

COHIDRO - 2022

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: 6,53**

NOTA IQGO 2021:

6,43

AValiação:



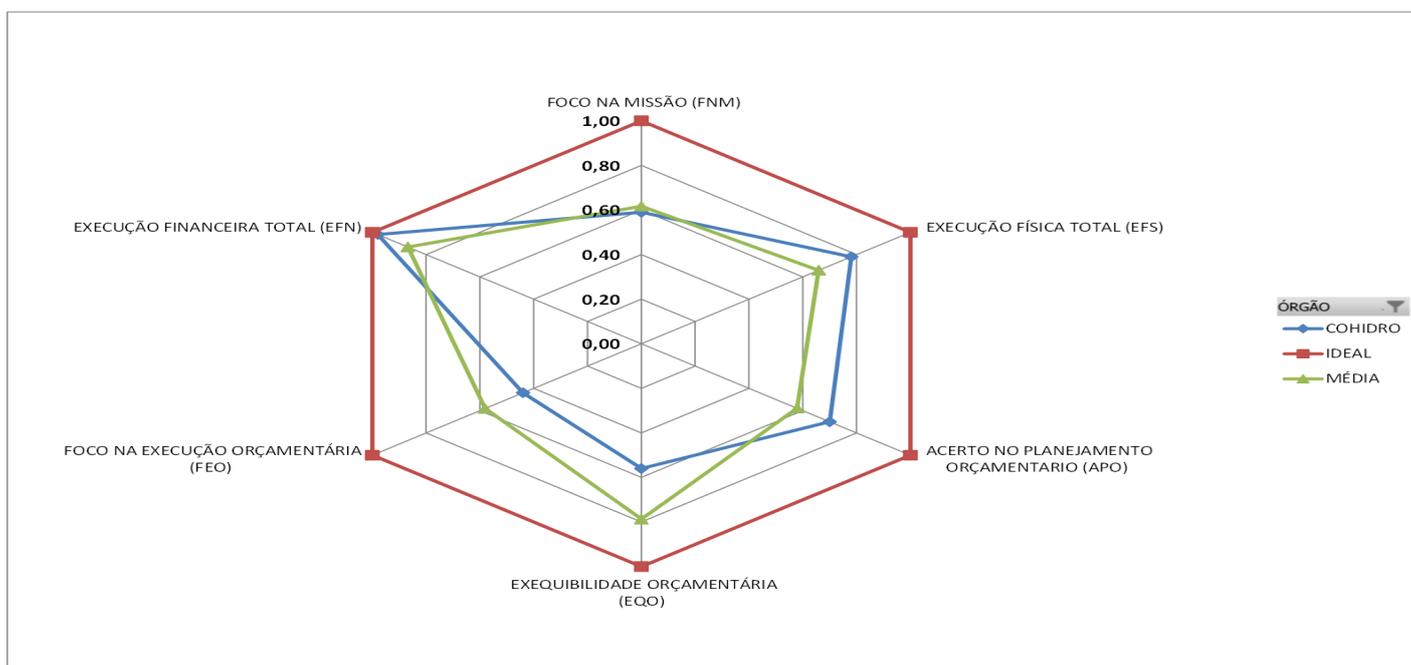
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	COHIDRO	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,59	0,59
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,78	0,66
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,70	0,58
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,56	0,79
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,44	0,58
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,98	0,87
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,53	6,72

ANÁLISE

- A COHIDRO, em 2022, alcançou a nota do IQGO de **6,53**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerada REGULAR. Para alcançar, na escala, uma classificação considerada “boa”, o órgão precisa melhorar, em pelo menos, 0,47 pontos a nota.
- O EFN teve a maior nota, dentre os indicadores, demonstrando que os valores foram executados em quase sua totalidade. Já a menor nota encontra-se no FEO, indicando que embora haja execução financeira alta, essa concentra-se em poucas ações (Vide detalhamento, pág. 2).

RADAR DOS INDICADORES



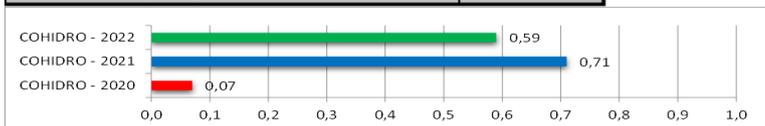
* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2XFEO+EFN+2XEFS

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

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

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	9.382.079,15
Desp. Liquidada total	15.846.625,17
Foco na Missão (FNM)	0,59



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 **EFN**, em 2022, apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2021, em virtude das metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA. Parabéns!

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

*Suplementado + Anulado

ANÁLISE:

- O **APO**, em 2022, teve nota de 0,70. Isso demonstra que mesmo com a mudança de metodologia de cálculo, adotada esse ano, que levou em consideração também as anulações, o órgão conseguiu ter uma nota mais próxima de 1.

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

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2022, demonstrou que 7 ações obtiveram execução financeira maior que 1% A COHIDRO deve analisar a necessidade de permanência de cada ação para o exercício seguinte.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2022, registrou um recuo percentual em relação a 2021. A execução orçamentária foi igual ou maior que 50% em somente 7 ações das 11 existentes.

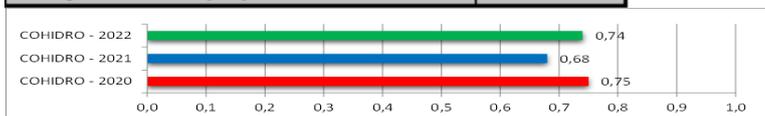
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O indicador **EFN**, em 2022, permaneceu no patamar constante em relação a 2021, mantendo um desempenho satisfatório, com 98% de execução financeira total. Parabéns!

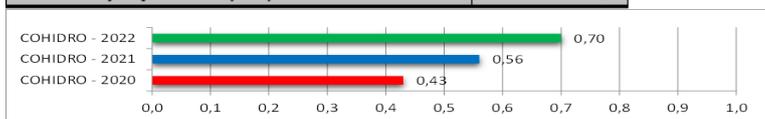
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	10,91
Nº de Ações Avaliadas	14,00
Execução Física Total (EFS)	0,78



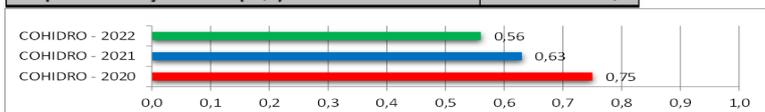
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado (Suplementar + Anulação)	17.466.997,41
Valor do Orçamento Inicial	58.434.665,00
Acerto Planej. Orçamentário (APO)	0,70



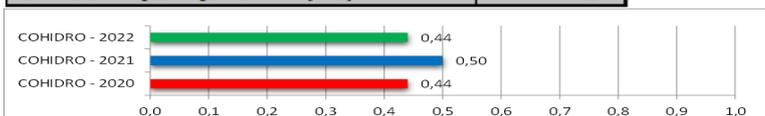
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Nº de ações com Execução Financeira > 1%	9
Total de Ações	16
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,56



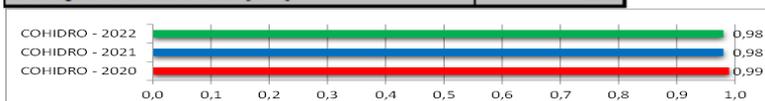
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7,00
Total de Ações	16,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,44



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	66.813.778,90
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	68.520.662,41
Execução Financeira Total (EFN)	0,98



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

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