

IQGO 2023

INDICADORES DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

SECRETARIA ESPECIAL
DE PLANEJAMENTO,
ORÇAMENTO E INOVAÇÃO



SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO



APRESENTAÇÃO

O Orçamento Público é uma peça de planejamento que tem como objetivo principal colocar em prática as decisões políticas tomadas e estabelecer as prioridades a serem atendidas, ainda, determina quais caminhos serão tomados ao longo de sua vigência. O orçamento, como lei, é a peça normativa que irá estimar as receitas e fixar as despesas que serão realizadas pelo ente em determinado período de tempo. Tal peça poderá ser ajustada durante sua execução, com a utilização das ferramentas normativas pré-determinadas.

Ainda na administração pública, os indicadores de maneira geral representam uma importante ferramenta para tomada de decisões. Servem para demonstrar e transmitir informações técnicas e científicas, as quais irão fundamentar as ações e decisões que melhor se encaixam na realidade vislumbrada. Da mesma maneira, servem para analisar e valorar os cumprimentos das metas e objetivos de um governo de acordo com suas políticas públicas aplicadas. A importância de avaliar a gestão pública está diretamente relacionada à transparência e ao princípio da publicidade, onde todos os atos devem ser publicados em busca da sua validação. Outra característica da avaliação é sua compatibilidade com princípio da eficiência, realizada uma análise se o Estado foi eficiente na entrega dos produtos que se propôs a fornecer.

Para tanto, no Estado de Sergipe é utilizado o Índice de Qualidade de Gestão Orçamentária (IQGO), através dele é feita uma análise nos valores aferidos pelos seus indicadores, possuindo uma relação direta com os princípios do orçamento público e gerais do direito. O IQGO foi criado em 2014 na Superintendência de Programação Econômica e Orçamento (SPEO), ligada à extinta Secretaria de Planejamento, Orçamento e Gestão (Seplag). A principal função do IQGO é medir a capacidade de planejamento e execução orçamentária ao longo do exercício e para isso são utilizados seis indicadores, cada um com uma análise específica do orçamento. Hoje a construção, divulgação e utilização do IQGO encontra-se na Subsecretaria de Programação Econômica e Orçamento (SPEO), ligada à Secretaria Especial de Planejamento, Inovação e Orçamento Público (Seplan).

O IQGO ora divulgado faz uma análise do exercício de 2023, sendo que a média de todos os órgãos irá compor a nota final do Poder Executivo Estadual. Finalizados os levantamentos, são encaminhados relatórios a cada um dos órgãos para a devida análise interna, além da correção de falhas, a utilização dos dados gerados servirá como aprendizado para a construção do orçamento dos próximos exercícios e para a execução do orçamento vigente.





À Rede Estadual de Planejamento e Orçamento do Estado de Sergipe

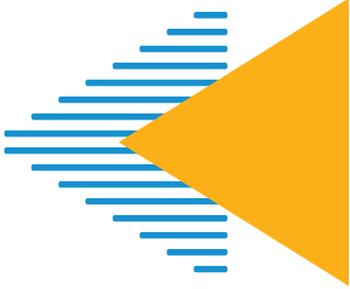
A Rede Estadual de Planejamento e Orçamento teve, por meio do Decreto nº 628, de 19 de março de 2024 sua redefinição, visando fortalecer os processos e instrumentos de planejamento estratégico, além de proporcionar maior protagonismo e uma atuação mais eficiente às unidades de planejamento e orçamento.

A perspectiva é de construção de políticas públicas mais eficazes e efetivas, de modo a cumprir todos os compromissos de governo através da atuação integrada e da sinergia do orçamento e do planejamento com os diversos atores que fazem parte deste panorama.

Para efetivo monitoramento e avaliação das políticas públicas e ações das Unidades Setoriais integrantes da Rede, é construído anualmente o Índice de Qualidade da Gestão Orçamentária - IQGO, como forma de acompanhamento e autoavaliação da gestão do Planejamento e do Orçamento de cada Unidade Setorial, quais sejam, Secretarias e Órgãos da Administração Indireta.

Os relatórios do IQGO relativos ao exercício de 2023, produzidos no mês de abril de 2024, foram enviados para as respectivas unidades e, após análise e manifestação de cada uma delas, foram promovidos eventuais ajustes e a validação do instrumento com vistas a concretizar os resultados junto à alta gestão.

Esse processo todo não teria sido possível sem o engajamento e efetiva participação de todos que compõem a Rede de Planejamento e Orçamento. Por isso, a Seplan destaca e agradece à Rede por suas contribuições, sugestões e dúvidas que nos auxiliaram na construção deste Relatório Final e na melhoria continuada do IQGO Sergipe.





FÁBIO CRUZ MITIDIERI

Governador do estado de Sergipe

JOSÉ MACEDO SOBRAL

Vice-Governador do Estado

JORGE ARAÚJO FILHO

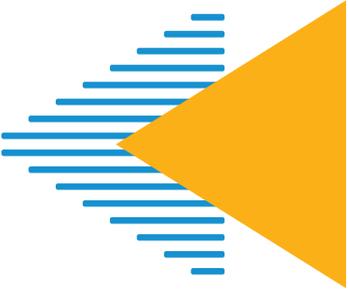
Secretário de Estado Chefe da Casa Civil

JÚLIO FILGUEIRA MONZU

Secretário Especial de Planejamento, Orçamento e Inovação

MELINA NEILA DE OLIVEIRA TAVARES

Secretária Executiva de Planejamento, Orçamento e Inovação





**EQUIPE TÉCNICA DA SUBSECRETARIA DE PROGRAMAÇÃO ECONÔMICA E
ORÇAMENTO**

Marcos Felipe De Almeida Gomes

Subsecretário de Programação Econômica e Orçamento

Alessandra Brandão dos Santos

Superintendente de Orçamento

Henilton Faria dos Santos

Gerente de Orçamento

Felipe Augusto Santana Oliveira

Gerente de Programação Econômica

Riane Nunes Espinheira

Chefe I

Mayara Andreza Dantas Silva

Coordenadora II

Phillipe Henrique Santana Costa

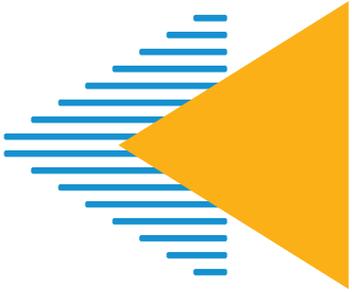
Diretor II

EQUIPE TÉCNICA DE ELABORAÇÃO

Alessandra Brandão dos Santos

Mayara Andreza Dantas Silva

Riane Nunes Espinheira



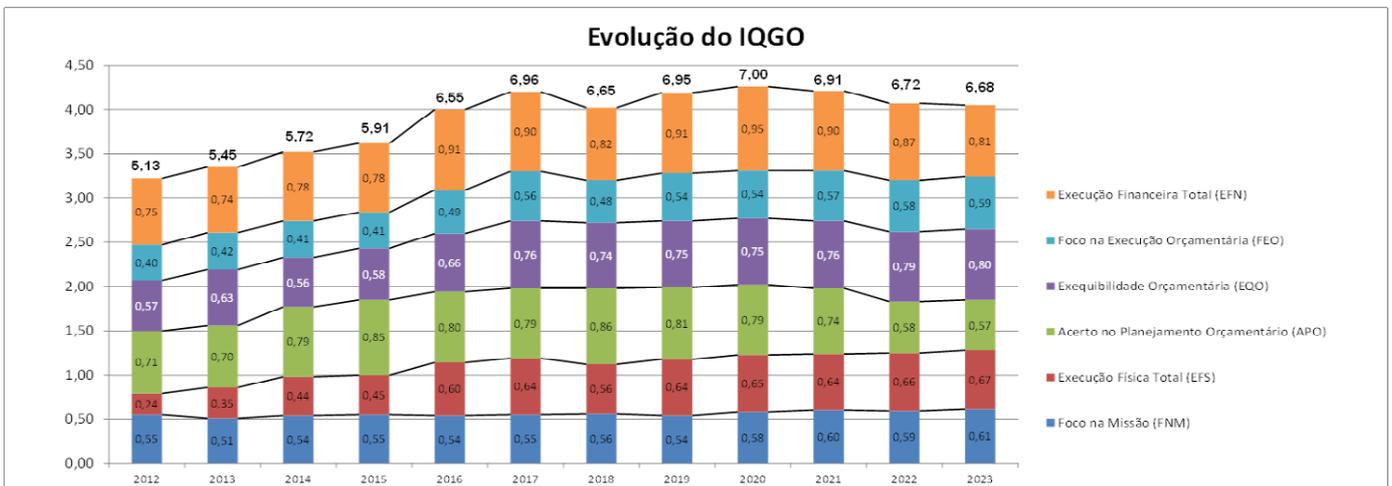
ÍNDICE DE QUALIDADE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA — IQGO

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: 6,68

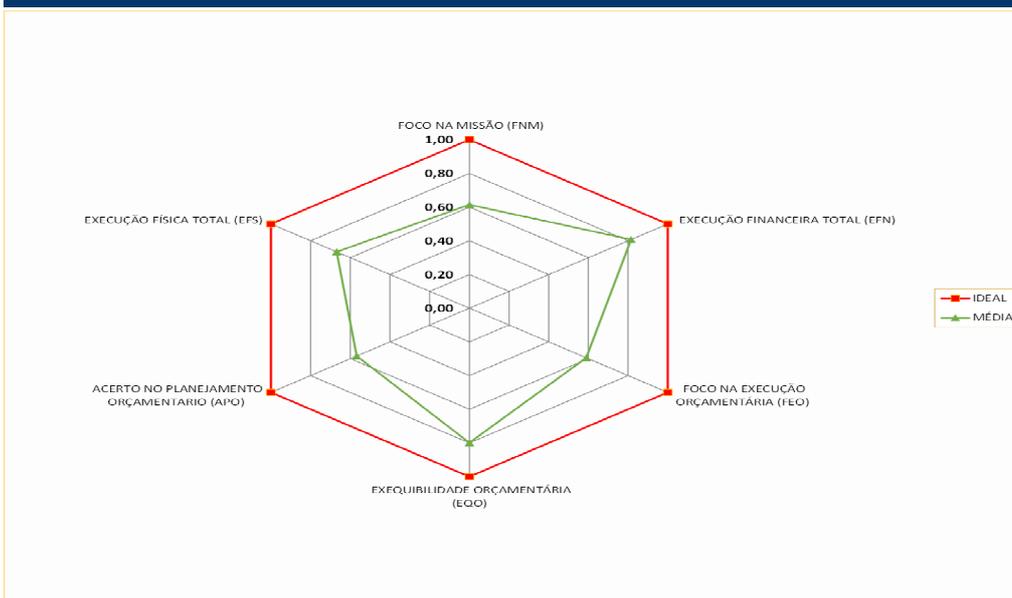


- Nota-se, em 2023, que o desempenho do IQGO não apresentou tendência favorável. Os indicadores que apresentaram crescimento em relação a 2022 foram apenas o FNM, EQO e FEO o que demonstra a necessidade de continuar o aprimoramento do planejamento orçamentário na busca de resultados positivos na sua execução (Vide



RADAR DOS INDICADORES

DESTAQUES 2023



Maiores Evoluções

- 1° HPM: +3,96
- 2° PM: +1,19
- 3° SERGIPREV: +1,11
- 4° DER: +1,06
- 5° SEASIC: +1,00
- ...



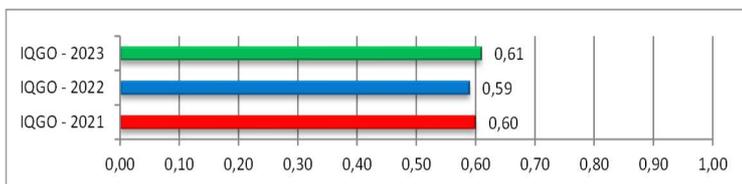
Fonte: Igesp e Planilha de Execução de Programas

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



ANÁLISE:

- O FNM, em 2023, registrou crescimento em relação aos últimos anos. Houve um aumento de despesas liquidadas em ações finalísticas demonstrando que os órgãos executaram mais ações que caracterizam sua missão institucional.

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

ANÁLISE:

- O EFS, em 2023, aumentou seu percentual, comparado ao ano de 2022. A execução das metas físicas realizada pelos órgãos ainda diverge ao estabelecido na LOA.

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

ANÁLISE:

- O APO, em 2023, não apresentou tendência favorável e demonstrou que as alterações orçamentárias realizadas pelos órgãos foram maiores do que o ano anterior. Órgãos que alteraram muito pouco o seu orçamento e foram destaques positivos: Fund. RENASCER e CODERSE.

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2023, não apresentou mudança relevante em relação a 2022. Demonstrou que os órgãos continuam inserindo ações indefinidas de execução na LOA (ações nulas).

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

ANÁLISE:

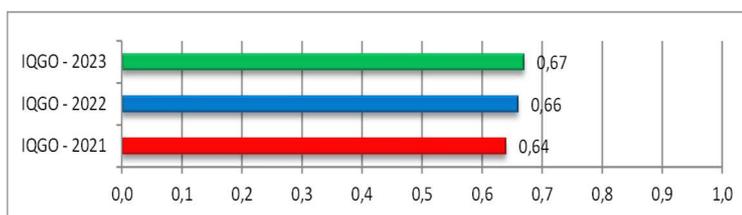
- O FEO, em 2023, também não apresentou mudança relevante em relação a 2022. Visto que os órgãos não evoluíram na quantidade de ações com execução igual e/ou superior a 50% demonstrando ainda muitas ações com liquidação abaixo do esperado.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

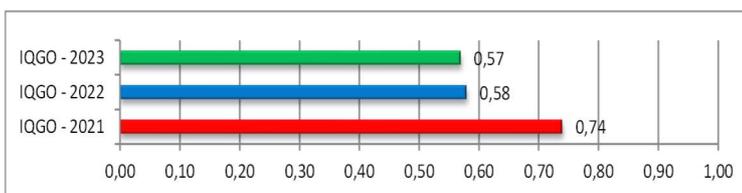
ANÁLISE:

- O EFN, em 2023, indicou regressão no desempenho em relação ao ano de 2022. As despesas liquidadas foram de 81% em relação a dotação atualizada.

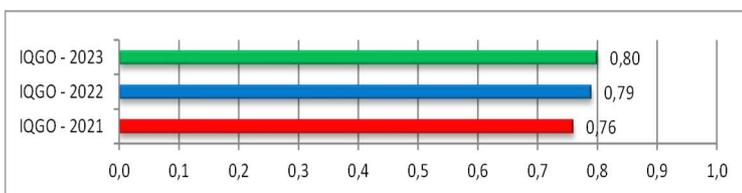
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)



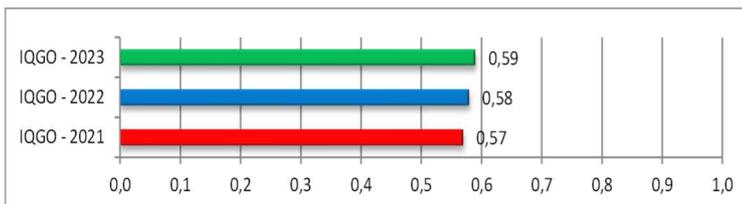
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)



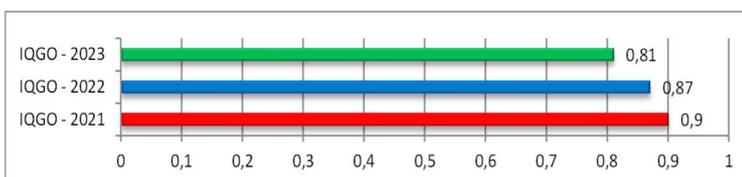
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)



FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)



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

** Sendo o DESVIO = $1 - \frac{(|\text{Meta Física Prevista} - \text{Meta Física Realizada}|)}{(\text{Meta Física Prevista})}$

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 secretária/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 DO IQGO:** 6,15

NOTA IQGO 2022:

5,89

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

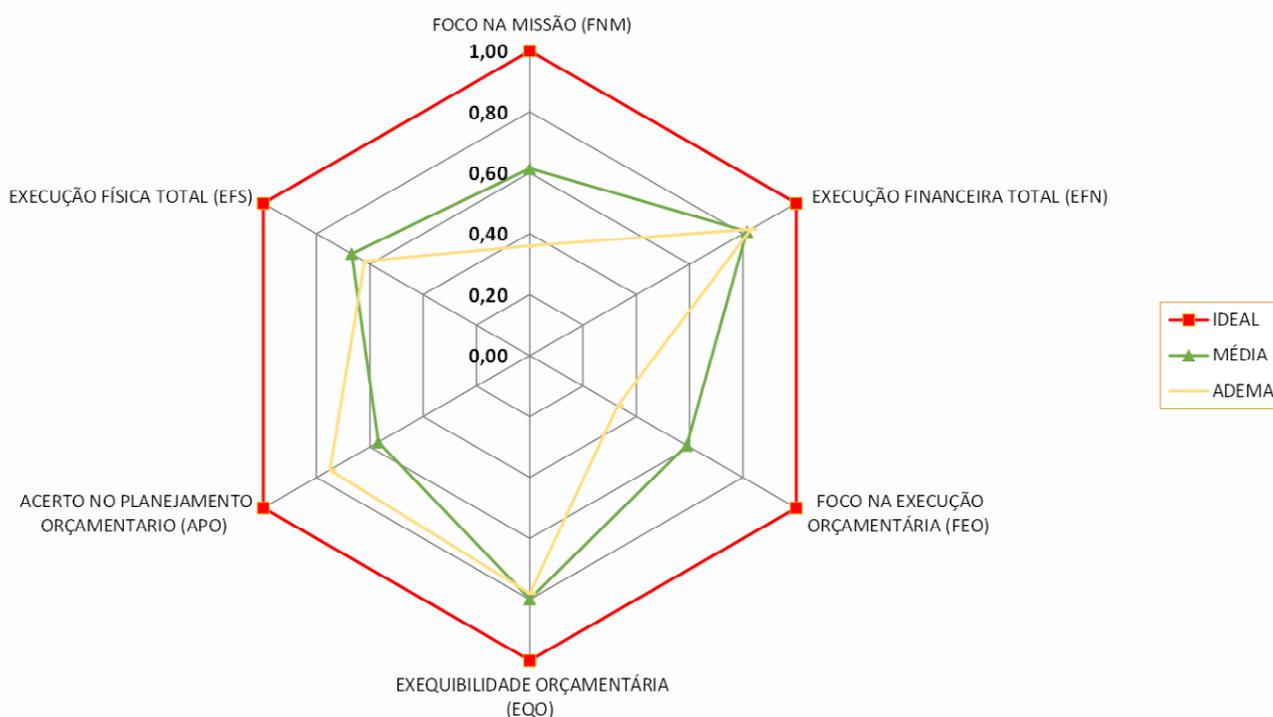
Eixos	Indicadores/ Peso	ADEMA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM)* x 1	0,36	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,62	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,75	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,78	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,83	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,15	6,68

ANÁLISE

• A ADEMA, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE 6,15. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A EMPRESA EVOLUIU EM SEU SCORE. AINDA ASSIM, O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. PARA EVOLUIR NA ESCALA E VOLTAR PARA A AVALIAÇÃO BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS 0,85 PONTOS.

• OS INDICADORES FNM, EFS E APO APRESENTARAM OS MELHORES DESEMPENHOS QUANDO COMPARADOS A 2022. JÁ O FEO APRESENTOU UMA INVOLUÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR, DEMONSTRANDO QUE HOUE MAIS AÇÕES QUE NÃO ULTRAPASSARAM EXECUÇÃO FINANCEIRA ACIMA DE 50%. (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

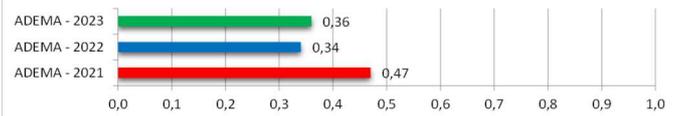
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	1.538.703,00
Desp. Liquidada total	432.587,00
Foco na Missão (FNM)	0,36



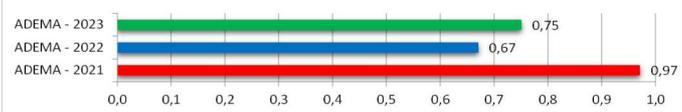
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,60
Nº de Ações Avaliadas	9,00
Execução Física Total (EFS)	0,62



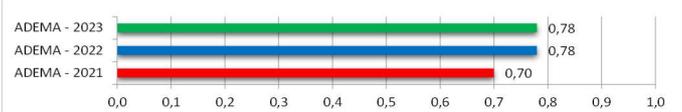
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado	2.612.250,00
Valor do Orçamento Inicial	10.560.000,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,75



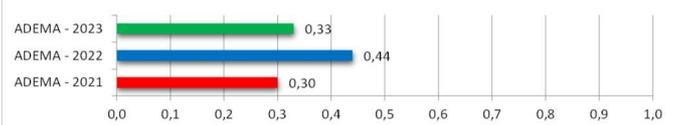
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira > 1%	7,00
Total de Ações	9,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,78



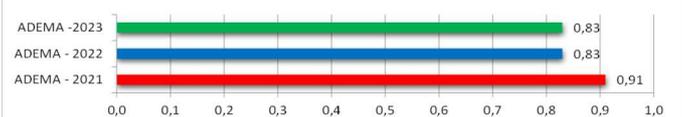
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3,00
Total de Ações	9,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	10.001.306,72
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	12.044.794,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,83



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** apresentou melhora, quando comparado ao ano de 2022, demonstrando que o órgão vem aumentando a execução financeira em ações que caracterizam a sua finalidade. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2023, registrou aumento no seu percentual. Demonstrou índice de 62% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. Diante disso, as metas devem ser revistas para o próximo ciclo orçamentário.

FÓRMULA: $1 - (\text{Valor Alterado}^* / \text{Valor do Orçamento Inicial})$

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- A ADEMA, em 2023, obteve acréscimo na nota do **APO**, justificada pela menor quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação a 2022. Continuar o esmero em planejar a dotação inicial. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2023, não evoluiu em relação a 2022, demonstrou que 02 ações obtiveram execução financeira nula. A ADEMA deve analisar a necessidade de permanência de cada ação.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023, registrou um recuo percentual em relação a 2022. A execução orçamentária foi igual ou maior que 50% em apenas 3 ações das 9 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN**, atingiu 83% de execução financeira em relação à dotação atualizada. O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua dotação orçamentária total.

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - (| \text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA} |) / (\text{META FÍSICA PREVISTA})$

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 SECRETÁRIA/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 DO IQGO : 7,12**

NOTA IQGO 2022:

7,77

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

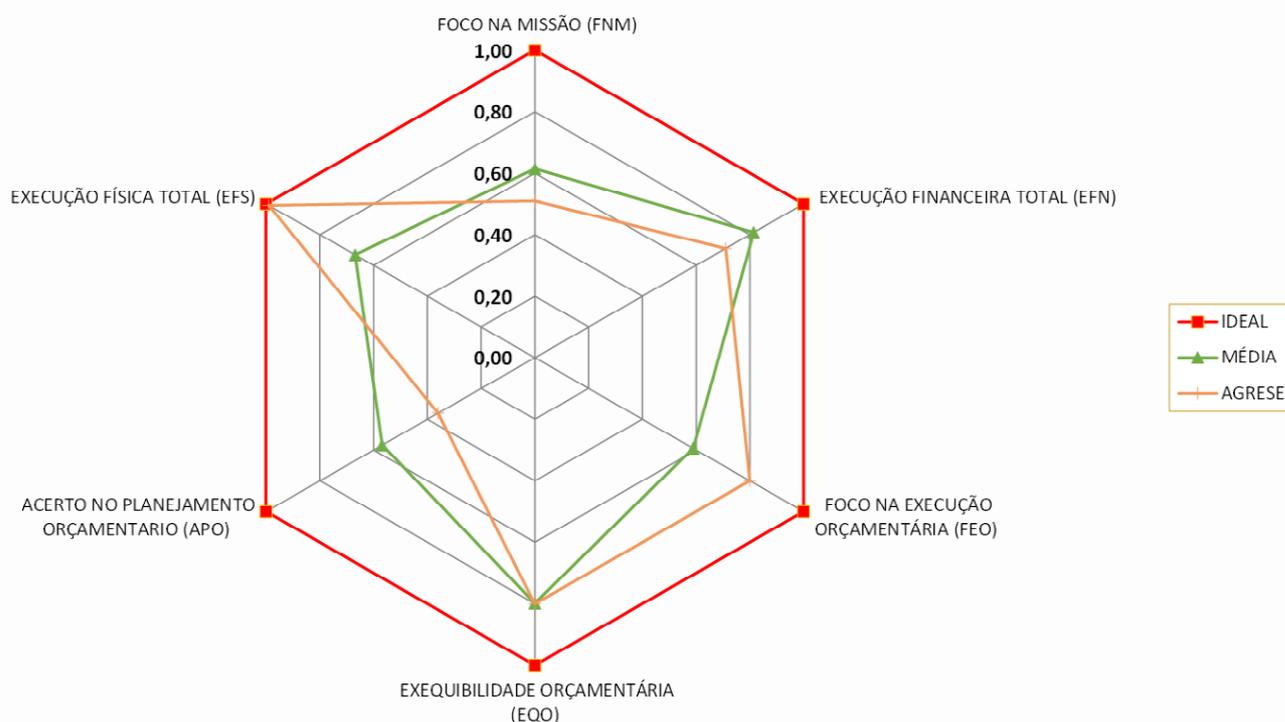
Eixos	Indicadores/ Peso	AGRESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,51	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,99	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,36	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,80	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,80	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,71	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,12	6,68

ANÁLISE

• A AGRESE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,12**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A AGÊNCIA NÃO EVOLUIU EM SEU SCORE. AINDA ASSIM, O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**.

• OS INDICADORES **EFS**, **FEO** E **EFN** APRESENTARAM OS MELHORES DESEMPENHOS QUANDO COMPARADOS A 2022. JÁ O **FNM**, **EQO** E O **APO** APRESENTARAM UMA INVOLUÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR, DEMONSTRANDO QUE HOUVE MENOS AÇÕES LIQUIDADAS QUE CARACTERIZEM A FINALIDADE DO ÓRGÃO; MAIS AÇÕES QUE NÃO APRESENTARAM LIQUIDAÇÃO (EXECUÇÃO FINANCEIRA NULA) E AUMENTO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, RESPECTIVAMENTE. (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

RADAR DOS INDICADORES

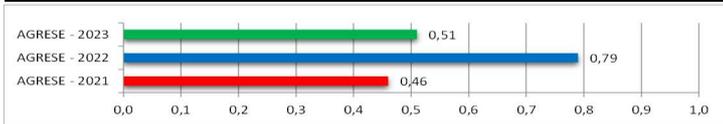


Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

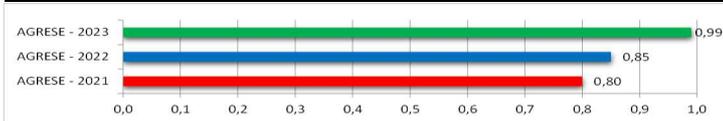
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	772.125,00
Desp. Liquidada total	1.523.620,00
Foco na Missão (FNM)	0,51



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,95
Nº de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	0,99



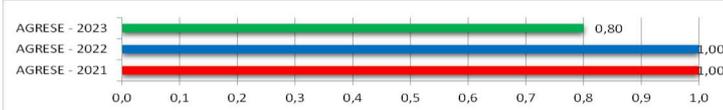
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado (Suplementar + Anulação)	2.341.633,00
Valor do Orçamento Inicial	3.666.583,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,36



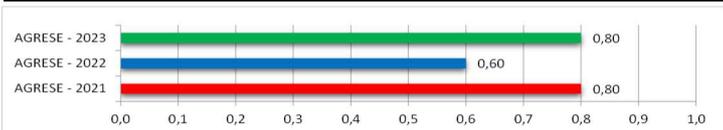
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Nº de ações com Execução Financeira > 1%	4,00
Total de Ações	5,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,80



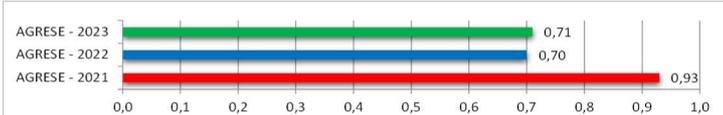
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4,00
Total de Ações	5,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,80



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	3.924.238,41
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação - Anulação	5.529.276,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,71



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 2023, registrou redução 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/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023, registrou aumento no seu percentual. Demonstrou índice de 99% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. Parabéns!

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

•* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O **APO**, em 2023, apresentou um baixo índice e requer atenção para o próximo exercício. A Agência alterou o orçamento em 64% em relação ao Orçamento inicial, demonstrando um aumento acentuado na quantidade de solicitações para as alterações orçamentárias. Vale a reflexão!

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

ANÁLISE:

• O **EQO**, em 2023, não evoluiu em relação a 2022, demonstrou que 01 ação obteve execução financeira nula. A AGRESE deve analisar a necessidade de permanência desta ação.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, registrou aumento de percentual em relação a 2022. A execução orçamentária igual ou maior que 50% foi em 4 ações das 5 existentes. Parabéns!

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN**, atingiu 71% de execução financeira em relação à dotação atualizada. O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua dotação orçamentária total.

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA - SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \left(\frac{| \text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA} |}{\text{META FÍSICA PREVISTA}} \right)$

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 SECRETÁRIA/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 DO IQGO : 7,25**

NOTA IQGO 2022:

6,97

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

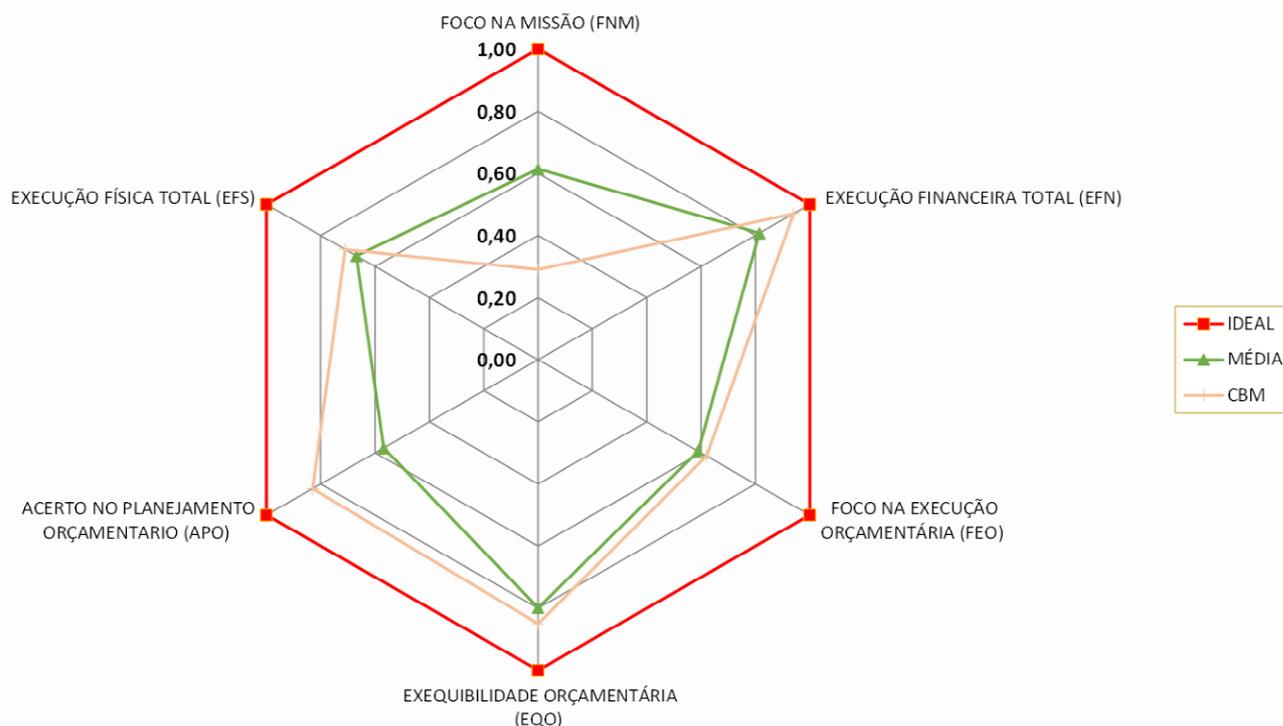
Eixos	Indicadores/ Peso	CBM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,29	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,71	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,83	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,85	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,62	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,94	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,25	6,68

ANÁLISE

• O CBM, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,25**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, O ÓRGÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**. PARABÉNS!

