

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 IQGO: 4,20

RANKING 2015: 33°/38
NOTA IQGO 2014: 5,45
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

AValiação:



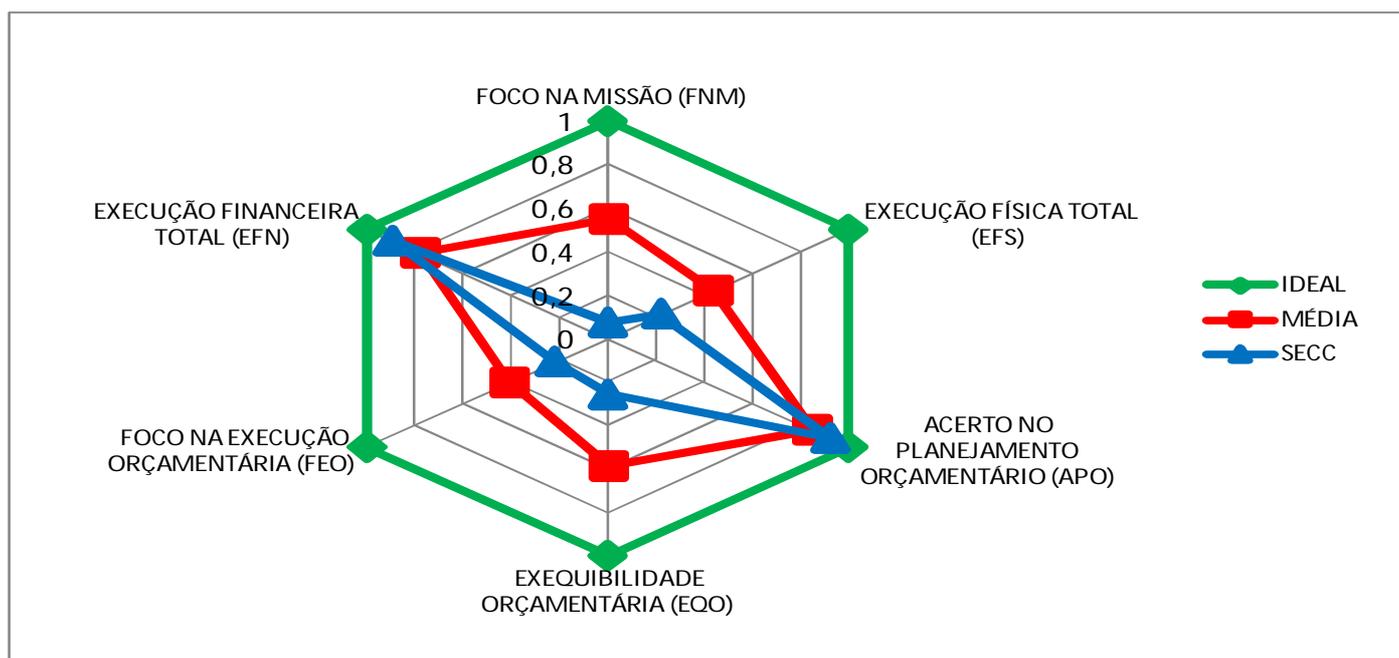
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SECC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,07	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,22	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,92	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,26	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,22	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,89	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,20	5,89 **

ANÁLISE

- A SECC, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **4,20**. Houve uma redução no desempenho no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **5,45**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- Destaque para o indicador APO que apresentou aumento, todavia, o FNM, EFS, EQO, FEO e EFN sofreram redução em seus índices, quando o órgão compara-se a si mesmo, em relação a 2014. (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.

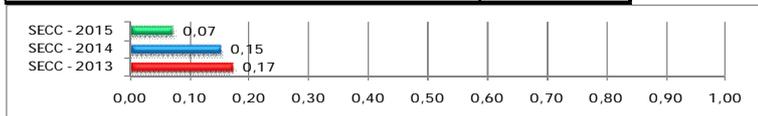
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

Dúvidas: SPO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	641.670
Desp. Liquidada total	8.974.983
Foco na Missão (FNM)	0,07

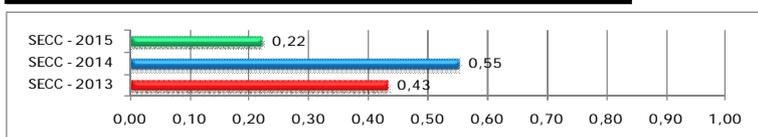


ANÁLISE:

- O FNM vem indicando gradativa redução no desempenho do órgão. Em 2015, as despesas liquidadas em ações consideradas finalísticas atingiu apenas 7%.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,96
Nº de Ações Avaliadas	23,00
Execução Física Total (EFS)	0,22



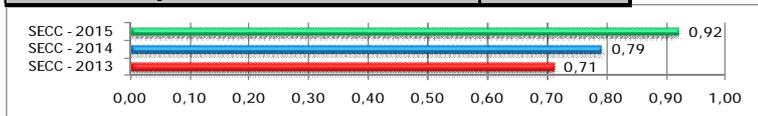
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS apresentou considerável redução em relação a 2014, demonstrando que apenas 22% das metas físicas planejadas, foram realizadas.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	3.289.076
Valor do Orçamento Inicial	43.146.905
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,92



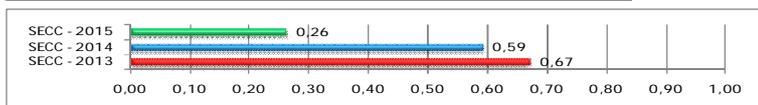
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Verifica-se no APO gradativa melhora do decorrer dos últimos três anos. Em 2015, apenas 8% do orçamento inicial sofreu alterações orçamentárias. Parabéns , a SECC está se aproximando do ideal.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	23
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,26



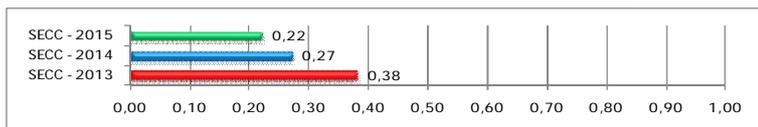
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- Acentuada queda no EQO em relação aos anos anteriores. Em 2015, das 23 ações existentes, apenas 06 tiveram execução financeira e as demais foram nulas. Ressalta-se que este indicador ficou prejudicado em virtude do Decreto 29.951/15.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	23
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,22



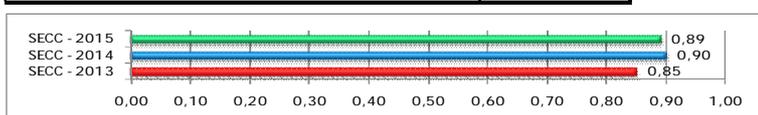
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O FEO vem registrando gradativa redução em seu desempenho, nos últimos três anos. Em 2015, das 23 ações, apenas 5 atingiram um percentual de execução igual ou superior a 50%. Ressalta-se que este indicador ficou prejudicado em virtude do Decreto 29.951/15.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	35.064.683
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	39.212.076
Execução Financeira Total (EFN)	0,89



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, em 2015, indica leve queda no desempenho em relação a 2014, contudo, a despesa liquidada total correspondeu a 89% em relação a dotação orçamentária total.

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

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