

ÍNDICE DE QUALIDADE DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – IQGO

O IQGO é um índice composto por seis indicadores que avalia a qualidade na gestão, planejamento e execução do Orçamento de uma Secretaria/ Órgão em um determinado ano. A partir dele, cada Unidade Orçamentária do Estado passa a ter parâmetros para melhorar a administração de seu Orçamento.

NOTA IQGO: 7,82

RANKING 2017: 10º/40º
NOTA IQGO 2016: 6,03
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,96

AVALIAÇÃO:



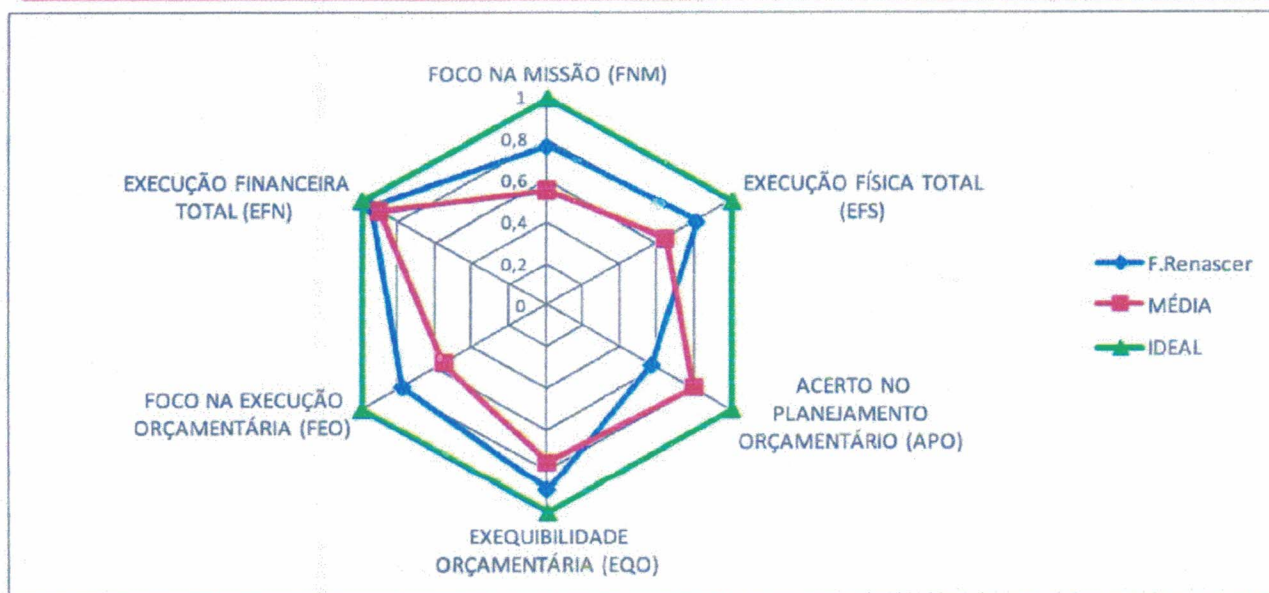
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	RENASCER	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,77	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,81	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,57	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,89	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,78	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,82	6,96 **

ANÁLISE

- A F. RENASCER, em 2017, alcançou a nota de **7,82** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **6,03**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- Com exceção do APO, todos os indicadores obtiveram notas acima da média quando comparado aos demais órgãos e também quando compara-se a si mesmo. (Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

RADAR DOS INDICADORES

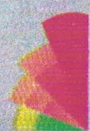


* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2xFEO+EFN+2xEFS

** No cálculo considerou-se os valores com mais de duas casas decimais.

Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

Divisão: SPO/SEPI AG. Tel: 3326-2214. Email: planejamento_spo@sergipe.gov.br



INDICADORES DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

SPEO

Superintendência de Programação Econômica e Orçamento

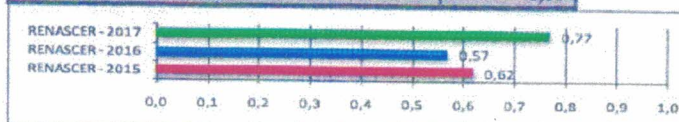
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	16.505.980
Desp. Liquidada total	21.517.750
Foco na Missão (FNM)	0,77

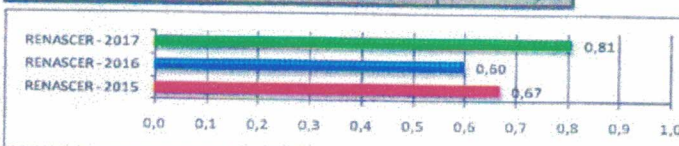


ANÁLISE:

- O FNM, em 2017, apresentou aumento em seu desempenho quando comparado aos dois últimos anos, demonstrando que as despesas liquidadas nas ações finalísticas foram maiores em 2017 em relação as despesas liquidadas com pessoal e manutenção.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,50
Nº de Ações Avaliadas	8,00
Execução Física Total (EFS)	0,81



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

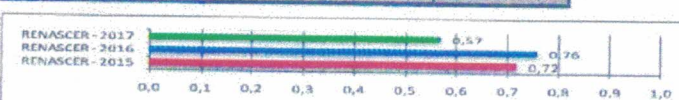
ANÁLISE:

- O EFS, em 2017, apresentou aumento em seu desempenho em relação aos anos anteriores, em virtude das metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	13.491.000
Valor do Orçamento Inicial	31.262.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,57



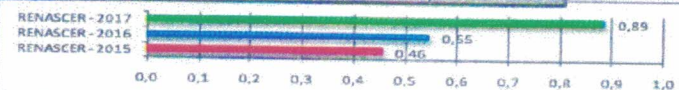
ANÁLISE:

- O APO, em 2017, apresentou queda no desempenho, indicando que 43% do orçamento foi alterado, enquanto que em 2016, o percentual foi de 24% e em 2015, foi de 28%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	8
Total de Ações	9
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,89



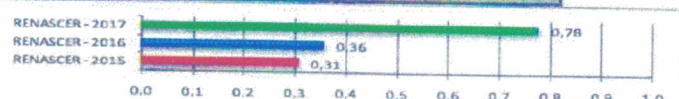
ANÁLISE:

- O EQO, em 2017, apontou que a quantidade de ações que registraram execução foi maior, em relação aos últimos anos. Das 09 ações existentes, 08 delas tiveram execução o que corresponde a um percentual de 89% em relação ao total de ações cadastradas.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	9
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,78



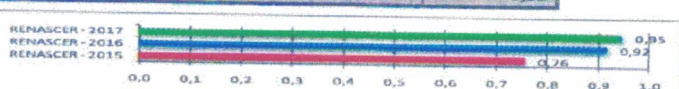
ANÁLISE:

- Observa-se que em 2017, o FEO, também continuou evoluindo em relação aos anos anteriores. Dentre as 09 ações, 07 delas atingiram execução igual ou superior a 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	39.037.301
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	41.283.880
Execução Financeira Total (EFN)	0,95



ANÁLISE:

- O EFN, em 2017, indicou aumento no desempenho em relação aos últimos dois anos. O total das despesas liquidadas em 2017, corresponderam a 92% em relação a dotação final, enquanto que, em 2016, foi de 92%.

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

** Sendo o DESVIO = 1 - (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)