• OS INDICADORES **EFS**, **APO**, **EQO** E **FEO** APRESENTARAM OS MELHORES DESEMPENHOS QUANDO COMPARADOS A 2022. DESTAQUE PARA O **APO** QUE OBTVEU UMA ELEVADA PONTUAÇÃO EM RELAÇÃO À MÉDIA DOS ÓRGÃOS. DEMONSTROU QUE O ÓRGÃO TEVE UM MAIOR ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO. PARABÉNS! JÁ O **FNM** CONTINUA COM BAIXO ESCORE E APRESENTOU UMA INVOLUÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR, DEMONSTRANDO QUE HOVE MENOS AÇÕES LIQUIDADAS QUE CARACTERIZEM A FINALIDADE DO ÓRGÃO (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

RADAR DOS INDICADORES

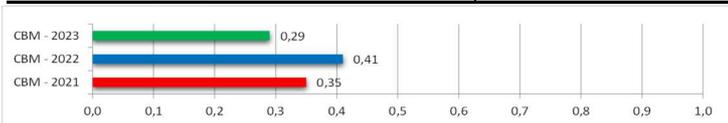


Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

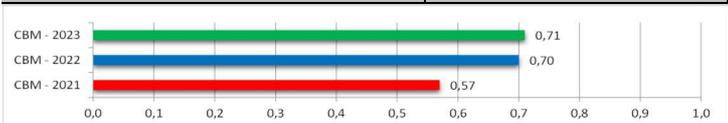
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	2.839.875,00
Desp. Liquidada total	9.670.791,00
Foco na Missão (FNM)	0,29



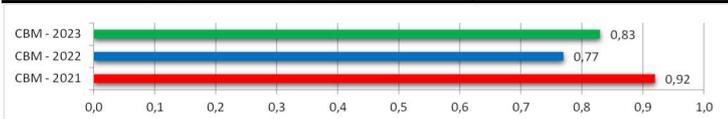
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,24
Nº de Ações Avaliadas	13,00
Execução Física Total (EFS)	0,71



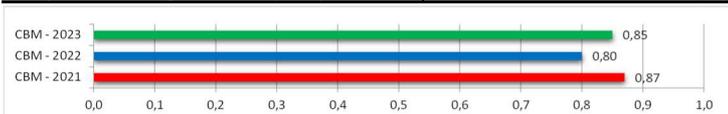
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado (Suplementar + Anulação)	17.323.000,00
Valor do Orçamento Inicial	100.686.251,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,83



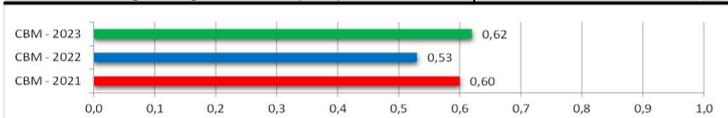
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Nº de ações com Execução Financeira > 1%	11,00
Total de Ações	13,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,85



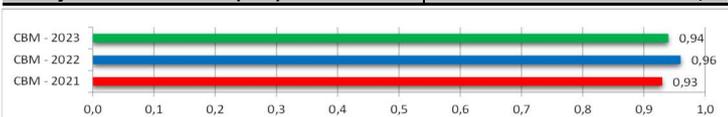
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8,00
Total de Ações	13,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,62



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	109.764.607,42
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	116.424.251,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,94



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 2023, 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 2023, registrou aumento no seu percentual. Demonstrou índice de 71% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA.

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

•* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O CBM, em 2023, obteve um acréscimo na nota do indicador **APO**, justificada pela menor quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação a 2022. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O órgão teve exequibilidade orçamentária (**EQO**) de 85%. Das 13 ações cadastradas, somente 2 não obtiveram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, registrou aumento de percentual em relação a 2022. A execução orçamentária igual ou maior que 50% foi em 8 ações das 13 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN**, atingiu 94% de execução financeira em relação à dotação atualizada. Parabéns! O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua dotação orçamentária total.

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = I—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/ (META FÍSICA PREVISTA))



CEHOP - 2023

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 secretária/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 DO IQGO: 7,47**

NOTA IQGO 2022:

8,08

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

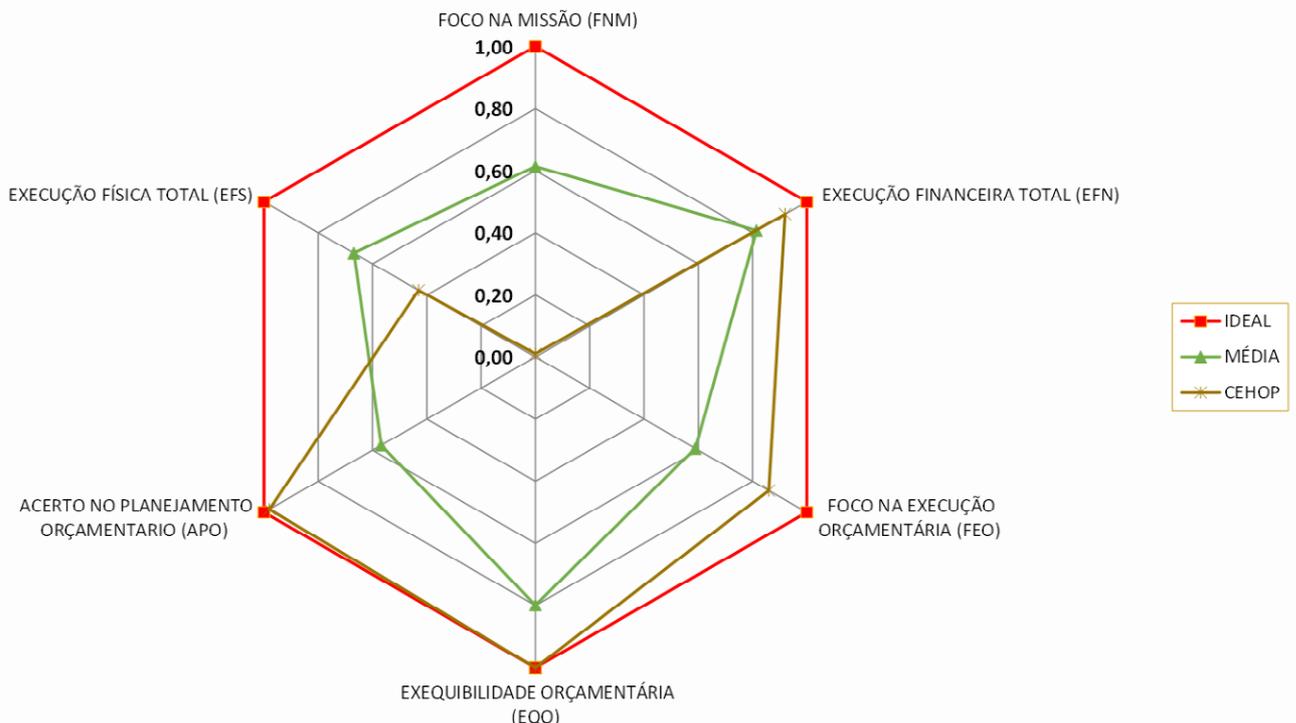
Eixos	Indicadores/ Peso	CEHOP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,01	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,43	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,98	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,86	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,92	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,47	6,68

ANÁLISE

• A CEHOP, em 2023, alcançou a nota do IQGO de **7,47**. Considerando a nota do ano anterior, o órgão não evoluiu em seu escore. Ainda assim, o seu resultado ficou acima da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerada **BOA**. Parabéns!

• O indicador **APO** apresentou o melhor desempenho quando comparado a 2022, obteve uma elevada pontuação em relação à média dos órgãos. Demonstrou que o órgão teve um maior acerto no planejamento orçamentário. Parabéns! Já o **FNM** continua com baixo escore e apresentou uma involução em relação ao ano anterior, demonstrando que houve menos ações liquidadas que caracterizem a finalidade da companhia (vide detalhamento, Pág. 2).

RADAR DOS INDICADORES



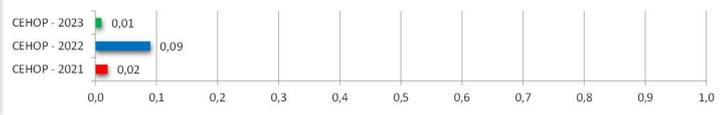
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	42.620,00
Desp. Liquidada total	3.121.384,00
Foco na Missão (FNM)	0,01



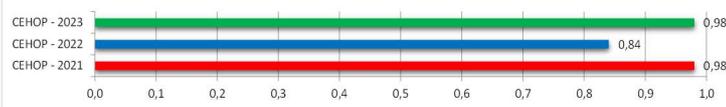
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,01
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,43



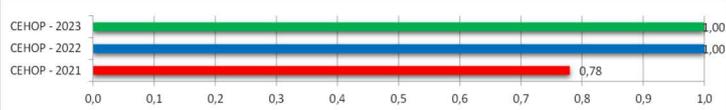
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	759.059,10
Valor do Orçamento Inicial	31.861.348,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,98



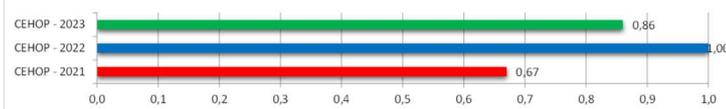
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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



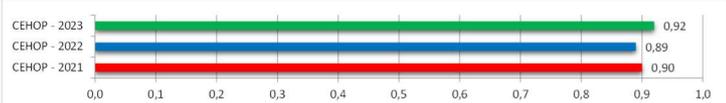
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6,00
Total de Ações	7,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,86



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	30.076.087,18
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	32.600.407,10
Execução Financeira Total (EFN)	0,92



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 2023, continuou registrando o mesmo intervalo de anos anteriores em seu percentual, o órgão pode melhorar executando mais ações que caracterizem a finalidade do órgão.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O **EFS**, em 2023, não registrou aumento em seu percentual. Para continuar melhorando o desempenho neste indicador se faz necessário aprimorar o planejamento para alcance das metas físicas previstas na LOA. Vale a reflexão do órgão.

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

- * (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O **APO**, em 2023, indicou que as alterações orçamentárias realizadas foram menores do que o ano anterior. Continuar o esmero em planejar a dotação inicial.

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

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2023, indicou que o órgão apresentou execução financeira em todas as ações previstas. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023, registrou um recuo percentual em relação a 2022. A execução orçamentária foi igual ou maior que 50% em 6 ações das 7 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN**, atingiu 92% de execução financeira em relação à dotação atualizada. O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua 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))

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 DO IQGO : 7,03**

NOTA IQGO 2022:

6,53

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

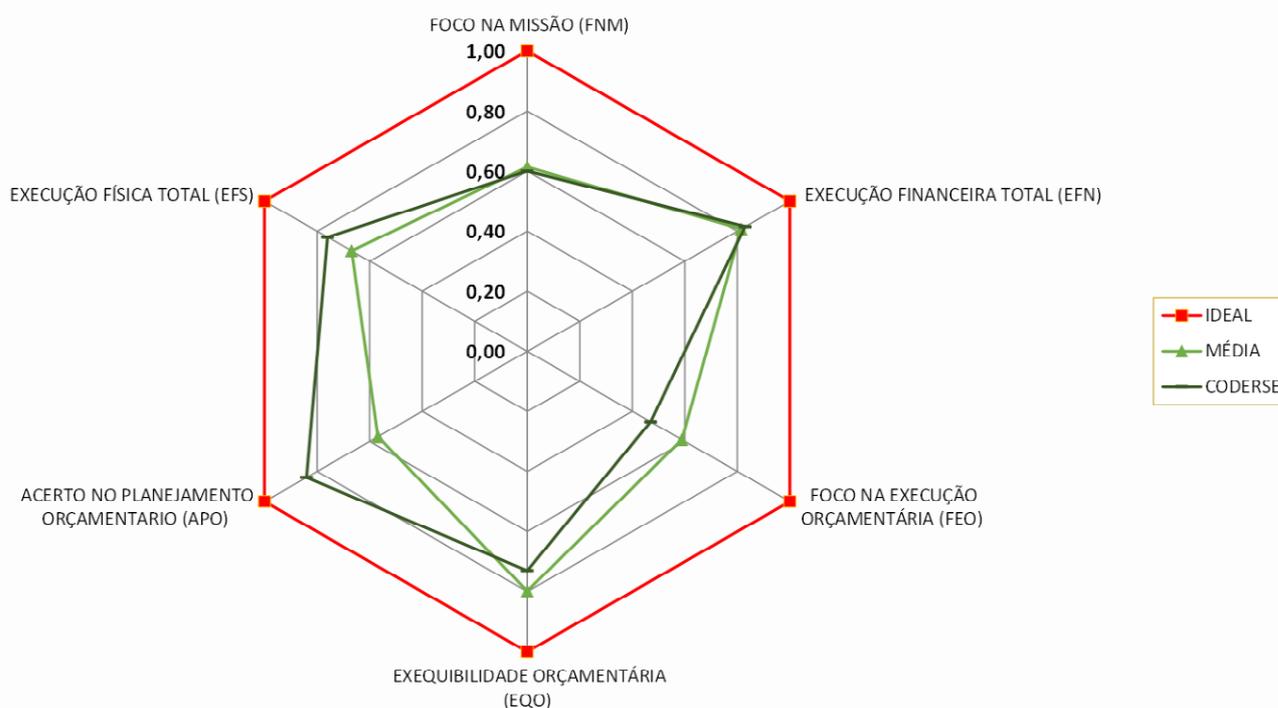
Eixos	Indicadores/ Peso	CODERSE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,60	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,76	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,84	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,73	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,47	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,83	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,03	6,68

ANÁLISE

• A CODERSE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,03**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, O ÓRGÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO TAMBÉM FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**. PARABÉNS!

• OS INDICADORES **APO** E **EQO** APRESENTARAM OS MELHORES DESEMPENHOS QUANDO COMPARADOS A 2022. JÁ O **EFN** APRESENTOU UMA INVOLUÇÃO, A COMPANHIA PODE MELHORAR O DESEMPENHO NESTE INDICADOR LIQUIDANDO UM PERCENTUAL MAIS PRÓXIMO DA SUA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA TOTAL. (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

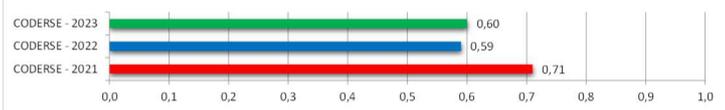
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

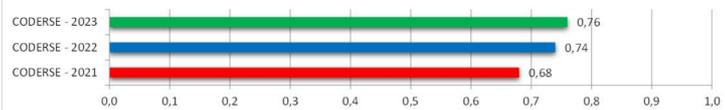
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	9.817.918,00
Desp. Liquidada total	16.353.469,00
Foco na Missão (FNM)	0,60



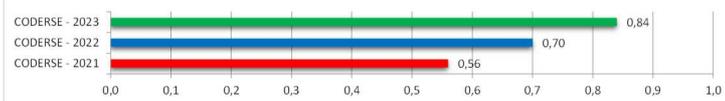
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,87
Nº de Ações Avaliadas	13,00
Execução Física Total (EFS)	0,76



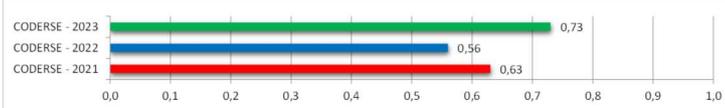
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	12.423.646,81
Valor do Orçamento Inicial	76.529.473,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,84



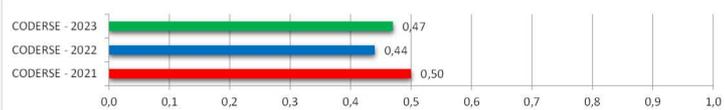
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	11,00
Total de Ações	15,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,73



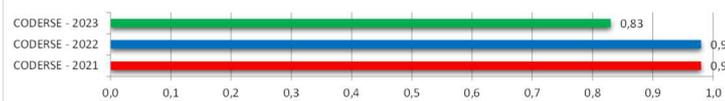
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7,00
Total de Ações	15,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,47



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	69.680.816,34
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	83.636.149,31
Execução Financeira Total (EFN)	0,83



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 2023, continuou registrando o mesmo intervalo de anos anteriores em seu percentual, o órgão pode melhorar executando mais ações que caracterizem a finalidade do órgão.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2023, registrou aumento no seu percentual. Demonstrou índice de 76% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA.

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

- * (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O **APO**, em 2023, indicou que as alterações orçamentárias realizadas foram menores do que o ano anterior. Continuar o esmero em planejar a dotação inicial. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- O órgão teve exequibilidade orçamentária (EQO) de 73%. Das 15 ações cadastradas, somente 3 não obtiveram execução financeira. As mesmas devem ser revistas em sua permanência para o próximo ciclo orçamentário.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023, registrou aumento de percentual em relação a 2022. Entretanto, este é um indicador que precisa de atenção, alcançando a menor nota pela companhia. A execução orçamentária igual ou maior que 50% foi em apenas 7 ações das 15 existentes. Muitas ações com baixa execução financeira.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN**, atingiu 83% de execução financeira em relação à dotação atualizada. O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua dotação orçamentária total.

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = I—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/ (META FÍSICA PREVISTA))

ÍNDICE DE QUALIDADE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA — IQGO

NOTA DO IQGO:** 6,59

NOTA IQGO 2022:

7,37

AValiação:



• O IQGO* é um índice composto por seis indicadores que avalia a qualidade na gestão, planejamento e execução do orçamento de uma secretária/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

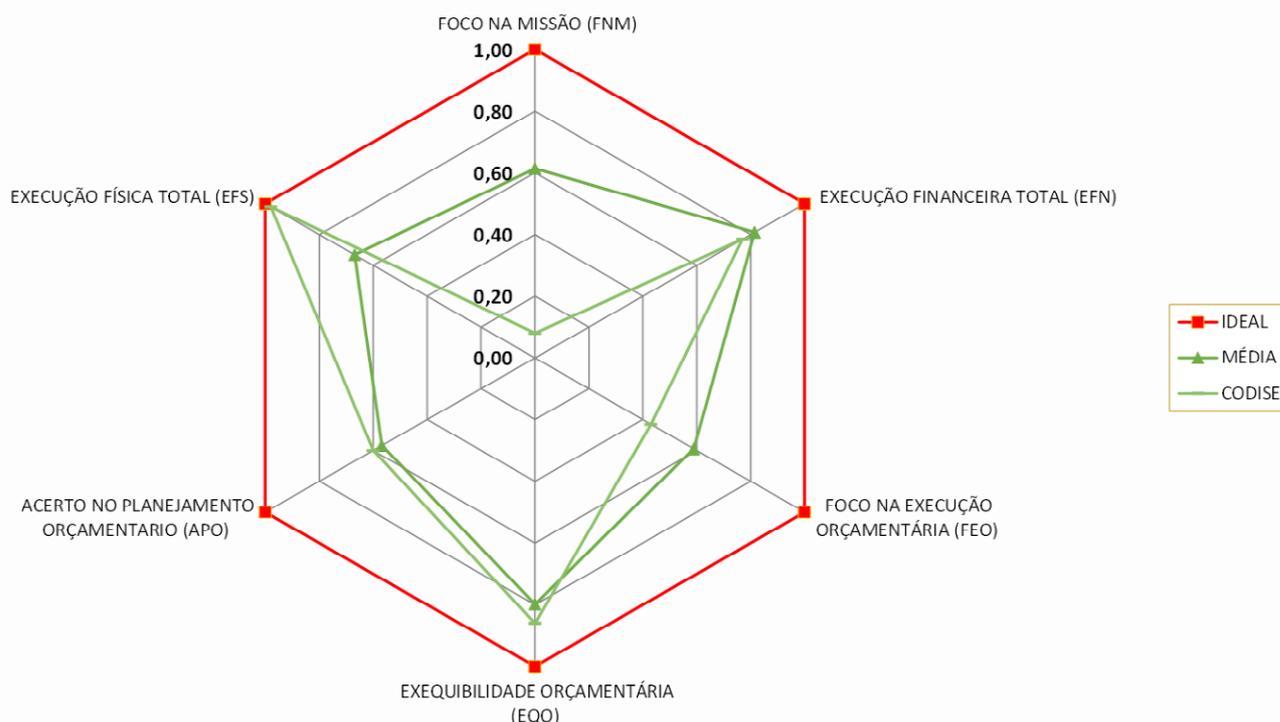
Eixos	Indicadores/ Peso	CODISE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM)* x 1	0,08	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,98	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,60	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,86	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,43	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,77	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,59	6,68

ANÁLISE

• A CODISE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,59**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A EMPRESA NÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. PARA EVOLUIR NA ESCALA E VOLTAR PARA A AVALIAÇÃO BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS 0,32 PONTOS.

• O INDICADOR **APO** APRESENTOU O MELHOR DESEMPENHO QUANDO COMPARADO A 2022, DEMONSTROU QUE O ÓRGÃO TEVE UM MAIOR ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO. PARABÉNS! JÁ O **FNM** CONTINUA COM BAIXO ESCORE E APRESENTOU UMA INVOLUÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR, DEMONSTRANDO QUE HOVE MENOS AÇÕES LIQUIDADAS QUE CARACTERIZEM A FINALIDADE DA COMPANHIA (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

RADAR DOS INDICADORES

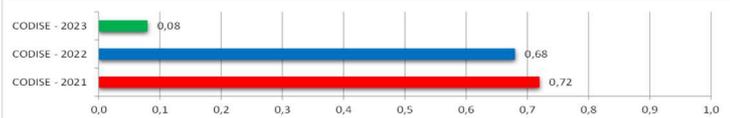


Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

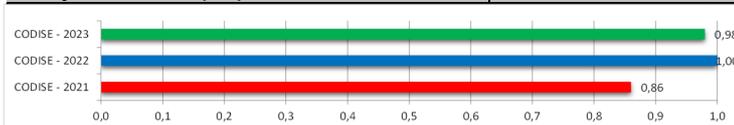
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	1.221.819,00
Desp. Liquidada total	15.404.522,00
Foco na Missão (FNM)	0,08



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,88
Nº de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	0,98



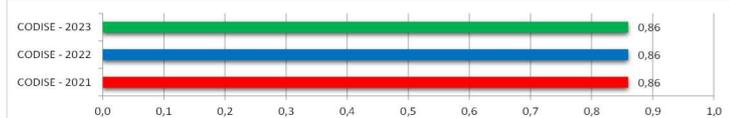
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	16.464.576,03
Valor do Orçamento Inicial	41.585.200,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,60



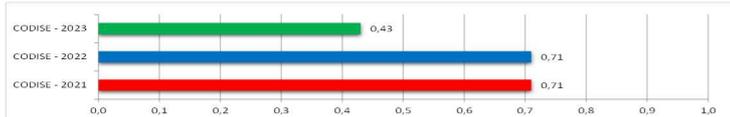
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6,00
Total de Ações	7,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,86



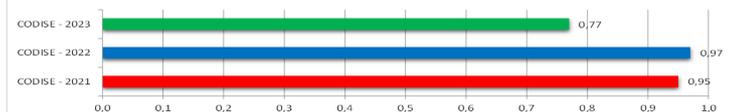
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3,00
Total de Ações	7,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,43



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	44.493.202,04
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	57.563.976,03
Execução Financeira Total (EFN)	0,77



* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA — SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{(|\text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA}|)}{(\text{META FÍSICA PREVISTA})}$

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 2023, 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/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador EFS, em 2023, não evoluiu em relação a 2022, ainda assim demonstrou índice de 98% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. Parabéns!

FÓRMULA: $1 - \frac{(\text{Valor Alterado}^*/ \text{Valor do Orçamento Inicial})}{1}$

•* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• A CODISE, em 2023, obteve acréscimo na nota do APO, justificada pela menor quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação a 2022. Continuar o esmero em planejar a dotação inicial. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O EQO, em 2023, não evoluiu em relação a 2022, demonstrou que 02 ações obtiveram execução financeira nula. A CODISE deve analisar a necessidade de permanência de cada ação.

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

ANÁLISE:

• O FEO, em 2023, registrou um recuo percentual em relação a 2022. A execução orçamentária foi igual ou maior que 50% em apenas 3 ações das 7 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o EFN, atingiu 77% de execução financeira em relação à dotação atualizada. O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua dotação orçamentária total.

ÍNDICE DE QUALIDADE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA — IQGO

NOTA DO IQGO : 6,38**

NOTA IQGO 2022:

5,32

AVALIAÇÃO:



• O IQGO* É UM ÍNDICE COMPOSTO POR SEIS INDICADORES QUE AVALIA A QUALIDADE NA GESTÃO, PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE UMA SECRETÁRIA/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

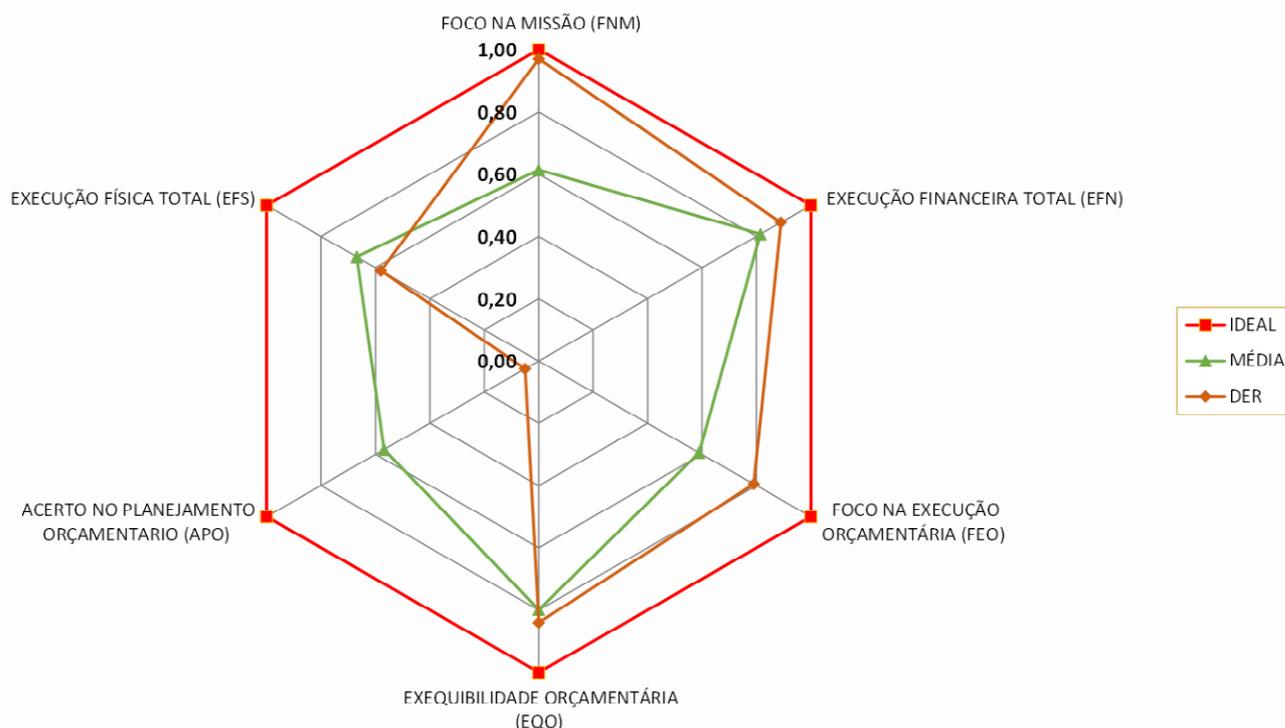
Eixos	Indicadores/ Peso	DER	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,97	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,58	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,05	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,84	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,79	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,89	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,38	6,68

ANÁLISE

• O DER, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,38**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, O ÓRGÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. AINDA ASSIM, O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **REGULAR**.

• TODOS OS INDICADORES APRESENTARAM AUMENTO EM SEUS ÍNDICES QUANDO COMPARADOS A 2022. DESTAQUE PARA O EFS, DEMONSTRANDO UM MAIOR ACERTO NO PLANEJAMENTO DAS METAS FÍSICAS DA LOA. PARABÉNS! JÁ O APO, APESAR DO AUMENTO EM SEU ESCORE, CONTINUA COM BAIXO DESEMPENHO DEVIDO AO NÚMERO ELEVADO DE SOLICITAÇÕES PARA REMANEJAMENTO E SUPLEMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS. (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

RADAR DOS INDICADORES

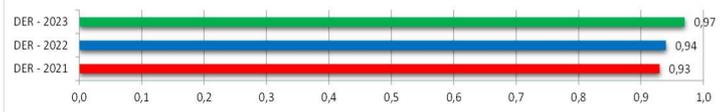


Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

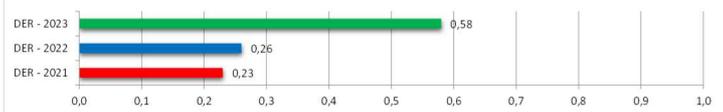
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	331.270.533,00
Desp. Liquidada total	340.444.881,00
Foco na Missão (FNM)	0,97



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,90
Nº de Ações Avaliadas	17,00
Execução Física Total (EFS)	0,58



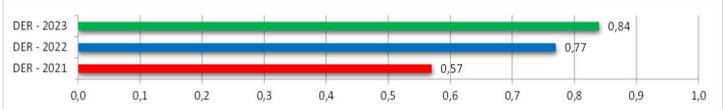
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	330.340.424,09
Valor do Orçamento Inicial	348.855.040,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,05



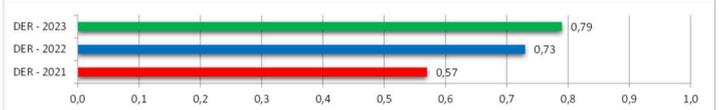
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	16,00
Total de Ações	19,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,84



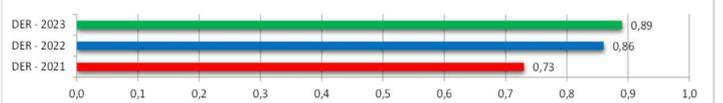
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	15,00
Total de Ações	19,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,79



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	362.915.941,39
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	409.805.190,93
Execução Financeira Total (EFN)	0,89



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 DER, em 2023, continuou mantendo um satisfatório desempenho neste indicador, demonstrando que o órgão vem mantendo a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade do órgão. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- O indicador EFS, em 2023, registrou aumento no seu percentual. Demonstrou índice de 58% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA.

FÓRMULA: $1 - (\text{Valor Alterado} / \text{Valor do Orçamento Inicial})$

- * (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O APO, em 2023, registrou aumento no seu percentual, ainda assim, foi percentualmente baixo, uma vez que há um número alto de solicitações orçamentárias realizadas pelo órgão. Essa é uma questão que deve ser trabalhada pelo órgão no futuro para melhorar o planejamento e a execução orçamentária.

