

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	SEAGRI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,96	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,16	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,87	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,56	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,22	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,84	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,42	6,55 **

NOTA IQGO: 5,42

RANKING 2016: **33º/39**

NOTA IQGO 2015: **3,78**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,55**

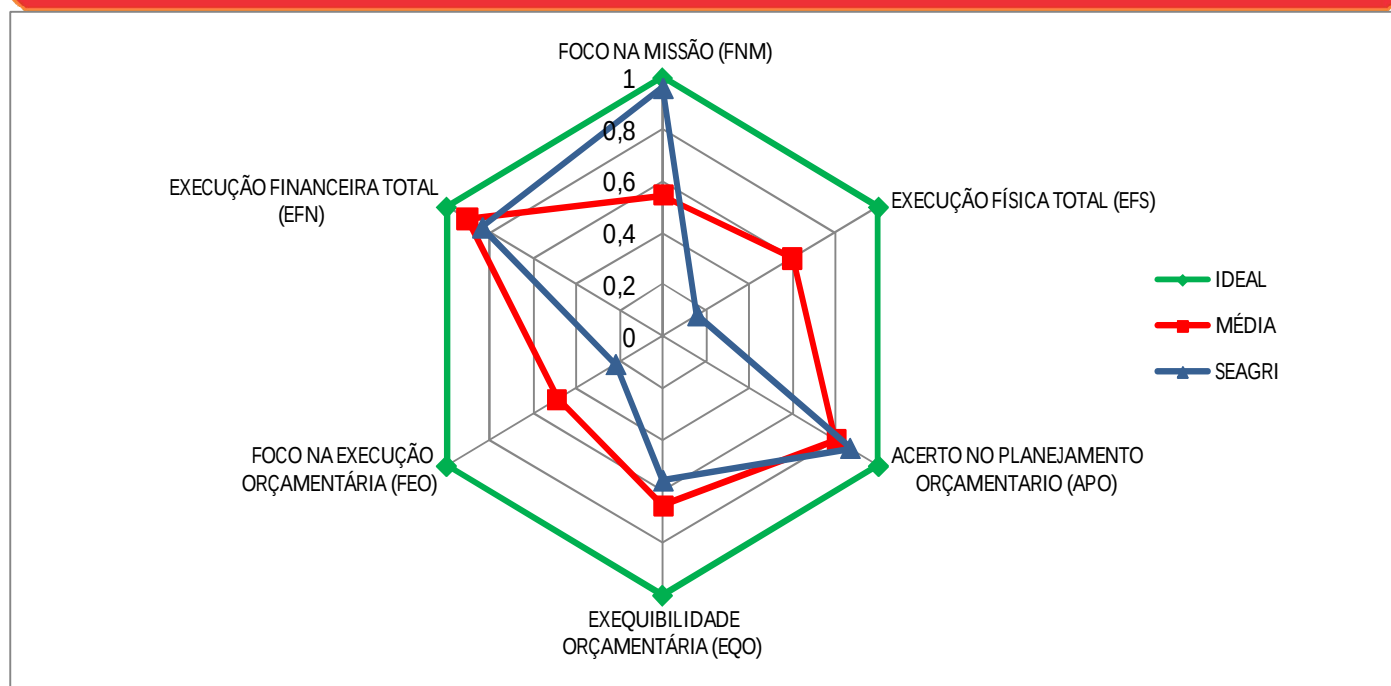
AValiação:



ANÁLISE

- A SEAGRI, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **5,42**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **3,78**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- Na maioria dos indicadores o desempenho foi abaixo quando comparado com a média dos órgãos, já o cenário quando comparado a si próprio nos últimos anos, se mostrou evolutivo. Demonstrando claramente, que o órgão vem melhorando na gestão orçamentária. (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)

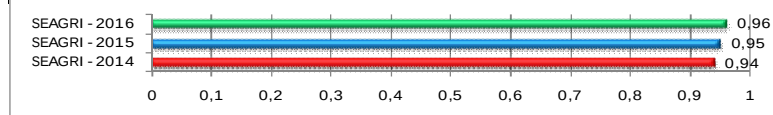
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	16.179.296
Desp. Liquidada total	16.770.820
Foco na Missão (FNM)	0,96

ANÁLISE:

- Em 2016, a SEAGRI, continuou mantendo um satisfatório desempenho neste indicador, demonstrando que o órgão vem mantendo a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade do órgão.



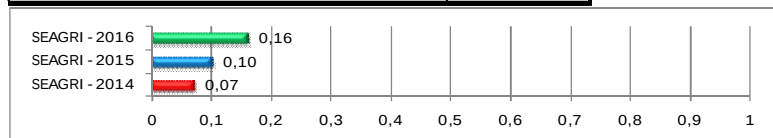
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,71
N° de Ações Avaliadas	17,00
Execução Física Total (EFS)	0,16

ANÁLISE:

- Verifica-se um sutil progresso no EFS em 2016, consequência do aumento das metas físicas realizadas ou melhor avaliadas. Mesmo estando com um desempenho melhor que os últimos anos, há uma distância grande de acerto com relação ao que foi planejado.



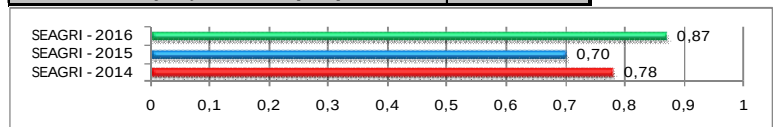
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	8.158.450
Valor do Orçamento Inicial	62.104.900
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,87

ANÁLISE:

- O órgão se apresenta bem no acerto do planejamento orçamentário, mostra que o nível de alteração foi razoavelmente pequeno (13%), em relação aos valores do orçamento inicial.



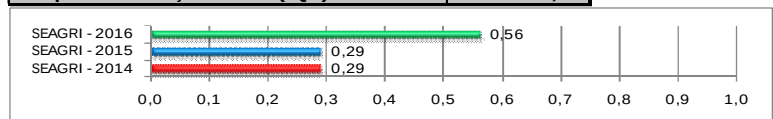
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	10
Total de Ações	18
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,56

ANÁLISE:

- O EQO, teve uma melhora no desempenho em relação a 2015, em virtude do acréscimo de ações com execução financeira. No entanto, 08 ações não obtiveram nenhuma execução, sendo consideradas nulas.



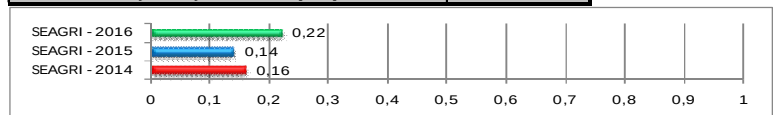
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4
Total de Ações	18
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,22

ANÁLISE:

- Dentre as 18 ações previstas no orçamento, apenas 4 tiveram execução financeira igual ou superior a 50%, levando o órgão ao desempenho de 22%.



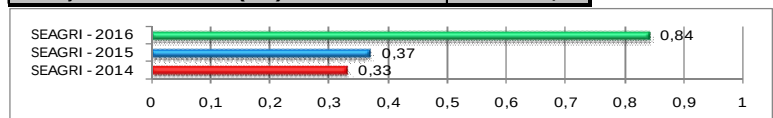
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	22.566.631
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	26.973.060
Execução Financeira Total (EFN)	0,84

ANÁLISE:

- Mesmo apresentando ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 87% em despesas liquidadas. Contribuiu também para esse desempenho, as anulações para outros órgãos realizadas no final do exercício financeiro.



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

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