

FUNCAP – 2020

ÍNDICE DE QUALIDADE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – IQGO

O IQGO é um índice composto por seis indicadores que avalia a qualidade na gestão, planejamento e execução do Orçamento de uma Secretaria/ Órgão em um determinado ano. A partir dele, cada Unidade Orçamentária do Estado passa a ter parâmetros para melhorar a administração de seu Orçamento.

COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	FUNCAP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,83	0,58
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,50	0,65
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,67	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,69	0,75
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,46	0,54
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,95
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,42	7,00**

NOTA IQGO: 6,42

RANKING 201: 7º/36º

EVOLUÇÃO 19/20: + 0,68

NOTA IQGO 2019: 5,74

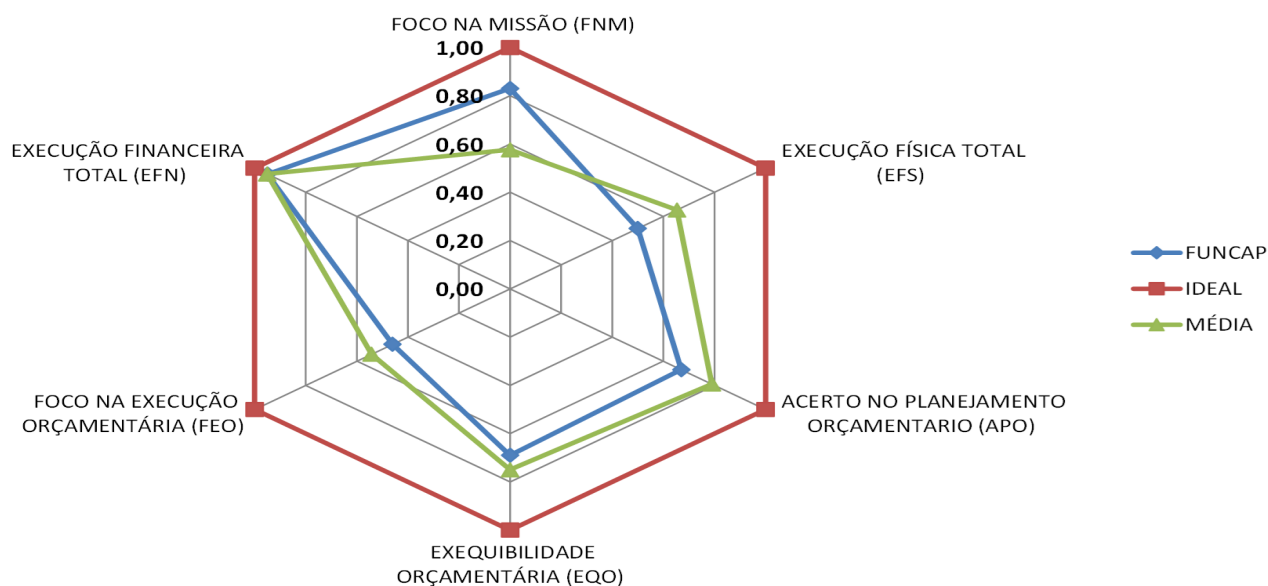
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A FUNCAP, em 2020, alcançou a nota do IQGO de **6,42**. Houve um acréscimo em relação a 2019, onde a nota obtida foi de 5,74. Ainda assim, o resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerado BOA;
- Os indicadores **APO** e **FEO** regrediram no percentual de acerto. Atenta-se a necessidade do órgão em evoluir nesses indicadores para melhor aproximação ao índice do planejamento ideal (Vide detalhamento, pág. 2).

RADAR DOS INDICADORES



* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2XFEO+EFN+2xEFS

** No cálculo considerou-se os valores com mais de duas casas decimais.

Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

Dúvidas: SUPERORC/SEFAZ. Tel: 3226-7417. Email: superintendencia.orcamento@sefaz.se.gov.br



INDICADORES DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Superintendência de Orçamento

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA



SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO

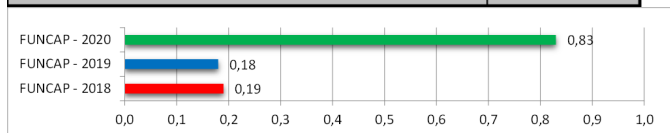
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

Sendo DLAF = Despesa Liquidada Total – Despesa Liquidada de Pessoal – Despesa Liquidada em Manutenção Geral do Órgão – Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	26.029.758
Desp. Liquidada total	31.375.486
Foco na Missão (FNM)	0,83



ANÁLISE:

- O **FNM**, em 2020, registrou aumento considerável no seu percentual, demonstrando que o órgão executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Parabéns!

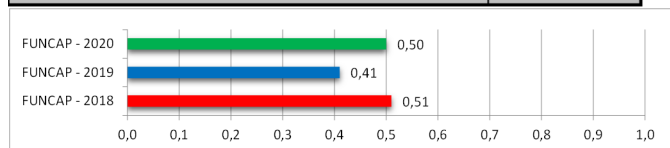
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O **EFS**, em 2020, apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2019 em virtude das metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA. Continuar o esmero em planejar conforme a realidade do órgão. Parabéns!

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

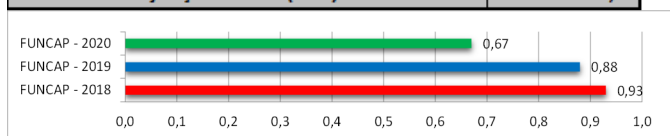
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,02
Nº de Ações Avaliadas	12,00
Execução Física Total (EFS)	0,50



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

Valor Alterado Remanejado	6.324.260
Valor do Orçamento Inicial	19.267.932
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,67

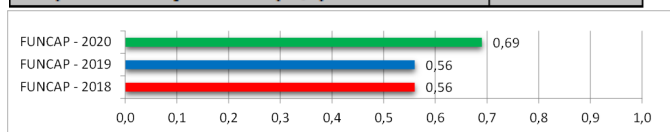


ANÁLISE:

- A FUNCAP, em 2020, regrediu no percentual de acerto neste indicador, em decorrência do aumento das alterações orçamentárias.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	9
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,69



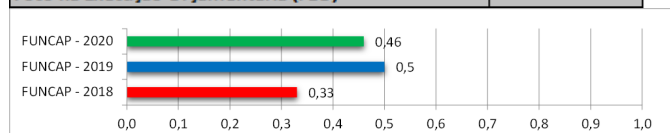
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2020, apresentou acréscimo em relação aos anos anteriores. Das 13 ações cadastradas, 9 delas registraram execução financeira. Rever a permanência das 4 ações que não tiveram nenhuma liquidação.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,46



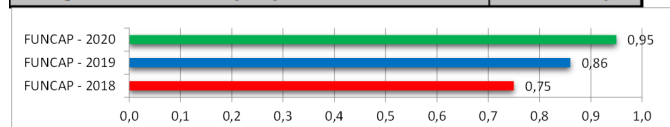
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2020, diminuiu seu percentual. Das 13 ações planejadas para 2020, somente 6 apresentou execução maior que 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	42.297.523
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	44.752.700
Execução Financeira Total (EFN)	0,95



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2020, obteve acréscimo em seu percentual em relação a 2019. A despesa liquidada foi de 95% em relação a dotação orçamentária total.

* Exceto pessoal - Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais

** Sendo o DESVIO = 1 – ((|Meta Física Prevista – Meta Física Realizada|) / (Meta Física Prevista))