

## 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: 5,54**

**RANKING 2016:** 32º/39  
**NOTA IQGO 2015:** 4,85  
**MÉDIA DOS ÓRGÃOS:** 6,55

**AValiação:**



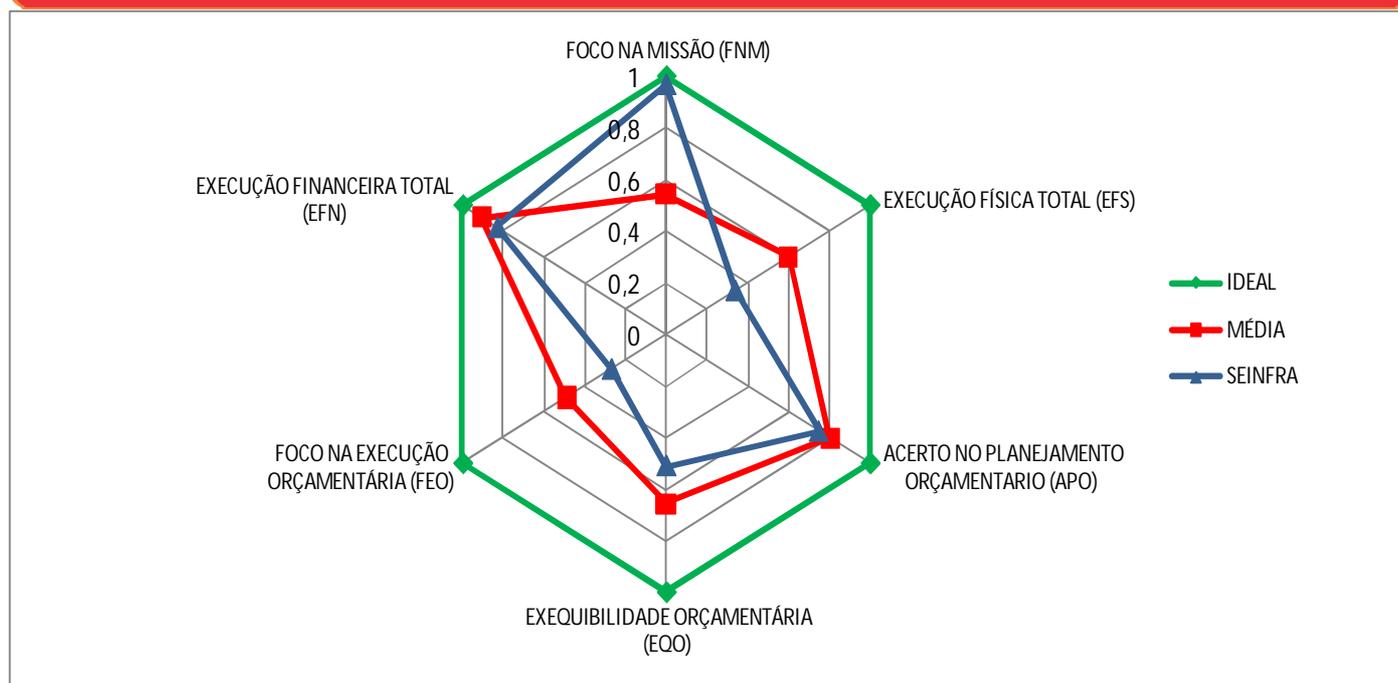
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEINFRA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,97	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	0,34	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,75	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,51	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,27	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,83	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		<b>5,54</b>	<b>6,55 **</b>

### ANÁLISE

- A SEINFRA, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **5,54**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **4,85**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- Quando comparado a si mesma, a SEINFRA vem melhorando o desempenho nos indicadores FNM, EFS, EQO, FEO e EFN, obtendo regressão apenas APO. Entretanto, ficou evidente por meio dos indicadores, a necessidade do órgão em rever seu portfólio de ações nos próximos ciclos orçamentários. (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.

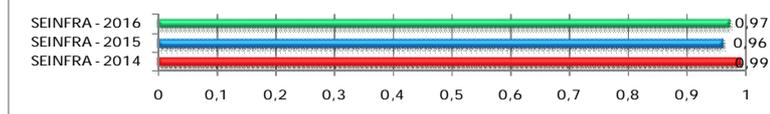
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	196.418.693
Desp. Liquidada total	202.419.243
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,97</b>



### ANÁLISE:

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

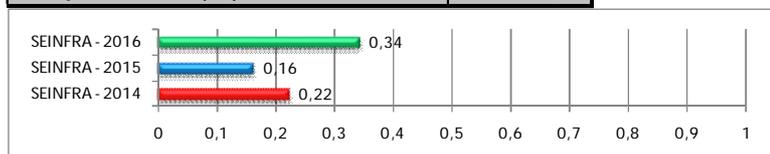
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

### ANÁLISE:

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

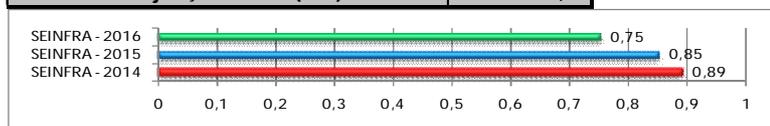
## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	22,90
N° de Ações Avaliadas	68,00
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,34</b>



## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	100.673.648
Valor do Orçamento Inicial	402.823.875
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,75</b>



**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 SEINFRA deve continuar atentando-se para melhorar no que se refere à distribuição do orçamento nas ações pra evitar este tipo de alteração.

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

### ANÁLISE:

- O aumento no desempenho do EQO, é reflexo de uma quantidade maior de ações com execução financeira. Entretanto, 41 ações não obtiveram execuções, sendo consideradas nulas.

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

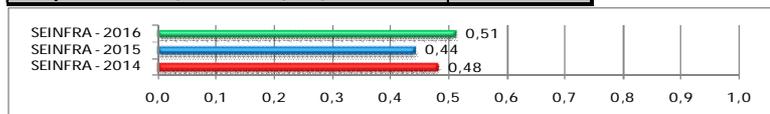
### ANÁLISE:

- Apenas 22, das 83 ações tiveram 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

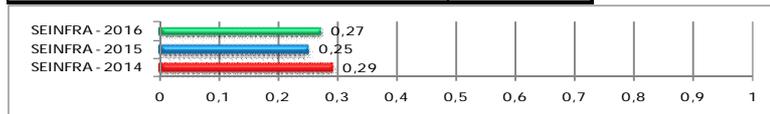
## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	42
Total de Ações	83
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,51</b>



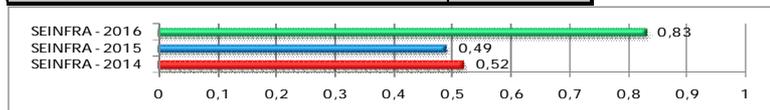
## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	22
Total de Ações	83
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,27</b>



## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	223.244.915
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	269.651.727
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,83</b>



### ANÁLISE:

- Mesmo apresentando ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 83% em despesas liquidadas. As anulações para outros órgãos realizadas no final do exercício, também contribuíram para este desempenho.

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

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