

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.

NOTA IQGO: 4,79

RANKING 2016: 37°/39
NOTA IQGO 2015: 5,14
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,55

AValiação:



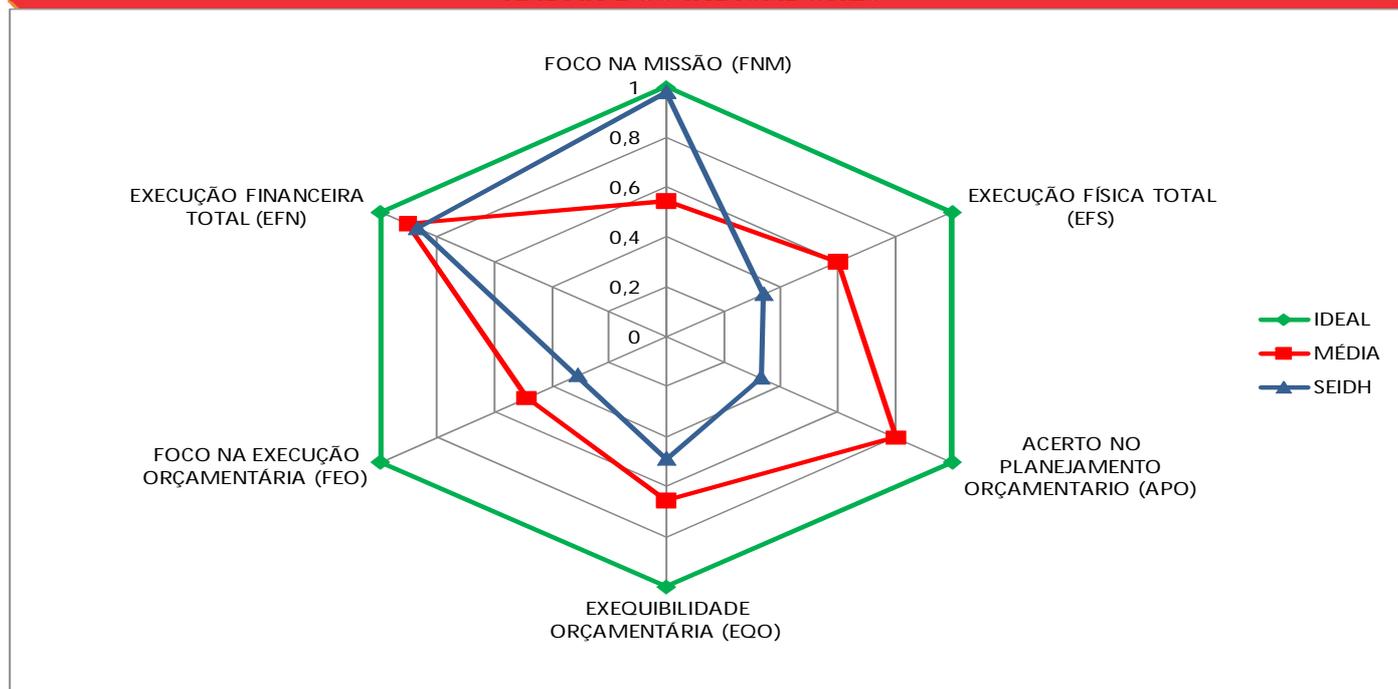
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEIDH	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,98	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,34	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,33	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,49	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,31	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,87	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,79	6,55 **

ANÁLISE

- A SEIDH, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **4,79**. Houve uma piora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **5,14**. 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 e o cenário quando comparado a si próprio nos últimos anos, também não se mostrou evolutivo. Destaque negativo no indicador que avalia o volume de suplementações (APO) e no indicador que avalia a quantidade de ações sem execução (EQO). (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

Liquidadas em ações finalísticas	41.861.865
Liquidada total	42.783.248
Foco na Missão (FNM)	0,98

ANÁLISE:

- Em 2016, a SEIDH, 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.

ANÁLISE:

- Apesar do leve aumento apontado no EFS em relação a 2015, o órgão precisa melhorar seu desempenho, executando as metas físicas estabelecidas em seu planejamento.

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

ANÁLISE:

- O decréscimo da nota de 2016, é justificado pelo aumento no percentual de remanejamento orçamentário, haja vista, que o órgão tem um índice muito alto de solicitações de créditos suplementares. A SEIDH, deve continuar atentando-se para melhorar no que se refere à distribuição do orçamento nas ações para evitar este tipo de alteração.

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

ANÁLISE:

- Nos últimos anos vem ocorrendo uma redução no desempenho deste indicador, resultado de um número cada vez maior de ações sem execuções financeiras.

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

ANÁLISE:

- Dentre as 68 ações prevista no orçamento 2016, apenas 21, obtiveram execução financeira igual ou superior a 50%. Os resultados dos indicadores EQO e FEO, demonstram que o órgão precisa planejar em seu orçamento, as ações que realmente serão executadas para não comprometê-lo.

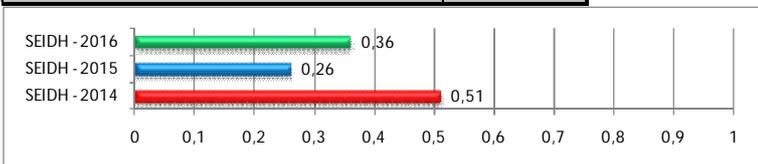
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Mesmo apresentando ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 87% em despesas liquidadas, finalizando o exercício com 13% do orçamento inutilizado.

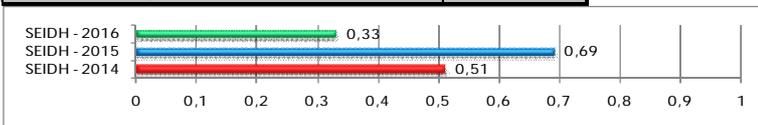
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	23,82
N° de Ações Avaliadas	67
Execução Física Total (EFS)	0,36



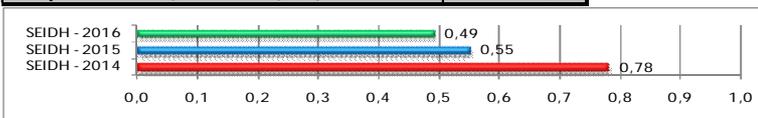
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	52.650.975
Valor do Orçamento Inicial	79.100.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,33



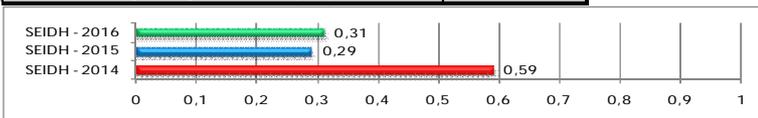
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	33
Total de Ações	68
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,49



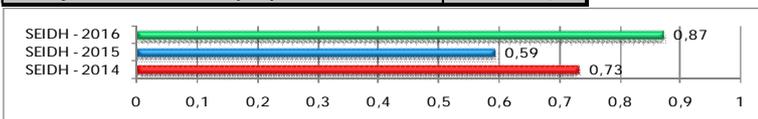
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	21
Total de Ações	68
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,31



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	53.211.958
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	61.084.575
Execução Financeira Total (EFN)	0,87



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

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