

## 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: 7,38**

RANKING 2017: **18º/40º**  
NOTA IQGO 2016: **7,08**  
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AVALIAÇÃO:



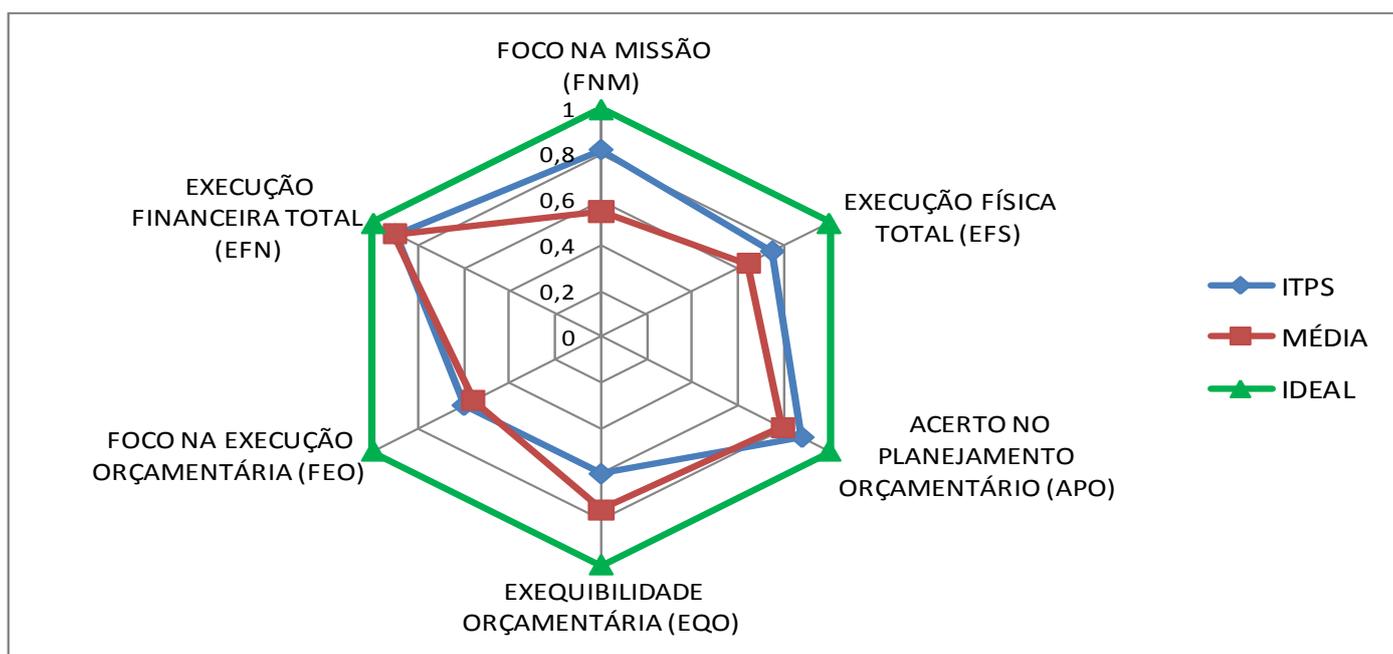
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	ITPS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,82	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	0,75	0,64
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,88	0,79
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,60	0,76
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,60	0,56
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,90	0,90
	<b>IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)</b>	<b>7,38</b>	<b>6,96 **</b>

### ANÁLISE

- O ITPS, em 2017 alcançou a nota do IQGO de **7,38**. Houve um acréscimo em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **7,08**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Bom;
- Destaque para o FNM, o EFS e o APO que ficaram acima da média dos outros órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, o destaque fica somente para o FNM e o EFS foram os únicos que apresentaram evolução. (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

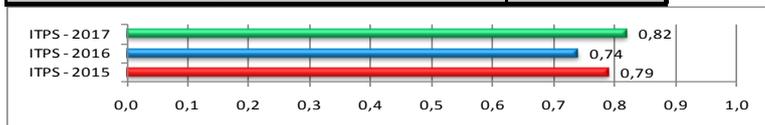


## FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	3.745.933
Desp. Liquidada total	4.542.082
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,82</b>

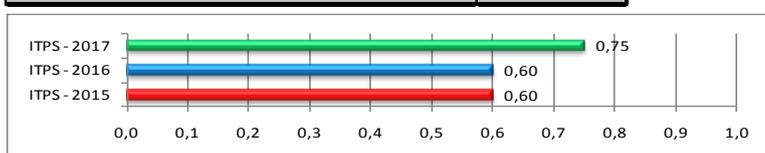


### ANÁLISE:

- O FNM, em 2017, indicou aumento em relação a 2016, posto que, em 2017 o percentual liquidado das despesas em ações finalísticas foi 82%, enquanto que, em 2016, foi de 74% e em 2015, foi de 79%.

## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,00
Nº de Ações Avaliadas	4
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,75</b>



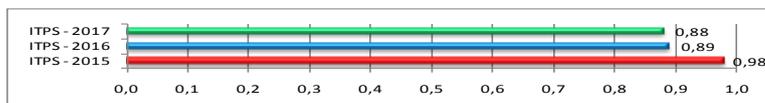
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

### ANÁLISE:

- O EFS, em 2017, apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2016, demonstrando que 70% das metas físicas previstas conseguiram ser executadas, entretanto, as metas ainda precisam ser melhor planejadas.

## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.627.000
Valor do Orçamento Inicial	13.516.000
<b>Acerto no Planej.Orçamentário (APO)</b>	<b>0,88</b>



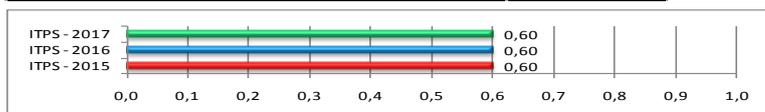
**FÓRMULA:** 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

### ANÁLISE:

- O desempenho no APO, em 2017, apresentou leve decréscimo em relação a 2016, indicando que as alterações orçamentárias em 2017 foi de 12%, em 2016, foi de 11%, enquanto que em 2015 foi apenas de 2%.

## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	3
Total de Ações	5
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,60</b>



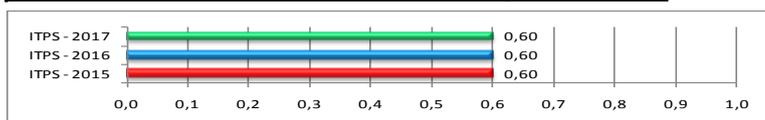
**FÓRMULA:** N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

### ANÁLISE:

- O EQO, em 2017, manteve-se em um patamar estável em relação aos últimos anos, apontando que 60% das ações cadastradas obtiveram execução financeira.

## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	5
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,60</b>



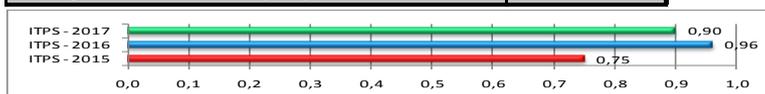
**FÓRMULA:** N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

### ANÁLISE:

- O FEO, em 2017, também se manteve no patamar estável em relação aos últimos anos. Das 05 ações cadastradas, apenas 03 delas atingiram execução igual ou superior a 50%, o que corresponde a 60% do total de ações.

## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	11.631.198
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	12.891.532
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,90</b>



**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

### ANÁLISE:

- O EFN, em 2017, indicou redução no desempenho em relação a 2016. As despesas liquidadas em 2017, foram de 90% em relação a dotação total, enquanto que, em 2016, foi de 96% e em 2015, foi 75%.

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

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