

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: 7,37**

NOTA IQGO 2021:

7,65

AVALIAÇÃO:



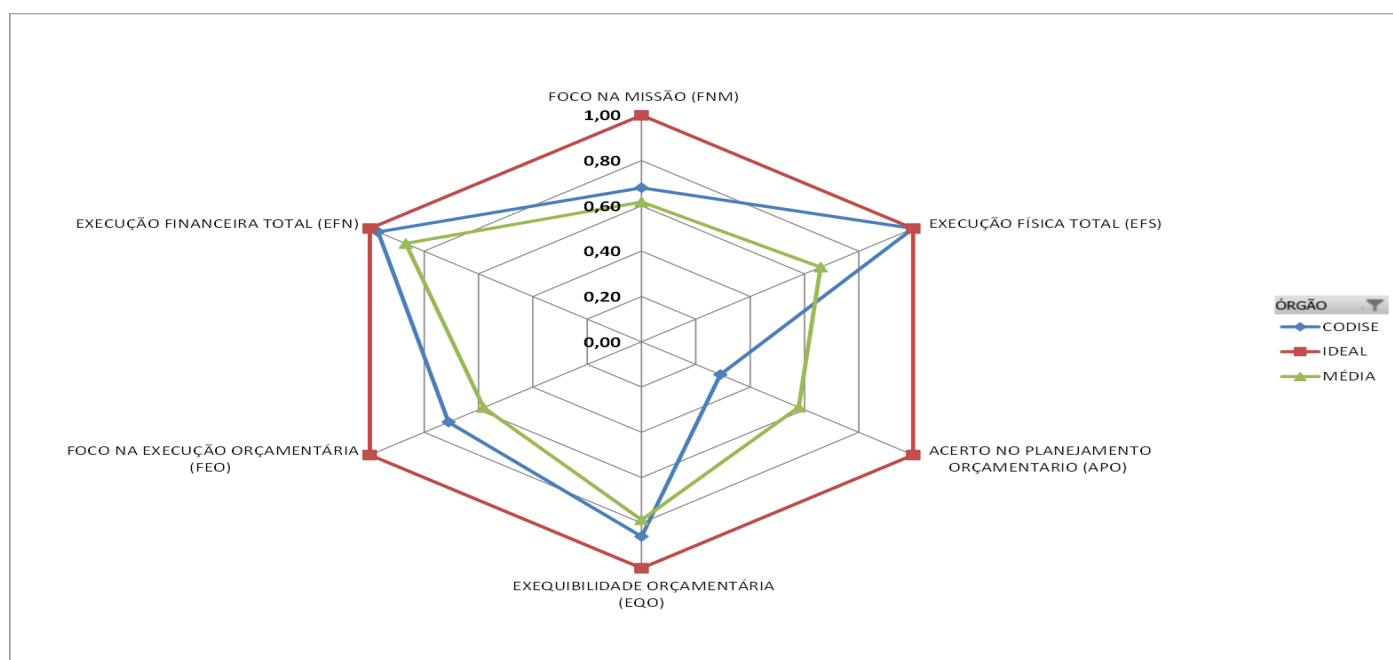
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	CODISE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,68	0,59
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,66
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,29	0,58
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,86	0,79
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,71	0,58
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,97	0,87
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,37	6,72

ANÁLISE

- A CODISE, em 2022, alcançou a nota do IQGO de **7,37**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerado BOA. Parabéns! Para se chegar ao nível de excelente a CODISE precisa melhorar a nota, em pelo menos, 1,13 pontos.
- Os indicadores que se destacaram, com as melhores notas, foram EFS e EFN. Indicando que as metas previstas foram realizadas em sua totalidade e que a execução financeira foi próxima de 100%. De forma negativa apresenta-se o APO, alertando para o número de alterações no orçamento. (Vide detalhamento dos indicadores na pag.2).

RADAR DOS INDICADORES



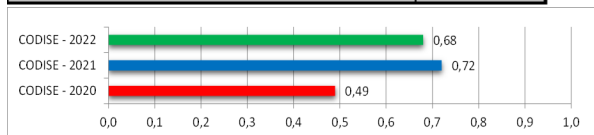
* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2XFEO+EFN+2xEFS

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

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

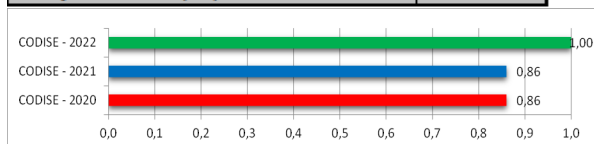
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	23.049.897,54
Desp. Liquidada total	33.929.952,23
Foco na Missão (FNM)	0,68



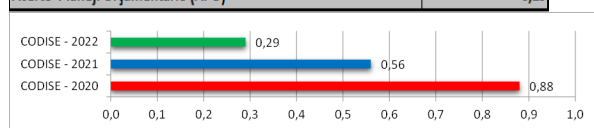
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	7,00
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	1,00



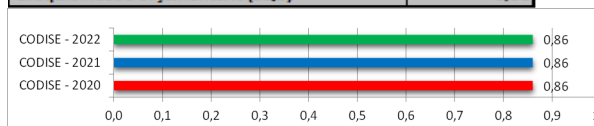
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado (Suplementar + Anulação)	31.555.350,46
Valor do Orçamento Inicial	44.736.000,00
Acerto Planej. Orçamentário (APO)	0,29



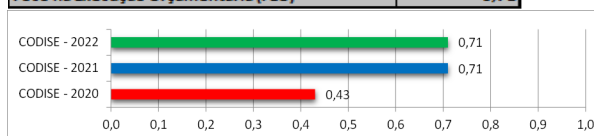
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	6,00
Total de Ações	7,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,86



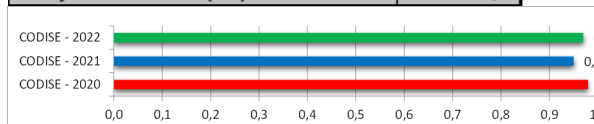
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5,00
Total de Ações	7,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,71



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	60.716.771,48
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação - Anulação	62.745.751,38
Execução Financeira Total (EFN)	0,97



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 diminuição no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Vale uma reflexão acerca do tema.

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

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2022, foi de 100%, indicando que todas as metas planejadas foram executadas. Parabéns!

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

*Suplementado + Anulado

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2022, teve nota 0,29. A nota menor, comparada ao ano 2021, deveu-se a mudança de metodologia no indicador, dando peso não só as suplementações como as anulações.

FÓRMULA: N° de ações com execução financeira >1%/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O indicador **EQO**, em 2022, não evoluiu em relação a 2021, demonstrou que 01 ação obteve execução financeira nula. A CODISE deve analisar a necessidade de permanência desta ação.

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

ANÁLISE:

- O indicador **FEO**, em 2022, não registrou aumento em relação a 2021. Das 7 ações cadastradas, 5 delas registraram 50% ou mais de execução financeira.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Uma boa evolução neste indicador. A CODISE conseguiu alcançar um percentual de 97% em despesas liquidadas em relação a dotação atualizada. Parabéns!

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

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