

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.

Nota IQGO: 8,08**

NOTA IQGO 2021:

7,38

AValiação:



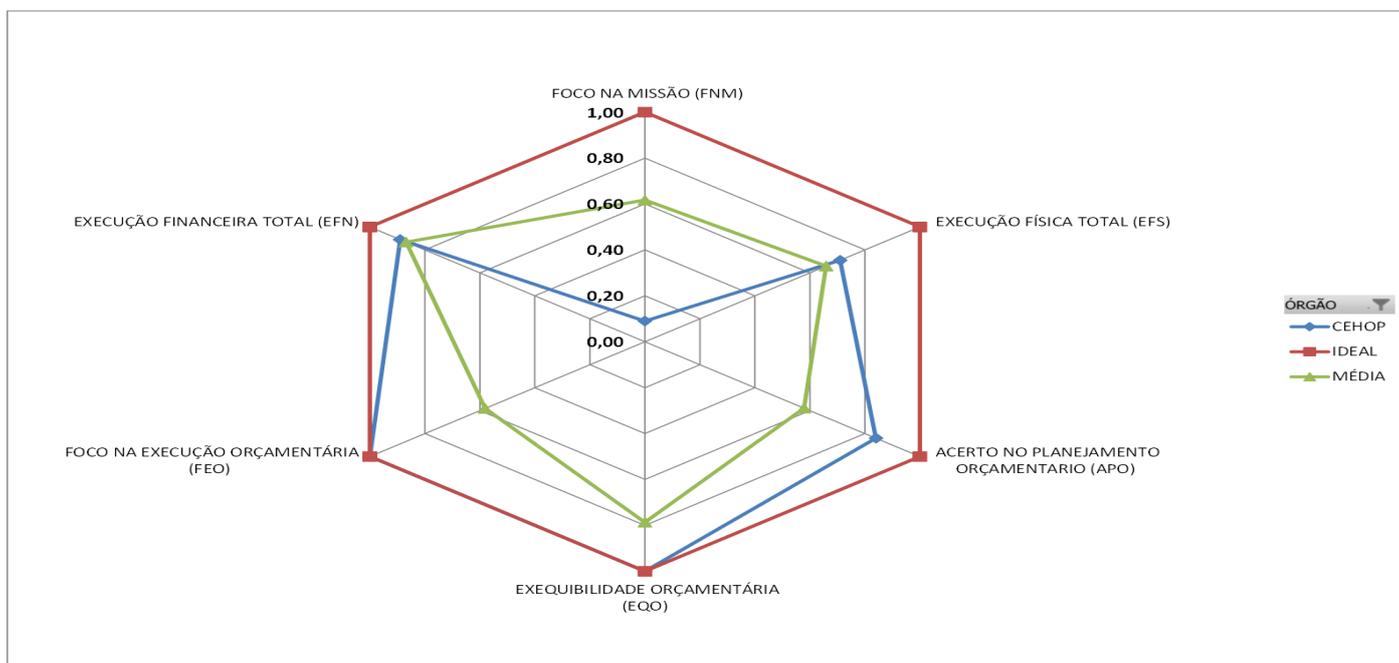
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	CEHOP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,09	0,59
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,71	0,66
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,84	0,58
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,79
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	1,00	0,58
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,89	0,87
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,08	6,72

ANÁLISE

- A CEHOP, em 2022, alcançou a nota do IQGO de **8,08**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerado EXCELENTE.
- O EQO e FEO atingiram nota máxima em 2022 o que aumentou de forma positiva a nota geral. Mostrando que todas as ações do órgão tiveram 50% ou mais de execução. O indicador que merece atenção é o FNM que teve nota muito baixa, indicando que as despesas com ações finalísticas são irrelevantes (Vide detalhamento, pág. 2).

RADAR DOS INDICADORES



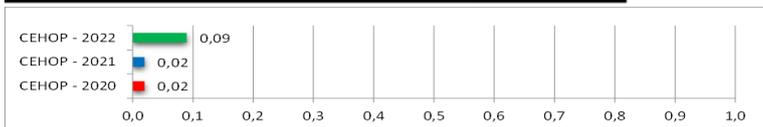
* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2XFEO+EFN+2XEFS

** Houve mudança na metodologia de cálculo do APO e EQO.

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

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	790.003,62
Desp. Liquidada total	8.801.159,61
Foco na Missão (FNM)	0,09



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

ANÁLISE:

- O indicador **FNM**, em 2022, registrou alteração em seu percentual, ainda assim, o órgão demonstra uma baixa execução nas ações que caracterizam a finalidade do órgão. A nota está abaixo da média em relação aos outros órgãos.

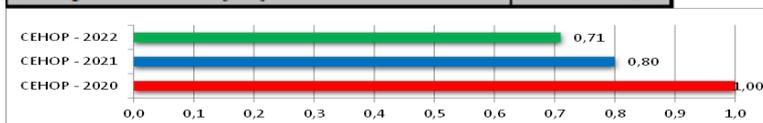
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2022, teve queda na nota provocado pela diminuição de execução das metas físicas em relação ao que foi previsto na LOA 2022.

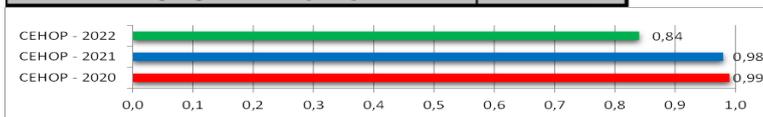
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,98
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,71



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado (Suplementar + Anulação)	5.466.073,72
Valor do Orçamento Inicial	34.509.785,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,84



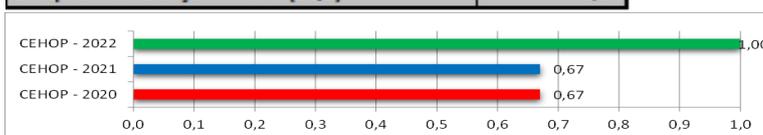
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2022, teve nota menor, em relação aos anos anteriores, isso está ligado com a mudança de metodologia no cálculo do indicador. Com isso, dentre suplementações e anulações o órgão acertou 0,84 no planejamento.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Nº de ações com Execução Financeira > 1%	7,00
Total de Ações	7,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



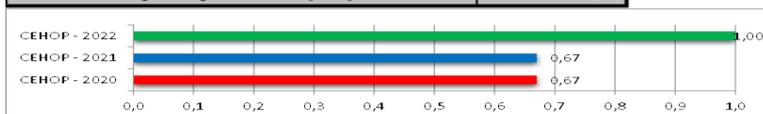
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira >1%/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O indicador **EQO**, em 2022, indicou que o órgão apresentou execução financeira em todas as ações previstas. Parabéns!

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7,00
Total de Ações	7,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	1,00



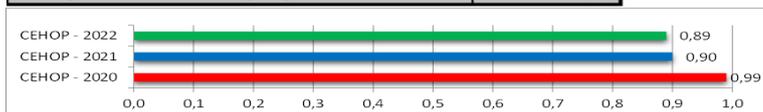
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O indicador **FEO**, em 2022, demonstrou que o órgão obteve execução orçamentária igual ou maior que 50% em todas as ações. Parabéns!

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	34.916.106,39
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	39.185.858,72
Execução Financeira Total (EFN)	0,89



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O indicador **EFN**, em 2022, apresentou decréscimo em relação a 2021, ainda que tenha mantido uma taxa de 89% de execução financeira total.

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

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