

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	SEJUC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,47	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,49	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,55	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,23	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,84	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,29	6,55 **

NOTA IQGO: 5,29

RANKING 2016: 34º/39

NOTA IQGO 2015: 6,33

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 6,55

AValiação:

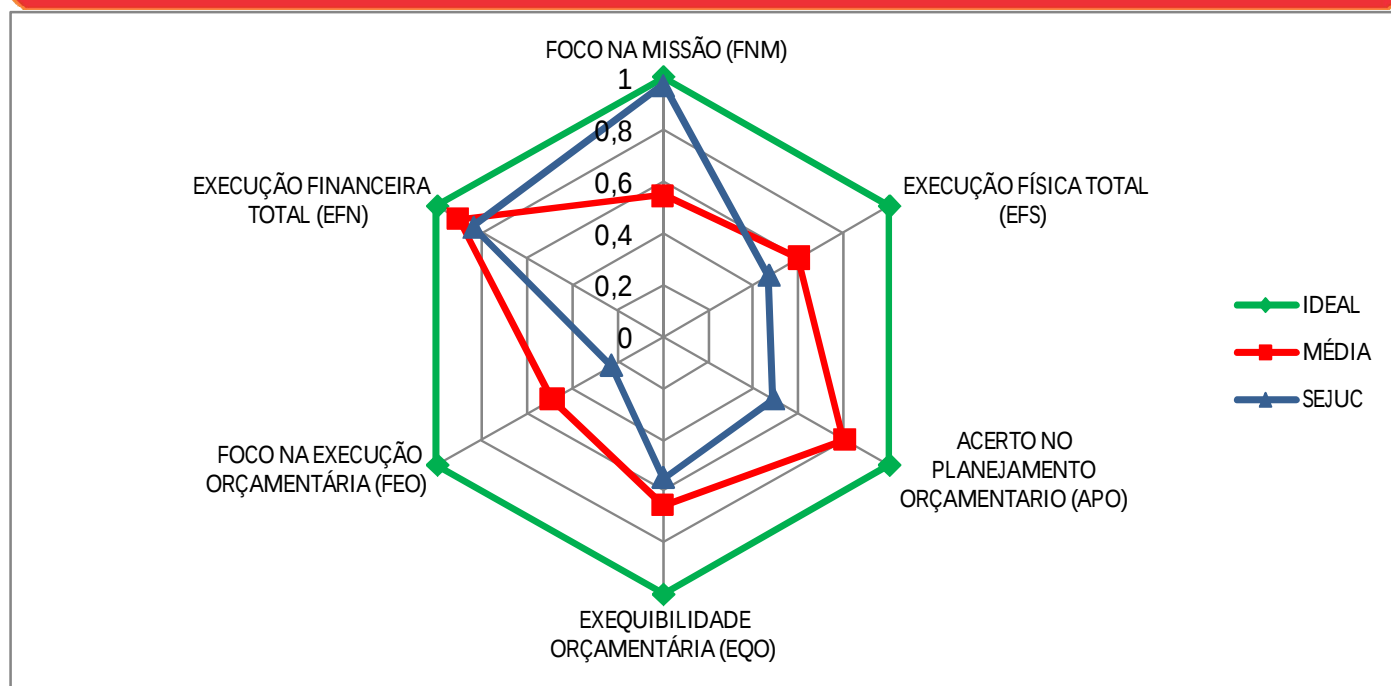


ANÁLISE

- A **SEJUC**, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **5,29**. Houve uma piora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **6,33**. 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 nos indicadores APO e FEO.

(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)

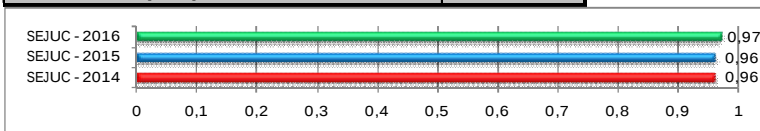
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	51.757.499
Desp. Liquidada total	53.333.202
Foco na Missão (FNM)	0,97

ANÁLISE:

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



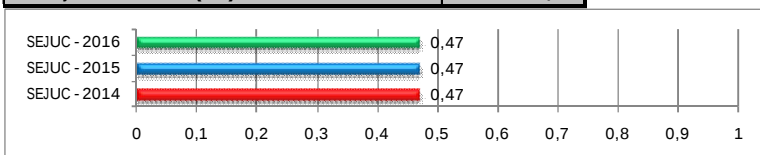
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	10
Nº de Ações Avaliadas	22
Execução Física Total (EFS)	0,47

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

ANÁLISE:

- O EFS, nos últimos anos se manteve no patamar constante, com execução de 47%. O órgão precisa melhorar seu desempenho, executando as metas físicas estabelecidas em seu planejamento.



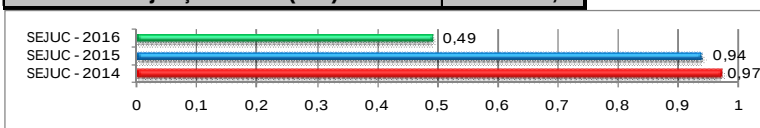
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	46.653.457
Valor do Orçamento Inicial	92.190.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,49

ANÁLISE:

- As alterações orçamentárias realizadas na ação 0110 - Manutenção das Unidades Prisionais, refletiram significativamente neste indicador.



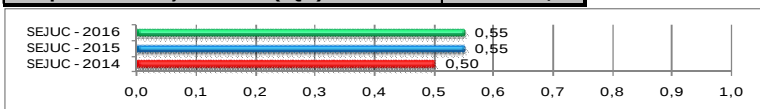
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	12
Total de Ações	22
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,55

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

ANÁLISE:

- O EQO, se manteve no mesmo patamar que ano passado, com uma nota regular. Consequência de 10 ações que não tiveram execução financeira, sendo consideradas nulas no orçamento 2016.



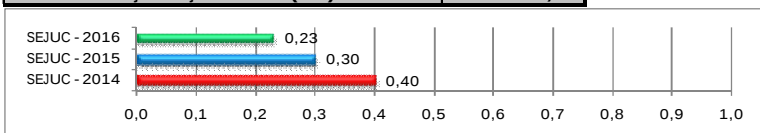
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	22
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,23

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

ANÁLISE:

- Apenas 05, das 22 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.



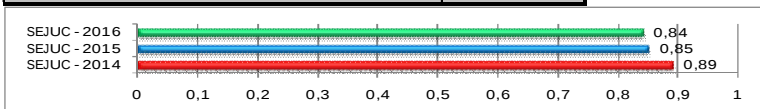
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	106.026.900
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	126.733.813
Execução Financeira Total (EFN)	0,84

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Boa performance neste indicador, posicionou-se bem, ainda que abaixo dos anos anteriores. Porém, ainda existe uma diferença entre o planejado e o executado, pois 16% do orçamento não foi utilizado.



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

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