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

ANÁLISE:

- Para 2023, o órgão apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 19 ações cadastradas, 16 registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2023, registrou aumento de percentual em relação a 2022. A execução orçamentária igual ou maior que 50% foi em 15 ações das 19 existentes. Parabéns!

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADADA TOTAL / DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

- O indicador EFN, em 2023, indicou acréscimo em relação a 2022. O órgão conseguiu alcançar 89% de execução financeira em relação a dotação atualizada. Continuem a evoluir!

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - (| \text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA} |) / (\text{META FÍSICA PREVISTA})$



DETRAN - 2023

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 secretária/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 DO IQGO : 7,25**

NOTA IQGO 2022:

6,86

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

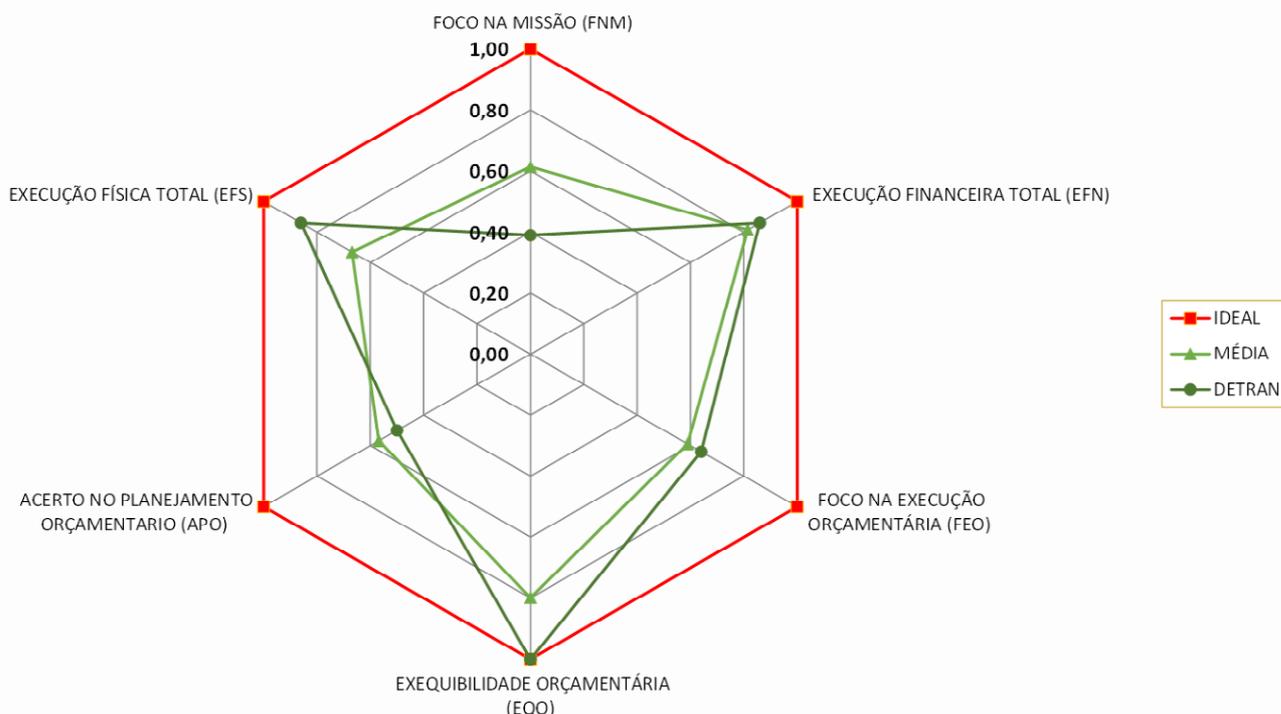
Eixos	Indicadores/ Peso	DETRAN	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x 1	0,39	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,86	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,50	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,64	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,86	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,25	6,68

ANÁLISE

• O DETRAN, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,25**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, O ÓRGÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**. PARABÉNS!

• OS INDICADORES **EFS**, **EQO** E **FEO** APRESENTARAM OS MELHORES DESEMPENHOS QUANDO COMPARADOS A 2022. DESTAQUE PARA O **EQO** QUE OBTVEU PONTUAÇÃO MÁXIMA, PARABÉNS! JÁ O **FNM** CONTINUA COM BAIXO ESCORE E APRESENTOU UMA INVOLUÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR, DEMONSTRANDO QUE HOVE MENOS AÇÕES LIQUIDADAS QUE CARACTERIZEM A FINALIDADE DO ÓRGÃO (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

RADAR DOS INDICADORES



Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

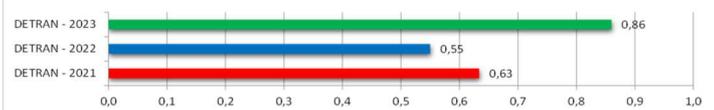
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	36.865.643,00
Desp. Liquidada total	94.225.674,00
Foco na Missão (FNM)	0,39



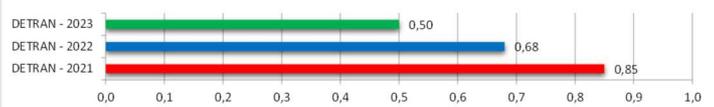
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	8,60
Nº de Ações Avaliadas	10,00
Execução Física Total (EFS)	0,86



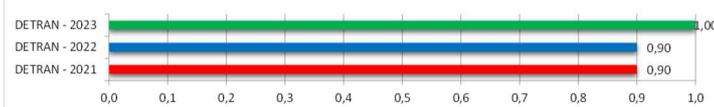
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	46.242.919,90
Valor do Orçamento Inicial	91.854.073,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,50



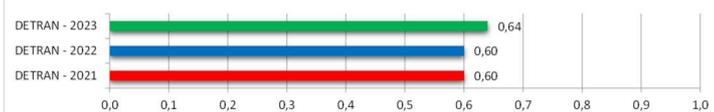
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	11,00
Total de Ações	11,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



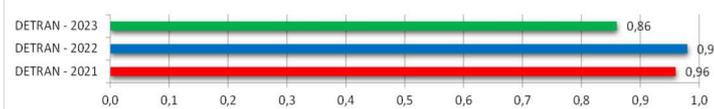
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7,00
Total de Ações	10,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,64



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	118.296.841,79
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	137.566.084,56
Execução Financeira Total (EFN)	0,86



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 2023, 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/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O **EFS**, em 2023, apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2022 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 + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, obteve decréscimo na nota, justificada pela maior quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação a 2022. Há margem para o retorno ao escore ideal.

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

ANÁLISE:

• O **EQO**, em 2023, indicou que o órgão apresentou execução financeira em todas as ações previstas. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, registrou aumento de percentual em relação a 2022. A execução orçamentária igual ou maior que 50% foi em 7 ações das 10 existentes. O DETRAN deve analisar a necessidade de permanência de cada ação.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• O **EFN**, em 2023, regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Ainda assim o índice é alto, de 86% e ficou acima da média dos Órgãos.

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/ (META FÍSICA PREVISTA))



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 DO IQGO : 6,02**

NOTA IQGO 2022:

6,78

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

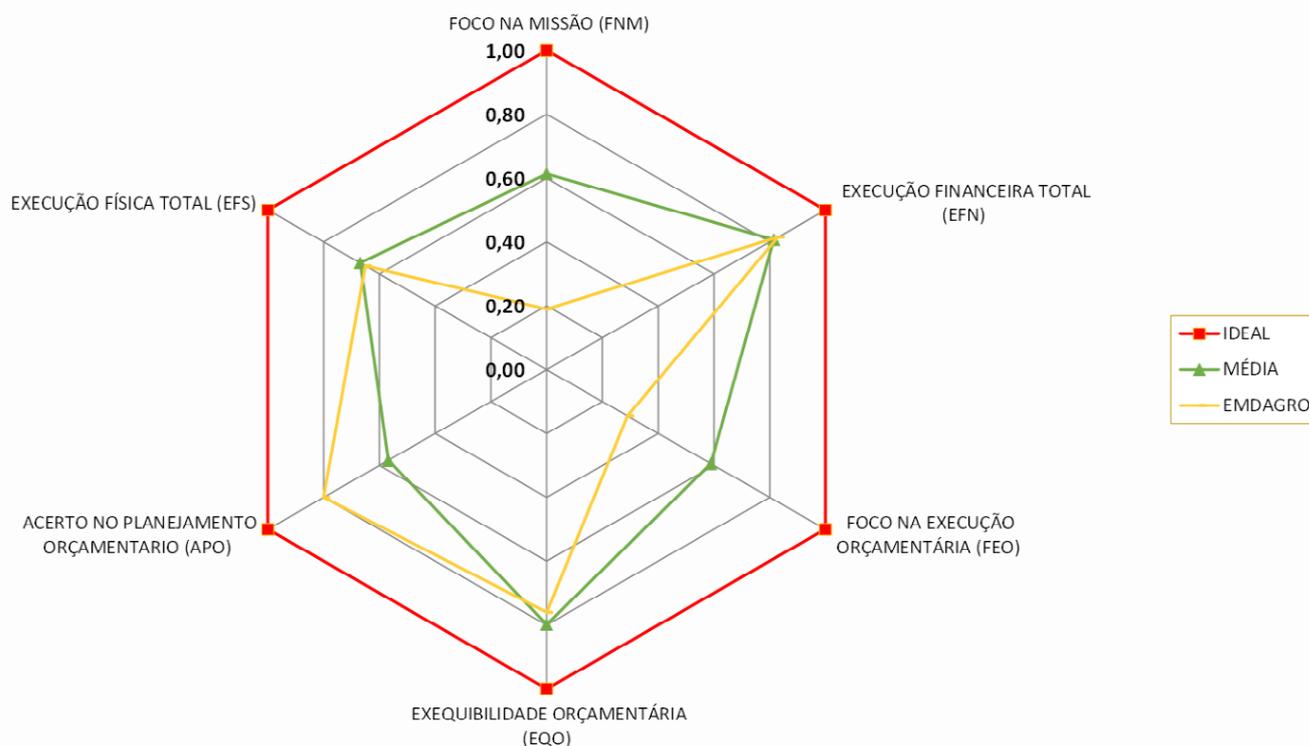
Eixos	Indicadores/ Peso	EMDAGRO	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,19	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,65	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,80	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,76	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,29	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,83	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,02	6,68

ANÁLISE

• A **EMDAGRO**, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,02**. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **REGULAR**. DESTAQUE-SE QUE A SECRETARIA POSSUI MARGEM PARA AUMENTAR A NOTA NOS ANOS SEGUINTE, RETORNANDO À NOTA DO ANO ANTERIOR OU SUPERANDO-A!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **APO** E **EFN** DA EMPRESA, QUE ATINGIU VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

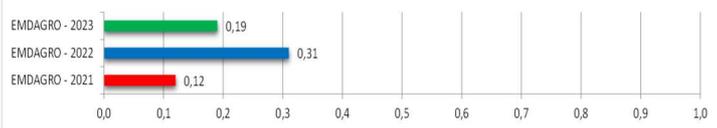
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

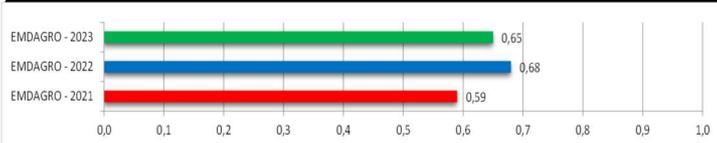
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	2.347.189,00
Desp. Liquidada total	12.379.204,00
Foco na Missão (FNM)	0,19



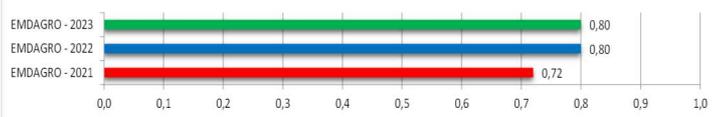
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,80
Nº de Ações Avaliadas	15,00
Execução Física Total (EFS)	0,65



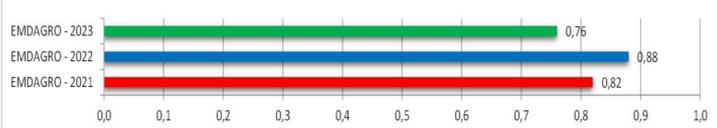
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	12.660.242,56
Valor do Orçamento Inicial	67.784.755,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,80



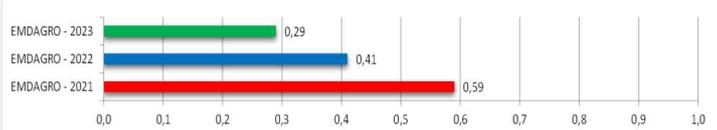
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	13,00
Total de Ações	17,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,76



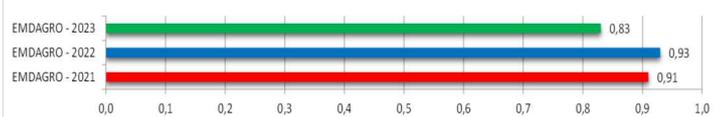
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5,00
Total de Ações	17,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,29



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	62.009.528,53
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	75.033.153,56
Execução Financeira Total (EFN)	0,83



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 2023, registrou redução no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ainda, infelizmente a nota se encontra muito abaixo da média dos órgãos. Vale uma reflexão acerca do tema!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 diminuiu em comparação ao ano anterior. Isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas não terem sido executadas conforme o estabelecido na LOA. A Empresa possui margem para melhorar esse indicador!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, manteve-se igual ao ano anterior, isso se dá pela constância na quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação ao ano de 2022. A Empresa possui margem para melhorar este indicador!

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Empresa diminuiu sua nota, visto que das 17 ações cadastradas, 13 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 registrou recuo no indicador, em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se deu em somente 5 das 17 ações existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Empresa aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{(|\text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA}|)}{(\text{META FÍSICA PREVISTA})}$

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 secretária/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 DO IQGO : 6,80**

NOTA IQGO 2022:

7,58

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

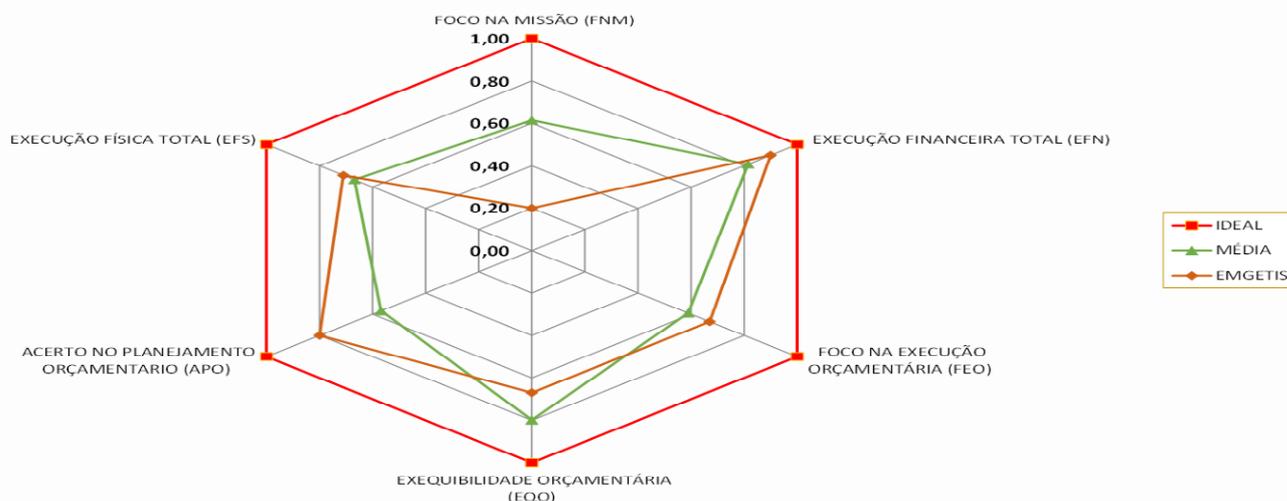
Eixos	Indicadores/ Peso	EMGETIS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,20	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,71	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,80	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,67	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,90	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,80	6,68

ANÁLISE

• A **EMGETIS**, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,80**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **REGULAR**. APESAR DA NOTA ESTÁ ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, INFELIZMENTE HOUVE UMA REDUÇÃO, QUANDO COMPARADA AO ANO ANTERIOR.

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **EFS**, **APO**, **FEO** E **EFN** DA EMPRESA, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

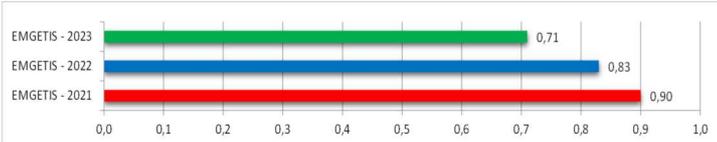
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	459.516,00
Desp. Liquidada total	2.353.017,00
Foco na Missão (FNM)	0,20



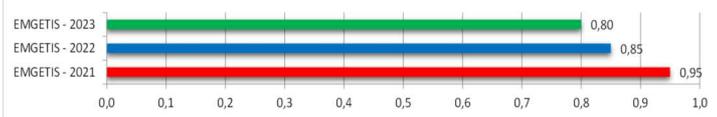
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,00
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,71



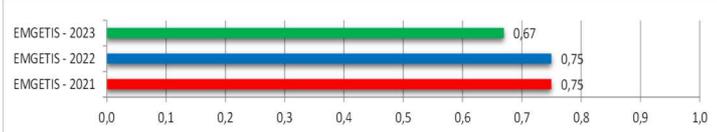
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.966.210,03
Valor do Orçamento Inicial	9.747.600,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,80



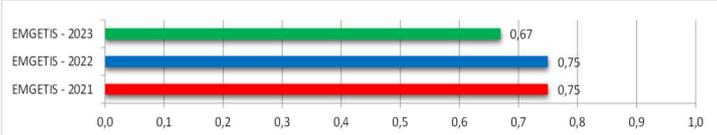
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	6,00
Total de Ações	9,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,67



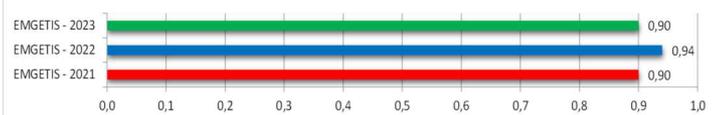
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6,00
Total de Ações	9,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	10.533.492,60
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	11.706.410,03
Execução Financeira Total (EFN)	0,90



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 2023, 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/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Houve redução na nota do **EFS** em 2023, demonstrando menos acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. As mesmas devem ser revistas para o próximo ciclo orçamentário.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, diminuiu seu percentual, isso se dá pela maior quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação ao ano de 2022. A Empresa possui condições de aumentar a nota desse indicador nos próximos anos.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Empresa diminuiu sua nota, visto que das 09 ações cadastradas, 06 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 diminuiu sua nota, considerando os anos anteriores, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se deu em 06 das 09 ações existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Há margem para a Empresa aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

EMSETUR - 2023

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 DO IQGO : 8,65**

NOTA IQGO 2022:

8,20

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

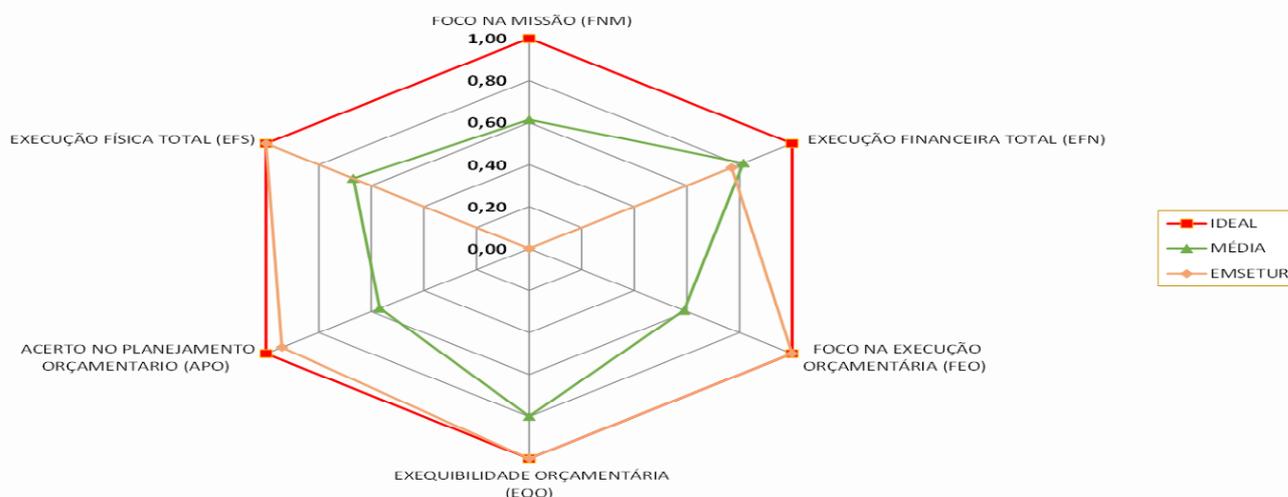
Eixos	Indicadores/ Peso	EMSETUR	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,00	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,94	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	1,00	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,77	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,65	6,68

ANÁLISE

• A EMSETUR, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **8,65**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **EXCELENTE**.

• APESAR DA NOTA ALTA DO IQGO, A EMPRESA NÃO POSSUI AÇÕES FINALÍSTICAS, INCLUSIVE A NOTA NO FNM ESTÁ ZERADA HÁ ALGUNS ANOS.

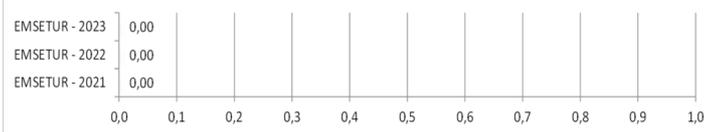
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

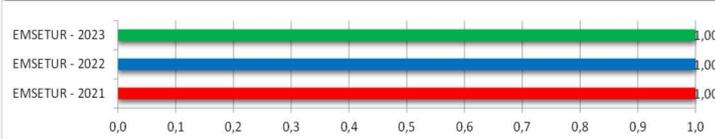
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	0,00
Desp. Liquidada total	112.214,00
Foco na Missão (FNM)	0,00



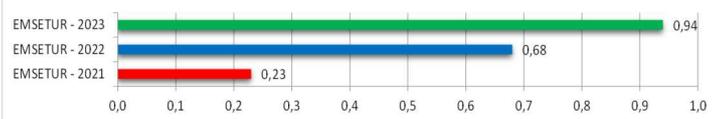
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,00
Nº de Ações Avaliadas	2,00
Execução Física Total (EFS)	1,00



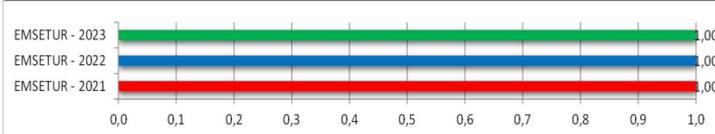
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	254.000,00
Valor do Orçamento Inicial	4.279.015,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,94



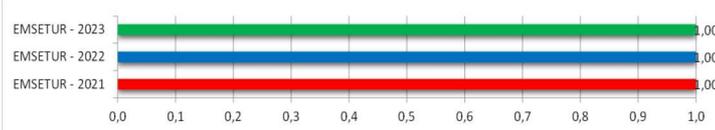
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	3,00
Total de Ações	3,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



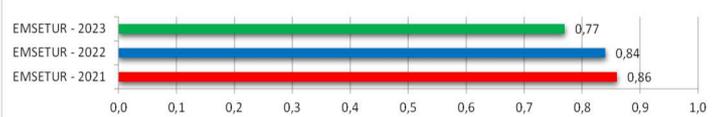
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3,00
Total de Ações	3,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	1,00



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	3.301.354,07
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	4.279.015,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,77



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:

- Desde anos anteriores a **EMSETUR** não apresenta ações que caracterizem a finalidade do órgão. Por conseguinte, o **FNM** não vem sendo pontuado

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2023 manteve a nota máxima, assim como nos anos anteriores. Essa nota é reflexo das ações de manutenção do órgão, que vêm sendo cumpridas.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2023, aumentou seu percentual, isso se dá pela menor quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação ao ano de 2022.

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

ANÁLISE:

- Para 2023, a Empresa manteve sua nota, visto que das 3 ações cadastradas, todas registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023 manteve a nota dos anos anteriores, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se deu em todas as ações existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada.

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 DO IQGO : 4,28**

NOTA IQGO 2022:

6,28

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

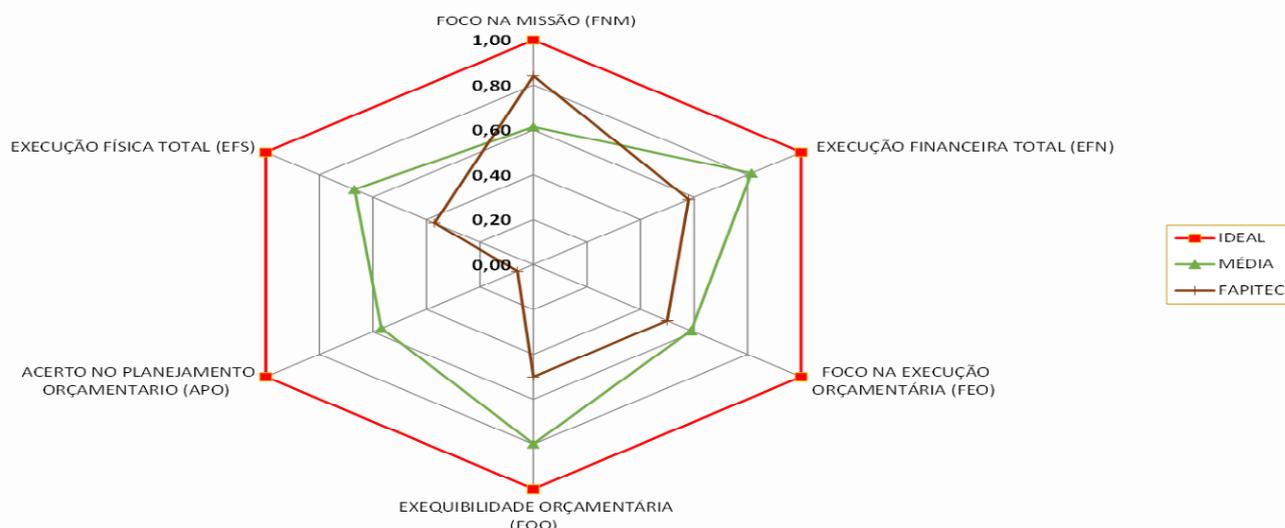
Eixos	Indicadores/ Peso	SEDETEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,84	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,37	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,06	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,50	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,58	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		4,28	6,68

ANÁLISE

• A **FAPITEC**, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **4,28**. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **RUIM**. DESTAQUE-SE QUE A SECRETARIA POSSUI MARGEM PARA AUMENTAR A NOTA NOS ANOS SEGUINTE, RETORNANDO À NOTA DO ANO ANTERIOR OU SUPERANDO-A!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM** DA SECRETARIA, QUE ATINGIU VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

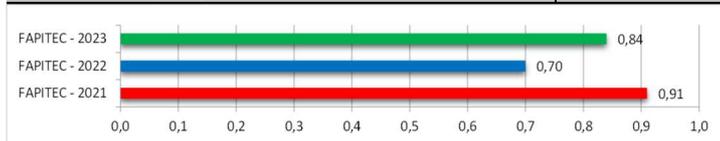
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

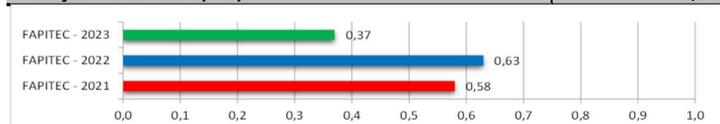
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	1.847.482,00
Desp. Liquidada total	2.201.044,00
Foco na Missão (FNM)	0,84



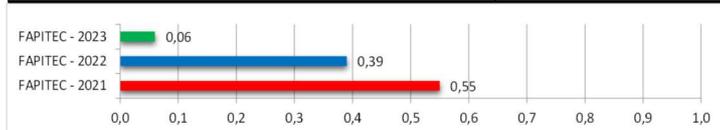
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,68
Nº de Ações Avaliadas	10,00
Execução Física Total (EFS)	0,37



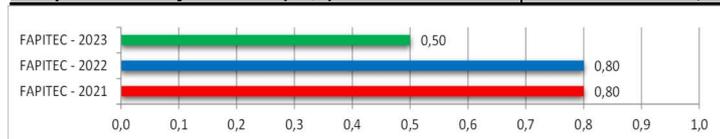
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	3.179.868,97
Valor do Orçamento Inicial	3.373.000,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,06



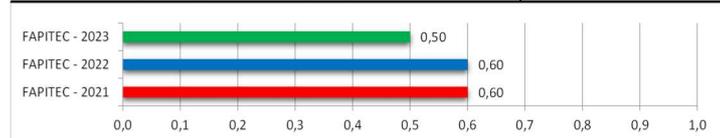
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	5,00
Total de Ações	10,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,50



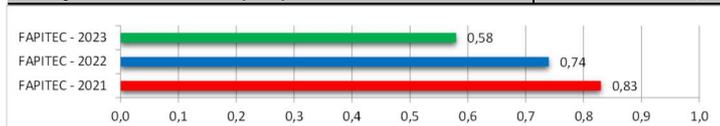
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5,00
Total de Ações	10,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,50



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	3.576.599,00
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	6.172.868,97
Execução Financeira Total (EFN)	0,58



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 2023, registrou aumento no seu percentual, demonstrando que o órgão executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ressalte-se que o valor no indicador está acima da média dos órgãos. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 diminuiu em comparação ao ano anterior. Isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas não terem sido executadas conforme o estabelecido na LOA. A Fundação possui margem para melhorar esse indicador!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, diminuiu seu percentual, isso se dá pela maior quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação ao ano de 2022. A Secretaria possui margem para melhorar este indicador, voltando ao valor de anos anteriores ou superando-os.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria diminuiu sua nota, visto que das 10 ações cadastradas, 5 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 registrou recuo no indicador, em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se deu em somente 5 das 10 ações existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO: 3,59**

NOTA IQGO 2022:

5,22

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

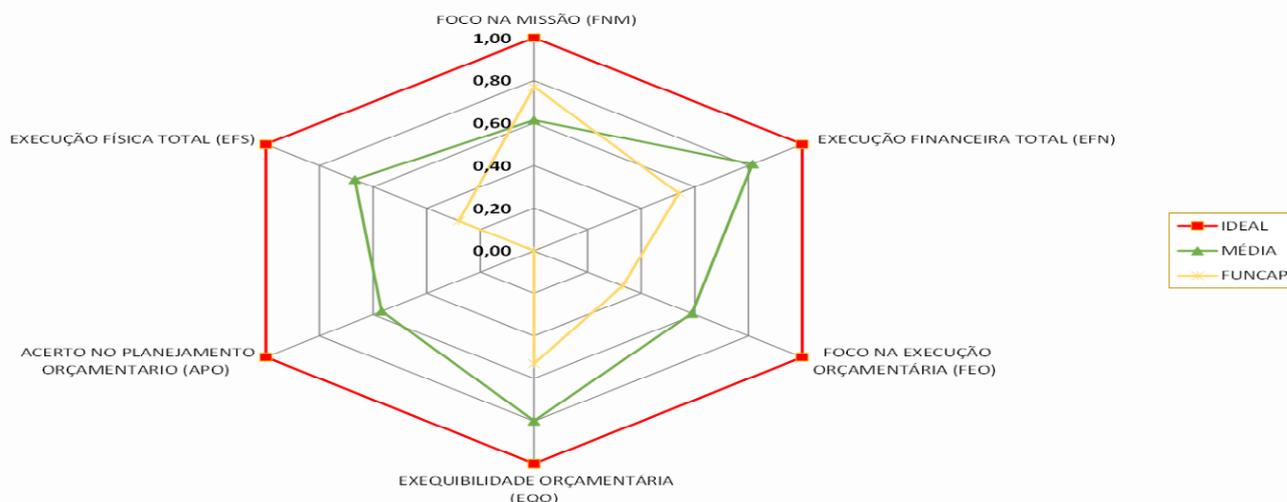
Eixos	Indicadores/ Peso	FUNCAP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,77	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,28	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,00	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,53	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,54	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		3,59	6,68

ANÁLISE

• A FUNCAP, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **3,59**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, O ÓRGÃO NÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **RUIM**. PARA EVOLUIR NA ESCALA E CHEGAR PARA A AVALIAÇÃO BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS 3,41 PONTOS.

