



ITPS— 2016

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 Secretaria/ 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	ITPS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,74	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,60	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,89	0,80
	4. EXEQUILIBIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,60	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,60	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,96	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,08	6,55 **

NOTA IQGO: 7,08

RANKING 2016: 16º/39

NOTA IQGO 2015: 7,10

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,55

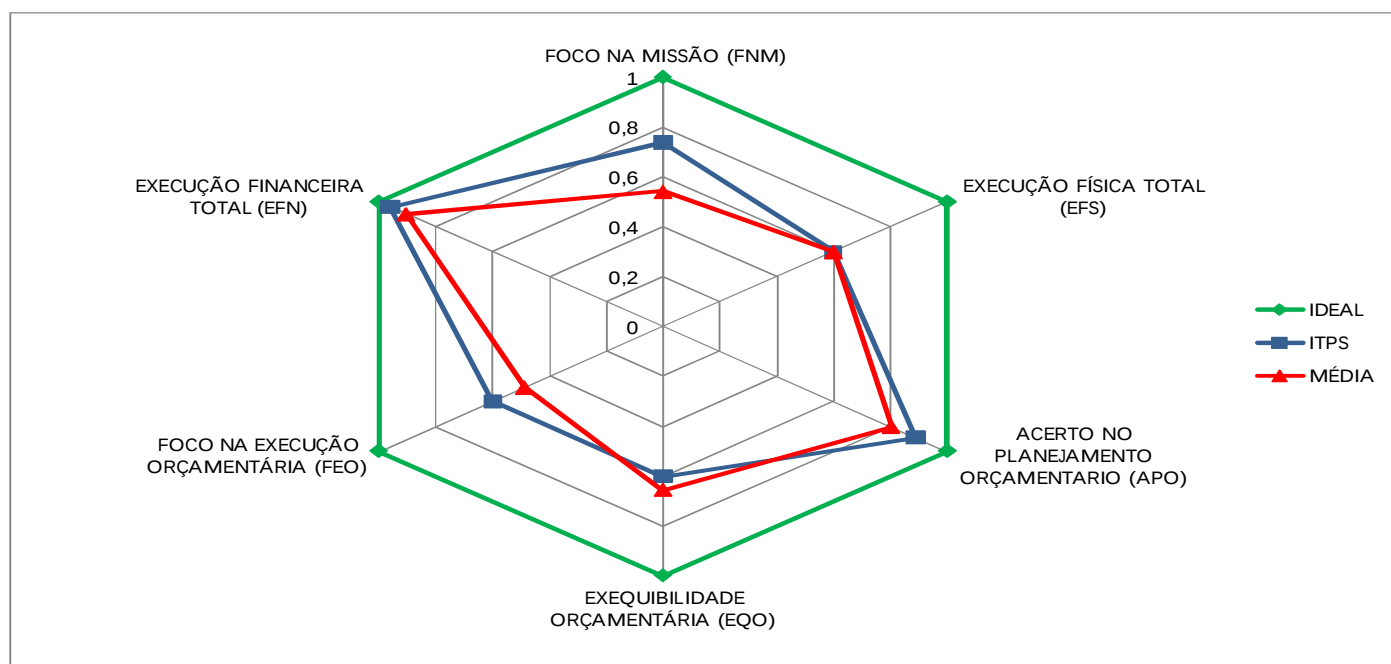
AValiação:



ANÁLISE

- O ITPS, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **7,08**. Houve um decréscimo em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **7,10**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Bom;
- Destaque para o FNM, APO, FEO e EFN que ficaram acima da média dos outros órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, o destaque fica somente para o EFN que foi o único que apresentou evolução. (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

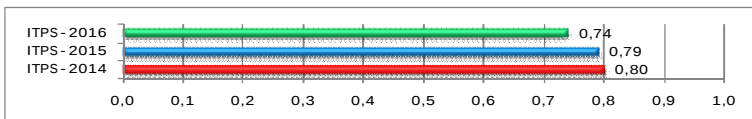
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br



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	3.388.901
Desp. Liquidada total	4.574.107
Foco na Missão (FNM)	0,74



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 74%, enquanto que, em 2015, foi de 79% e em 2014, foi de 80%.

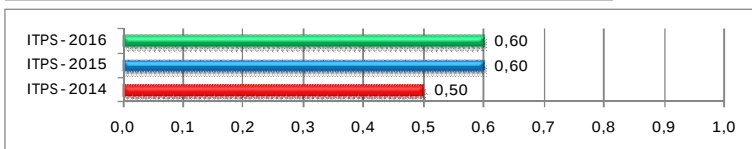
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, em 2016, manteve seu resultado em um patamar estável em relação a 2015, demonstrando que apenas 60% das metas físicas conseguiram ser executadas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,00
N° de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	0,60



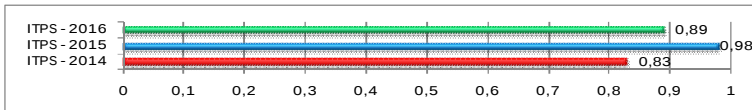
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O desempenho no APO, em 2016, apresentou decréscimo em relação a 2015, indicando que as alterações orçamentárias daquele exercício foi de 11%, enquanto que em 2015, foi apenas de 2%.

Valor Alterado Remanejado	1.397.000
Valor do Orçamento Inicial	13.266.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,89



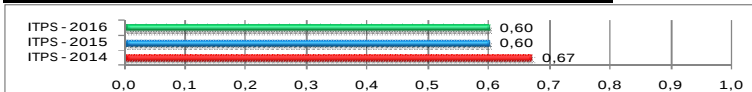
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2016, manteve-se em um patamar estável em relação a 2015, apontando que 60% das ações cadastradas obtiveram execução financeira.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	3
Total de Ações	5
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,60



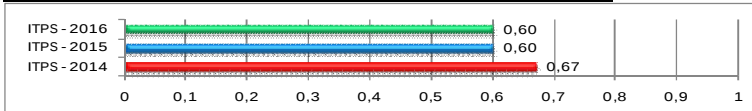
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2016, também se manteve no patamar estável em relação a 2015. Das 05 ações cadastradas, apenas 03 delas atingiram execução igual ou superior a 50%, o que corresponde a 60% do total de ações.

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	5
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,60



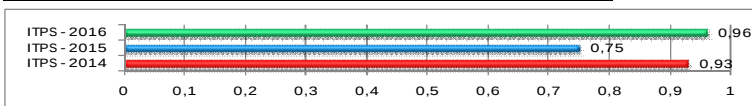
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou aumento no desempenho nos últimos três anos. As despesas liquidadas em 2016, foram de 96% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 75% e em 2014, foi 93%.

Despesa Liquidada Total	11.135.751
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	11.596.335
Execução Financeira Total (EFN)	0,96



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

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