



## 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	IPESAÚDE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,88	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	1,00	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,87	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,71	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,71	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,96	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		<b>8,42</b>	<b>6,55 **</b>

**NOTA IQGO: 8,42**

**RANKING 2016:** 1º/39

**NOTA IQGO 2015:** 8,65

**MÉDIA DOS ÓRGÃOS:** 6,55

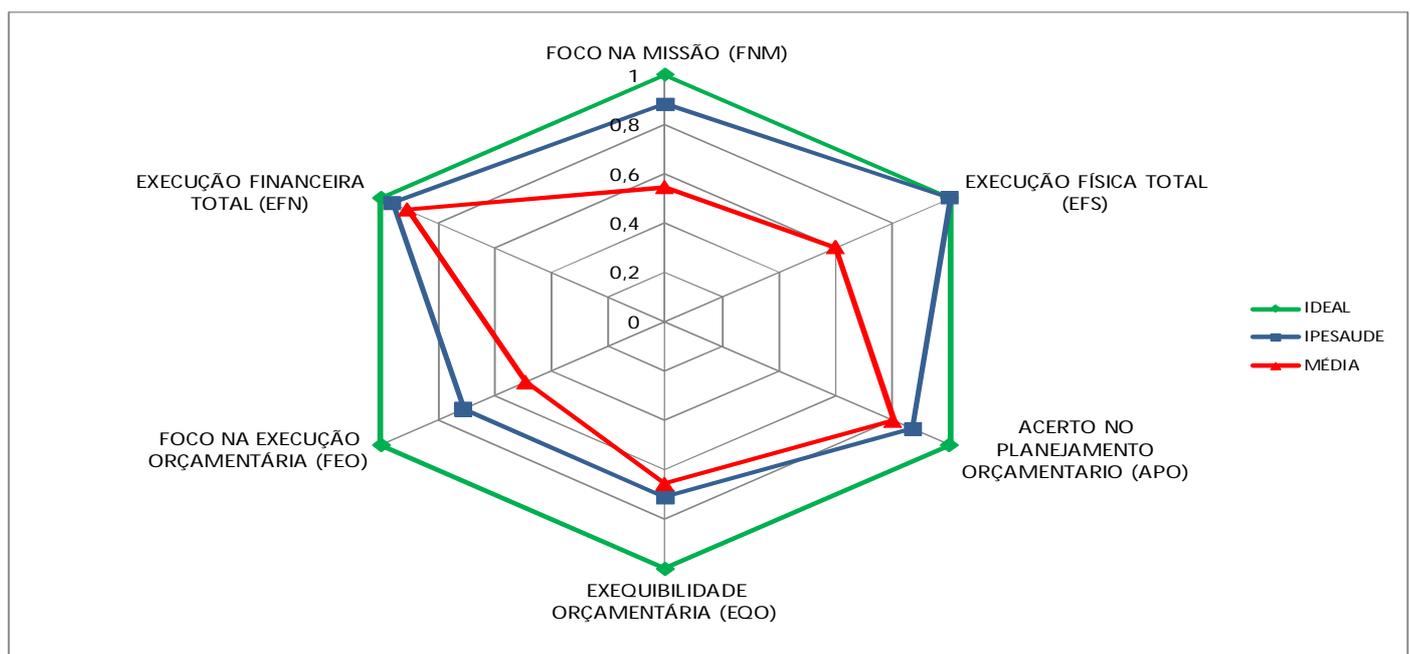
**AValiação:**



### ANÁLISE

- O IPESAÚDE, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **8,42**. Houve um decréscimo em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **8,65**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos e na escala de avaliação foi considerado Excelente;
- Destaque para o EFS que atingiu nota máxima pela terceira vez consecutiva. Quando o órgão compara-se a si mesmo, apenas o EFN apresentou crescimento em seu resultado. (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



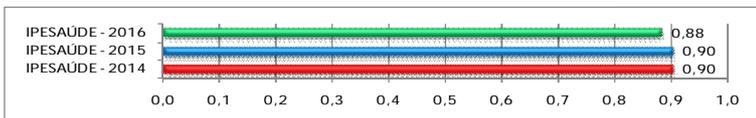
## FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	163.463.905
Desp. Liquidada total	184.981.604
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,88</b>

### ANÁLISE:

• O FNM, em 2016, indicou leve queda em relação a 2015, posto que, em 2016 o percentual liquidado das despesas em ações finalísticas foi 88%, enquanto que, em 2015 e 2014 foi de 90%.



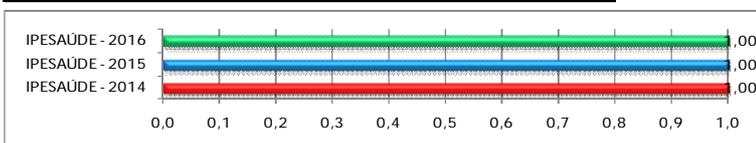
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

### ANÁLISE:

• O EFS, atingiu nota máxima nos últimos três anos. Excelente desempenho do órgão que cumpriu todas as metas físicas estabelecidas em seu orçamento. Parabéns!

## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,00
N° de Ações Avaliadas	6,00
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>1,00</b>



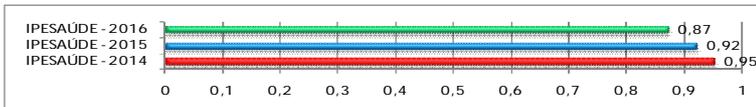
## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

### ANÁLISE:

• O APO, vem apresentando gradativa queda em seus resultados dos últimos três anos. Em 2016, cerca de 13% do orçamento sofreu alterações, em 2015 foi 8% e em 2014 apenas 5%.

Valor Alterado Remanejado	26.753.904
Valor do Orçamento Inicial	212.500.000
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,87</b>



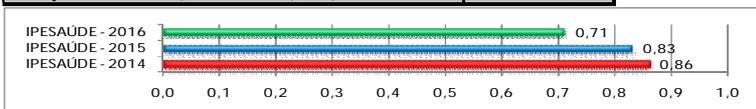
## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

### ANÁLISE:

• O EQO, também vem demonstrando decréscimo em seu resultados nos últimos três anos, pois, a cada ano a quantidade de ações sem execução financeira só aumenta.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	5
Total de Ações	7
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,71</b>



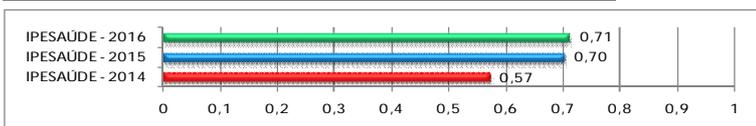
**FÓRMULA:** N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

### ANÁLISE:

• FEO, em 2016, registrou leve melhora em seu desempenho em relação a 2015. Das 7 ações existentes, apenas 5 delas obtiveram execução igual ou superior a 50%.

## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	7
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,71</b>



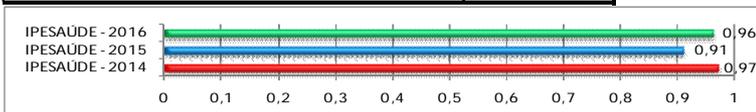
**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

### ANÁLISE:

• O EFN, indicou aumento no desempenho em relação a 2015. As despesas liquidadas em 2016, foram de 96% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 91% e em 2014, foi 97%.

## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	222.314.267
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	230.500.000
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,96</b>



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

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