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM** DA FUNDAÇÃO, QUE ATINGIU VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

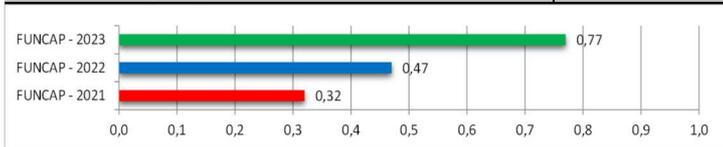
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

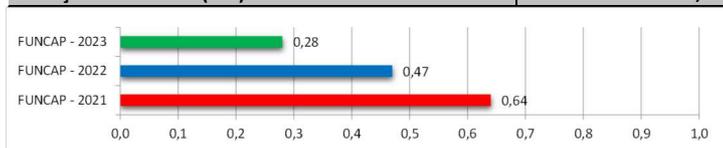
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	29.727.116,68
Desp. Liquidada total	38.653.654,03
Foco na Missão (FNM)	0,77



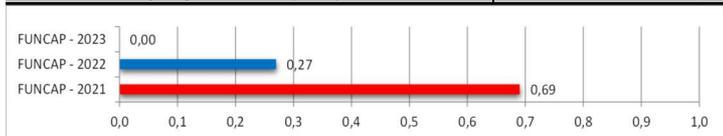
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,09
Nº de Ações Avaliadas	11,00
Execução Física Total (EFS)	0,28



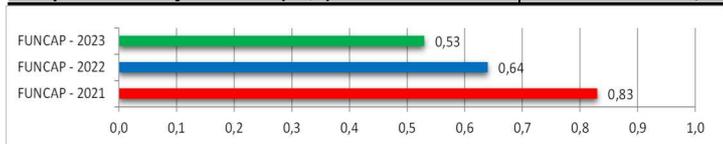
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	67.481.054,53
Valor do Orçamento Inicial	32.336.453,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,00



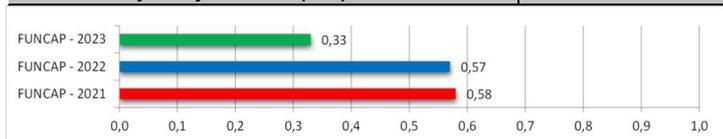
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	8,00
Total de Ações	15,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,53



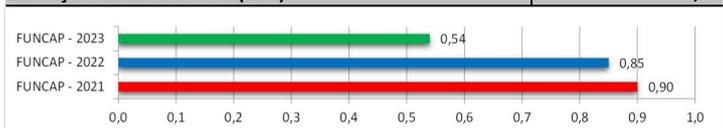
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5,00
Total de Ações	15,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	50.716.904,25
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	93.878.133,25
Execução Financeira Total (EFN)	0,54



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 2023, registrou aumento no seu percentual, demonstrando que o órgão executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ressalte-se que o valor no indicador está acima da

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 diminuiu em comparação ao ano anterior. Isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas não terem sido executadas conforme o estabelecido na LOA. A fundação possui margem para melhorar esse indicador!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, diminuiu significativamente, a Fundação obteve nota negativa (abaixo de 0), justificada pela grande quantidade de alterações orçamentárias. Nos órgãos em que o APO esteve abaixo de 0, fora utilizada a nota "0" a fim de não prejudicar a nota final.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Fundação reduziu sua nota, visto que das 15 ações cadastradas, apenas 8 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 registrou recuo no indicador, em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se deu em somente 5 das 15 ações existentes.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Fundação aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

ÍNDICE DE QUALIDADE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA — IQGO

NOTA DO IQGO : 8,80**

NOTA IQGO 2022:

4,84

AVALIAÇÃO:



• O IQGO* É UM ÍNDICE COMPOSTO POR SEIS INDICADORES QUE AVALIA A QUALIDADE NA GESTÃO, PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE UMA SECRETÁRIA/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

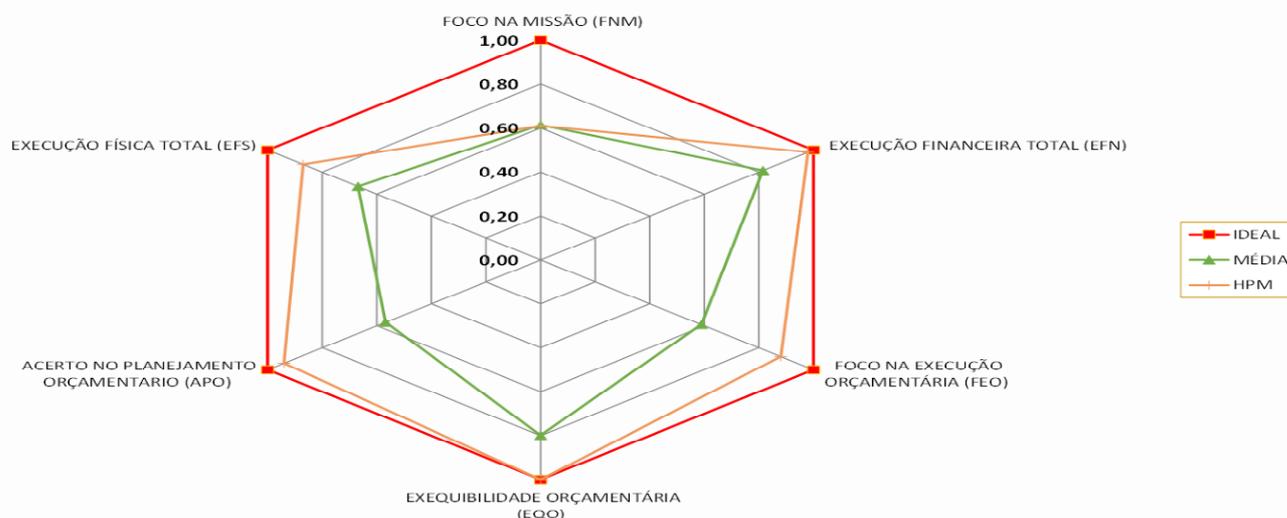
Eixos	Indicadores/ Peso	HPM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,03	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,91	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	1,00	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	1,00	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,80	6,68

ANÁLISE

• O HPM, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **8,80**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **EXCELENTE**. PARABÉNS PELO CONSTANTE AVANÇO NA NOTA, VISTO QUE NO ANO ANTERIOR A FUNDAÇÃO ESTAVA NO NÍVEL RUIM E SUBIU NA ESCALA ESTE ANO!

•AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **EFS, APO, EQO, FEO E EFN** DO HOSPITAL, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O APO, EQO E O FEO OBTIVERAM NOTA MÁXIMA. PARABÉNS!

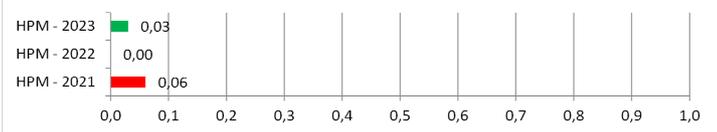
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

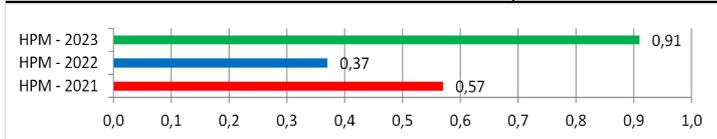
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	23.731,00
Desp. Liquidada total	945.497,00
Foco na Missão (FNM)	0,03



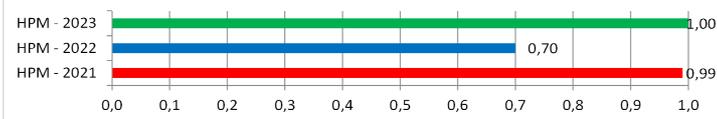
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,72
Nº de Ações Avaliadas	3,00
Execução Física Total (EFS)	0,91



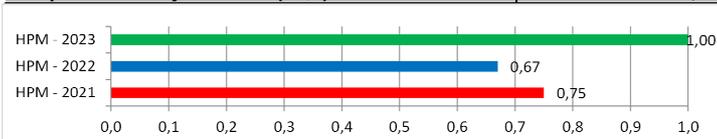
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	0,00
Valor do Orçamento Inicial	1.000.000,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	1,00



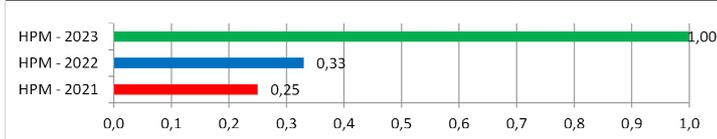
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	3,00
Total de Ações	3,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



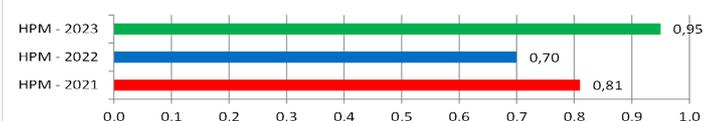
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3,00
Total de Ações	3,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	1,00



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	945.497,15
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	1.000.000,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,95



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 2023, registrou aumento no seu percentual, demonstrando que o órgão executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Entretanto, a nota está muito abaixo da média dos órgãos. Faz-se necessário maior esmero do órgão a fim de melhorar a nota deste indicador.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 aumentou em comparação ao ano anterior, em 0,54. Isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas terem sido executadas conforme o estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, aumentou chegando à nota máxima, indicando que houve diminuição nas alterações orçamentárias. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• Para 2023, o Hospital aumentou sua nota, atingindo nota máxima, visto que das 3 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 aumentou, atingindo a nota máxima, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% em todas as ações existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** aumentou, chegando bem próximo do valor ideal, indicando que houve maior liquidação financeira em relação à 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))

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 SECRETÁRIA/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 DO IQGO : 8,66**

NOTA IQGO 2022:

8,05

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

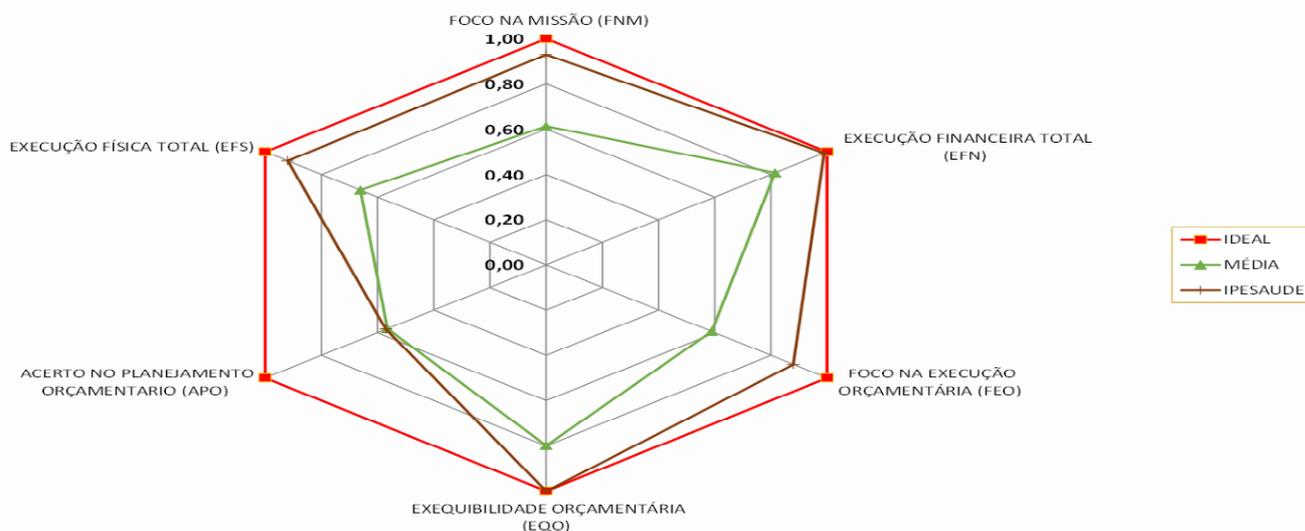
Eixos	Indicadores/ Peso	IPESAÚDE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,93	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,92	0,66
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,57	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,88	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,99	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,66	6,67

ANÁLISE

• O IPESAÚDE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **8,66**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **EXCELENTE**. EM COMPARAÇÃO COM O ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO DA NOTA, EM COMPARAÇÃO COM O ANO DE 2022. PARABÉNS!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM, EFS, EQO, FEO E EFN** DO INSTITUTO, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O **EQO** OBTVEU NOTA MÁXIMA. PARABÉNS!

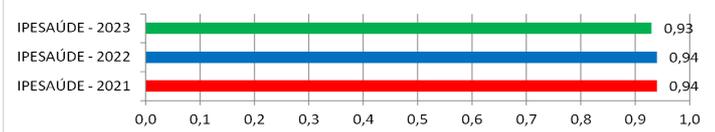
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

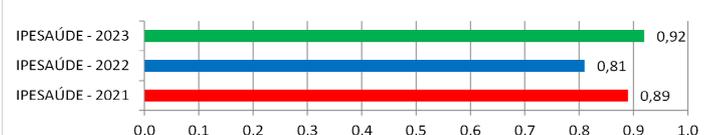
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	416.092.719,00
Desp. Liquidada total	445.617.747,00
Foco na Missão (FNM)	0,93



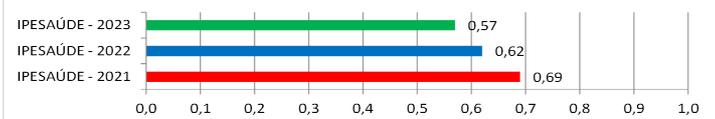
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,50
Nº de Ações Avaliadas	6,00
Execução Física Total (EFS)	0,92



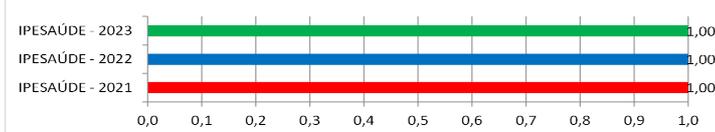
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	145.088.709,70
Valor do Orçamento Inicial	335.072.440,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,57



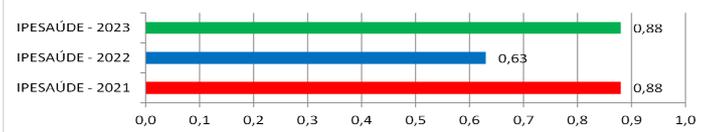
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	8,00
Total de Ações	8,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



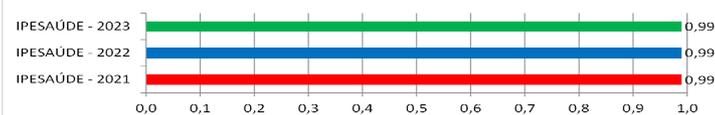
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7,00
Total de Ações	8,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,88



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	469.007.898,62
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	474.126.415,50
Execução Financeira Total (EFN)	0,99



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 2023, registrou redução no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Cabe ressaltar que, apesar da redução, a nota está acima da média dos órgãos. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 aumentou em comparação ao ano anterior. Isso é reflexo de as metas físicas terem sido executadas próximo ao estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, o Instituto se manteve constante, comparando os anos anteriores, visto que das 8 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 apresentou aumento, em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 7 ações das 8 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** se mostrou constante, quando comparado aos anos anteriores, indicando que houve maior liquidação financeira em relação à 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))

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 secretária/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 DO IQGO : 8,03**

NOTA IQGO 2022:

8,51

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

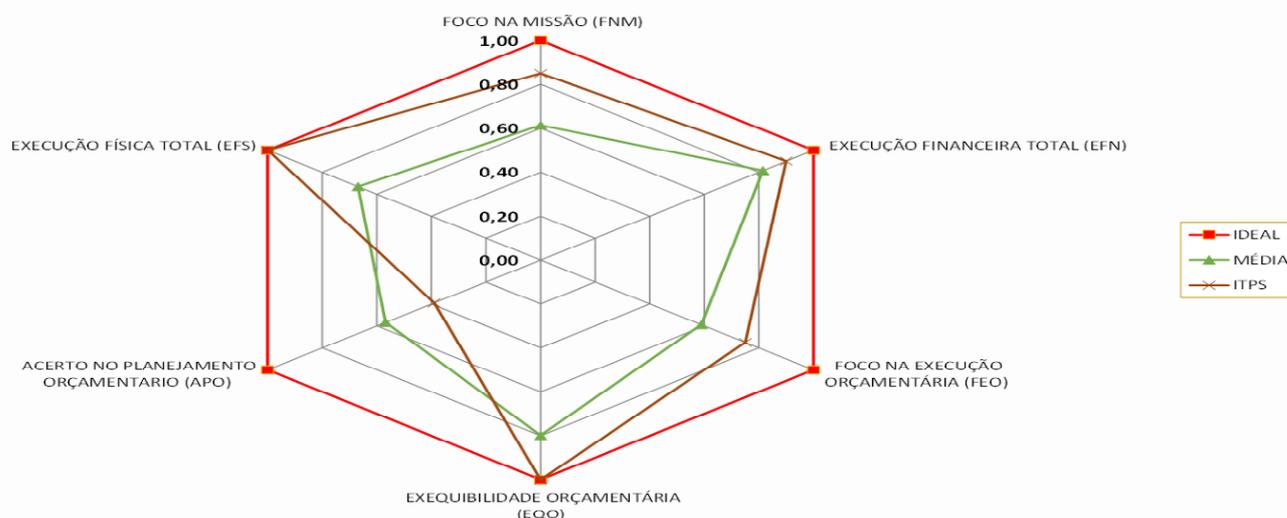
Eixos	Indicadores/ Peso	ITPS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,85	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,39	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,75	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,90	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,03	6,68

ANÁLISE

• O ITPS, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **8,03**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**. INFELIZMENTE HOUVE UMA REDUÇÃO DA NOTA, EM COMPARAÇÃO COM O ANO DE 2022. O ITPS POSSUI MARGEM PARA MELHORAR SUA NOTA NOS PRÓXIMOS ANOS!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM, EFS, EQO, FEO E EFN** DO INSTITUTO, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O EFS E O EQO OBTIVERAM NOTA MÁXIMA. PARABÉNS!

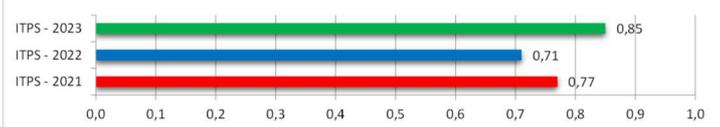
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

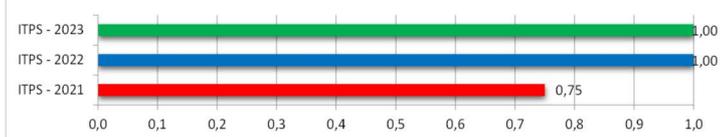
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	9.267.046,00
Desp. Liquidada total	10.855.715,00
Foco na Missão (FNM)	0,85



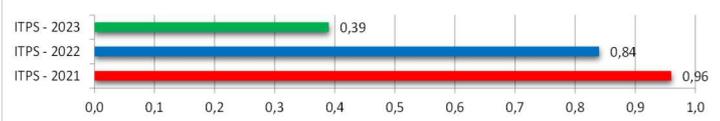
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,00
Nº de Ações Avaliadas	4,00
Execução Física Total (EFS)	1,00



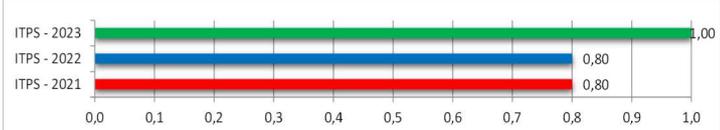
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	9.109.683,95
Valor do Orçamento Inicial	14.927.718,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,39



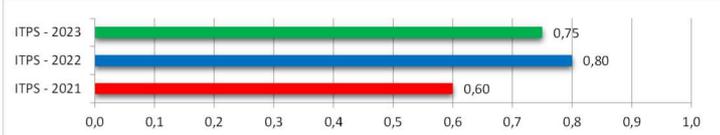
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	4,00
Total de Ações	4,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



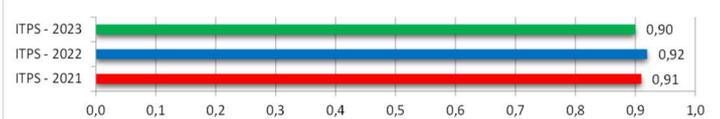
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3,00
Total de Ações	4,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,75



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	18.742.707,20
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	20.827.401,95
Execução Financeira Total (EFN)	0,90



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 2023, registrou aumento no seu percentual, demonstrando que o órgão executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ainda, cabe ressaltar que a nota está acima da média dos órgãos. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 se manteve constante em comparação ao ano anterior, em sua nota máxima. Isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas terem sido executadas conforme o estabelecido na LOA.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias. O ITPS já demonstrou maior expertise no planejamento orçamentário como no ano de 2021. Há margem para o retorno ao score ideal.

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

ANÁLISE:

• O **EQO**, em 2023, indicou que o órgão apresentou execução financeira em todas as ações previstas. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 diminuiu 0,05 em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 3 ações das 4 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** diminuiu, quando comparado ao ano de 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Há margem para o Instituto aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{|(META FÍSICA PREVISTA - META FÍSICA REALIZADA)|}{(META FÍSICA PREVISTA)}$

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 secretária/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 DO IQGO : 7,47**

NOTA IQGO 2022:

7,61

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

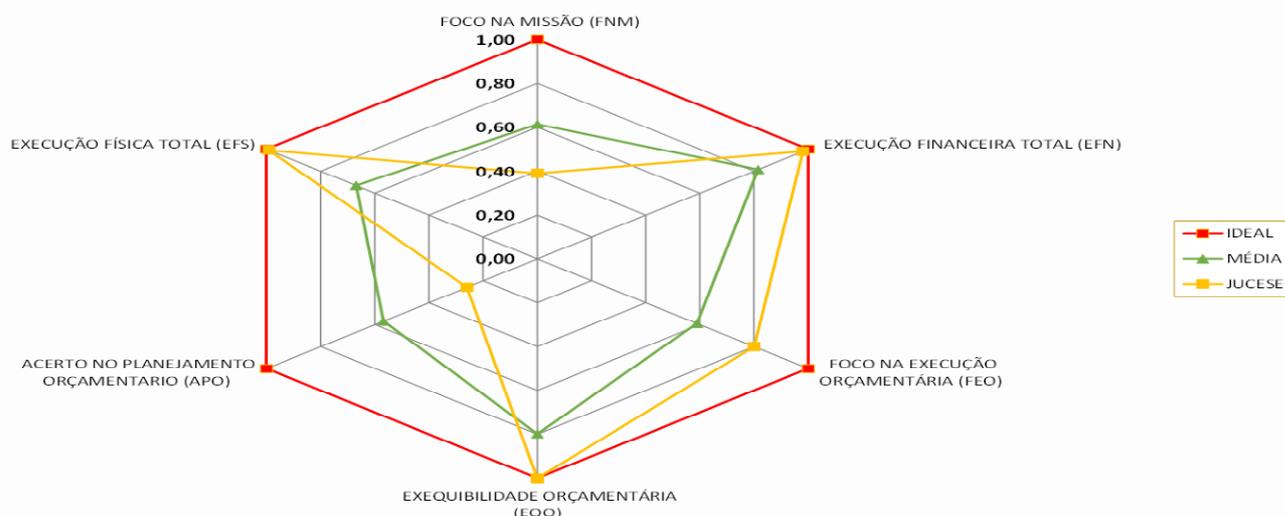
Eixos	Indicadores/ Peso	JUCESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,39	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,99	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,26	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,80	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,98	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,47	6,68

ANÁLISE

• A JUCESE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,47**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**. INFELIZMENTE HOUVE UMA REDUÇÃO DA NOTA, EM COMPARAÇÃO COM O ANO DE 2022. ENTRETANTO A JUCESE POSSUI MARGEM PARA MELHORAR SUA NOTA NOS PRÓXIMOS ANOS!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **EFS, EQO, FEO E EFN** DA JUNTA, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O **EQO** OBTVEU NOTA MÁXIMA. PARABÊNS!

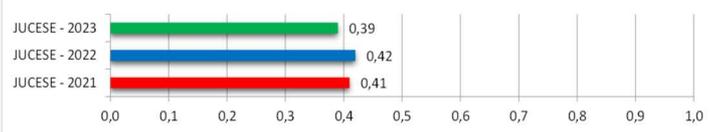
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

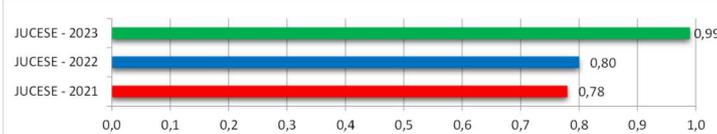
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	1.458.877,00
Desp. Liquidada total	3.718.118,00
Foco na Missão (FNM)	0,39



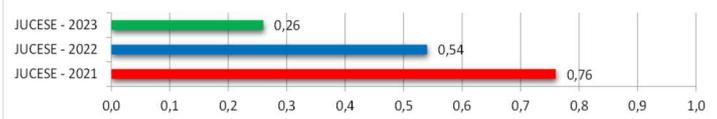
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,97
Nº de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	0,99



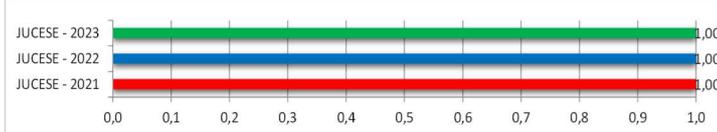
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	3.065.345,00
Valor do Orçamento Inicial	4.121.761,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,26



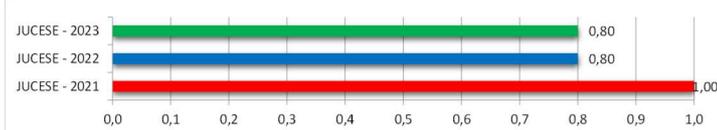
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	5,00
Total de Ações	5,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



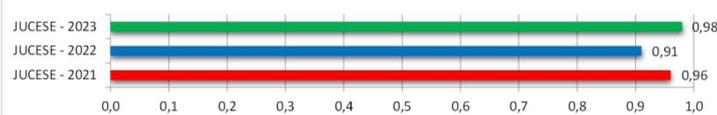
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4,00
Total de Ações	5,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,80



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	6.134.377,95
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	6.281.506,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,98



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 2023, registrou redução no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ainda, cabe ressaltar que a nota está abaixo da média dos órgãos.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 registrou aumento em comparação ao ano anterior, isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas terem sido executadas próximo ao estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Junta se manteve constante, comparando os anos anteriores, visto que das 5 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 se manteve constante, em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 4 ações das 5 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** aumentou, quando comparado ao ano de 2022, indicando que houve mais liquidação financeira em relação à 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))

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 SECRETÁRIA/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 DO IQGO : 7,36**

NOTA IQGO 2022:

7,99

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

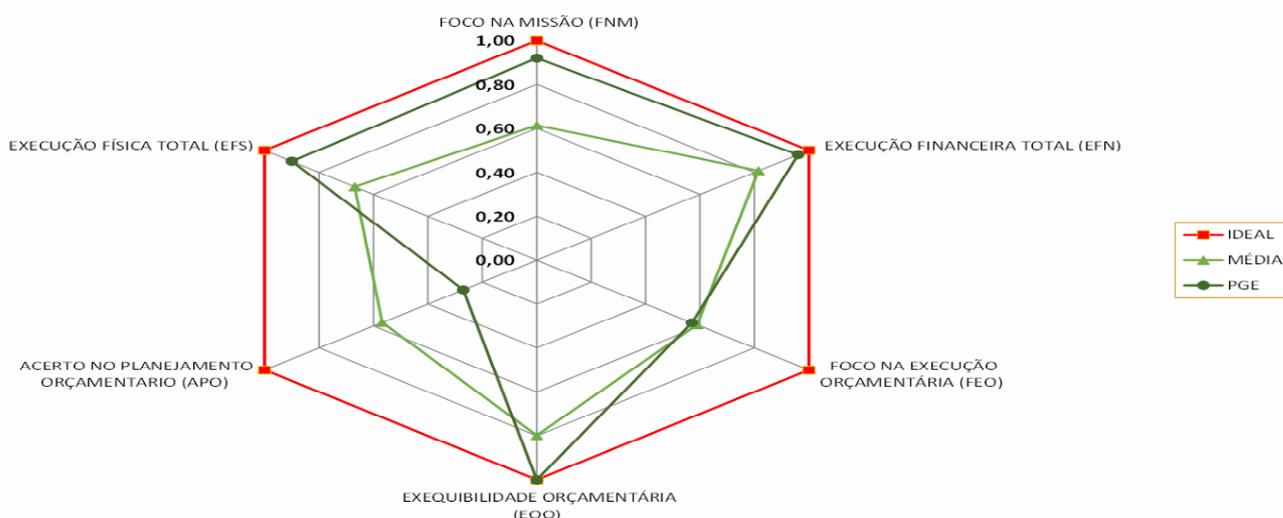
Eixos	Indicadores/ Peso	PGE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,92	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,90	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,27	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,57	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,96	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,36	6,68

ANÁLISE

• A PGE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,36**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADA **BOA**. INFELIZMENTE HOUVE UMA REDUÇÃO DA NOTA, EM COMPARAÇÃO COM O ANO DE 2022. ENTRETANTO A PGE POSSUI MARGEM PARA MELHORAR SUA NOTA NOS PRÓXIMOS ANOS!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM**, **EFS**, **EQO** E **EFN** DA PGE QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O **EQO** OBTIVE NOTA MÁXIMA. PARABÉNS!

