

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: 5,94

RANKING 2017: **32º/40º**
NOTA IQGO 2016: **5,73**
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AVALIAÇÃO:



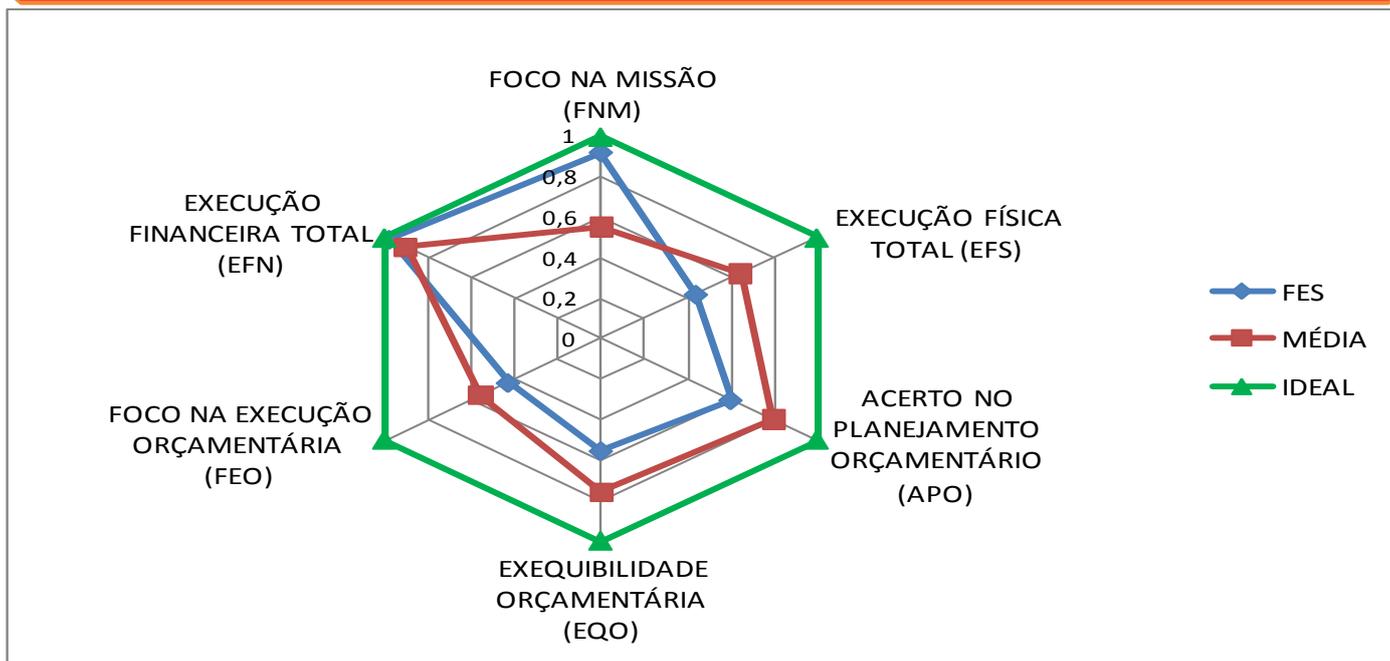
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	FES	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,92	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,44	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,60	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,55	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,43	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,98	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,94	6,96 **

ANÁLISE

- O FES, em 2017, alcançou a nota de **5,94** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **5,73**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- Destaque para o FNM e EFN que obtiveram as melhores médias quando comparados aos demais órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, o destaque são do EQO 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

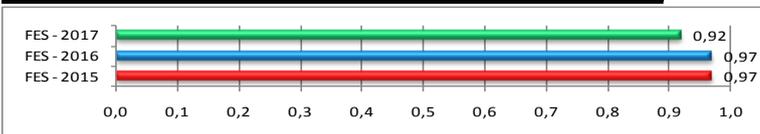
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	913.076.454
Desp. Liquidada total	995.595.276
Foco na Missão (FNM)	0,92



ANÁLISE:

- O FNM, em 2017, registrou uma redução no desempenho em relação aos anos anteriores, demonstrando que o órgão destinou 92% de sua execução com despesas em ações finalísticas.

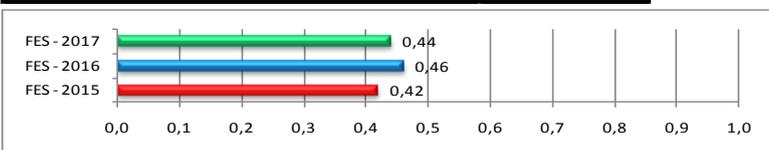
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, em 2017, também apresentou redução em relação a 2016, indicando queda na execução das metas físicas, portanto, o órgão ainda precisa aprimorar seu planejamento para alcance das metas estabelecidas

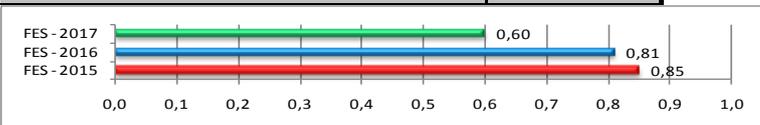
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	19,80
Nº de Ações Avaliadas	45
Execução Física Total (EFS)	0,44



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	420.210.769
Valor do Orçamento Inicial	1.040.627.420
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,60



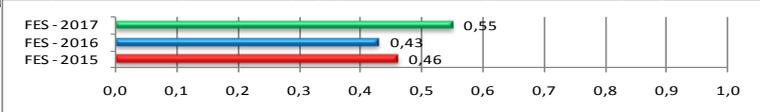
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Observa-se no APO, em 2017, acentuado decréscimo nos resultados em relação aos últimos três anos. Em 2017, 40%, do orçamento sofreu alterações, em 2016, 19% , já em 2015, foi de 15%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	26
Total de Ações	47
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,55



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

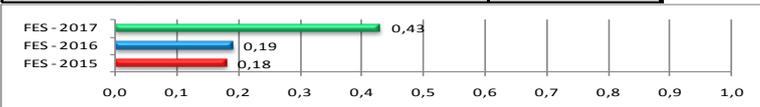
ANÁLISE:

- O EQO, em 2017, apresentou melhora em seu desempenho em relação aos anos anteriores. A quantidade de ações sem execução foi menor em 2017, das 47 ações cadastradas, 26 registraram execução, o que corresponde a 55% do total de ações.

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

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	20
Total de Ações	47
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,43



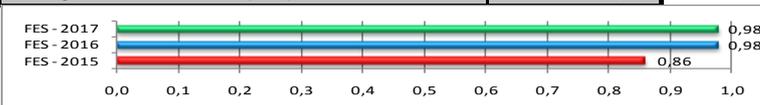
ANÁLISE:

- O FEO, vem apresentado evolução no resultado dos últimos três anos, indicando aumento na quantidade de ações com execução igual ou superior a 50%.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	1.042.508.822
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	1.067.227.420
Execução Financeira Total (EFN)	0,98



ANÁLISE:

- O EFN, em 2017, se manteve estável no desempenho em relação a 2016. As despesas liquidadas em 2017 e 2016, atingiram 98% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 86%.

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

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