



INDICADORES DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Subsecretaria de Programação Econômica e Orçamento (SPEO)

SECRETARIA ESPECIAL
DE PLANEJAMENTO,
ORÇAMENTO E INOVAÇÃO



SERGIPE
GOVERNO DO ESTADO

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 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**: 8,81

NOTA IQGO 2022:

8,09

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

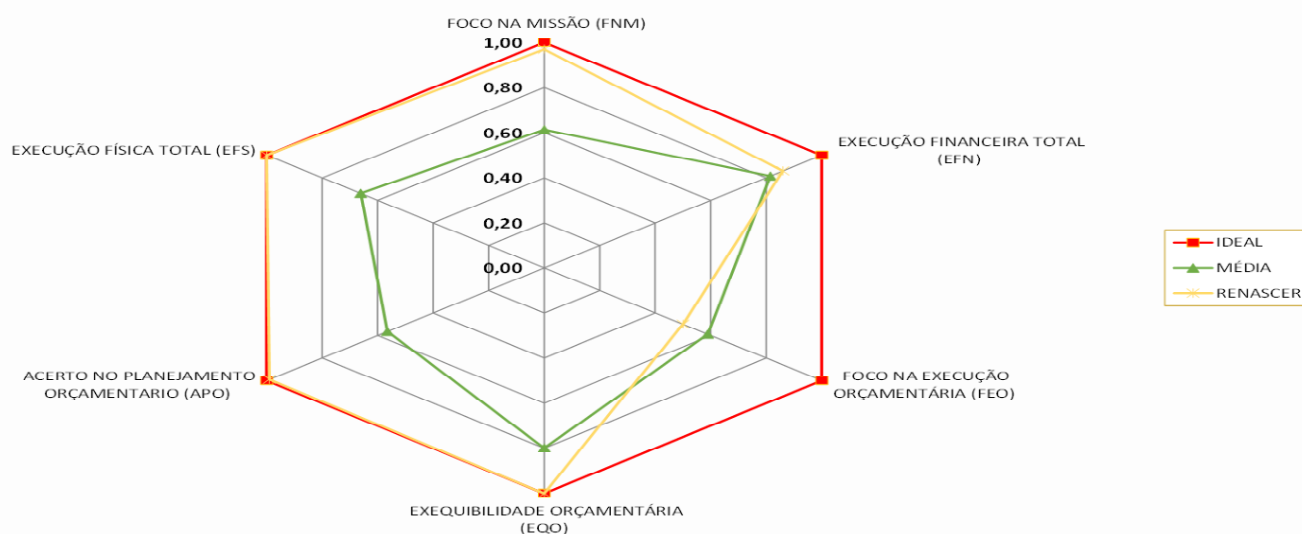
Eixos	Indicadores/ Peso	RENASCER	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,61
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,66
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,99	0,57
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,80
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,59
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,86	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso)		8,81	6,67

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





INDICADORES DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Subsecretaria de Programação Econômica e Orçamento (SPEO)

SECRETARIA ESPECIAL DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E INOVAÇÃO

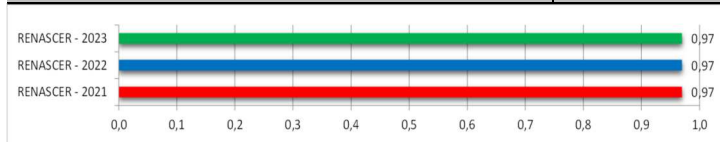


SERGIPE GOVERNO DO ESTADO

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

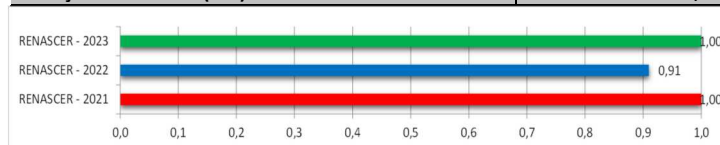
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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



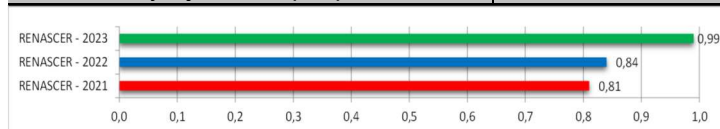
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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



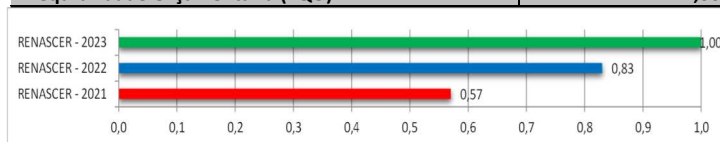
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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



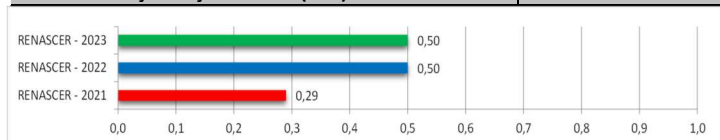
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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



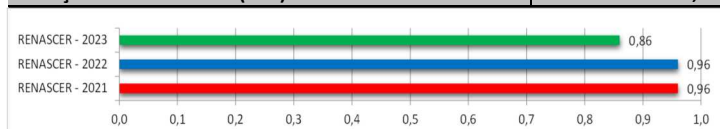
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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: 1- (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—((|META FÍSICA PREVISTA—META FÍSICA REALIZADA|)/(META FÍSICA PREVISTA))