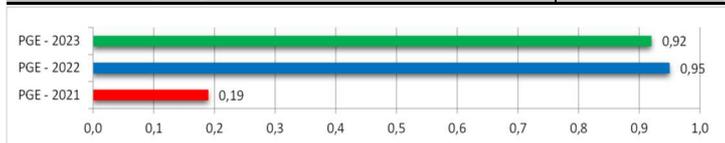
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

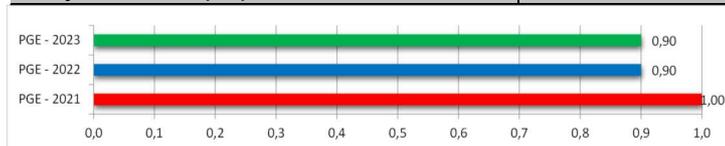
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	40.267.771,71
Desp. Liquidada total	43.893.454,17
Foco na Missão (FNM)	0,92



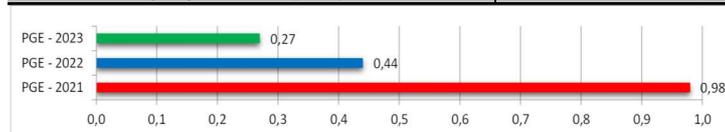
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,50
Nº de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	0,90



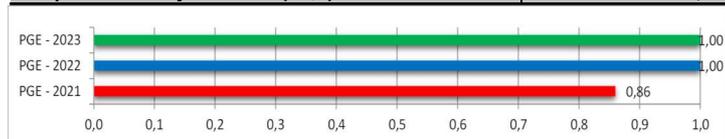
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	236.232.855,82
Valor do Orçamento Inicial	321.641.628,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,27



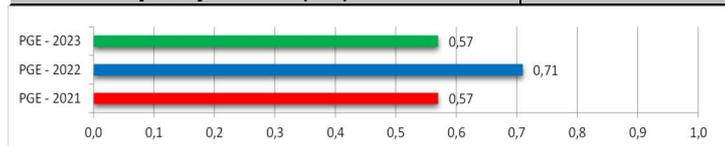
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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



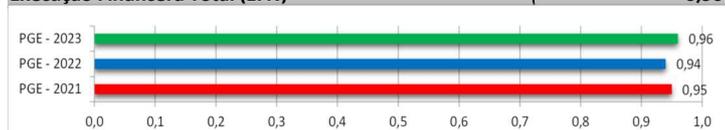
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4,00
Total de Ações	7,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,57



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	89.835.150,94
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	93.829.779,86
Execução Financeira Total (EFN)	0,96



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 2023, registrou redução no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ressalte-se que o valor se encontra acima à média dos órgãos. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 continuou registrando o mesmo intervalo do ano anterior em seu percentual, em virtude de as metas físicas estabelecidas terem sido executadas próximo ao estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias. A PGE já demonstrou maior expertise no planejamento orçamentário como no ano de 2021. Há margem para o retorno ao escore ideal.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a PGE se manteve constante, comparando os anos anteriores, visto que das 7 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 demonstrou redução em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 4 ações das 7 existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** aumentou, quando comparado ao ano de 2022, indicando que houve mais liquidação financeira em relação à 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))

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 SECRETÁRIA/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 DO IQGO : 8,97**

NOTA IQGO 2022:

7,87

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

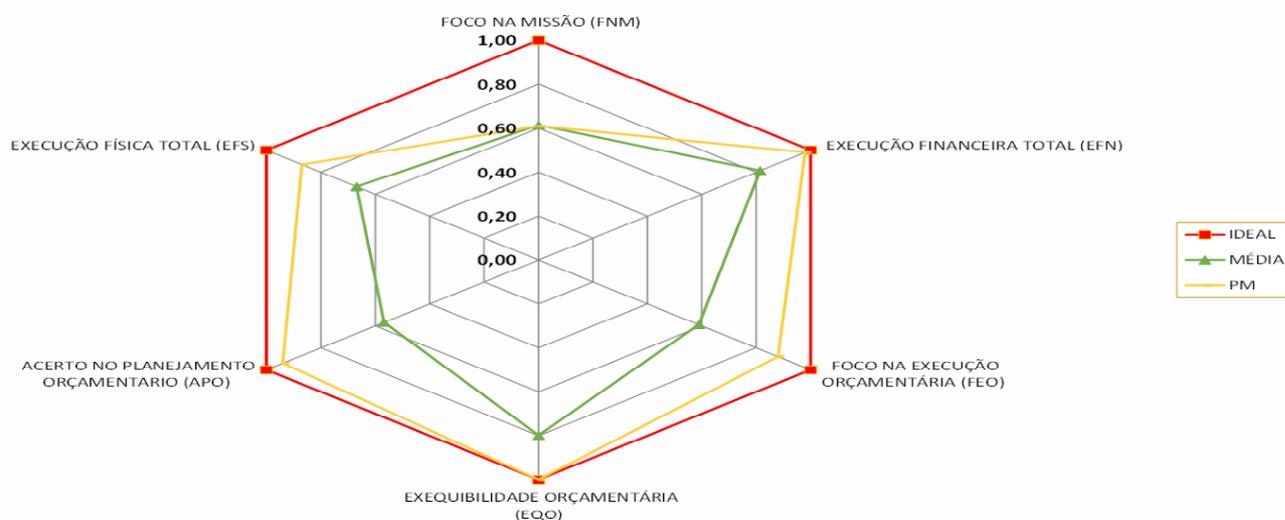
Eixos	Indicadores/ Peso	PM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,61	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,87	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,94	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,88	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,98	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,97	6,68

ANÁLISE

• A PM, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **8,97**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **EXCELENTE**. PARABÉNS PELO CONSTANTE AVANÇO NA NOTA, VISTO QUE NO ANO ANTERIOR A FUNDAÇÃO ESTAVA NO NÍVEL BOM E SUBIU NA ESCALA ESTE ANO!

•AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **EFN, EFS, APO, EQO E FEO** DA FUNDAÇÃO QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O APO E O EQO OBTIVERAM NOTA MÁXIMA. PARABÉNS!

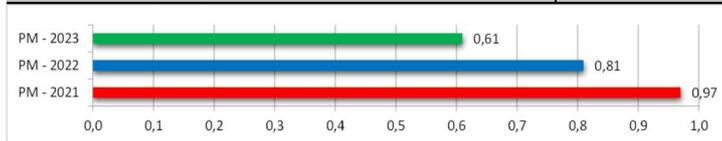
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

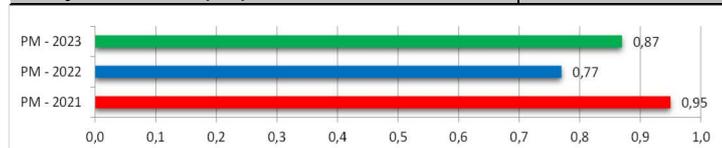
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	26.142.145,00
Desp. Liquidada total	42.841.630,00
Foco na Missão (FNM)	0,61



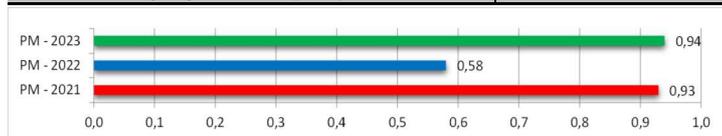
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,95
Nº de Ações Avaliadas	8,00
Execução Física Total (EFS)	0,87



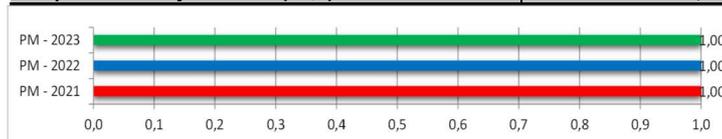
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	36.885.000,00
Valor do Orçamento Inicial	612.022.194,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,94



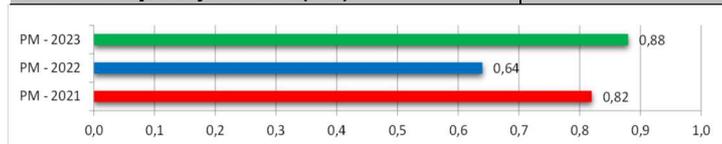
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	8,00
Total de Ações	8,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



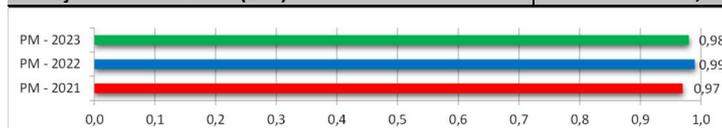
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7,00
Total de Ações	8,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,88



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	635.812.197,17
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	648.207.194,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,98



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 2023, registrou diminuição no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ressalte-se que o valor se encontra igual à média dos órgãos. Entretanto, a PM tem margem para aumentar esse indicador!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2022 em virtude de as metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou aumento, se comparado ao ano anterior, indicando que houve redução nas alterações orçamentárias. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a PM se manteve constante, comparando os anos anteriores, visto que das 8 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, aumentou em relação ao ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 7 ações das 8 existentes.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** diminuiu, quando comparado ao ano de 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Apesar da ótima nota, existe margem para a PM aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{| \text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA} |}{\text{META FÍSICA PREVISTA}}$



PRONESE - 2023

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 secretária/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 DO IQGO : 6,80**

NOTA IQGO 2023:

8,11

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

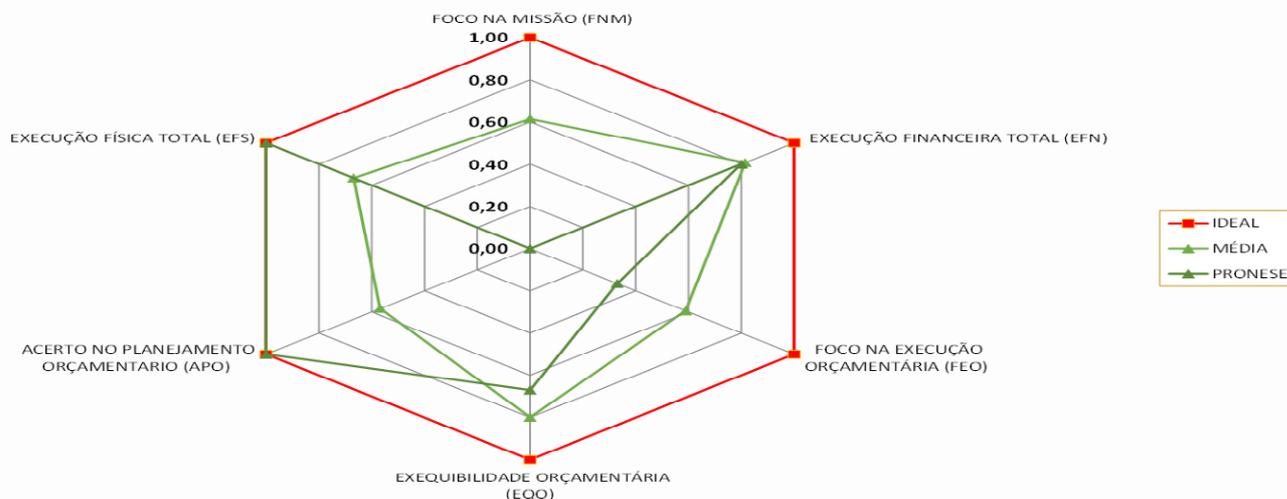
Eixos	Indicadores/ Peso	PRONESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,00	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	1,00	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,67	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,80	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,80	6,68

ANÁLISE

• A PRONESE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,80**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. INFELIZMENTE, APESAR DE ESTAR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS HOUVE UMA REDUÇÃO DA NOTA, QUANDO COMPARADA AO ANO DE 2022.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, TEM-SE O **EFS** E **APO** DA EMPRESA QUE ATINGIU VALOR MÁXIMO. PARABÉNS! PARA CONTINUAR MELHORANDO, E SUBIR AO NÍVEL BOM NA AVALIAÇÃO, A SECRETARIA NECESSITA DE UM AUMENTO GERAL NA NOTA EM PELO MENOS 0,20 NA NOTA.

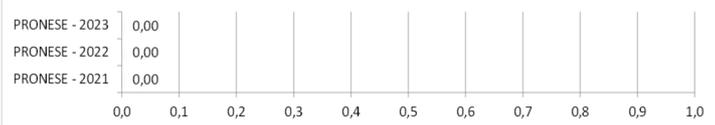
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	0,00
Desp. Liquidada total	250,00
Foco na Missão (FNM)	0,00



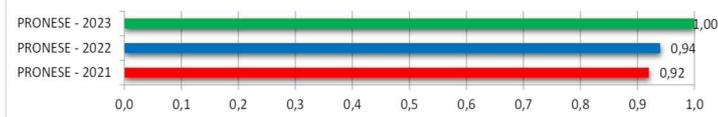
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,00
Nº de Ações Avaliadas	2,00
Execução Física Total (EFS)	1,00



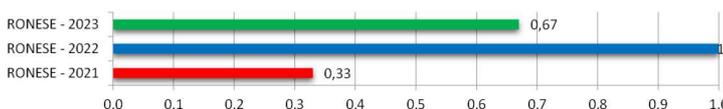
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	0,00
Valor do Orçamento Inicial	10.770.000,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	1,00



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	2,00
Total de Ações	3,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,67



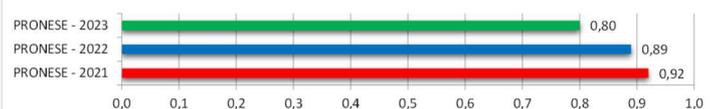
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	1,00
Total de Ações	3,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	8.665.046,40
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	10.770.000,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,80



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:

- Desde anos anteriores a PRONESE não apresenta ações que caracterizem a finalidade do órgão. Por conseguinte, o **FNM** não vem sendo pontuado.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2023 se manteve constante, em 100%, indicando que todas as metas planejadas foram executadas. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2023, demonstrou aumento, se comparado ao ano anterior, indicando que houve redução nas alterações orçamentárias. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- Para 2023, a Empresa apresentou redução em relação ao ano anterior, visto que das 3 ações cadastradas, 2 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023, manteve-se constante em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 1 ação das 3 existentes.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN** diminuiu, quando comparado ao ano de 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Empresa aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))



RENASCER - 2023

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 secretária/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 DO IQGO : 8,81**

NOTA IQGO 2022:

8,09

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

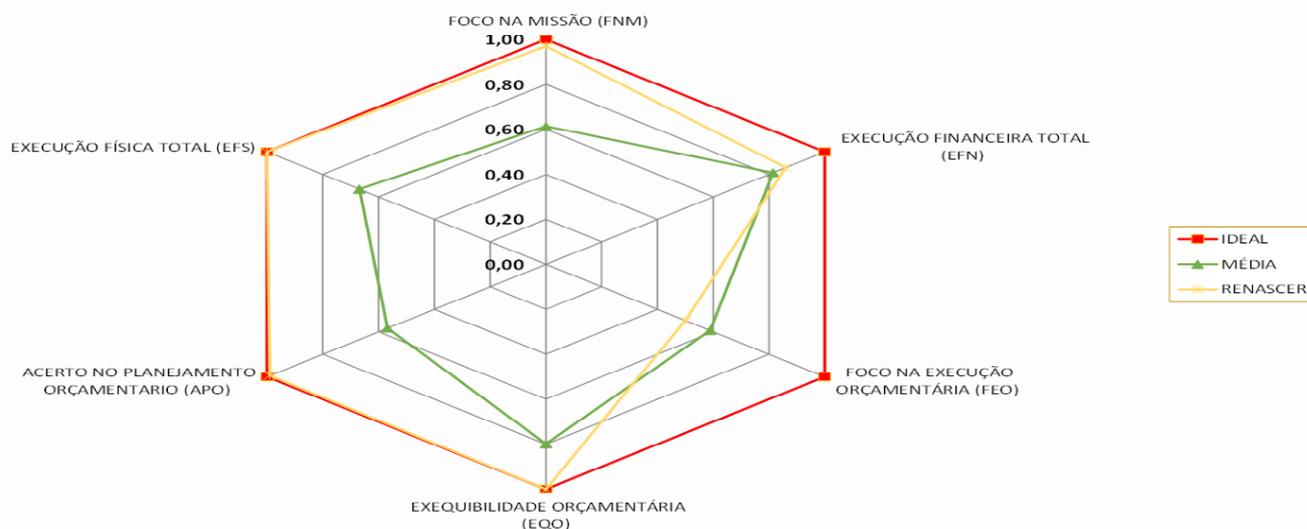
Eixos	Indicadores/ Peso	RENASCER	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,99	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,86	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,81	6,68

ANÁLISE

• A **RENASCER**, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **8,81**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **EXCELENTE**. PARABÉNS PELO CONSTANTE AVANÇO NA NOTA, VISTO QUE NO ANO ANTERIOR A FUNDAÇÃO ESTAVA NO NÍVEL BOM E SUBIU NA ESCALA ESTE ANO!

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM, EFS, APO, EQO E EFN** DA FUNDAÇÃO QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, SENDO QUE O APO E O EQO OBTIVERAM NOTA MÁXIMA. PARABÉNS!

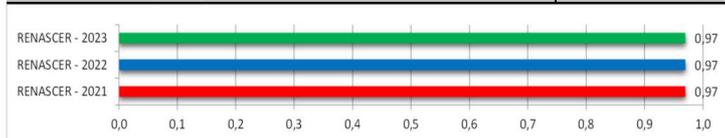
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

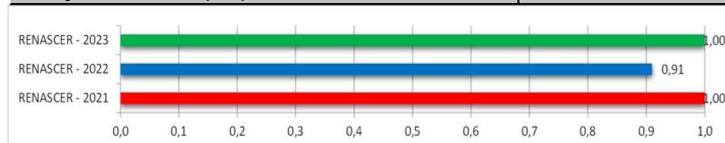
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	13.582.340,00
Desp. Liquidada total	14.050.614,00
Foco na Missão (FNM)	0,97



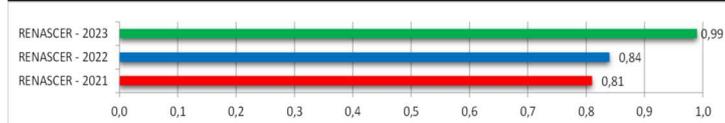
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,00
Nº de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	1,00



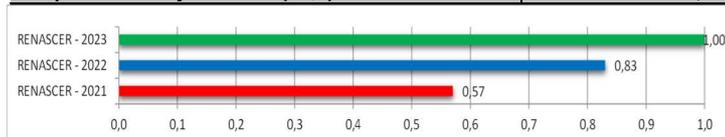
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	336.741,60
Valor do Orçamento Inicial	42.170.000,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,99



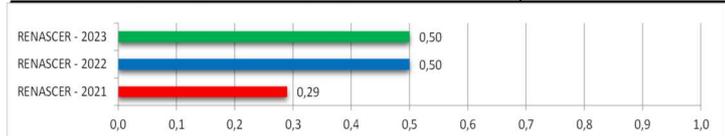
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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



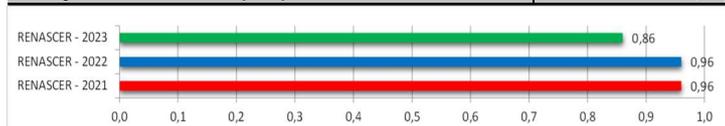
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3,00
Total de Ações	6,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,50



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	36.586.757,40
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	42.484.741,60
Execução Financeira Total (EFN)	0,86



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**, continuou registrando o mesmo intervalo de anos anteriores em seu percentual. Parabéns por manter um percentual bem próximo ao ideal!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou aumento no seu percentual, chegando ao valor ideal. Essa aumento é reflexo do acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, também demonstrou aumento, se comparado ao ano anterior, indicando que houve redução nas alterações orçamentárias. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Fundação apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 6 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, manteve-se constante em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 3 ações das 6 existentes. A Fundação tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** diminuiu, quando comparado ao ano de 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Fundação aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \left(\frac{| \text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA} |}{\text{META FÍSICA PREVISTA}} \right)$

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 DO IQGO: 5,63**

NOTA IQGO 2022:

7,52

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

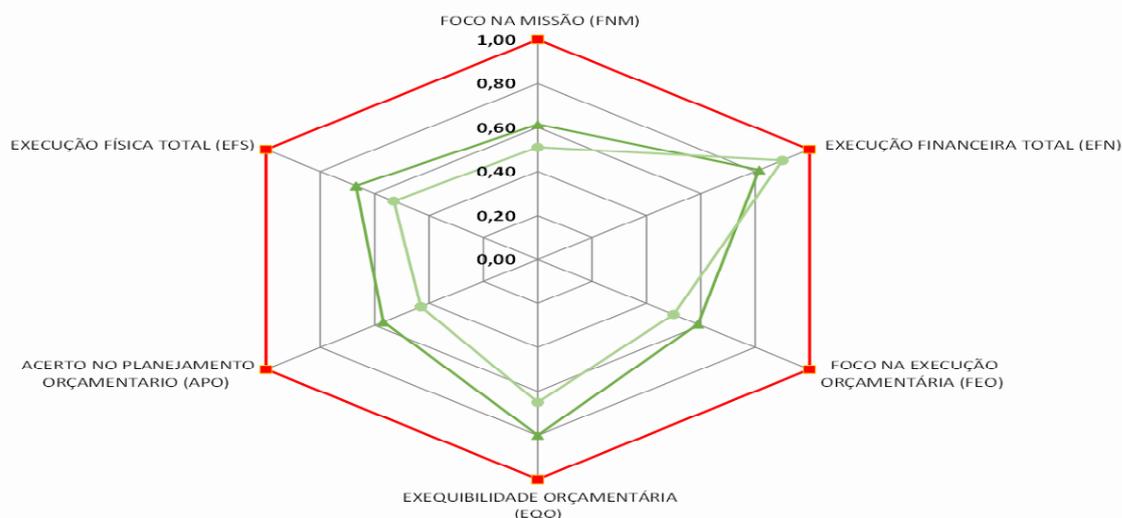
Eixos	Indicadores/ Peso	SEAD	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,51	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,53	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,43	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,65	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,90	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,63	6,68

ANÁLISE

• A SEAD, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **5,63**. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UMA REDUÇÃO DE 1,89 PONTOS.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, TEM-SE O **EFN** DA SECRETARIA QUE ATINGIU VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS! PARA CONTINUAR MELHORANDO, E VOLTAR AO NÍVEL BOM NA AVALIAÇÃO, A SECRETARIA NECESSITA DE UM AUMENTO GERAL NA NOTA EM PELO MENOS 1,37 PONTOS.

RADAR DOS INDICADORES

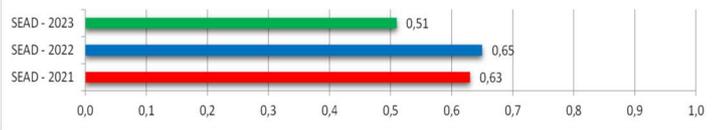




DETALHAMENTO DOS INDICADORES

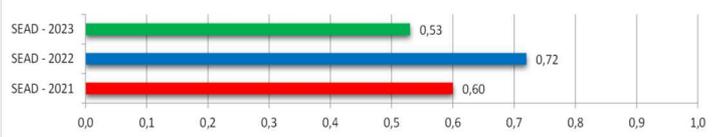
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	7.532.534,52
Desp. Liquidada total	14.629.178,84
Foco na Missão (FNM)	0,51



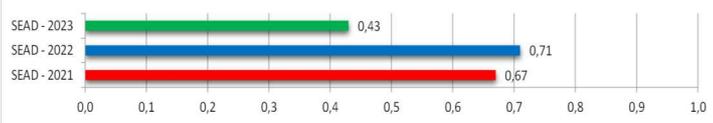
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	10,69
Nº de Ações Avaliadas	20,00
Execução Física Total (EFS)	0,53



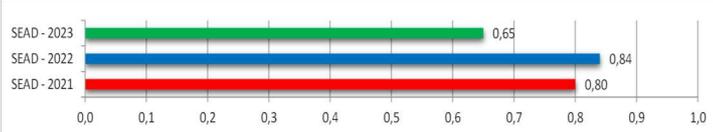
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	296.097.679,71
Valor do Orçamento Inicial	515.893.372,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,43



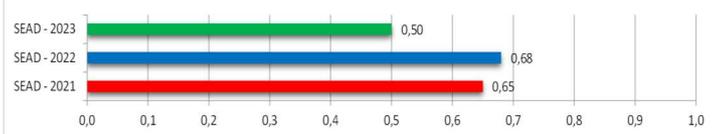
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	13,00
Total de Ações	20,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,65



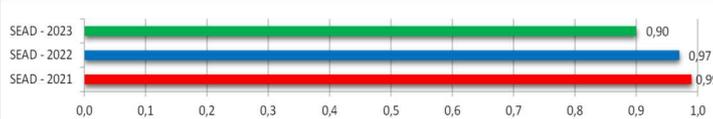
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	10,00
Total de Ações	20,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,50



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	252.530.108,91
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	282.004.413,19
Execução Financeira Total (EFN)	0,90



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**, registrou uma redução em seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. A Secretaria tem margem para melhorar esse indicador!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual, ficando abaixo da média dos órgãos. Essa redução é reflexo da falta de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. Vale a reflexão!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, também demonstrou uma redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias. Há margem para a Secretaria melhorar neste indicador!

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou redução em relação ao ano anterior, visto que das 20 ações cadastradas, apenas 13 registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, também apresentou redução em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 10 ações das 20 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** diminuiu, quando comparado ao ano de 2022. Diante disso, faz-se necessário que a Secretaria busque melhorar sua liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO: 5,34**

NOTA IQGO 2022:

4,64

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

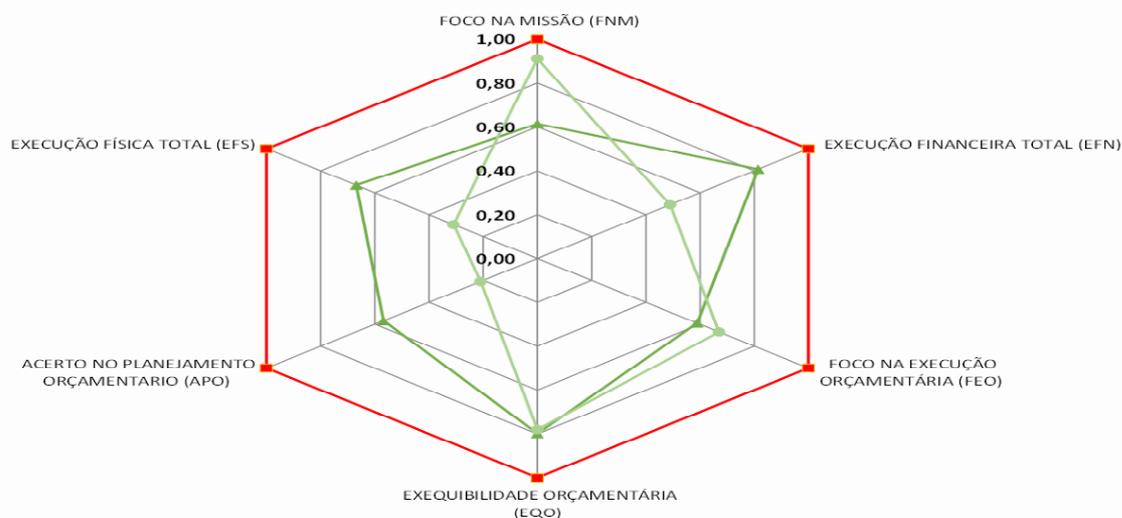
Eixos	Indicadores/ Peso	SEAGRI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,91	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,31	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,21	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,78	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,49	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,34	6,68

ANÁLISE

• A SEAGRI, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **5,34**. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, TEM-SE O **FNM** DA SECRETARIA QUE ATINGIU VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS! PARA CONTINUAR MELHORANDO, E SUBIR DE NÍVEL NA AVALIAÇÃO, A SECRETARIA NECESSITA DE UM AUMENTO GERAL NA NOTA EM PELO MENOS **1,66** PONTOS.

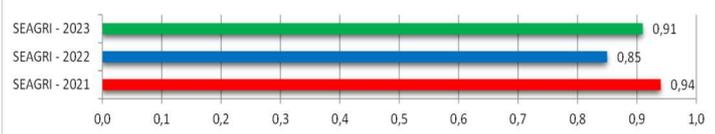
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

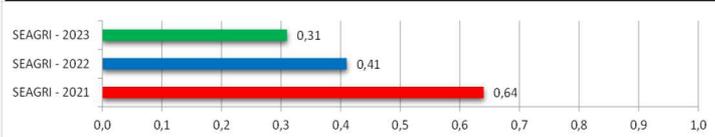
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	11.057.030,00
Desp. Liquidada total	12.117.838,00
Foco na Missão (FNM)	0,91



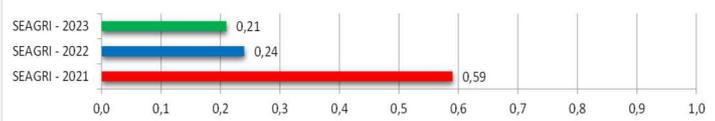
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,48
Nº de Ações Avaliadas	8,00
Execução Física Total (EFS)	0,31



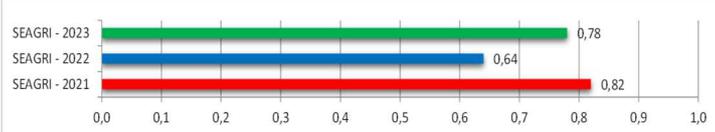
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	28.043.815,41
Valor do Orçamento Inicial	35.624.276,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,21



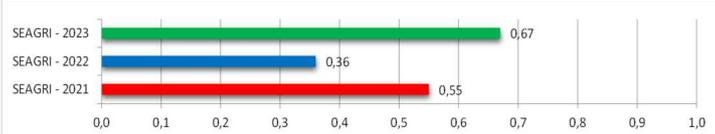
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	7,00
Total de Ações	9,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,78



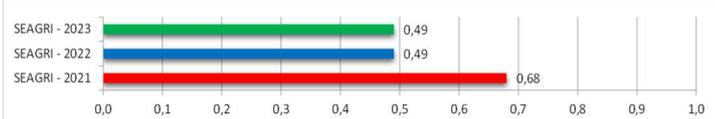
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6,00
Total de Ações	9,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	21.745.429,42
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	44.636.017,31
Execução Financeira Total (EFN)	0,49



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**, registrou um aumento em seu percentual, demonstrando que o órgão executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Vale ressaltar que o valor ainda está acima da média dos órgãos, parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual, ficando abaixo da média dos órgãos. Essa redução é reflexo da falta de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. Vale a reflexão!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou uma redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias. Há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 9 ações cadastradas, 7 registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, também apresentou aumento em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 6 ações das 9 existentes. Apesar do aumento, o órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** se manteve o mesmo, quando comparado ao ano de 2022. Diante disso, faz-se necessário que a Secretaria busque melhorar sua liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{(|\text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA}|)}{(\text{META FÍSICA PREVISTA})}$

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 secretária/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 DO IQGO : 5,35**

NOTA IQGO 2022:

4,35

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

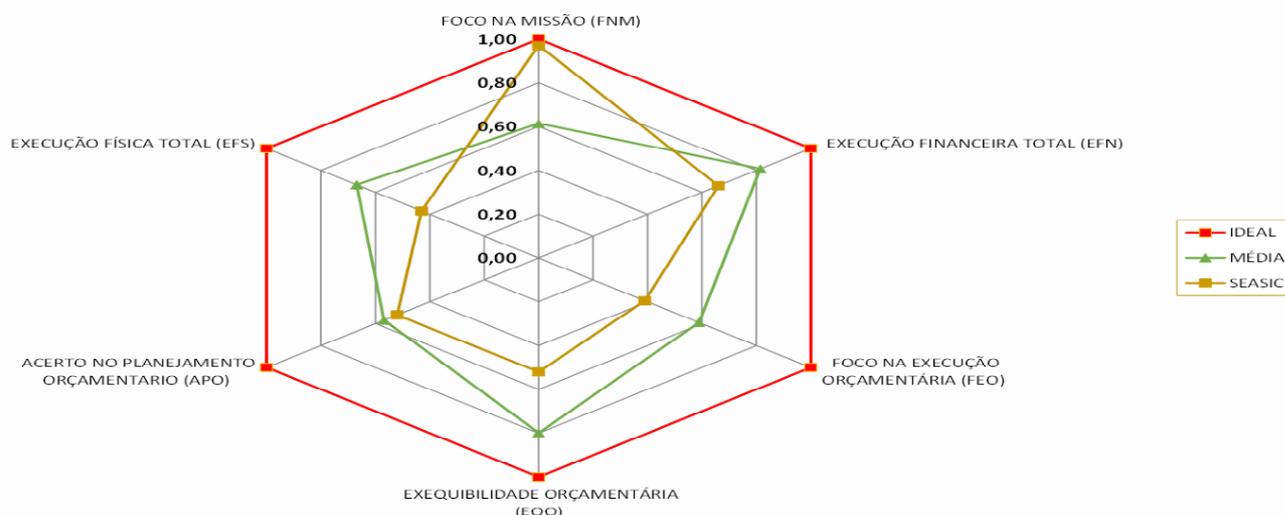
Eixos	Indicadores/ Peso	SEASIC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,43	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,52	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,52	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,39	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,66	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,35	6,68

ANÁLISE

• A SEASIC, em 2023, alcançou a nota do IQGO de **5,35**. Considerando a nota do ano anterior, o órgão evoluiu em seu escore. **PARABÉNS!** Ainda assim, o seu resultado ficou abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerada **REGULAR**.

