

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	JUCESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,28	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,80	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,83	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,78	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,99	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,43	6,55 **

NOTA IQGO: 7,43

RANKING 2016: 13º/39

NOTA IQGO 2015: 4,44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,55

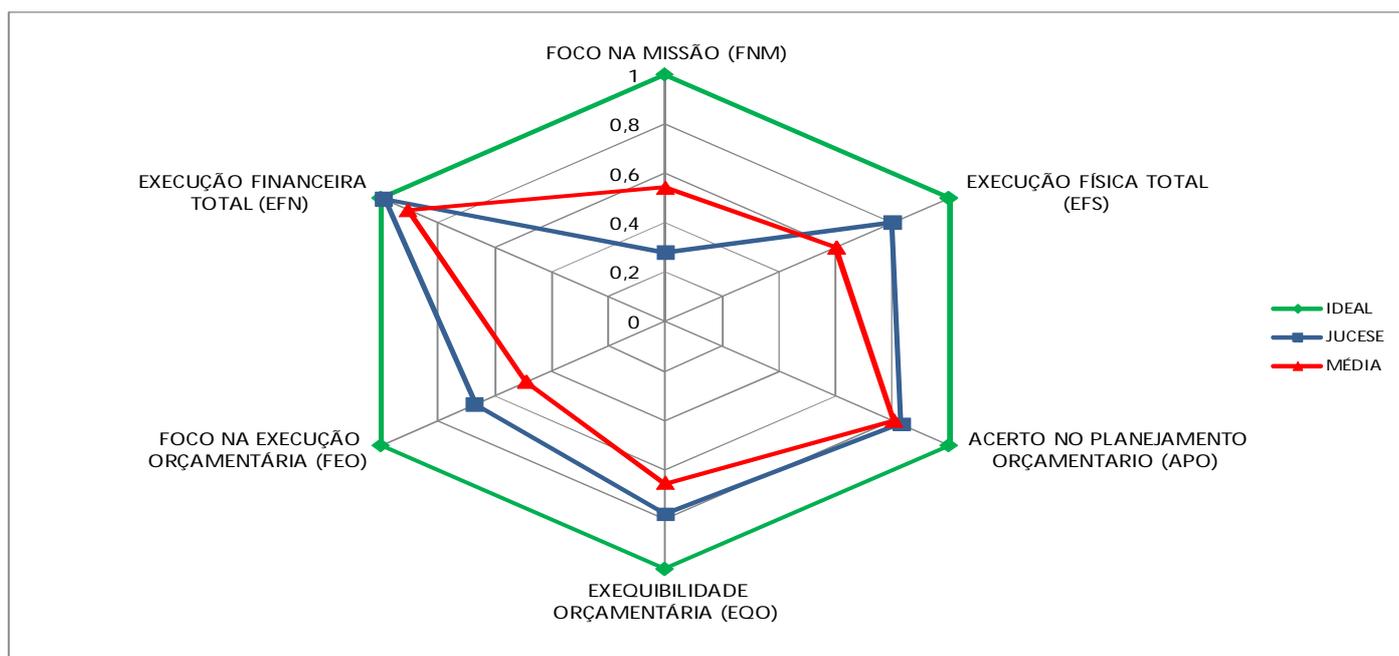
AValiação:



ANÁLISE

- A JUCESE em 2016, alcançou a nota do IQGO de **7,43**. Houve um acréscimo em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **4,44**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Bom;
- Todos os indicadores, com exceção do FNM, obtiveram nota acima da média dos órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, todos os indicadores apresentaram evolução, com destaque para o EFS e FEO. (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

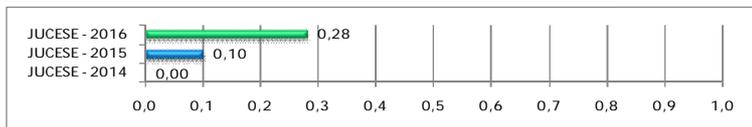
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	663.805
Desp. Liquidada total	2.359.513
Foco na Missão (FNM)	0,28

ANÁLISE:

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



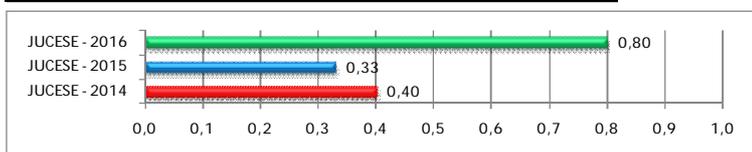
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	8,00
N° de Ações Avaliadas	10,00
Execução Física Total (EFS)	0,80

ANÁLISE:

- O EFS, em 2016, registrou considerável evolução em relação a 2015 contribuindo para o aumento na nota do IQGO, demonstrando que as metas físicas foram melhor planejadas e conseqüentemente ocorreu aumento na execução.



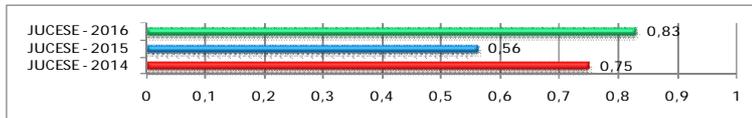
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	646.908
Valor do Orçamento Inicial	3.700.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,83

ANÁLISE:

- O APO, também apresentou evolução, alcançado desempenho satisfatório, pois, em 2016, apenas 17% do orçamento inicial foi alterado, já em 2015, houve 44% de alteração.



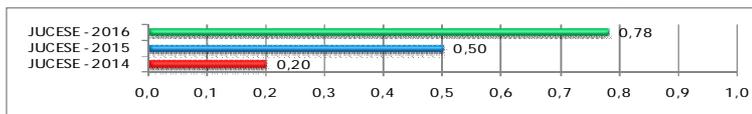
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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	9
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,78

ANÁLISE:

- O EQO, em 2016, indicou que das 09 ações existentes, 02 ações não registraram nenhuma execução. Foi o melhor desempenho deste indicador nos últimos anos.



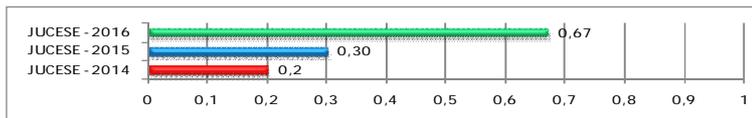
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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	9
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67

ANÁLISE:

- O FEO, evoluiu nos últimos três anos. Em 2016, apresentou uma grande melhora em relação a 2015. Das 09 ações existentes, 06 delas atingiram uma execução igual ou acima de 50%.



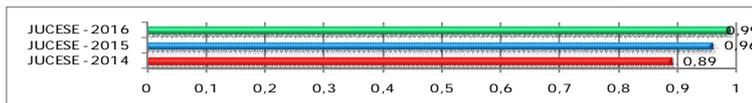
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	3.977.405
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	4.000.133
Execução Financeira Total (EFN)	0,99

ANÁLISE:

- O EFN, indicou aumento no desempenho em relação aos últimos anos. As despesas liquidadas em 2016, foram de 99% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 96% e em 2014, foi 89%.



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

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