

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	SES	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,46	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,81	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,43	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,19	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,98	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,73	6,55 **

NOTA IQGO: 5,73

RANKING 2016: **30º/39**

NOTA IQGO 2015: **5,65**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,55**

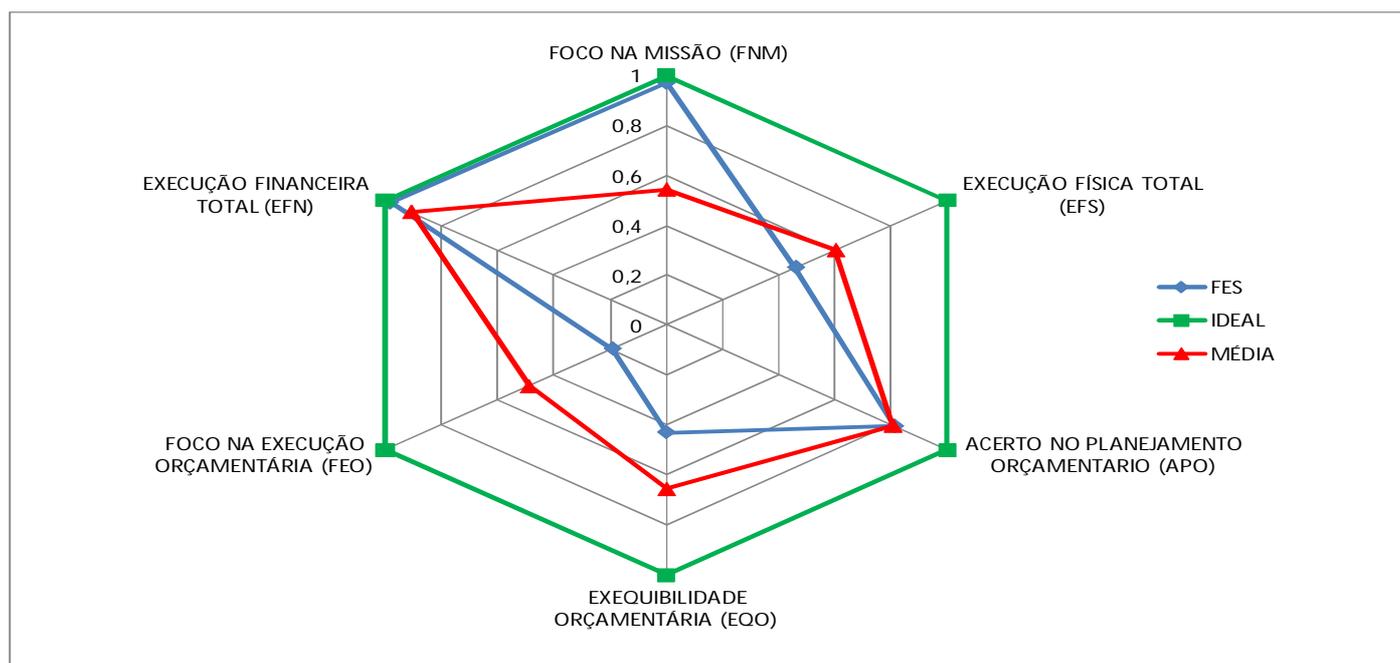
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SES, em 2016, alcançou a nota de **5,73** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **5,65**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- Destaque para o FNM, APO e EFN que obtiveram as melhores médias quando comparados aos demais órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, o destaque é do EFN. (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

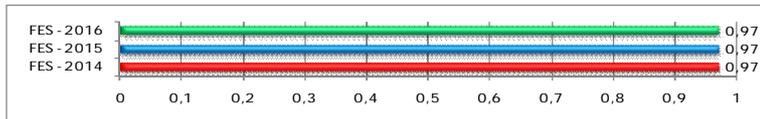
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	886.542.065
Desp. Liquidada total	915.386.892
Foco na Missão (FNM)	0,97

ANÁLISE:

- O FNM, se manteve estável durante os últimos anos, demonstrando que o órgão destina 97% de sua execução com despesas em ações finalísticas.



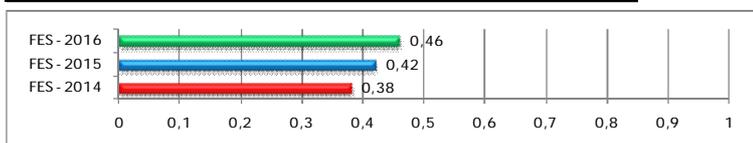
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	29,76
Nº de Ações Avaliadas	65,00
Execução Física Total (EFS)	0,46

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

ANÁLISE:

- O EFS, vem apresentando evolução em seu desempenho indicando aumento na execução das metas físicas, entretanto, o órgão ainda precisa aprimorar seu planejamento para alcance das metas estabelecidas.



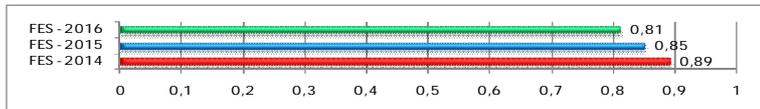
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- Observa-se no APO, gradativo decréscimo nos resultados em relação aos últimos três anos. Em 2016, 19% do orçamento sofreu alterações, já em 2015, foi de 15%, em 2014 foi de apenas 11%.

Valor Alterado Remanejado	197.510.429
Valor do Orçamento Inicial	1.027.064.740
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,81



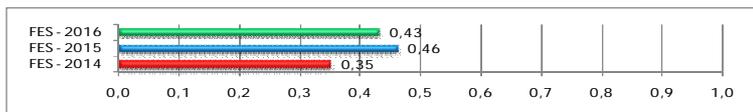
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2016, apresentou leve queda em seu desempenho em relação a 2015. A quantidade de ações sem execução foi maior em 2016, das 67 ações cadastradas, apenas 29 registraram execução, o que corresponde a 43% do total de ações.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	29
Total de Ações	67
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,43



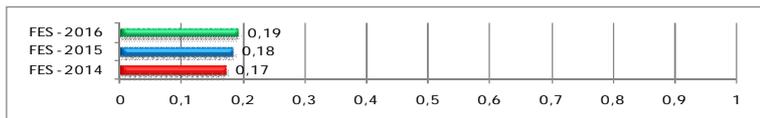
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O FEO, vem apresentado gradativa melhora no resultado dos últimos três anos, indicando aumento na quantidade de ações com execução igual ou superior a 50%.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	13
Total de Ações	67
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,19



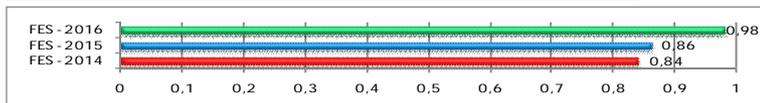
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou aumento no desempenho em relação a 2015. As despesas liquidadas em 2016, foram de 98% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 86%.

Despesa Liquidada Total	1.003.467.115
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	1.027.284.391
Execução Financeira Total (EFN)	0,98



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

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