• Como destaque positivo, o **FNM**, da Secretaria atingiu valor próximo ao ideal de avaliação. Entretanto, é importante frisar que a Secretaria possui margem para melhorar os outros indicadores!

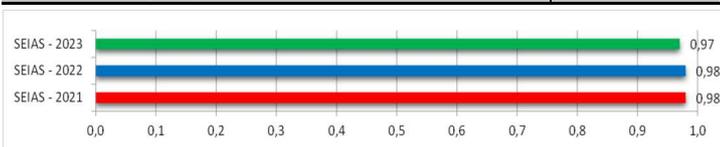
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

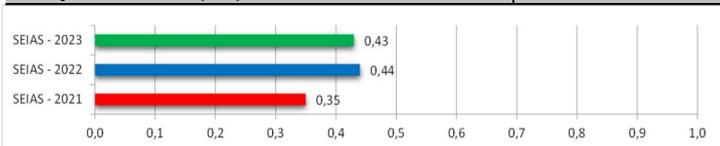
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	78.261.602,22
Desp. Liquidada total	80.564.072,24
Foco na Missão (FNM)	0,97



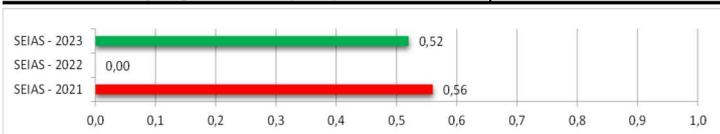
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	23,90
Nº de Ações Avaliadas	56,00
Execução Física Total (EFS)	0,43



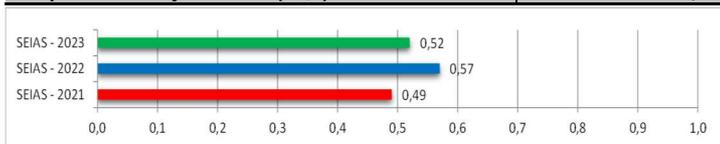
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	50.394.749,01
Valor do Orçamento Inicial	105.217.142,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,52



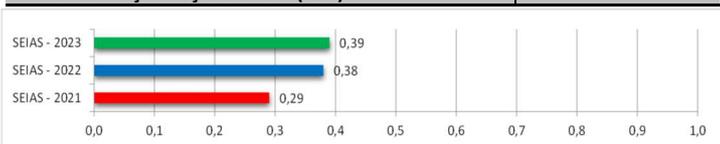
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	29,00
Total de Ações	56,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,52



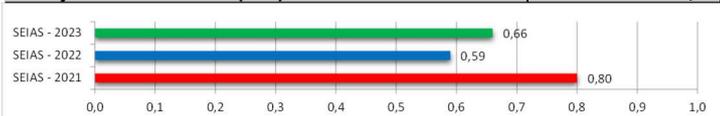
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	22,00
Total de Ações	56,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,39



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	93.534.384,58
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	142.561.841,23
Execução Financeira Total (EFN)	0,66



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**, diminuiu em 0,01 ponto considerando o valor do ano anterior. Entretanto, ainda se encontra acima da média e bem próximo ao valor ideal. Parabéns! A Secretaria tem margem para aumentar esse indicador.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O **EFS**, em 2023, não registrou aumento em seu percentual. Para continuar melhorando o desempenho neste indicador se faz necessário aprimorar o planejamento das metas físicas previstas na LOA.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou um grande aumento se comparado ao ano anterior, indicando que houve diminuição nas alterações orçamentárias. Parabéns! Ainda, há margem para a secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• O **EQO**, em 2023, não evoluiu em relação a 2022, demonstrou que 29 ações obtiveram execução financeira nula. A SEASIC deve analisar a necessidade de permanência de cada ação.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, apresentou um aumento de 0,01 ponto em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 22 ações das 56 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** aumentou em relação a 2022, indicando que houve maior liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/(META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO: 5,46**

NOTA IQGO 2022:

6,35

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

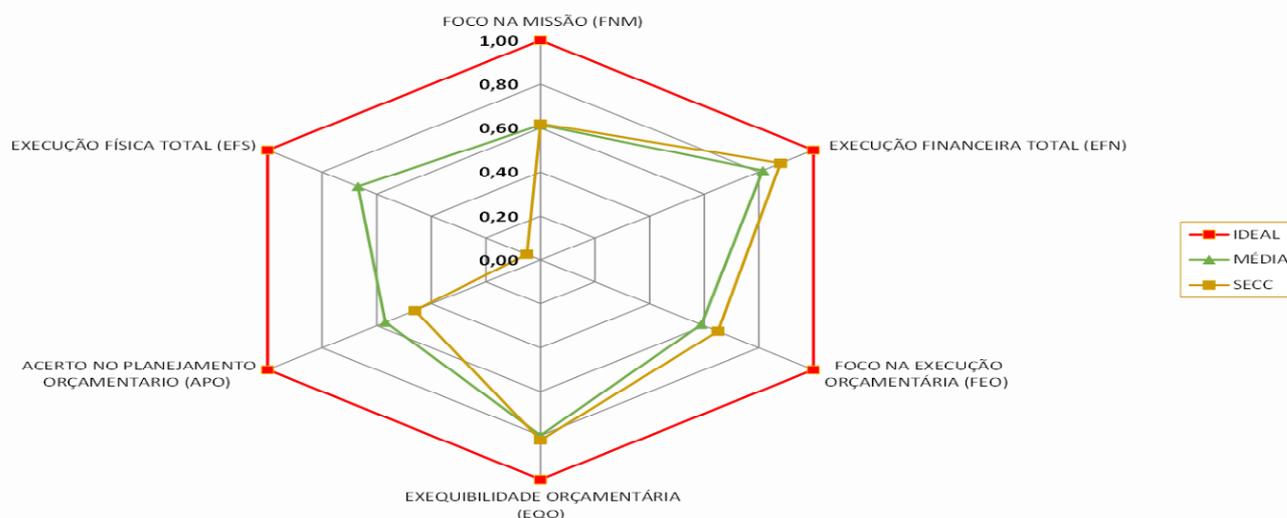
Eixos	Indicadores/ Peso	SECC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,62	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,05	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,46	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,82	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,65	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,88	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,46	6,68

ANÁLISE

• A SECC, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **5,46**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A SECRETARIA NÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, TEM-SE O **FNM, EQO, FEO E EFN** DA SECRETARIA QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS! PARA CONTINUAR MELHORANDO, E SUBIR DE NÍVEL NA AVALIAÇÃO, A SECRETARIA NECESSITA DE UM AUMENTO GERAL NA NOTA EM PELO MENOS 1,54 PONTOS.

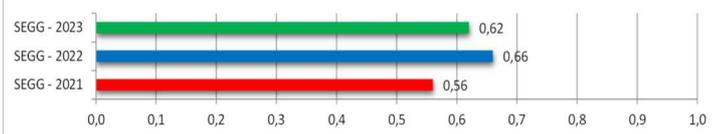
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	21.818.083,00
Desp. Liquidada total	35.393.970,00
Foco na Missão (FNM)	0,62



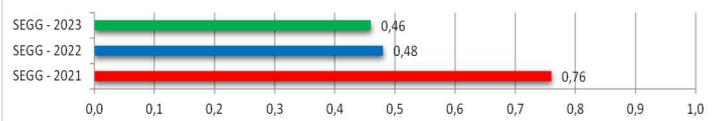
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	0,16
Nº de Ações Avaliadas	3,00
Execução Física Total (EFS)	0,05



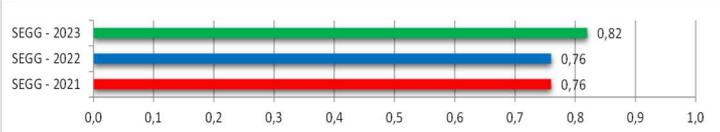
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	29.986.161,30
Valor do Orçamento Inicial	55.156.642,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,46



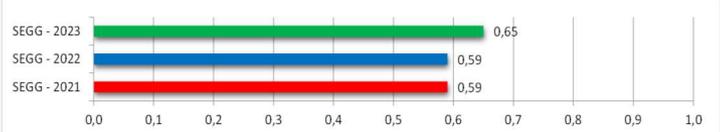
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	14,00
Total de Ações	17,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,82



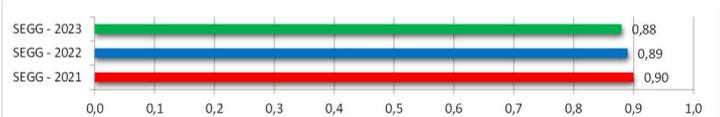
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	11,00
Total de Ações	17,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,65



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	70.946.226,77
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	80.644.064,14
Execução Financeira Total (EFN)	0,88



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**, registrou uma redução em seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Vale ressaltar que o valor ainda está acima da média dos órgãos, parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual, ficando abaixo da média dos órgãos. Essa redução é reflexo da falta de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou um redução, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias. Há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 17 ações cadastradas, 14 registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, também apresentou aumento em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em 11 ações das 17 existentes. Apesar do aumento, o órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** apresentou redução no valor comparado ao ano de 2022. Diante disso, faz-se necessário que a Secretaria busque melhorar sua liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 DO IQGO : 5,52**

NOTA IQGO 2022:

5,32

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

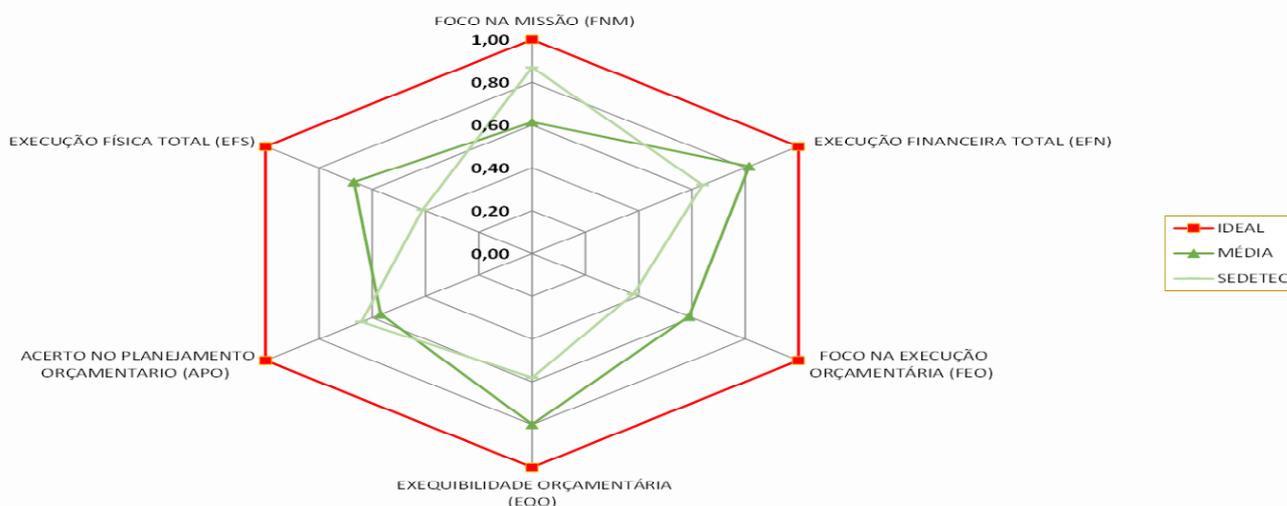
Eixos	Indicadores/ Peso	SEDETEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,87	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,41	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,64	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,58	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,38	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,64	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,52	6,68

ANÁLISE

• A SEDETEC, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **5,52**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A SECRETARIA EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O **FNM** DA SECRETARIA QUE ATINGIU VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS! PARA CONTINUAR MELHORANDO, E SUBIR DE NÍVEL NA AVALIAÇÃO, A SECRETARIA NECESSITA DE UM AUMENTO GERAL NA NOTA EM PELO MENOS 1,7 PONTOS.

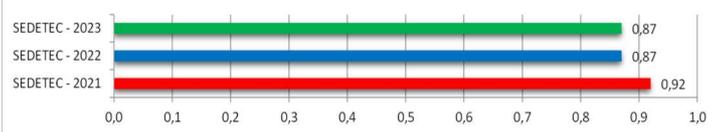
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

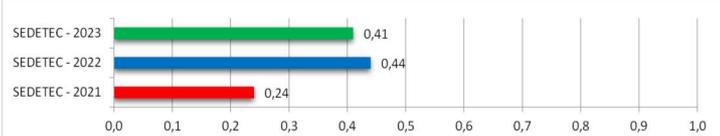
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	7.822.369,38
Desp. Liquidada total	8.964.245,75
Foco na Missão (FNM)	0,87



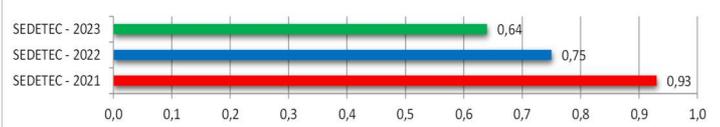
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,80
Nº de Ações Avaliadas	24,00
Execução Física Total (EFS)	0,41



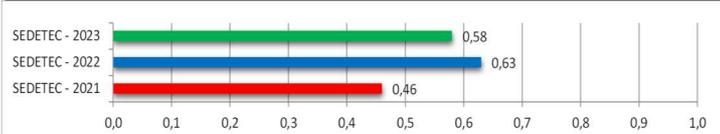
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	7.659.017,95
Valor do Orçamento Inicial	21.483.923,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,64



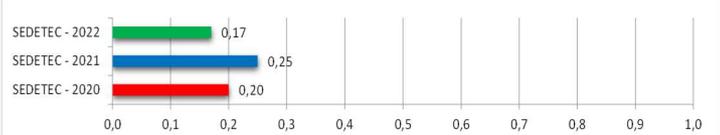
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	14,00
Total de Ações	24,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,58



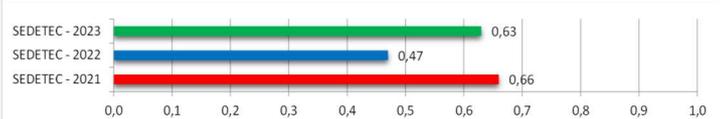
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	9,00
Total de Ações	24,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,38



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	14.869.126,86
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	23.605.777,60
Execução Financeira Total (EFN)	0,63



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**, manteve-se percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Vale ressaltar que o valor está acima da média dos órgãos, parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual, ficando abaixo da média dos órgãos. Essa redução é reflexo da falta de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou um redução de 0,22, se comparado ao ano anterior, indicando que houve aumento nas alterações orçamentárias. Há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou redução em relação ao ano anterior, visto que das 24 ações cadastradas, 14 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, apresentou uma redução em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 9 ações das 24 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** apresentou aumento no valor comparado ao ano de 2022. Apesar do aumento, faz-se necessário que a Secretaria busque melhorar sua liquidação financeira em relação à dotação atualizada, visto que continua abaixo da média dos órgãos. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 DO IQGO : 7,31**

NOTA IQGO 2022:

6,75

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

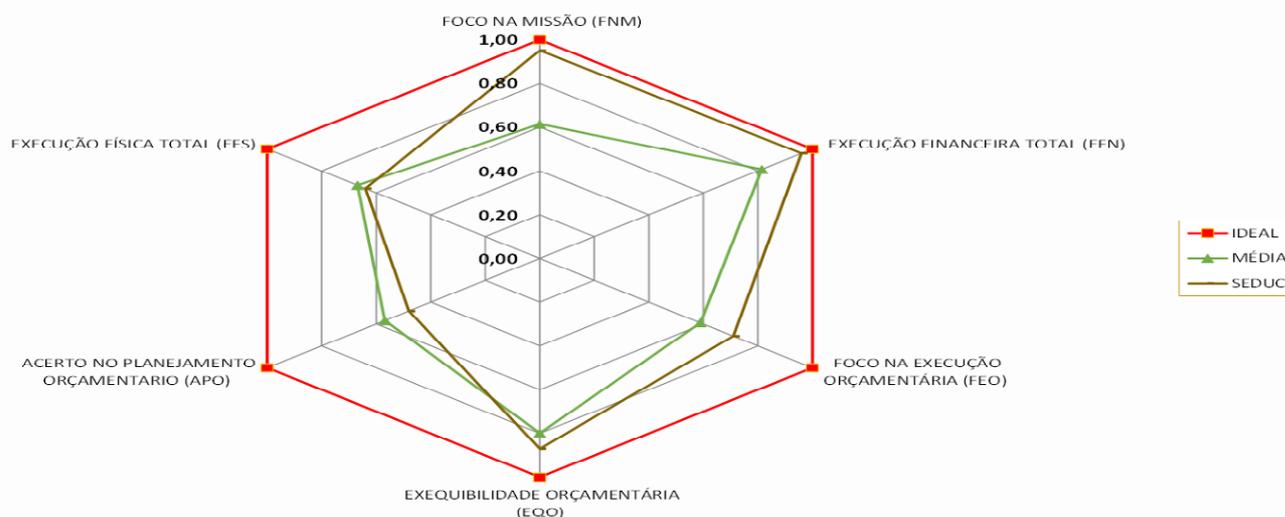
Eixos	Indicadores/ Peso	SEDUC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,95	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,64	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,48	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,87	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,71	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,96	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,31	6,68

ANÁLISE

• A SEDUC, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE 7,31. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **BOA**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO EM 0,56. PARABÉNS!

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O FNM, EQO, FEO E EFN DA SECRETARIA, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS! PARA CONTINUAR MELHORANDO A SECRETARIA E ALCANÇAR O NÍVEL “EXCELENTE” NECESSITA DE UM AUMENTO GERAL NA NOTA EM PELO MENOS 1,19 PONTOS.

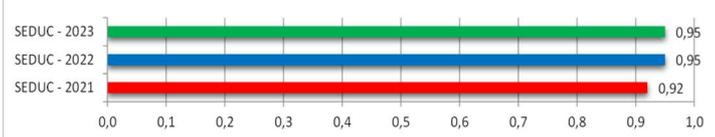
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

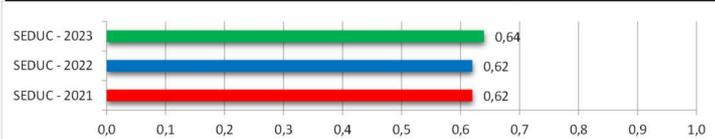
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	608.804.386,36
Desp. Liquidada total	640.795.832,54
Foco na Missão (FNM)	0,95



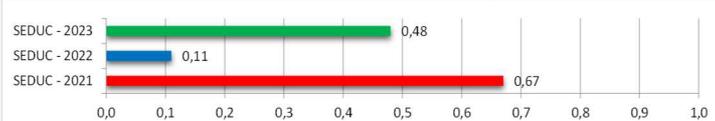
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	53,40
Nº de Ações Avaliadas	84,00
Execução Física Total (EFS)	0,64



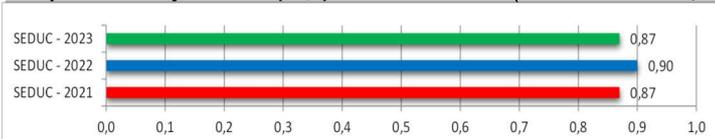
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	967.245.763,73
Valor do Orçamento Inicial	1.845.324.093,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,48



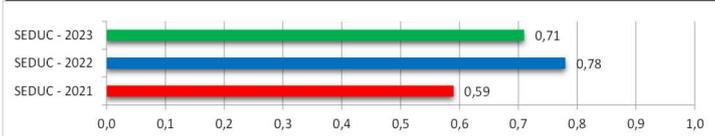
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	67,00
Total de Ações	77,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,87



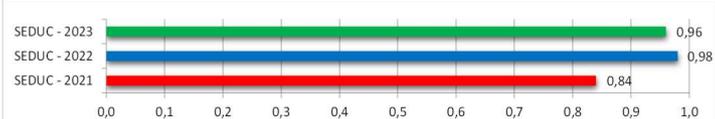
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	55,00
Total de Ações	77,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,71



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.036.064.741,34
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	2.121.054.977,34
Execução Financeira Total (EFN)	0,96



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**, continuou registrando o mesmo intervalo do ano anterior. Frise-se que o valor está bem próximo da nota ideal, Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023, registrou aumento no seu percentual. Demonstrou índice de 64% de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. É válido a secretaria observar uma maneira de seguir o mais próximo do planejamento previsto.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou um aumento de 0,37, se comparado ao ano anterior, indicando que houve diminuição nas alterações orçamentárias. Parabéns! Entretanto, ainda há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou redução em relação ao ano anterior, visto que das 77 ações cadastradas, 67 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, apresentou uma redução em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 55 ações das 77 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** apresentou redução no valor comparado ao ano de 2022. Diante disso, faz-se necessário que a Secretaria busque melhorar sua liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO:** 4,39

NOTA IQGO 2022:

4,41

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

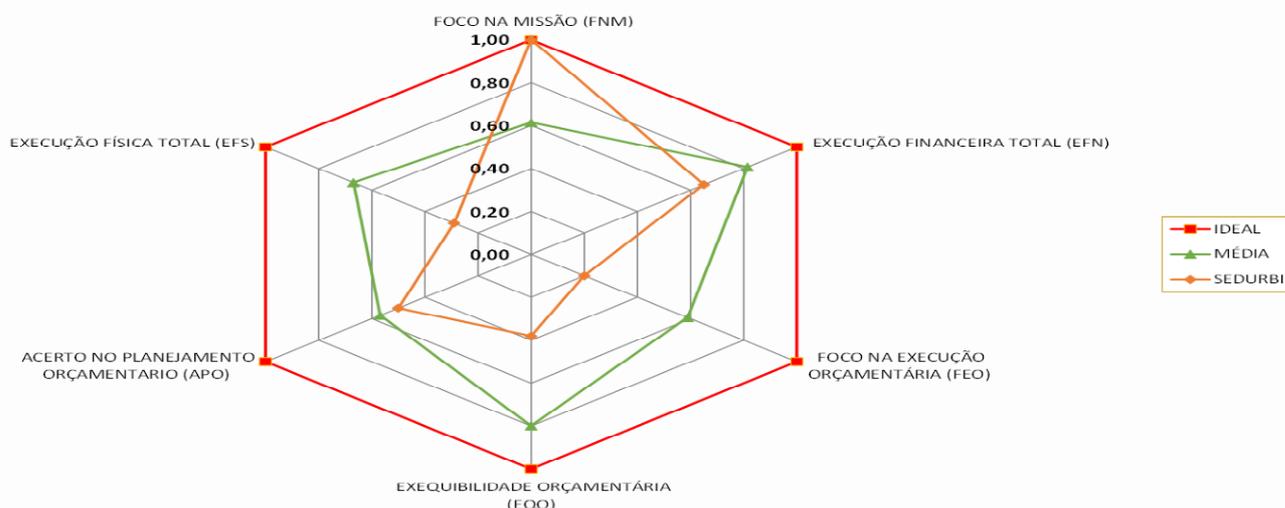
Eixos	Indicadores/ Peso	SEDURBI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	1,00	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,29	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,50	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,38	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,20	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,65	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		4,39	6,68

ANÁLISE

• A SEDURBI, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **4,39**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A EMPRESA NÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **RUIM**. PARA EVOLUIR NA ESCALA E CHEGAR PARA A AVALIAÇÃO BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS 2,61 PONTOS.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O **FNM** DA SECRETARIA, QUE ATINGIU O VALOR IDEAL DE AVALIAÇÃO. PARABÉENS! É DE SE RESSALTAR QUE A SECRETARIA POSSUI MARGEM PARA MELHORAR SUA NOTA!

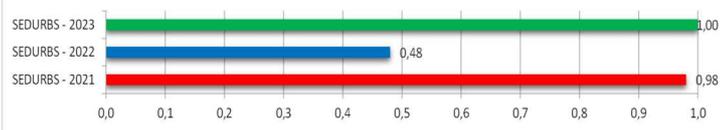
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	238.484.234,39
Desp. Liquidada total	238.484.234,39
Foco na Missão (FNM)	1,00



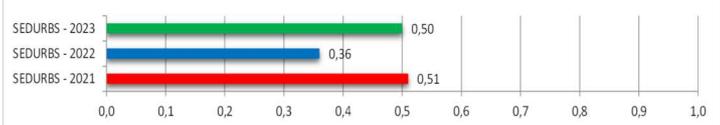
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	18,77
Nº de Ações Avaliadas	64,00
Execução Física Total (EFS)	0,29



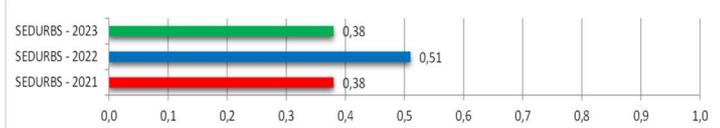
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	205.610.817,66
Valor do Orçamento Inicial	414.694.561,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,50



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	25,00
Total de Ações	66,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,38



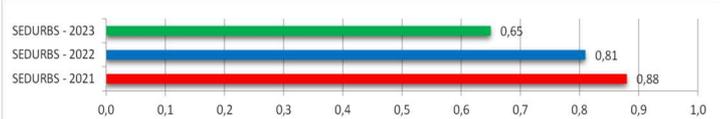
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	13,00
Total de Ações	66,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,20



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	252.233.201,24
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	386.221.313,48
Execução Financeira Total (EFN)	0,65



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**, registrou aumento em seu percentual, chegando à nota máxima, demonstrando que a Secretaria executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual, ficando abaixo da média dos órgãos. Essa redução é reflexo da falta de acerto no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou um aumento de 0,14 ponto, se comparado ao ano anterior, indicando que houve diminuição nas alterações orçamentárias. Parabéns! Há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou redução em relação ao ano anterior, visto que das 66 ações cadastradas, apenas 25 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, apresentou uma redução em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em somente 13 ações das 66 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** apresentou redução no valor comparado ao ano de 2022. Diante disso, faz-se necessário que a Secretaria busque melhorar sua liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{(|\text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA}|)}{(\text{META FÍSICA PREVISTA})}$

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 secretária/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 DO IQGO : 6,29**

NOTA IQGO 2022: -

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

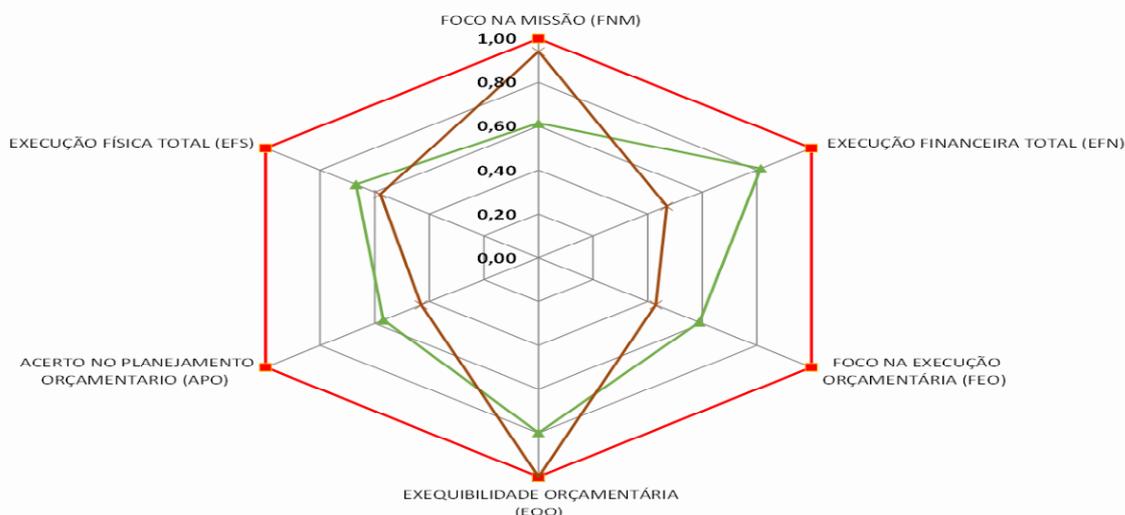
Eixos	Indicadores/ Peso	SEEL	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,94	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,58	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,43	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,43	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,47	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,29	6,68

ANÁLISE

• A SEEL, FOI CRIADA EM 2023, DIANTE DISSO NÃO POSSUI UM PARÂMETRO ANTERIOR PARA FINS DE COMPARAÇÃO. ENTRETANTO, É POSSÍVEL A COMPARAÇÃO DA NOTA OBTIDA POR ESTA SECRETARIA COM A MÉDIA GERAL DOS ÓRGÃOS. A NOTA DA SEEL, EM 2023 FOI 6,29, CONSIDERADA **REGULAR** NA ESCALA DE AVALIAÇÃO E ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS.

• COMO DESTAQUE POSITIVO TEM-SE O **FNM** E O **EQO** DA SECRETARIA, QUE SE MOSTROU ACIMA À MÉDIA GERAL DOS ÓRGÃOS, ESTANDO O **EQO** NO VALOR IDEAL. PARABÉNS! CONSIDERANDO QUE ESTE FOI SEU PRIMEIRO ANO, HÁ MARGEM PARA QUE NOS PRÓXIMOS A SECRETARIA APRESENTE UMA MELHORA EM SEUS INDICADORES.

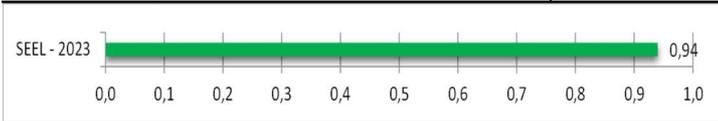
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

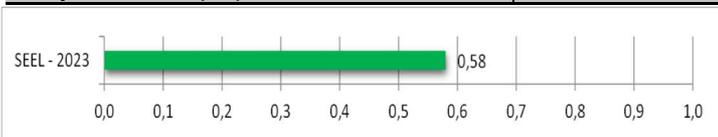
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	15.188.952,72
Desp. Liquidada total	16.110.686,87
Foco na Missão (FNM)	0,94



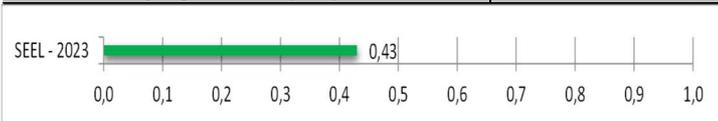
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,04
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,58



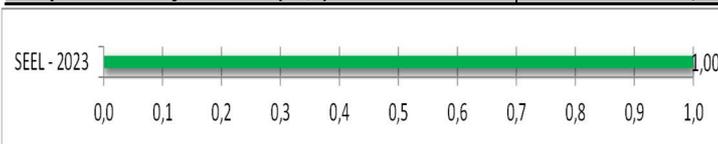
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	29.594.682,01
Valor do Orçamento Inicial	51.851.322,30
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,43



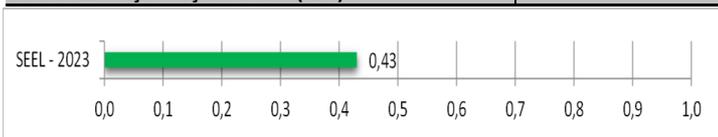
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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



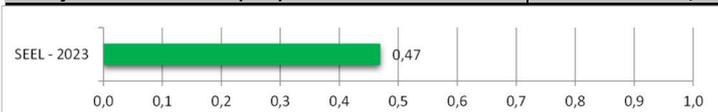
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,43



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	19.249.266,64
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	41.391.048,31
Execução Financeira Total (EFN)	0,47



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** é utilizado para entender se as ações informadas pelo órgão caracterizam a finalidade deste. Diante disso, a pontuação acima da média dos órgãos demonstra que a Secretaria executou mais ações que caracterizam a finalidade do órgão. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS** ficou abaixo da média dos órgãos. Para melhorar o desempenho neste indicador se faz necessário aprimorar o planejamento para alcance das metas físicas previstas na LOA.

