

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	EMGETIS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,18	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,54	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,91	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,54	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,46	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,03	6,55 **

NOTA IQGO: 6,03

RANKING 2016: 27º/39
NOTA IQGO 2015: 5,49
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,55

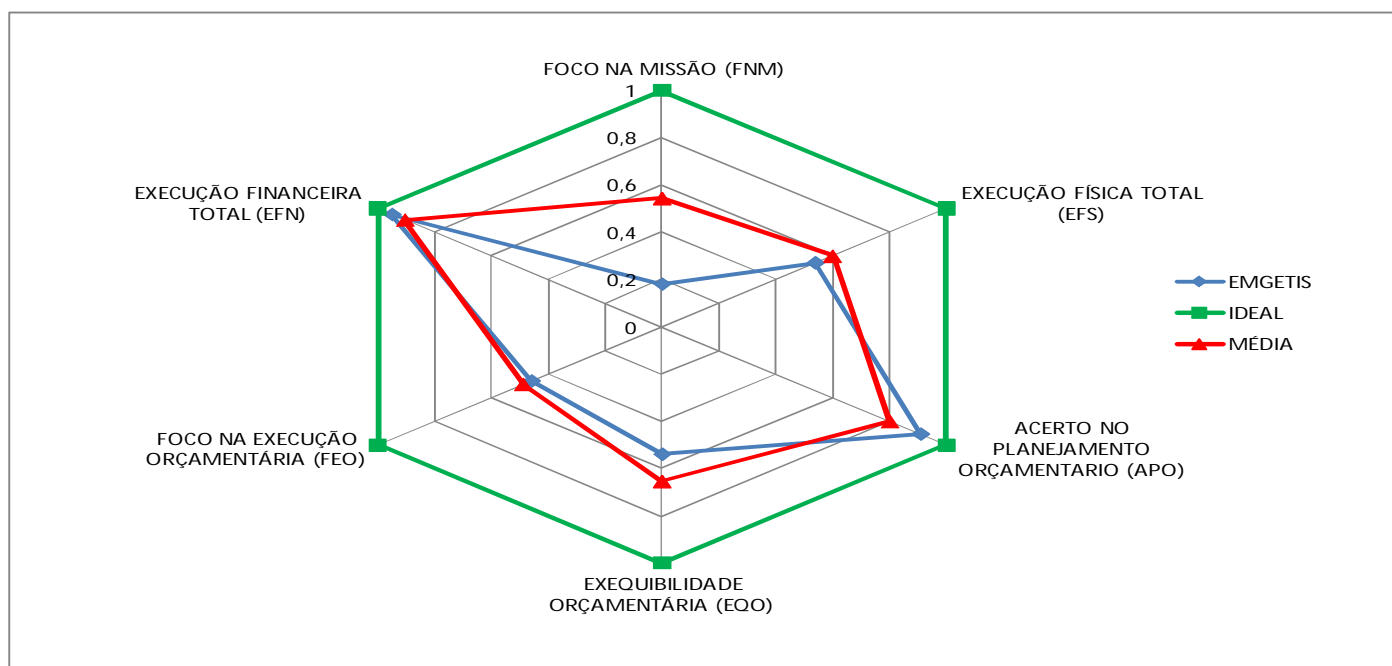
AValiação:



ANÁLISE

- A EMGETIS, em 2016, alcançou a nota de **6,03** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **5,49**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- Os indicadores FNM, EFS, EQO e FEO ficaram abaixo da média dos órgãos. Entretanto, quando o órgão compara-se a si mesmo apenas o APO diminuiu o seu desempenho em relação a 2015. (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

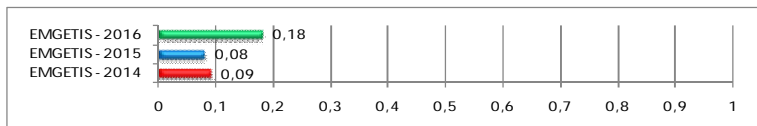
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	447.435
Desp. Liquidada total	2.533.082
Foco na Missão (FNM)	0,18

ANÁLISE:

- O FNM, registrou melhora em relação aos últimos anos, demonstrando que a EMGETIS vem aumentando a execução financeira em ações finalísticas do órgão.



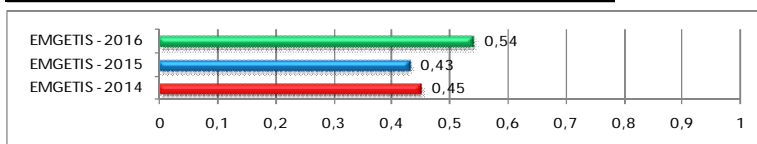
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,90
N° de Ações Avaliadas	11,00
Execução Física Total (EFS)	0,54

ANÁLISE:

- O EFS, continua evoluindo, visto que, as metas físicas estão sendo melhor executadas e conseqüentemente trouxe um desempenho positivo para o órgão.



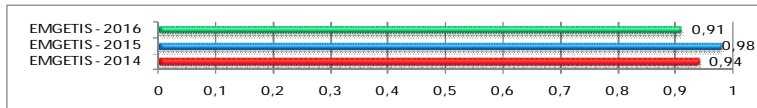
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	1.046.000
Valor do Orçamento Inicial	11.092.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,91

ANÁLISE:

- O APO, em 2016, indicou que as alterações orçamentárias foram maiores em relação a 2015. Em 2016, houve 91 % de acerto no planejamento, já em 2015, foi de 98%.



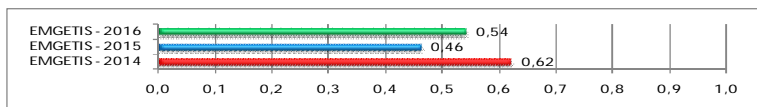
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,54

ANÁLISE:

- O EQO, em 2016, demonstrou que o número de ações com execução financeira foi maior que em 2015. Dentre as 13 ações existentes, 07 delas registraram execução.



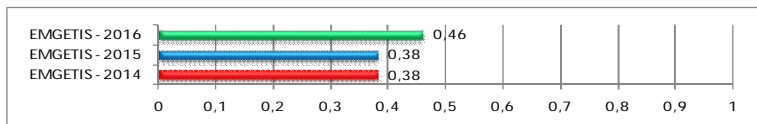
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,46

ANÁLISE:

- O FEO, em 2016, também melhorou seu desempenho quando comparado a 2015. Das 13 ações existentes, apenas 6 tiveram execução financeira igual ou superior a 50%.



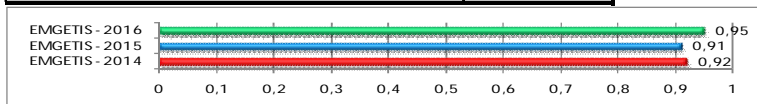
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	11.483.133
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	12.042.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,95

ANÁLISE:

- O EFN, vem apresentando evolução nos últimos três anos. Verifica-se que em 2016, a despesa liquidada foi 95% em relação a dotação orçamentária total. Já em 2015, foi de 91% e em 2014, foi de 92%.



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

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