



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	PGE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,40	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,86	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,92	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,75	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,75	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,48	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,44	6,55 **

NOTA IQGO: 7,44

RANKING 2016: 12º/39

NOTA IQGO 2015: 6,08

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,55

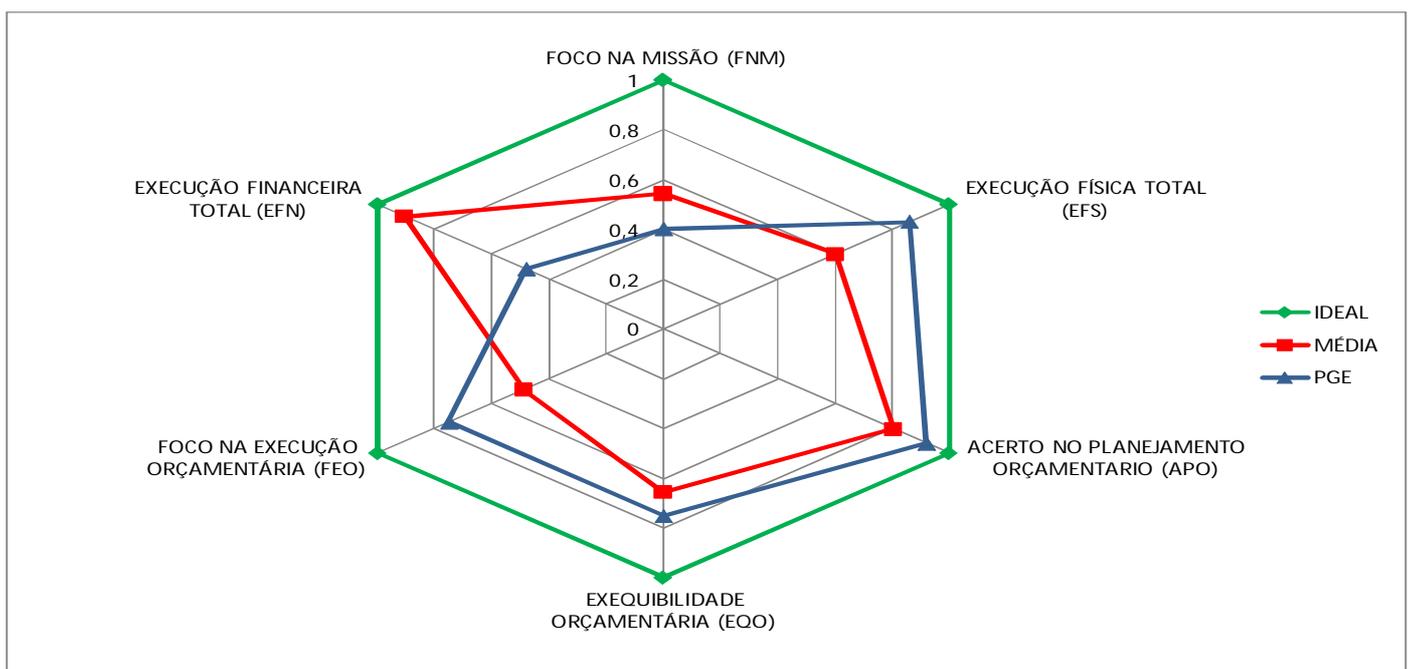
AValiação:



ANÁLISE

- A PGE em 2016, alcançou a nota do IQGO de **7,44**. Houve um acréscimo em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **6,08**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Bom;
- Todos os indicadores, exceto o FNM e EFN, ficaram acima da média dos órgãos. Quando a PGE compara-se a si mesma o destaque vai para O EQO, FEO e EFS que registraram maior grau evolutivo. (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

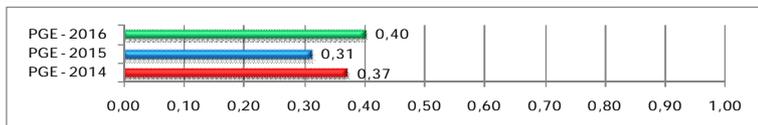
Dúvidas: SPO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	1.915.944
Desp. Liquidada total	4.815.723
Foco na Missão (FNM)	0,40

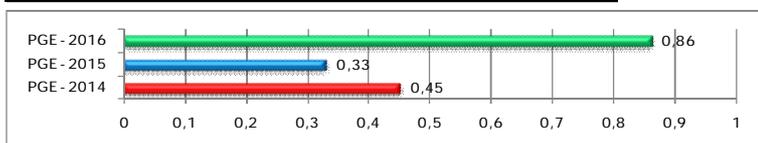


ANÁLISE:

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

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,00
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,86



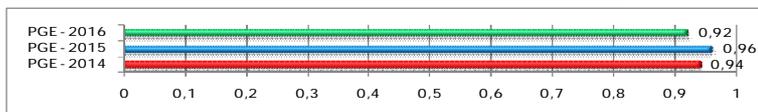
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

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

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	6.638.060
Valor do Orçamento Inicial	88.151.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,92



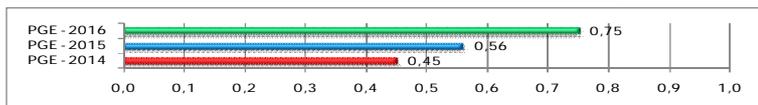
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO, em 2016, registrou leve queda em relação a 2015, indicando que o percentual de alterações orçamentárias foram maiores 2016, correspondendo a 8% do orçamento inicial, já em 2015, foi apenas de 4%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	8
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75



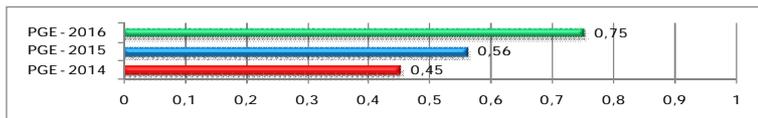
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O EQO, em 2016, indicou que das 08 ações existentes, 02 ações não registraram nenhuma execução. Foi o melhor desempenho registrado deste indicador, quando comparado aos últimos anos.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	8
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,75



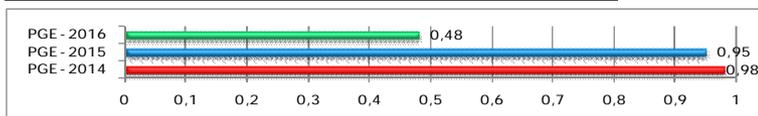
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O FEO evoluiu nos últimos três anos. Em 2016, apresentou uma grande melhora em relação a 2015. Das 08 ações existentes, 06 delas atingiram uma execução igual ou acima de 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	36.453.280
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	75.442.777
Execução Financeira Total (EFN)	0,48



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou decréscimo no desempenho em relação aos exercícios anteriores. As despesas liquidadas em 2016, foram de 48% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 95% e em 2014, foi 98%.

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

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