



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.

COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEIDH	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,26	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,69	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,55	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,29	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,59	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,14	5,89 **

NOTA IQGO: 5,14

RANKING 2015: 28º/38
NOTA IQGO 2014: 6,35
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

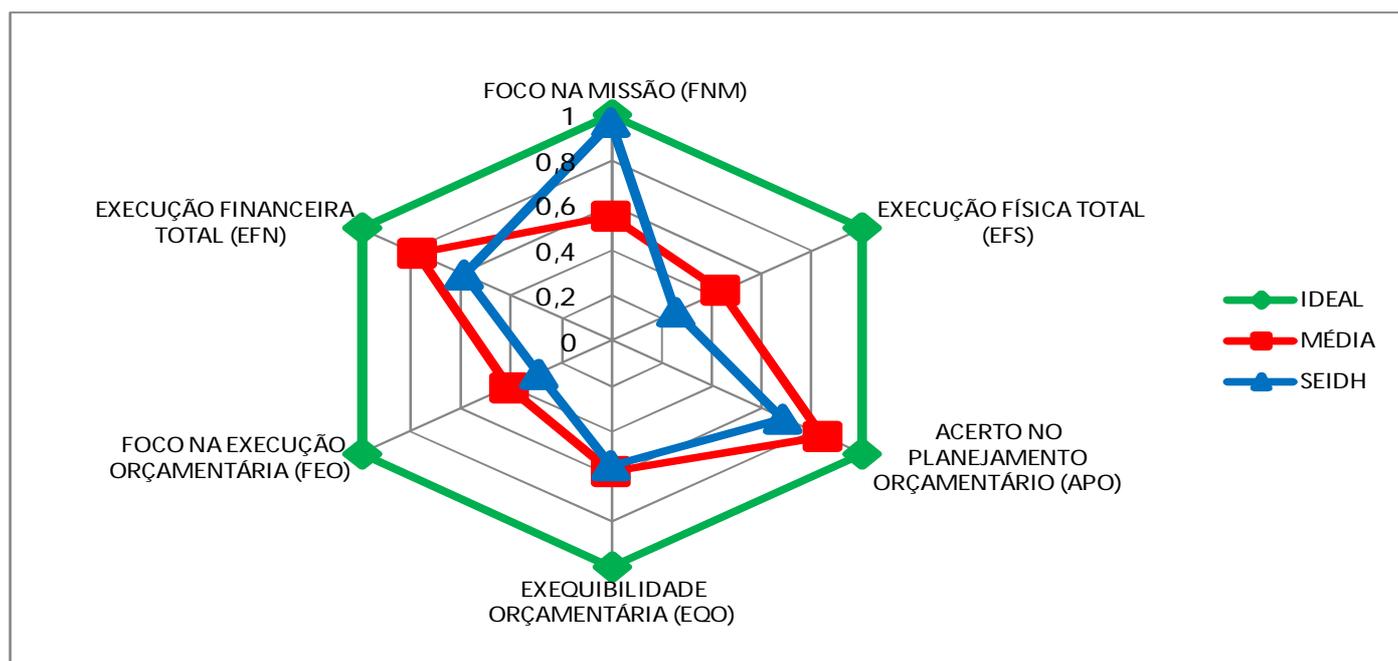
AValiação:



ANÁLISE

- A SEIDH, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **5,14**. Houve uma leve queda no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **6,35**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- O decréscimo na nota do IQGO foi influenciada principalmente, pelo queda no desempenho nos indicadores: EFS, EQO, FEO e EFN, quando o órgão compara-se a si mesmo e 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: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

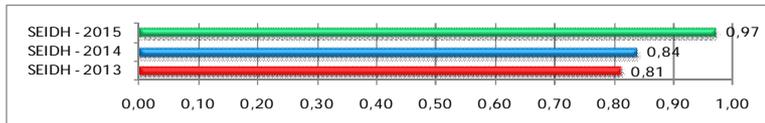
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	46.453.126
Desp. Liquidada total	47.861.348
Foco na Missão (FNM)	0,97

ANÁLISE:

- O FNM, vem evoluindo nos últimos, demonstrando um excelente desempenho, visto que, 96% das despesas liquidadas foram destinadas para as ações finalísticas.



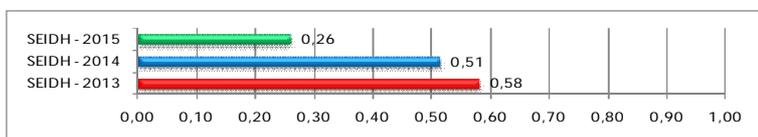
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	14,16
Nº de Ações Avaliadas	55,00
Execução Física Total (EFS)	0,26

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

ANÁLISE:

- Verifica-se um que em 2015, houve diminuição na execução das metas físicas, posto que, apenas 26 % conseguiu ser executado, já em 2014, esse índice foi 51%.



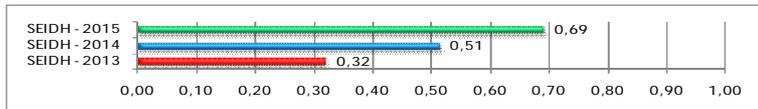
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	30.264.445
Valor do Orçamento Inicial	97.632.011
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,69

ANÁLISE:

- O APO, em 2015, demonstrou que 31% do orçamento foi alterado em relação ao que foi planejado inicialmente, uma leve diminuição de suplementações, quando comparado a 2014, onde 49 % sofreu alteração.



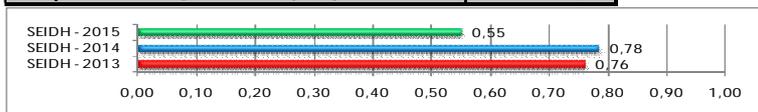
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	36
Total de Ações	65
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,55

ANÁLISE:

- Observa-se que o EQO apresentou decréscimo em relação a 2015, haja vista que, das 65 ações existentes, 36 obtiveram execução financeira e as demais a execução foram nulas o que corresponde , portanto, a 55 % de ações executadas.



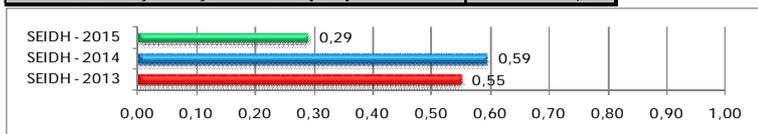
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	19
Total de Ações	65
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,29

ANÁLISE:

- Houve queda no desempenho do FEO em relação aos últimos anos. Em 2015, das 65 ações existentes, 19 atingiram um percentual igual ou superior a 50%, o que indica que a SEIDH, tem concentrado a execução financeira em apenas 29% de suas ações.



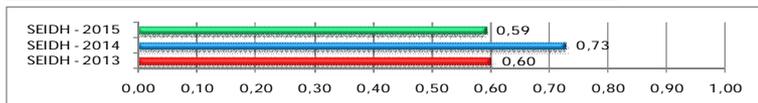
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	57.780.704
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	98.043.209
Execução Financeira Total (EFN)	0,59

ANÁLISE:

- Constatou-se através do EFN que a execução financeira da SEIDH, em 2015, foi de 59%, ocorrendo um decréscimo quando comparada a 2014, onde as despesas liquidadas atingiram 73%. Ressalta-se que os destaques de créditos não foram contabilizados.



* Exceto pessoal - Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais
 ** Sendo o DESVIO = 1 – ((|Prevista – Meta Física Realizada|) / (Meta Física Prevista))