FÓRMULA: $1 - (\text{Valor Alterado} / \text{Valor do Orçamento Inicial})$

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, também ficou abaixo da média dos órgãos, demonstrando que a Secretaria precisa diminuir a quantidade de solicitações para alterações orçamentárias.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou máxima, visto que das 7 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• Quanto ao **FEO**, as ações da Secretaria que a execução orçamentária fora igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 03 ações das 07 existentes, estando abaixo da média dos órgãos. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total / Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O **EFN** também se mostrou abaixo da média dos órgãos, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $1 - \frac{(|\text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA}|)}{(\text{META FÍSICA PREVISTA})}$

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 DO IQGO : 7,88**

NOTA IQGO 2022:

7,04

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

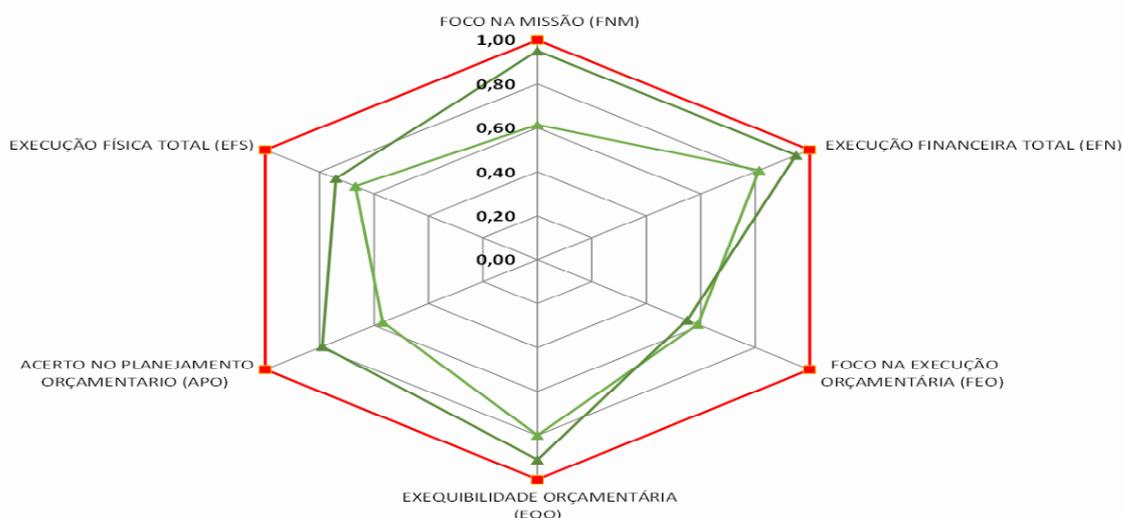
Eixos	Indicadores/ Peso	SEFAZ	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,95	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,74	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,79	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,91	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,55	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,88	6,68

ANÁLISE

• A SEFAZ, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,88**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **BOA**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO NA NOTA EM DE 0,84 PONTO. PARABÉNS!

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O **FNM** E O **EFN** DA SECRETARIA ATINGIU VALOR PRÓXIMO AO IDEAL DE AVALIAÇÃO. É IMPORTANTE DESTACAR, TAMBÉM, QUE O **APO**, **EQO** E **EFS** FICARAM ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

RADAR DOS INDICADORES

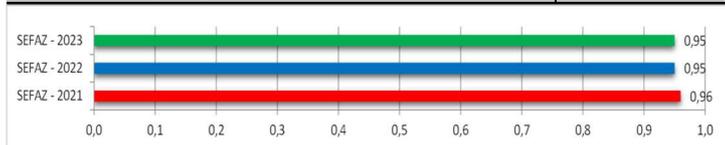


DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	669.852.079,89
Desp. Liquidada total	702.211.137,47

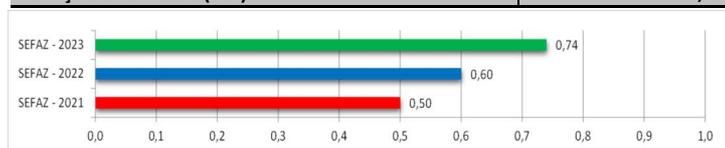
Foco na Missão (FNM)	0,95
-----------------------------	-------------



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	11,04
Nº de Ações Avaliadas	15,00

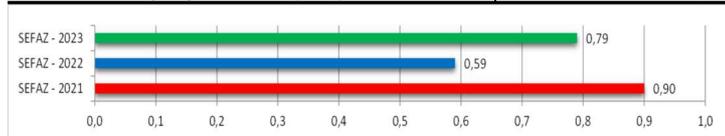
Execução Física Total (EFS)	0,74
------------------------------------	-------------



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	184.619.294,76
Valor do Orçamento Inicial	875.470.923,00

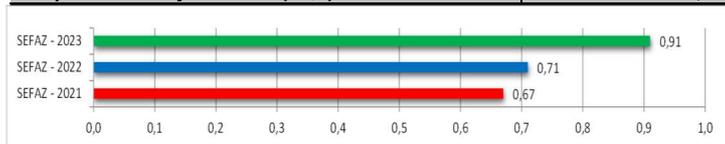
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,79
---	-------------



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	20,00
Total de Ações	22,00

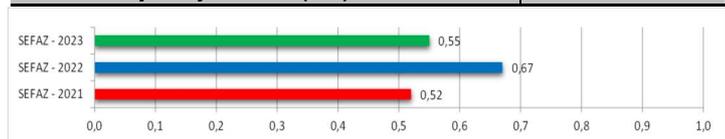
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,91
--	-------------



FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	12,00
Total de Ações	22,00

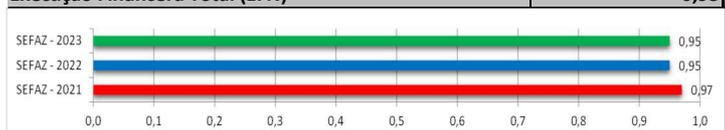
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,55
--	-------------



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	951.341.564,88
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	1.005.830.466,86

Execução Financeira Total (EFN)	0,95
--	-------------



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**, continuou registrando o mesmo intervalo do ano anterior em seu percentual, valor este acima da média dos órgãos e próximo ao ideal. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou aumento no seu percentual, ficando acima da média dos órgãos. Esse aumento é reflexo da execução das metas físicas terem seguido o estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, demonstrou um aumento de 0,20 ponto, se comparado ao ano anterior, indicando que houve diminuição nas alterações orçamentárias. Parabéns! Há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 22 ações cadastradas, 20 registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, apresentou uma redução de 0,12 ponto em relação a 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 12 ações das 22 existentes. A Secretaria tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** manteve o mesmo valor do ano de 2022. A despesa liquidada total ficou muito próxima da 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))



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 secretária/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 DO IQGO: 6,46**

NOTA IQGO 2022:

6,02

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

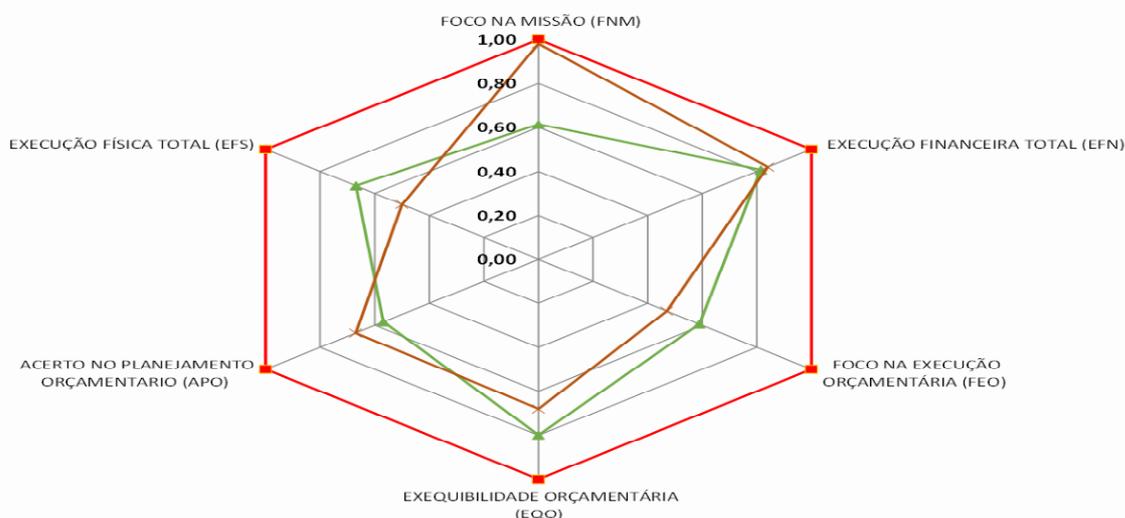
Eixos	Indicadores/ Peso	SEJUC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,98	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,50	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,67	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,68	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,47	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,84	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,46	6,68

ANÁLISE

• A SEJUC, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,46**. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO NA NOTA EM MAIS DE 0,44 PONTO. PARABÉNS!

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O **FNM**, **APO** E O **EFN** DA SECRETARIA ATINGIRAM O VALOR ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

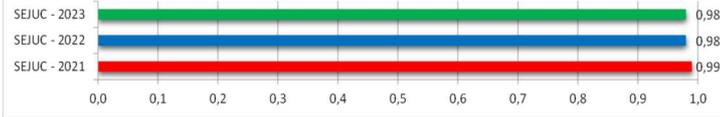
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

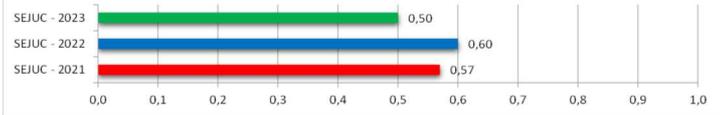
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	112.534.406,61
Desp. Liquidada total	114.976.666,70
Foco na Missão (FNM)	0,98



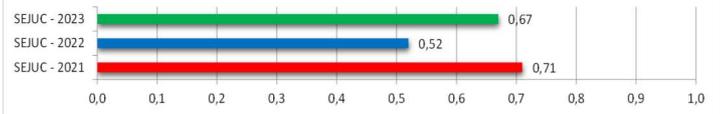
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,51
Nº de Ações Avaliadas	19,00
Execução Física Total (EFS)	0,50



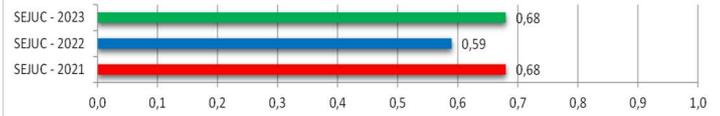
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	76.286.000,87
Valor do Orçamento Inicial	234.254.836,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,67



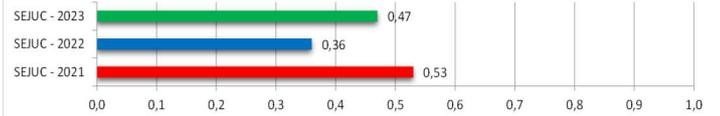
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	13
Total de Ações	19
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,68



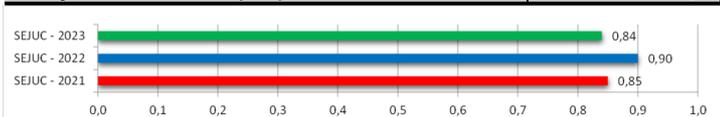
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	9
Total de Ações	19
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,47



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	234.216.576,80
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	280.101.776,01
Execução Financeira Total (EFN)	0,84



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**, continuou registrando o mesmo intervalo do ano anterior, mantendo-se numa nota próxima ao valor ideal. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual. Desta forma, faz-se necessária a busca pelo aprimoramento do planejamento para alcance das metas físicas previstas na LOA. Há margem para que a Secretaria melhore neste indicador nos próximos anos!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2023, obteve um acréscimo na nota de 0,15 ponto, indicando que houve uma diminuição nas alterações orçamentárias e, encontra-se acima da média dos órgãos. Parabéns! Ainda, há margem para a Secretaria melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

- Para 2023, a Secretaria apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 19 ações cadastradas, 13 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023, apresentou aumento em relação a 2022. Porém, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 09 ações das 19 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA)/ (META FÍSICA PREVISTA))

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 DO IQGO : 4,36**

NOTA IQGO 2022: -

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

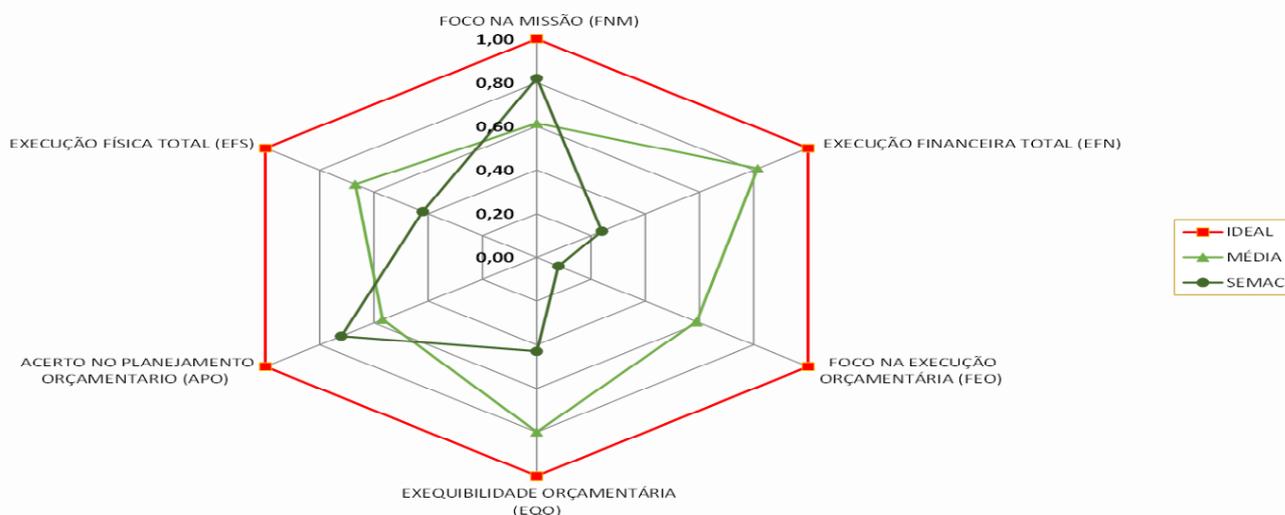
Eixos	Indicadores/ Peso	SEMAC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,82	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,42	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,72	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,43	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,08	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,24	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		4,36	6,68

ANÁLISE

• A SEMAC, FOI CRIADA EM 2023, DIANTE DISSO NÃO POSSUI UM PARÂMETRO ANTERIOR PARA FINS DE COMPARAÇÃO. ENTRETANTO, É POSSÍVEL A COMPARAÇÃO DA NOTA OBTIDA POR ESTA SECRETARIA COM A MÉDIA DOS ÓRGÃOS. A NOTA DA SEMAC, EM 2023 FOI 4,36, CONSIDERADA **RUIM** NA ESCALA DE AVALIAÇÃO E ABAIXO DA MÉDIA GERAL.

• COMO DESTAQUE POSITIVO TEM-SE O **FNM** E O **APO** DA SECRETARIA, QUE SE MOSTROU SUPERIOR À MÉDIA DOS ÓRGÃOS, PARABÉNS! AINDA, CONSIDERANDO QUE ESTE FOI SEU PRIMEIRO ANO, HÁ MARGEM PARA QUE NOS PRÓXIMOS A SECRETARIA APRESENTE UMA MELHORA EM SEUS ÍNDICES.

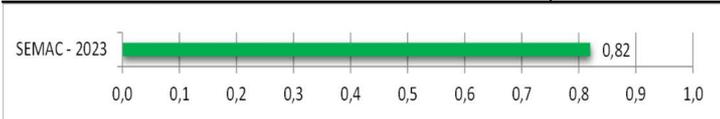
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	2.940.250,54
Desp. Liquidada total	3.596.785,15
Foco na Missão (FNM)	0,82



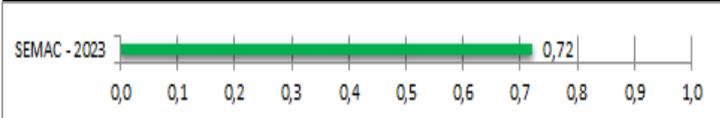
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	16,97
Nº de Ações Avaliadas	40,00
Execução Física Total (EFS)	0,42



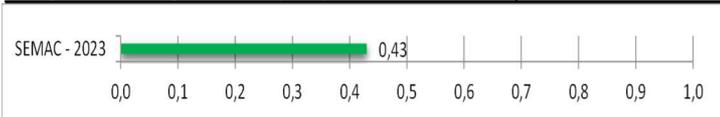
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	11.137.740,00
Valor do Orçamento Inicial	39.319.561,23
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,72



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	17
Total de Ações	40
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,43



FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	40
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,08



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	9.103.862,32
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	37.584.561,23
Execução Financeira Total (EFN)	0,24



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** é utilizado para entender se as ações informadas pelo órgão caracterizam a finalidade deste. Diante disso, o indicador é de suma importância para a avaliação. Destaca-se que a Secretaria apresentou um valor acima da média dos órgãos. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS** ficou abaixo do apresentado na média geral dos órgãos, indicando que as metas físicas estabelecidas não foram executadas próximas ao estabelecido na LOA. Há margem para a Secretaria aumentar a nota deste indicador nos próximos anos!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, acima da média dos órgãos, indicando que houve poucas solicitações para alterações orçamentárias em 2023. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou nota abaixo da média dos órgãos, visto que das 40 ações cadastradas, apenas 17 registraram execução financeira. Vale a reflexão sobre a permanência das ações que não obtiveram execução financeira para a próxima elaboração da LOA 2025, o órgão precisa decidir sobre as ações que realmente serão executadas.

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

ANÁLISE:

• Quanto ao **FEO**, as ações da Secretaria que a execução orçamentária fora igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 03 ações das 40 existentes, estando abaixo da média dos órgãos. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O **EFN** também se mostrou abaixo da média dos órgãos, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO: 9,25**

NOTA IQGO 2022:

8,14

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

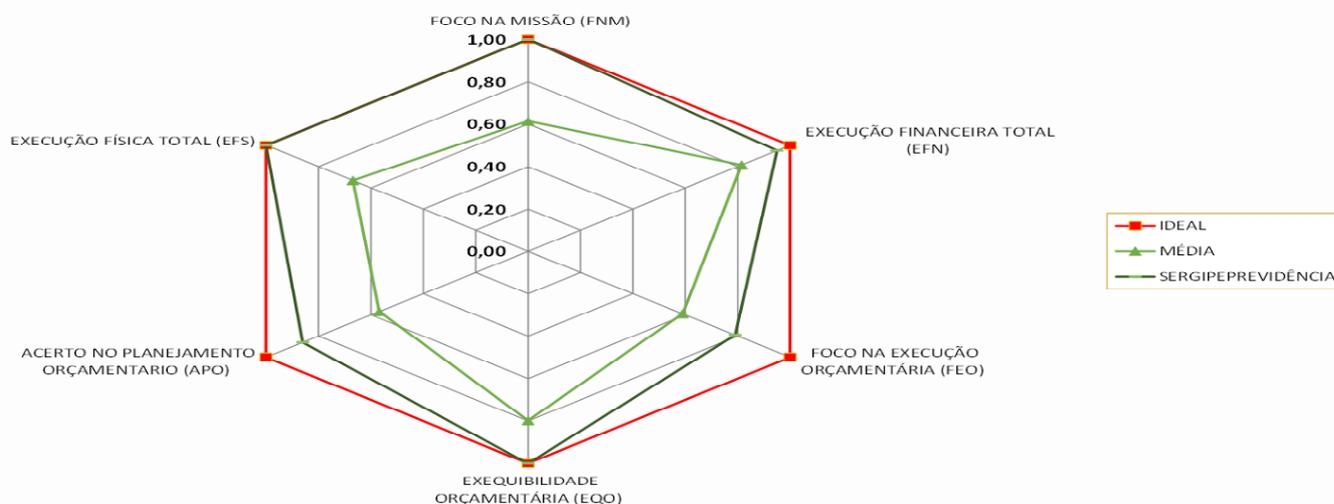
Eixos	Indicadores/ Peso	SERGIPEPREVIDÊNCIA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	1,00	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,86	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,79	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		9,25	6,68

ANÁLISE

• O SERGIPEPREVIDÊNCIA, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **9,25**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **EXCELENTE**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO NA NOTA EM 1,11 PONTOS. PARABÉNS!

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O **FNM**, **EFS** E O **EQO** DO INSTITUTO ATINGIRAM O VALOR IDEAL DE AVALIAÇÃO. É IMPORTANTE DESTACAR, TAMBÉM, OS OUTROS INDICADORES FICARAM ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

RADAR DOS INDICADORES

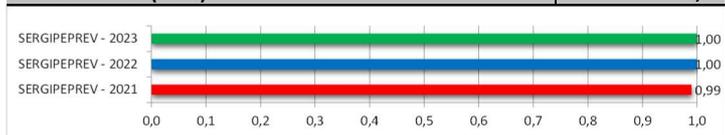


DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	2.837.292.066,72
Desp. Liquidada total	2.845.666.316,25

Foco na Missão (FNM)	1,00
-----------------------------	-------------

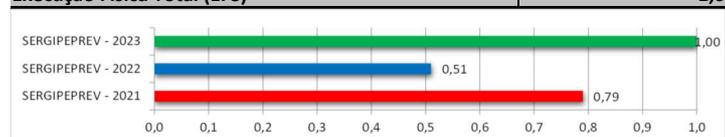


EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	11,00
---	-------

Nº de Ações Avaliadas	11,00
-----------------------	-------

Execução Física Total (EFS)	1,0
------------------------------------	------------

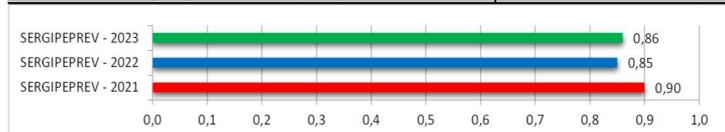


ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	392.574.844,12
---------------------------	----------------

Valor do Orçamento Inicial	2.893.274.728,00
----------------------------	------------------

Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,86
--	-------------

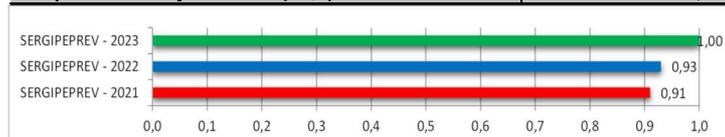


EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	14
---	----

Total de Ações	14
----------------	----

Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00
--	-------------

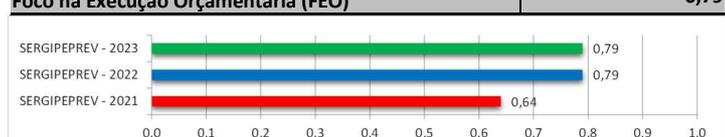


FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	11
--	----

Total de Ações	14
----------------	----

Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,79
--	-------------

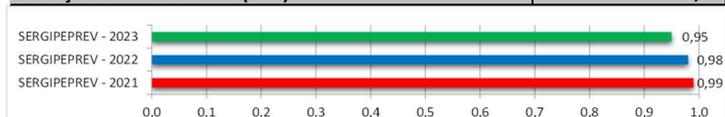


EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.856.874.667,76
-------------------------	------------------

Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	2.995.272.029,00
--	------------------

Execução Financeira Total (EFN)	0,95
--	-------------



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**, continuou registrando o mesmo intervalo do ano anterior, mantendo-se na nota máxima do indicador. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou aumento no seu percentual, elevando-se ao valor máximo do indicador, tal resultado é reflexo de as metas físicas terem sido melhor executadas, conforme ao estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, obteve um acréscimo na nota de 0,01 ponto, indicando que houve poucas alterações orçamentárias. Parabéns! Ainda, há margem para o Instituto melhorar neste indicador.

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

ANÁLISE:

• O **EQO**, em 2023, indicou que o órgão apresentou execução financeira em todas as ações previstas. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, manteve-se constante em relação a 2022. A execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 11 ações das 14 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para o Instituto aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO: 5,68**

NOTA IQGO 2022:

5,84

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

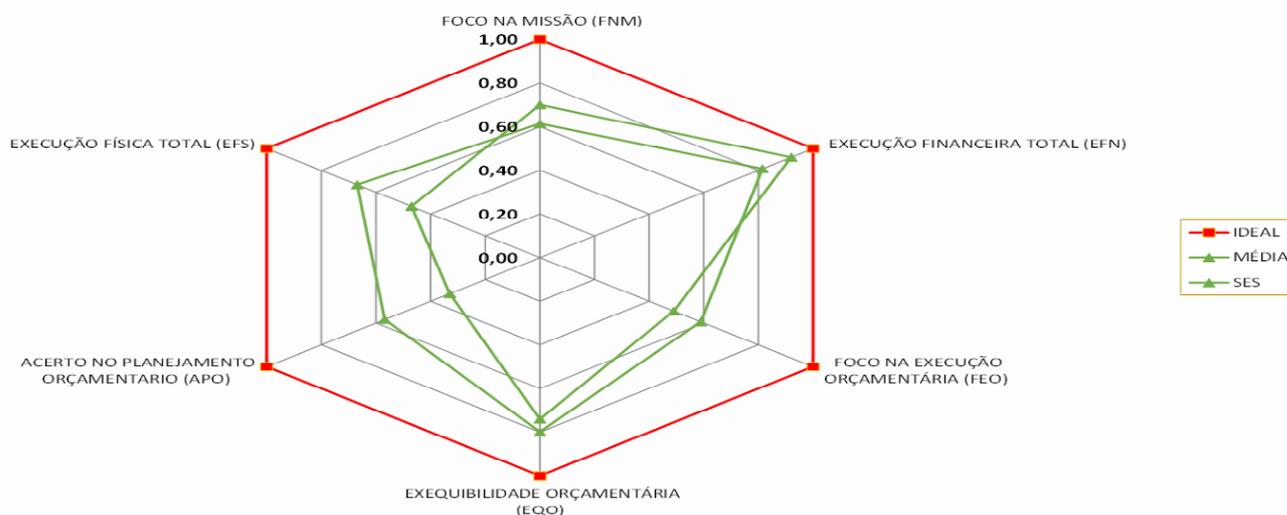
Eixos	Indicadores/ Peso	SES	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,70	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,47	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,33	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,74	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,49	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,92	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,68	6,68

ANÁLISE

• A SES, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **5,68**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, A SECRETARIA NÃO EVOLUIU EM SEU ESCORE. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. PARA EVOLUIR NA ESCALA E VOLTAR PARA A AVALIAÇÃO BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS 1,32 PONTOS.

• AINDA, VALE O DESTAQUE POSITIVO PARA O **FNM** E **EFN** DA SECRETARIA, QUE ATINGIRAM VALORES ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS. PARABÉNS!

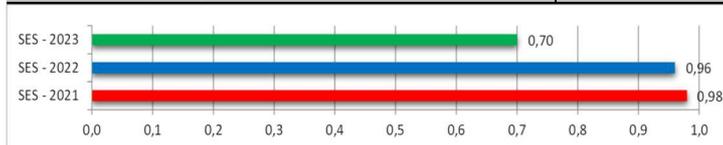
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

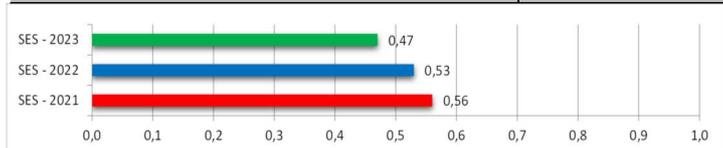
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	1.429.984.083,00
Desp. Liquidada total	2.044.558.857,00
Foco na Missão (FNM)	0,70



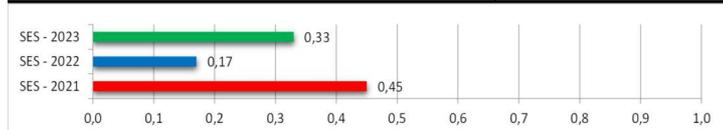
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	17,75
Nº de Ações Avaliadas	38,00
Execução Física Total (EFS)	0,47



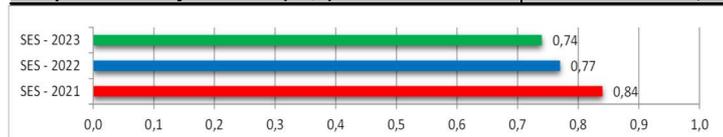
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.339.997.316,78
Valor do Orçamento Inicial	1.992.460.965,00
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,33



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	29,00
Total de Ações	39,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,74



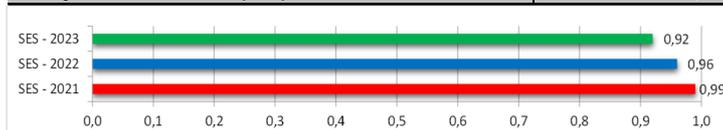
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	19,00
Total de Ações	39,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,49



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.300.455.124,47
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	2.494.316.527,24
Execução Financeira Total (EFN)	0,92



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 2023, registrou queda no seu percentual, demonstrando que o órgão executou menos ações que caracterizam a finalidade do órgão. Ressalte-se que o valor no indicador está acima da média dos órgãos. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 diminuiu em comparação ao ano anterior. Isso é reflexo de as metas físicas estabelecidas não terem sido executadas conforme o estabelecido na LOA. A Secretaria possui margem para melhorar esse indicador!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, aumentou seu percentual, isso se dá pela menor quantidade de solicitações para alterações orçamentárias em relação ao ano de 2022.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria não aumentou sua nota, visto que das 39 ações cadastradas, somente 29 registraram execução financeira. Vale a reflexão da permanência das ações que não obteve execução financeira para o próximo exercício.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023 manteve o desempenho apresentado no ano de 2022, visto que a execução orçamentária igual ou maior que 50% se deu em somente 19 das 39 ações existentes.

