

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	SECOM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,86	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,61	0,60
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,86	0,80
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,78	0,66
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,49
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,93	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,63	6,55 **

NOTA IQGO: 7,63

RANKING 2016: **7º/39**

NOTA IQGO 2015: **6,64**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,55**

AVALIAÇÃO:

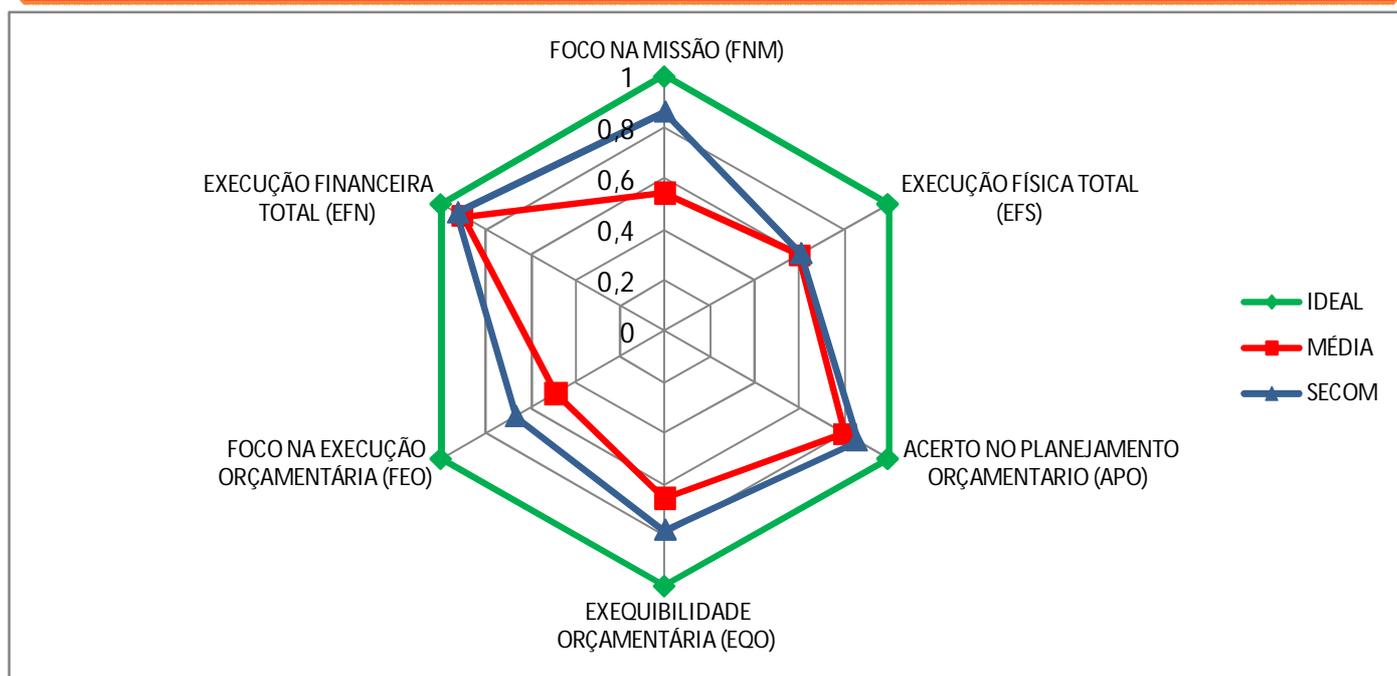


ANÁLISE

- A SECOM, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **7,63**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **6,64**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerada na avaliação como boa;
- O órgão vem evoluindo na gestão orçamentária, como podemos ver nos indicadores, quando comparados a si próprio nos últimos anos.

(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.

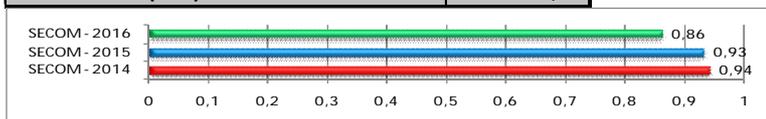
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	10.574.141
Desp. Liquidada total	12.247.325
Foco na Missão (FNM)	0,86

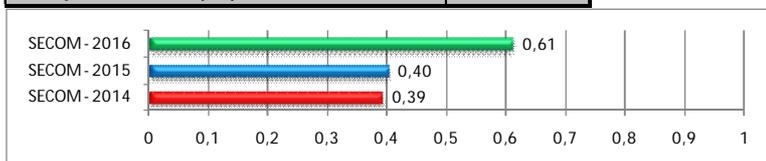


ANÁLISE:

- Houve pequeno decréscimo no percentual de execução em relação a 2015, apontando que houve diminuições na liquidação de despesas destinadas as ações finalísticas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4
Nº de Ações Avaliadas	7
Execução Física Total (EFS)	0,61



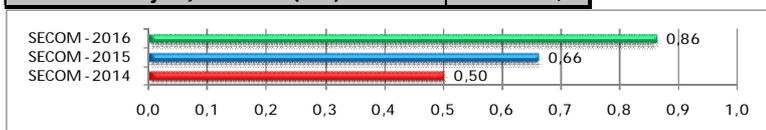
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, apresentou melhora em seu desempenho nos últimos 03 anos, o que demonstra que as metas físicas estão começando a serem atingidas, conforme o planejado.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	3.001.510
Valor do Orçamento Inicial	21.836.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,86



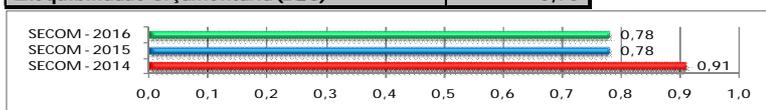
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Observa-se uma evolução no desempenho neste indicador em relação a 2015, em virtude da diminuição no percentual de remanejamento orçamentário. A SECOM alterou o orçamento em 14%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	9
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,78



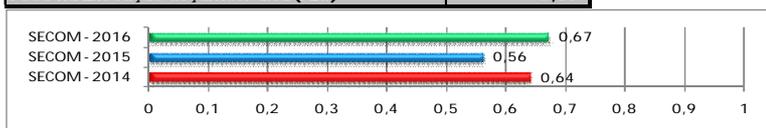
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O EQO, se manteve no patamar constante em relação a 2015, com uma nota regular. Resultado de 02 ações que não obtiveram nenhuma execução financeira, sendo consideradas nulas no orçamento 2016.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	9
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67



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

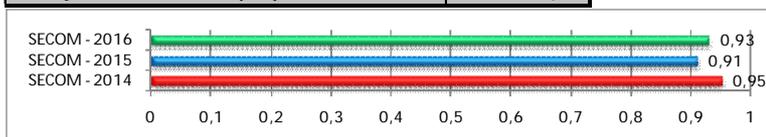
ANÁLISE:

- Houve melhora no desempenho do FEO em relação aos últimos anos. Em 2016, das 09 ações existentes, 06 atingiram um percentual igual ou superior a 50%, indicando que a SECOM tem realizado a execução financeira em um número maior de ações.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	14.907.555
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	16.026.417
Execução Financeira Total (EFN)	0,93



ANÁLISE:

- Boa performance neste indicador, bem próximo do que foi planejado. Encerrou o exercício financeiro com 7% do orçamento inutilizado.

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