

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	SSP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,74	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,71	0,60
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,89	0,80
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,94	0,66
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,38	0,49
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,94	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,52	6,55 **

NOTA IQGO: 7,52

RANKING 2016: **9º/39**
 NOTA IQGO 2015: **6,28**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,55**

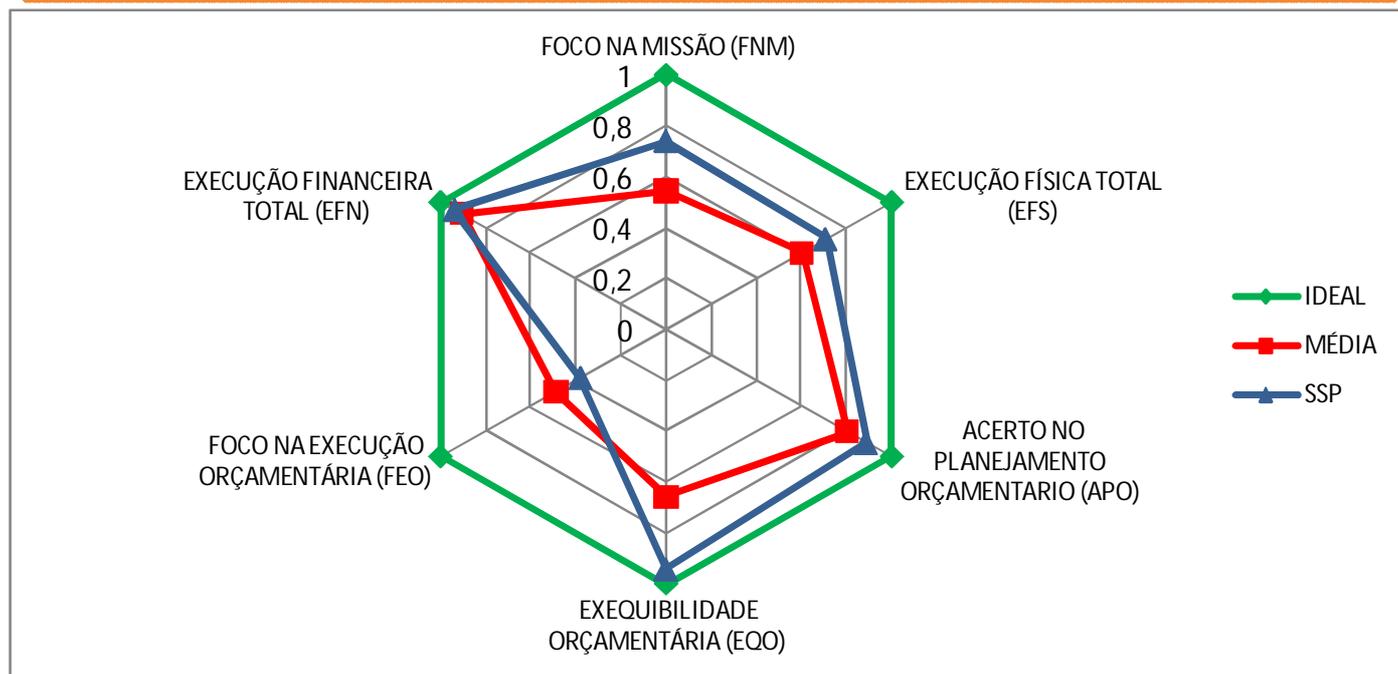
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SSP, em 2016, alcançou a nota do IQGO de **7,52**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2015, onde a nota obtida foi de **6,28**. 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 no desempenho dos indicadores, quando comparados a si próprio, nos últimos. (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.

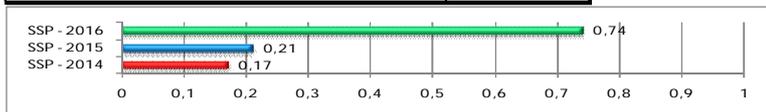
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	47.497.313
Desp. Liquidada total	64.119.757
Foco na Missão (FNM)	0,74



ANÁLISE:

• Uma melhora significativa em relação aos últimos anos. Demonstrando que o órgão vem aumentando a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade da SSP.

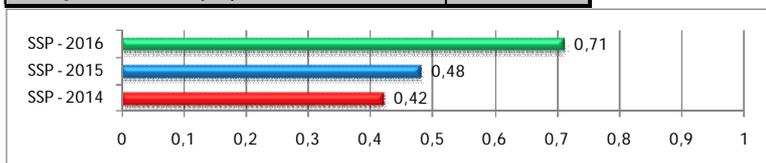
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O EFS, continua evoluindo no desempenho, haja vista que se apresenta bem melhor que em 2015. Resultado de que as metas físicas planejadas pela SSP, vêm sendo executadas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	10
N° de Ações Avaliadas	14
Execução Física Total (EFS)	0,71



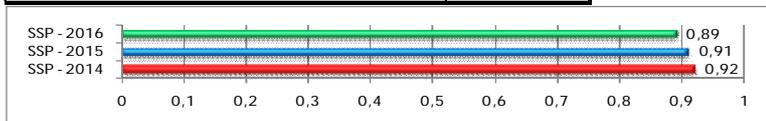
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• Apesar do pequeno decréscimo, em relação aos anos anteriores, o órgão se apresenta bem neste indicador. 11% foi o percentual de alteração orçamentária que a SSP realizou em 2016.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	36.622.955
Valor do Orçamento Inicial	332.060.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,89



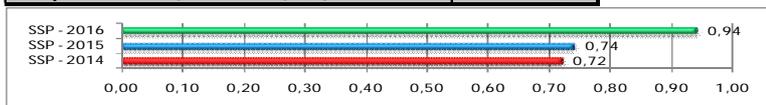
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

• A nota satisfatória de 0,94 neste indicador, é o resultado de que apenas uma ação do orçamento do órgão não teve execução, sendo considerada nula.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	15
Total de Ações	16
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,94



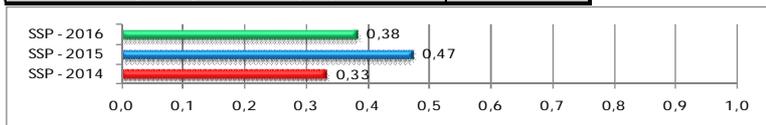
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• O resultado da nota no indicador FEO, não foi tão bom quanto o EQO, visto que, das 16 ações que órgão apresentou no orçamento 2016, apenas 6 tiveram execução acima dos 50%.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	16
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,38



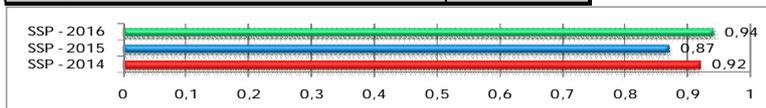
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Este indicador demonstra que a SSP conseguiu atingir execução financeira de 94% do orçamento que lhe foi concedido para o ano de 2016.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	325.932.453
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	345.582.076
Execução Financeira Total (EFN)	0,94



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

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