADE	25,00%					
O8. Melhorar a qualidade dos serviços prestados	40,00%				0,10	
O9. Promover o tratamento arquivístico de fundos documentais	60,00%				0,15	R
TAXA DE REALIZAÇÃO FINAL	100,00%				1,00	0,67

INDICADORES	FONTE DE VERIFICAÇÃO	JUSTIFICAÇÃO DO VALOR CRÍTICO
IND.1 Número de relatórios e boletins informativos sobre o SEE e o cumprimento das práticas de bom governo societário, propostos para divulgação	Website da ETF Sistema de Gestão Documental	VC = (Meta+Tolerância)*125%
IND.2 Percentagem de emissão de Relatórios de análise versus propostas de Plano de Atividade e Orçamento apresentadas	Sistema de Gestão Documental Sistema de Informação do Setor Empresarial do Estado - (SISEE) Sistema de correio eletrónico	VC= Melhor desempenho possível de alcançar
IND.3 Cobertura do controlo da carteira de garantias diretas (montante controlado em milhões de euros/ montante em milhões de euros de vencimentos no ano de obrigações abrangidas pelas garantias)*100	Sistema de Informação de Garantias e Empréstimos do Estado (SIGE) Sistema de Gestão Documental	VC= Melhor desempenho possível de alcançar
IND.4 Número de reuniões de carácter internacional asseguradas no âmbito das relações bilaterais, europeias e multilaterais	Lista de Delegações Representadas (OCDE) e Ficheiro Controlo/Arquivo	VC = (Meta+Tolerância)*125%
IND.5 Número de créditos extintos/concluídos	Sistema de Informação de Recuperação de Créditos (SIRC) Sistema de Gestão Documental	VC = Melhor resultado do triénio
IND.6 Número de processos de liquidação de heranças vagas em benefício do Estado acompanhados pela ETF	Sistema de Gestão Documental	VC =(meta+tolerância)*125%
IND.7 Número de documentos técnicos prestados ao Ministério das Finanças no âmbito do desenvolvimento, execução e acompanhamento dos processos de parcerias, incluindo relatórios de Equipas de Projeto e Comissões de Negociação, informações e e-mails com análises técnicas	Sistema de Gestão Documental Sistema de correio eletrónico	VC=(Meta+Tolerância)*125%
IND.8 Percentagem de equipas e comissões constituídas, cujo trabalho tenha entrado em funcionamento nesse ano, em face do número de equipas e comissões solicitadas pelo Ministério das Finanças	Sistema de Gestão Documental Sistema de correio eletrónico	VC= Melhor desempenho possível de alcançar
IND.9 Número de módulos e respetivas funcionalidades implementadas em ambiente de qualidade, para testes de validação e aceitação	Ambiente de testes do Sistema de Informação de Gestão do Tesouro	VC = (Meta + Tolerância)*125%
IND.10 Prazo médio, em dias úteis, da emissão de documentos técnicos de análise dos instrumentos de prestação de contas das empresas públicas, contado a partir da data de disponibilização de toda a documentação de prestação de contas	Sistema de Gestão Documental Sistema de Informação do Setor Empresarial do Estado - (SISEE) Sistema de correio eletrónico	VC = (Meta-Tolerância)*75%
IND.11 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação dos relatórios e boletins de acompanhamento das Parcerias Público-Privadas, contado após o termo de cada trimestre	Website da ETF	VC= Número considerado de excelência, face aos meios existentes
IND.12 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação do valor de recuperação dos créditos vencidos, contado após o termo de cada trimestre	Website da ETF	VC =(meta-tolerância)*75%
IND.13 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação da composição da carteira de participações financeiras diretas do Estado e do esforço financeiro do Estado, contado após o termo de cada trimestre	Website da ETF	VC = (Meta-Tolerância)*75%
IND.14 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação da informação relativa ao Prazo Médio de Pagamentos das empresas do Setor Empresarial do Estado, contado após o termo de cada trimestre	Website da ETF	VC = (Meta-Tolerância)*75%
IND.15 Prazo médio, em dias corridos, da divulgação dos apoios financeiros concedidos pelo Estado, contado após o termo de cada trimestre	Website da ETF	VC = (Meta-Tolerância)*75%
IND.16 Prazo médio, em dias corridos, de comunicação à OCDE, no âmbito do exercício da transparência, dos reportes obrigatórios relativamente à atividade de créditos à exportação oficialmente apoiados, após o termo do período relevante de reporte	Sistema de Gestão Documental Sistema de correio eletrónico	VC = (Meta-Tolerância)*75%
IND.17 Grau de satisfação com condições de trabalho e medidas de conciliação (escala de 1 a 5)	Aplicação de inquérito e respetivo tratamento de dados	VC = Melhor desempenho possível de alcançar
Ind.18 Percentagem de trabalhadores/as abrangidos/as por ações de formação	Relatório de Formação Balanco Social Sistema de Gestão Documental	VC = Melhor desempenho possível de alcançar
IND.19 Grau de satisfação dos stakeholders da área do SEE (escala de 1 a 5)	Aplicação de inquérito e respetivo tratamento de dados	VC= Melhor desempenho possível de alcançar
IND.20 Grau de satisfação dos stakeholders da UTAP (escala de 1 a 5)	Aplicação de inquérito e respetivo tratamento de dados	VC= Melhor desempenho possível de alcançar
IND.21 Percentagem de metros lineares em custódia externa objeto de tratamento arquivístico	Relatório de Avaliação de documentação enviado à DGLAB	VC = (Meta+Tolerância)*125%

RECURSOS HUMANOS											
DESIGNAÇÃO	PONTUAÇÃO	PLANEADOS		REALIZADOS						DESVIO	Taxa de Execução
				30 DE JUNHO		30 DE SETEMBRO		31 DE DEZEMBRO			
		Efetivos	Pontos	Efetivos	Pontos	Efetivos	Pontos	Efetivos	Pontos		
Dirigentes - Direção superior	20	4	80								
Dirigentes - Direção intermédia e Chefes de Equipa	16	20	320								
Assessores	12	2	24								
Secretariado	12	1	12								
Consultores	12	33	396								
Técnico(a) Superior Especialista / Técnico(a) Superior	12	121	1452								
Especialistas de Informática	12	8	96								
Técnico(a) de Informática	9	5	45								
Assistente Técnico(a)	8	9	72								
Assistente Operacional	5	3	15								
TOTAL		206	2512	0	0						
Número de trabalhadores a exercer funções no serviço:		31.12.2023	31.12.2024	previsto 31.12.2025		realizado 31.12.2025		previsto 2026		realizado 31.12.2026	
		103	94	206				206			

Recursos Financeiros									
DESIGNAÇÃO	PLANEADOS 2026	INICIAL	CORRIGIDO	30/jun	30/set	31/dez	SALDO	Taxa de Execução	
Orçamento de ATIVIDADES (OA)	13 841 940,00 €								
Despesas com Pessoal	11 547 715,00 €								
Aquisições de Bens e Serviços	1 258 145,00 €								
Juros e Outros Encargos	0,00 €								
Outras despesas correntes	899 664,00 €								
Despesas de capital	136 416,00 €								
Orçamento de Projetos (OP)	2 361 960,00 €								
Capítulo 60 - Despesas Excecionais (DE)	15 626 026 596,00 €								
TOTAL (OA+OP+DE)	15 642 230 496,00 €								