

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	SEGOV	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,00	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,80	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,99	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,67	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,91	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,17	6,55 **

NOTA IQGO: 7,17

RANKING 2016: **15º/39**

NOTA IQGO 2015: **4,43**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,55**

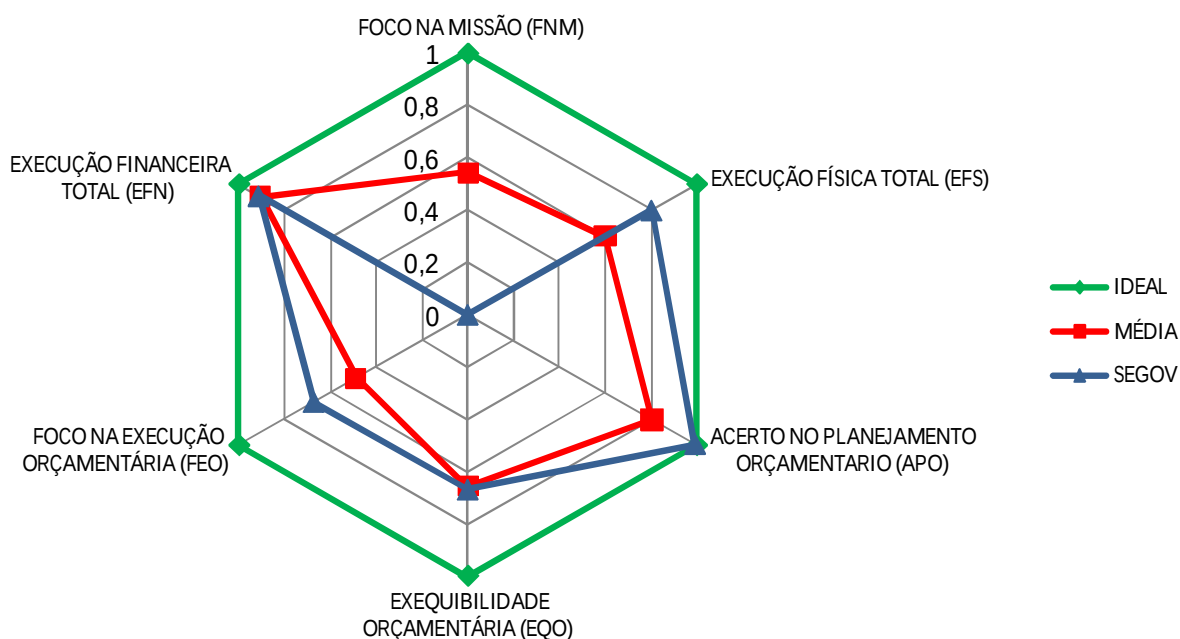
AValiação:



ANÁLISE

- A SEGOV, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **7,17**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **4,43**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como boa;
- O órgão vem evoluindo na gestão orçamentária, como podemos ver nos indicadores, quando comparados a si próprio nos últimos anos. Destaque negativo, para o indicador FNM, que avalia a execução em ações finalística, que não foi pontuada em virtude do órgão não dispor deste tipo de ação no orçamento. (vide detalhamento dos indicadores na pág.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

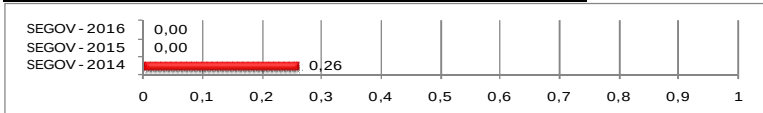


FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	0
Desp. Liquidada total	442.599
Foco na Missão (FNM)	0,00



ANÁLISE:

- Em 2016, a SEGOV não registrou liquidação de despesas em ações finalísticas, ficando concentradas apenas nas ações de: manutenção e pessoal, impactando de forma negativa o FNM.

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

ANÁLISE:

- Não foi possível fazer uma comparação com o ano de 2015, entretanto, o resultado apresentado demonstrou que a execução das metas físicas obtiveram um desempenho satisfatório, próximo do planejado. Apenas a ação 1596 - Gestão da Tecnologia da Informação, não houve execução.

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

ANÁLISE:

- O órgão se apresenta bem no acerto do planejamento orçamentário, mostra que o nível de alteração foi pequeno(1%), em relação aos valores do orçamento inicial.

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

ANÁLISE:

- A nota de 0,67 neste indicador, é o resultado de que, apenas uma ação do orçamento do órgão não teve execução. No caso, a ação de gestão de tecnologia da informação, que teve a dotação inicial totalmente anulada.

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

ANÁLISE:

- Desempenho semelhante ao EQO, apenas uma ação do orçamento não teve execução.

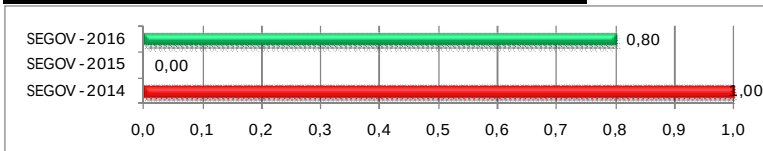
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Boa performance neste indicador, posicionou-se superior ao ano anterior. Apenas 9% do orçamento não foi utilizado.

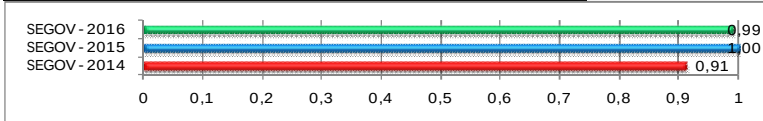
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,00
Nº de Ações Avaliadas	5,00
Execução Física Total (EFS)	0,80



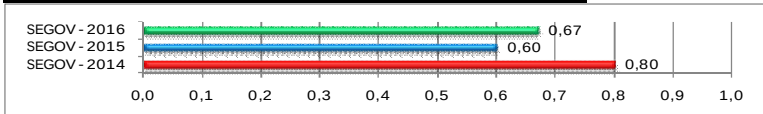
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	20.000
Valor do Orçamento Inicial	3.070.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,99



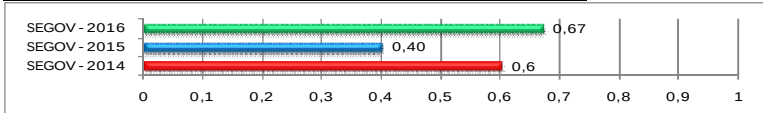
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	2
Total de Ações	3
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,67



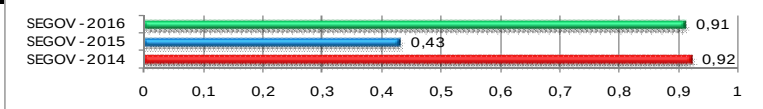
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	3
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.783.494
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial – Anulação	3.070.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,91



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

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