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1 – ((|META FÍSICA PREVISTA – META FÍSICA REALIZADA|) / (META FÍSICA PREVISTA))



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 secretária/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 DO IQGO: 7,06**

NOTA IQGO 2022:

6,66

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SETC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM)*	N/A	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,65	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,99	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,75	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x2	0,64	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		7,06	6,68

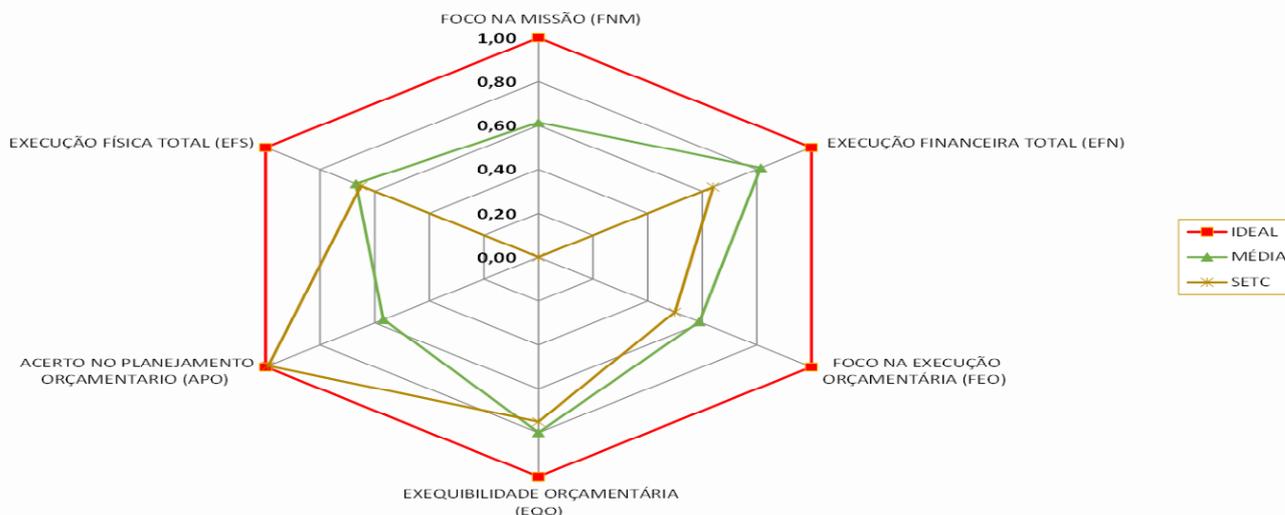
ANÁLISE

• A SETC, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **7,06**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **BOA**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOVE UM AUMENTO NA NOTA EM MAIS DE 0,4 PONTO. PARABÉNS!

• DESDE 2022 HOVE ALTERAÇÃO NA METODOLOGIA DE CÁLCULO: O FNM, PARA ÓRGÃOS INSTRUMENTAIS PASSOU A NÃO SER APLICADO E O PESO FOI DIRECIONADO AO INDICADOR EFN. NO APO, FOI INCLUÍDO O PERCENTUAL DE ANULAÇÕES E O EQO PONTUOU A EXECUÇÃO A PARTIR DE 1%. ESSA REESTRUTURAÇÃO IMPACTOU DE FORMA POSITIVA NA NOTA GERAL (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

* O peso atribuído ao indicador FNM foi redistribuído para o EFN.

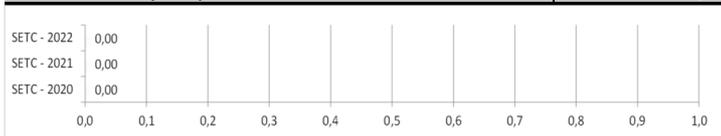
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

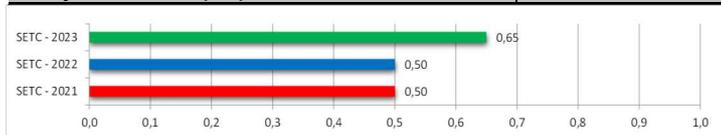
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	N/A
Desp. Liquidada total	N/A
Foco na Missão (FNM)	N/A



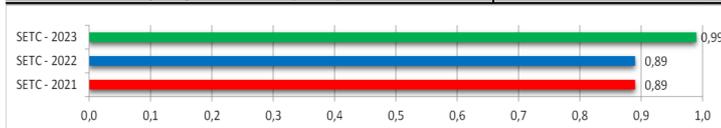
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,60
Nº de Ações Avaliadas	4,00
Execução Física Total (EFS)	0,65



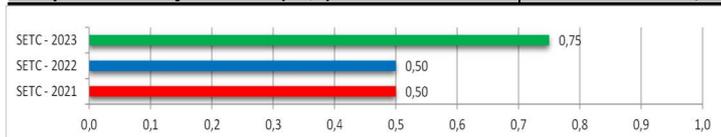
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	30.000,00
Valor do Orçamento Inicial	4.000.000,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,99



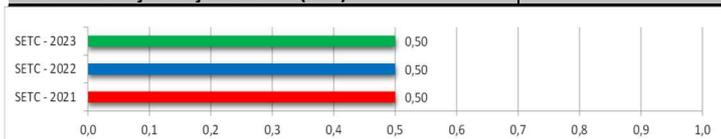
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	3
Total de Ações	4
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75



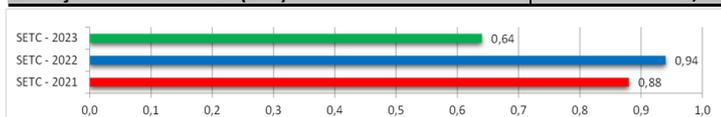
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	4
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,50



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.573.343,32
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	4.000.000,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,64



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**, a partir de 2022, foi retirado do cálculo e peso dele foi revertido para o indicador **EFN**.

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2023 apresentou aumento no seu percentual, considerando o desempenho no ano anterior, tal resultado é reflexo das metas físicas terem sido melhor executadas, próximo ao estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2023, obteve um acréscimo na nota, chegando bem próximo do valor ideal, indicando que houve poucas alterações orçamentárias. Parabéns!

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

ANÁLISE:

- Para 2023, a Secretaria apresentou aumento em relação ao ano anterior, visto que das 04 ações cadastradas, 03 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2023, manteve-se constante em relação a 2022. Porém, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 02 ações das 04 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA) / (META FÍSICA PREVISTA))

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 DO IQGO : 2,91**

NOTA IQGO 2022: -

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

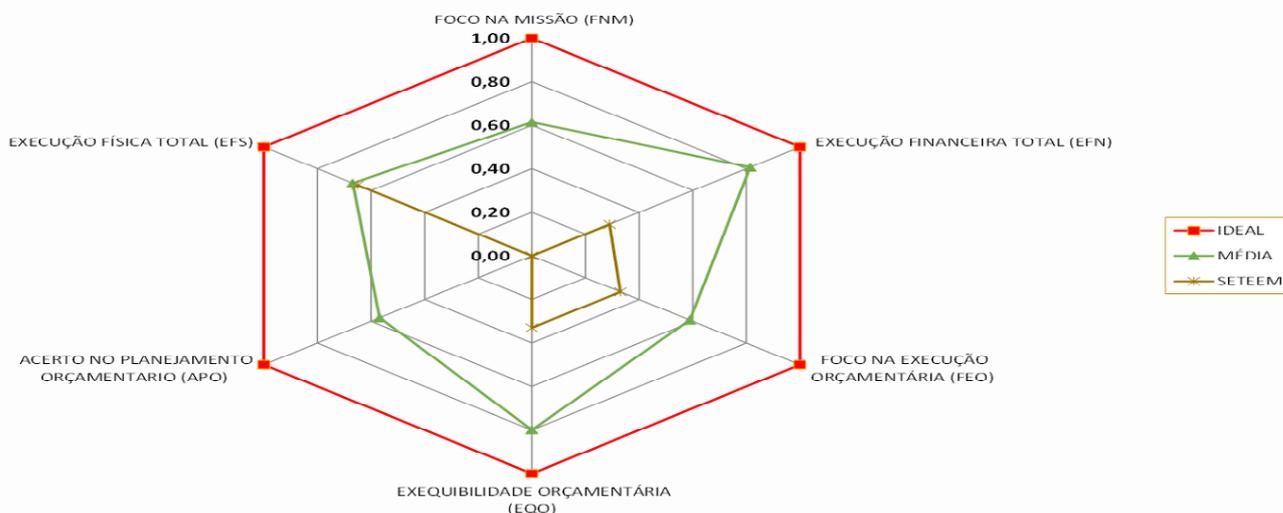
Eixos	Indicadores/ Peso	SETEEM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,00	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,65	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,00	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,33	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,29	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		2,91	6,68

ANÁLISE

• A **SETEEM**, FOI CRIADA EM 2023, DIANTE DISSO NÃO POSSUI UM PARÂMETRO ANTERIOR PARA FINS DE COMPARAÇÃO. ENTRETANTO, É POSSÍVEL A COMPARAÇÃO DA NOTA OBTIDA POR ESTA SECRETARIA COM A MÉDIA GERAL DOS ÓRGÃOS. A NOTA DA **SETEEM**, EM 2023 FOI 2,91, CONSIDERADA **RUIM** NA ESCALA DE AVALIAÇÃO E ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS.

• COMO DESTAQUE POSITIVO TEM-SE O **EFS** DA SECRETARIA, QUE SE MOSTROU PRÓXIMO À MÉDIA GERAL DOS ÓRGÃOS, PARABÉNS! AINDA, CONSIDERANDO QUE ESTE FOI SEU PRIMEIRO ANO, HÁ MARGEM PARA QUE NOS PRÓXIMOS A SECRETARIA APRESENTE UMA MELHORA EM SEUS ÍNDICES.

RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

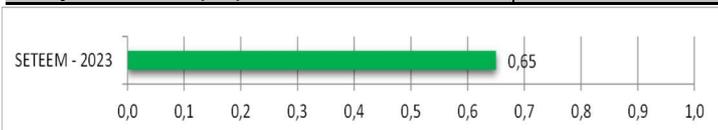
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	0,00
Desp. Liquidada total	867.639,66
Foco na Missão (FNM)	0,00



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,87
Nº de Ações Avaliadas	6,00
Execução Física Total (EFS)	0,65



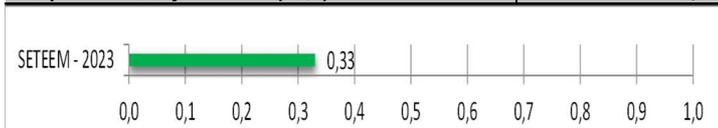
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	5.620.000,00
Valor do Orçamento Inicial	4.063.579,25
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,00



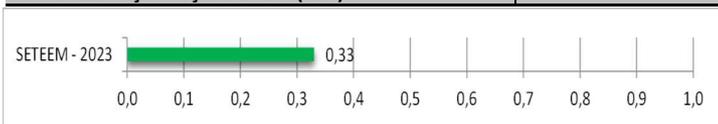
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	2
Total de Ações	6
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,33



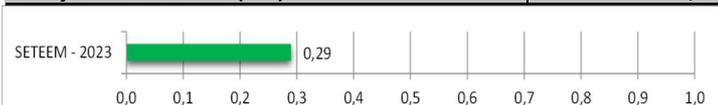
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	6
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.818.533,97
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	9.643.579,24
Execução Financeira Total (EFN)	0,29



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** é utilizado para entender se as ações informadas pelo órgão caracterizam a finalidade deste. Diante disso, o indicador é de suma importância para a avaliação. Assim, faz-se necessária a busca pelo aumento desse indicador nos próximos anos!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS** ficou bem próximo ao apresentado na média dos órgãos, indicando que as metas físicas estabelecidas foram executadas próximas ao estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, obteve nota negativa (abaixo de 0), justificada pela grande quantidade de alterações orçamentárias. Nos órgãos em que o APO esteve abaixo de 0, fora utilizada a nota “0” a fim de não prejudicar a nota final.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou nota abaixo da média dos órgãos, visto que das 6 ações cadastradas, apenas 2 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• Quanto ao **FEO**, as ações da Secretaria que a execução orçamentária fora igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 02 ações das 6 existentes, estando abaixo da média dos órgãos. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• O **EFN** TAMBÉM SE MOSTROU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, INDICANDO QUE HOUE MENOS LIQUIDAÇÃO FINANCEIRA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ATUALIZADA. EXISTE MARGEM PARA A SECRETARIA AUMENTAR ESSE INDICADOR!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/(META FÍSICA PREVISTA))

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 DO IQGO : 3,12**

NOTA IQGO 2022:

4,45

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

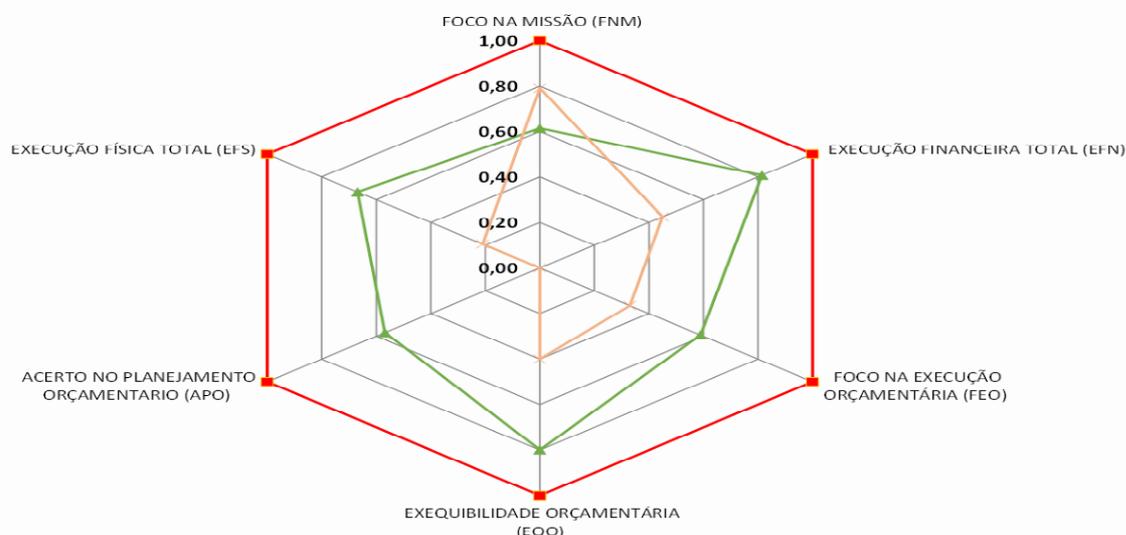
Eixos	Indicadores/ Peso	SETUR	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,79	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,21	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,00	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,40	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,45	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		3,12	6,68

ANÁLISE

• A SETUR, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE 3,12.0 SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **RUIM**. AINDA, CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UMA QUEDA DE 1,33 PONTOS, PARA EVOLUIR E CHEGAR A AVALIAÇÃO REGULAR, A SECRETARIA PRECISA AUMENTAR SEUS INDICADORES EM, PELO MENOS, 1,88 PONTOS.

• COMO DESTAQUE POSITIVO, O **FNM** DA SECRETARIA, SE MOSTROU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, PARABÉNS! HÁ MARGEM PARA QUE NOS PRÓXIMOS ANOS A SECRETARIA APRESENTE UMA MELHORA EM SEUS INDICADORES.

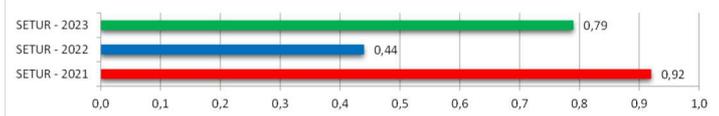
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

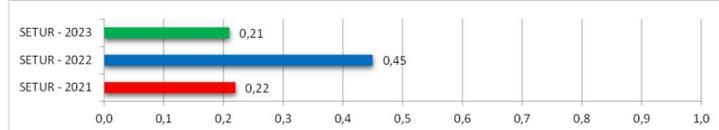
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	5.654.311,00
Desp. Liquidada total	7.141.215,00
Foco na Missão (FNM)	0,79



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,97
Nº de Ações Avaliadas	14
Execução Física Total (EFS)	0,21



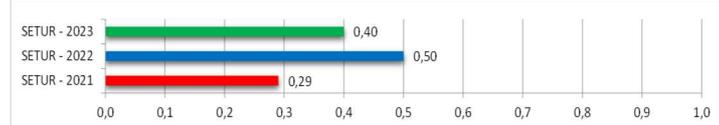
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	17.316.934,02
Valor do Orçamento Inicial	9.555.010,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,00



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	6
Total de Ações	15
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,40



FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	15
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	9.733.703,30
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	21.492.953,62
Execução Financeira Total (EFN)	0,45



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** apresentou melhora, comparado ao ano de 2022, demonstrando que o órgão aumentou a execução financeira em ações que caracterizam a sua finalidade. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023 apresentou redução no seu percentual. Para aumentar o desempenho neste indicador se faz necessário aprimorar o planejamento para alcance das metas físicas previstas na LOA.

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO**, em 2023, obteve nota negativa (abaixo de 0), justificada pela grande quantidade de alterações orçamentárias. Nos órgãos em que o APO esteve abaixo de 0, fora utilizada a nota "0" a fim de não prejudicar a nota final.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou queda em relação ao ano anterior, visto que das 15 ações cadastradas, apenas 6 registraram execução financeira.

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, registrou aumento em relação a 2022. Porém, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 05 ações das 15 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/(META FÍSICA PREVISTA))



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 DO IQGO : 6,96**

NOTA IQGO 2022:

6,13

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

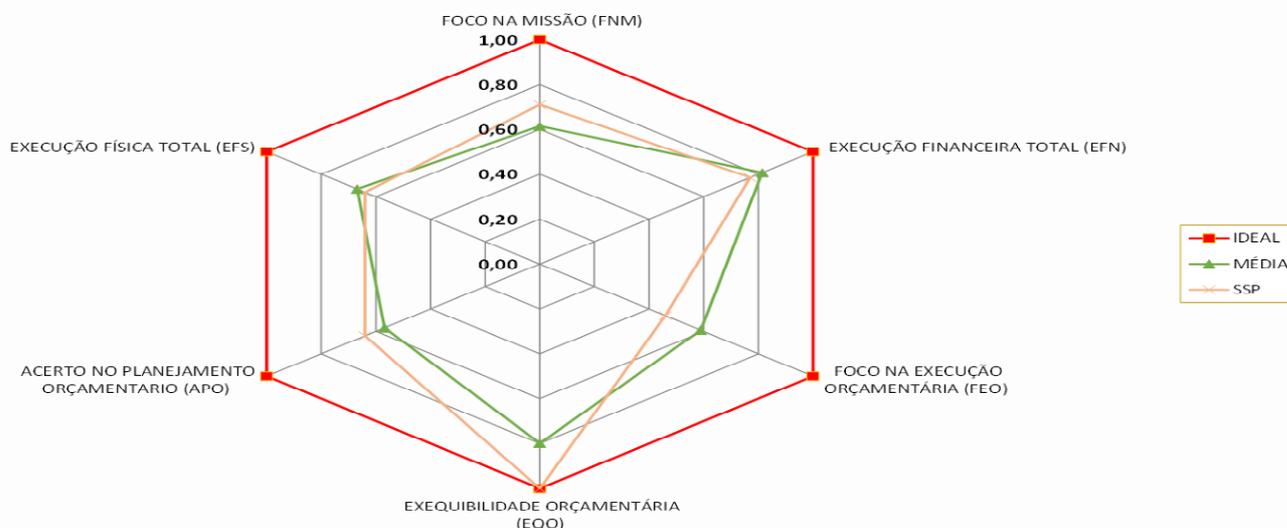
Eixos	Indicadores/ Peso	SSP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,71	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,64	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,64	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,46	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,77	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		6,96	6,68

ANÁLISE

• A SSP, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE **6,96**. O SEU RESULTADO FICOU ACIMA DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS E, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UM AUMENTO NA NOTA EM MAIS DE **0,83** PONTOS. PARA EVOLUIR NA ESCALA ELEVANDO A AVALIAÇÃO PARA BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS **0,04** PONTOS.

• FAZ-SE NECESSÁRIO O DESTAQUE POSITIVO QUANTO AOS ÍNDICES FNM, EFS, EQO E FEO, OS QUAIS ESTA SECRETARIA TEVE AUMENTO, CONSIDERANDO O ANO ANTERIOR, PARABÉNS! REFORÇA-SE A NECESSIDADE DA CONSTANTE BUSCA PELA MELHORA, PRINCIPALMENTE NAQUELES ÍNDICES QUE NÃO TIVERAM AUMENTO OU DIMINUÍRAM A NOTA.

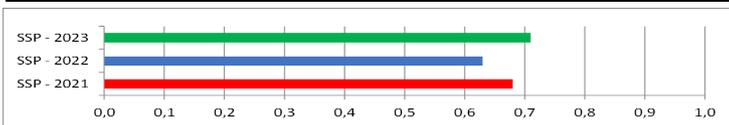
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

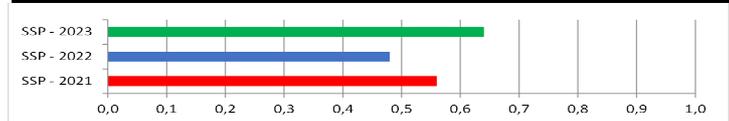
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	76.162.523
Desp. Liquidada total	106.653.760
Foco na Missão (FNM)	0,71



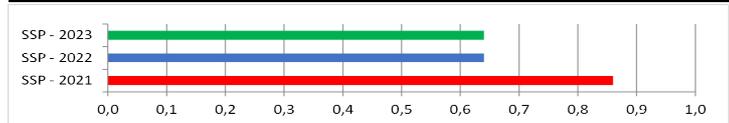
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	8,26
Nº de Ações Avaliadas	13,00
Execução Física Total (EFS)	0,64



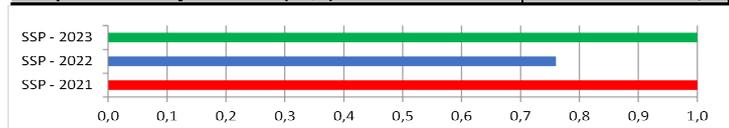
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	173.430.600,57
Valor do Orçamento Inicial	482.005.365,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,64



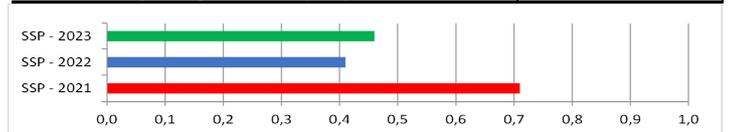
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	13
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



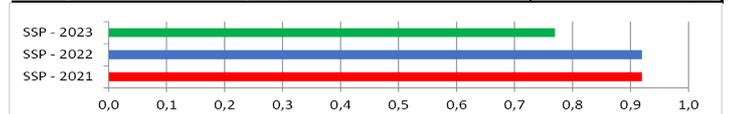
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	478.811.538
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	624.087.456
Execução Financeira Total (EFN)	0,77



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** apresentou melhora, comparado ao ano de 2022, demonstrando que o órgão vem aumentando a execução financeira em ações que caracterizam a sua finalidade. Parabéns!

FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações

ANÁLISE:

• O indicador **EFS**, em 2023, apresentou aumento em seu desempenho, considerando o ano de 2022, isso se dá em virtude de as metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA. Parabéns!

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

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

• O indicador **APO** em 2023, manteve o valor do ano de 2022. Apesar da constância, faz-se necessário que a Secretaria reflita para o próximo exercício a distribuição do orçamento nas ações, a fim de que não ocorram muitas alterações orçamentárias, elevando seu índice.

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

ANÁLISE:

• Para 2023, a Secretaria apresentou um acréscimo em relação ao ano anterior, visto que das 13 ações cadastradas, todas registraram execução financeira. Parabéns!

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

ANÁLISE:

• O **FEO**, em 2023, também registrou aumento em relação a 2022. Porém, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 06 ações das 13 existentes. O órgão tem margem para melhorar neste indicador!

FÓRMULA: DESPESA LIQUIDADA TOTAL/ DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUAL

ANÁLISE:

• Para 2023, o **EFN** regrediu em relação a 2022, indicando que houve menos liquidação financeira em relação à dotação atualizada. Existe margem para a Secretaria aumentar esse indicador, voltando ao valor do ano anterior ou superando-o!

*EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = 1—((META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA)/ (META FÍSICA PREVISTA))

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 secretária/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 DO IQGO: 5,72**

NOTA IQGO 2022:

8,44

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	VICE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM)*	N/A	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,67	0,67
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,00	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,67	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x2	0,85	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		5,72	6,68

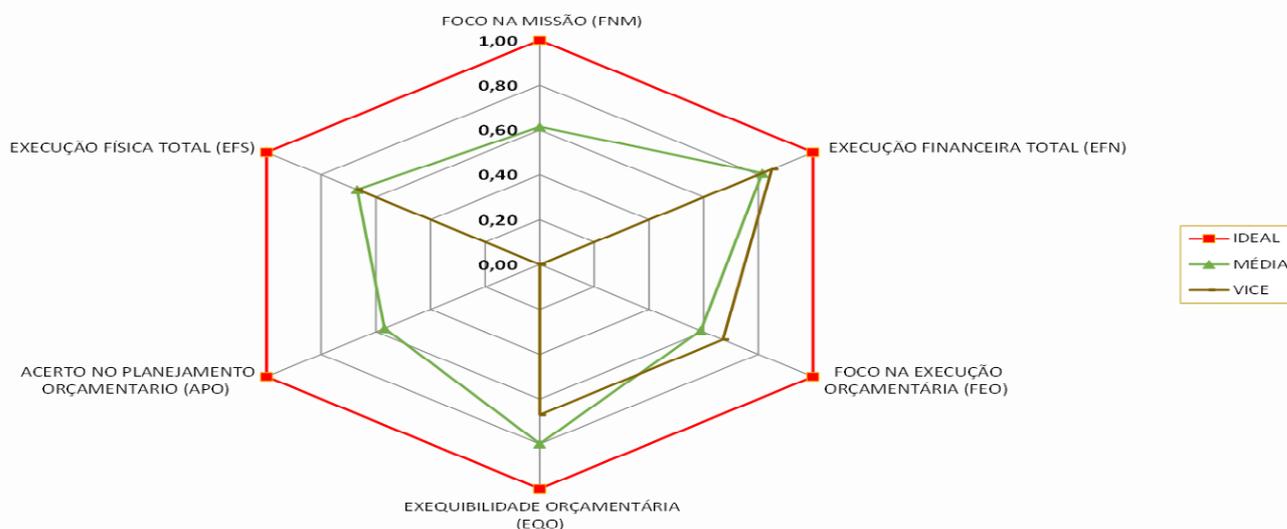
ANÁLISE

• A VICE, EM 2023, ALCANÇOU A NOTA DO IQGO DE 5,72. O SEU RESULTADO FICOU ABAIXO DA MÉDIA DOS ÓRGÃOS, NA ESCALA DE AVALIAÇÃO FOI CONSIDERADO **REGULAR**. CONSIDERANDO A NOTA DO ANO ANTERIOR, HOUE UMA QUEDA NA NOTA EM MAIS DE 2,0 PONTOS. PARA EVOLUIR NA ESCALA E VOLTAR PARA A AVALIAÇÃO BOA, O ÓRGÃO PRECISA AUMENTAR PELO MENOS 1,28 PONTOS.

• DESDE 2022 HOUE ALTERAÇÃO NA METODOLOGIA DE CÁLCULO: O FNM, PARA ÓRGÃOS INSTRUMENTAIS PASSOU A NÃO SER APLICADO E O PESO FOI DIRECIONADO AO INDICADOR EFN. NO APO, FOI INCLuíDO O PERCENTUAL DE ANULAÇÕES E O EQO PONTUOU A EXECUÇÃO A PARTIR DE 1%. ESSA REESTRUTURAÇÃO IMPACTOU DE FORMA POSITIVA NA NOTA GERAL (VIDE DETALHAMENTO, PÁG. 2).

* O peso atribuído ao indicador FNM foi redistribuído para o EFN.

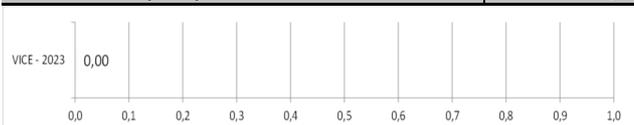
RADAR DOS INDICADORES



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

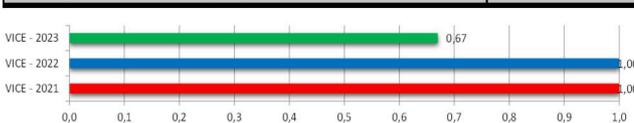
FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	N/A
Desp. Liquidada total	N/A
Foco na Missão (FNM)	N/A



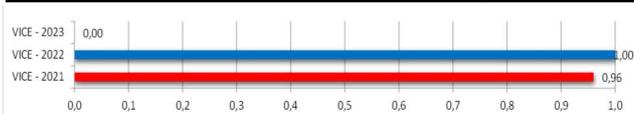
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,00
Nº de Ações Avaliadas	3,00
Execução Física Total (EFS)	0,67



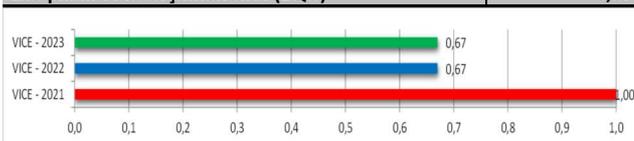
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado	1.300.000,00
Valor do Orçamento Inicial	970.000,00
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,00



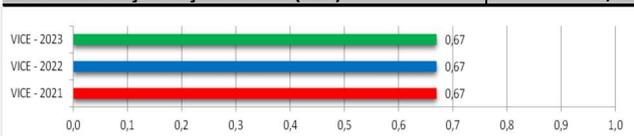
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira >1%	2,00
Total de Ações	3,00
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,67



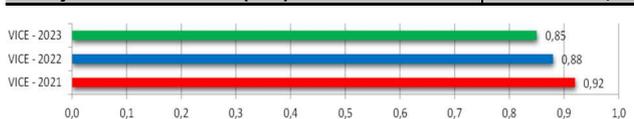
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2,00
Total de Ações	3,00
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	1.919.932,24
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	2.270.000,00
Execução Financeira Total (EFN)	0,85



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**, a partir de 2022, foi retirado do cálculo da avaliação da VICE e o seu respectivo peso foi revertido para o indicador **EFN**.

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

ANÁLISE:

- O **EFN**, nos últimos dois anos, atingiu 100% das metas físicas estabelecidas na LOA, entretanto, no ano de 2023, houve uma queda de 0,33 pontos o que diminui a nota geral. Vale a reflexão.

FÓRMULA: $I - (\text{Valor Alterado} / \text{Valor do Orçamento Inicial})$

* (suplementado + anulação)

ANÁLISE:

- O indicador **APO**, em 2023, obteve nota negativa (abaixo de 0), justificada pela grande quantidade de alterações orçamentárias. Nos órgãos em que o APO esteve abaixo de 0, fora utilizada a nota "0" a fim de não prejudicar a nota final.

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

ANÁLISE:

- Para 2023, com a mudança de metodologia, o **EQO**, pontuou apenas as ações que pelo menos registraram execução igual ou superior a 1%. Assim, das 3 ações existentes, 2 delas alcançaram o referido percentual.

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, nos três últimos anos manteve seu percentual constante. Apesar da constância nas execuções das ações propostas, faz-se necessário pensar maneiras de aumentar a execução financeira das ações deste órgão.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total / Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Para 2023, o **EFN**, atingiu 85% de execução financeira em relação à dotação atualizada. O órgão pode melhorar o desempenho neste indicador liquidando um percentual mais próximo da sua dotação orçamentária total.

* EXCETO PESSOAL - ENCARGOS E AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA – SENTENÇAS JUDICIAIS

** SENDO O DESVIO = $I - ((| \text{META FÍSICA PREVISTA} - \text{META FÍSICA REALIZADA} |) / (\text{META FÍSICA PREVISTA}))$