

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: 4,41**

NOTA IQGO 2020:

4,22

AVALIAÇÃO:



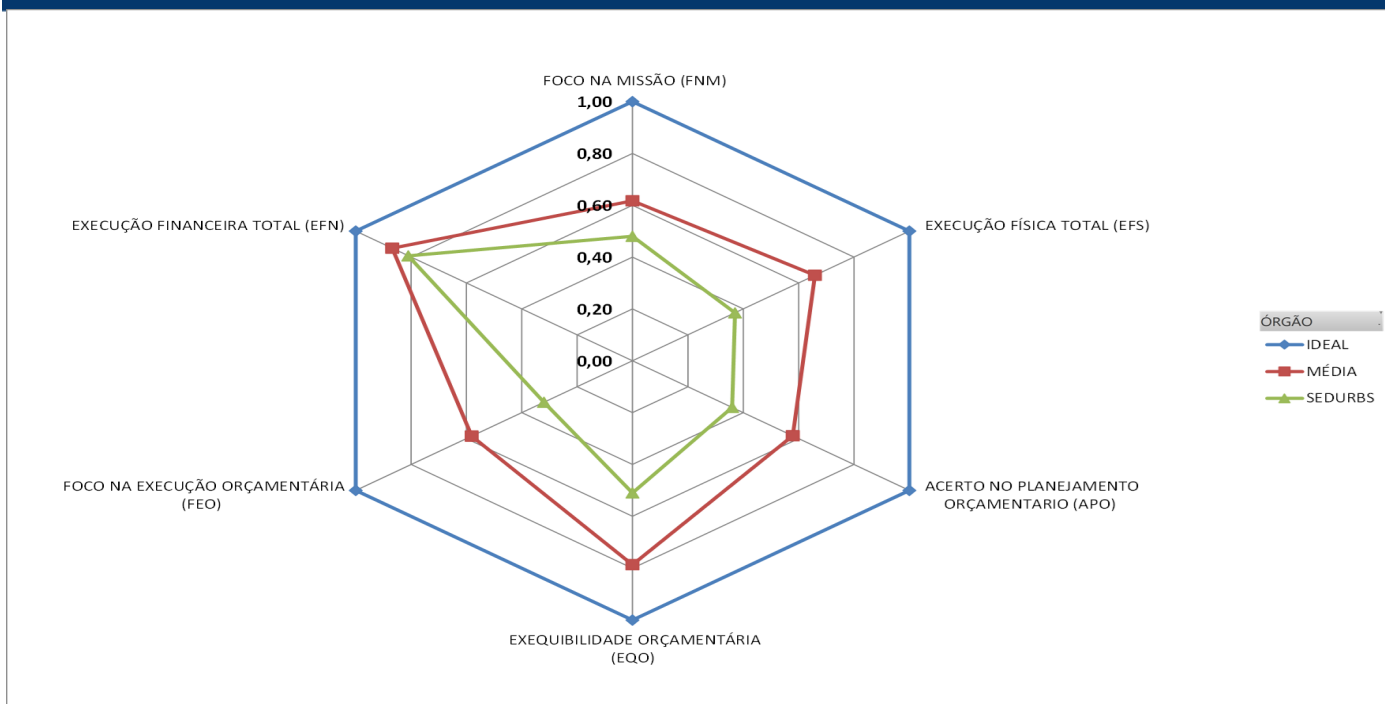
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEDURBS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,48	0,59
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,37	0,66
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,36	0,58
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,51	0,79
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,32	0,58
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,81	0,87
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,41	6,72

ANÁLISE

- A SEDURBS, em 2022, alcançou a nota do **IQGO** de **4,41**. Houve acréscimo em sua pontuação em relação a 2021. Ainda assim, o resultado apresentou-se muito abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerada RUIM;
- Apesar da evolução positiva de alguns indicadores, o Órgão continua com os percentuais muito abaixo da média. Continuem a evoluir para melhor aproximação ao índice do planejamento ideal!

RADAR DOS INDICADORES



Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

*IQGO = FNM+(2xAPO)+(2xEQO)+(2xFEO)+EFN+(2xEFS)

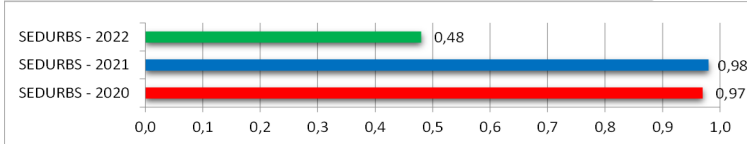
**Houve mudança na metodologia de cálculo do APO e EQO.

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

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	160.346.689,23
Desp. Liquidada total	332.049.642,55
Foco na Missão (FNM)	0,48



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.

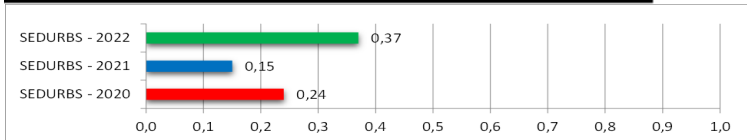
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O **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!

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	30,92
Nº de Ações Avaliadas	83,00
Execução Física Total (EFS)	0,37



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado	375.072.042,15
Valor do Orçamento Inicial	583.404.592,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,36



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

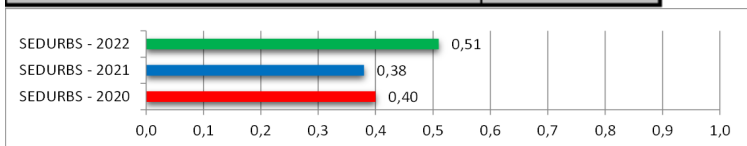
* Suplementado + Anulado

ANÁLISE:

- O indicador **APO** obteve nota 0,36, sofrendo um decréscimo na nota que é justificada pela mudança da metodologia de cálculo que, em 2022, passou a considerar os valores suplementados também.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	44,00
Total de Ações	87,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,51



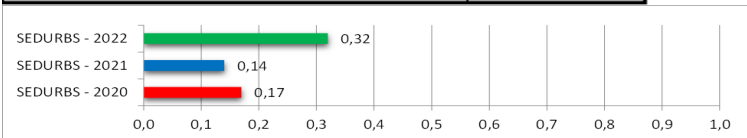
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira >1%/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2022, apresentou acréscimo em relação aos anos anteriores. Das 87 ações cadastradas, 44 delas registraram execução financeira. A SEDURBI deve analisar a necessidade de permanência de cada ação para o exercício seguinte.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	28,00
Total de Ações	87,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,32



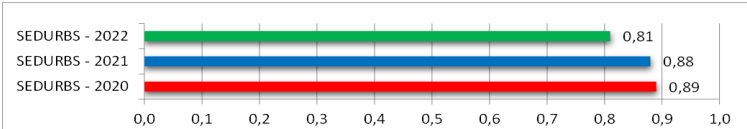
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O indicador **FEO**, em 2022, registrou aumento em relação a 2021. Ainda assim, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 28 ações das 87 existentes. A SEDURBI deve analisar a necessidade de permanência de cada ação para o exercício seguinte.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	351.692.837,46
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação - Anulação	436.438.226,83
Execução Financeira Total (EFN)	0,81



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2022, indicou redução no desempenho em relação ao ano de 2021. As despesas liquidadas foram de 81% em relação a dotação total.

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

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