

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: 8,48

RANKING 2017: **4º/40º**
 NOTA IQGO 2016: **7,43**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AVALIAÇÃO:



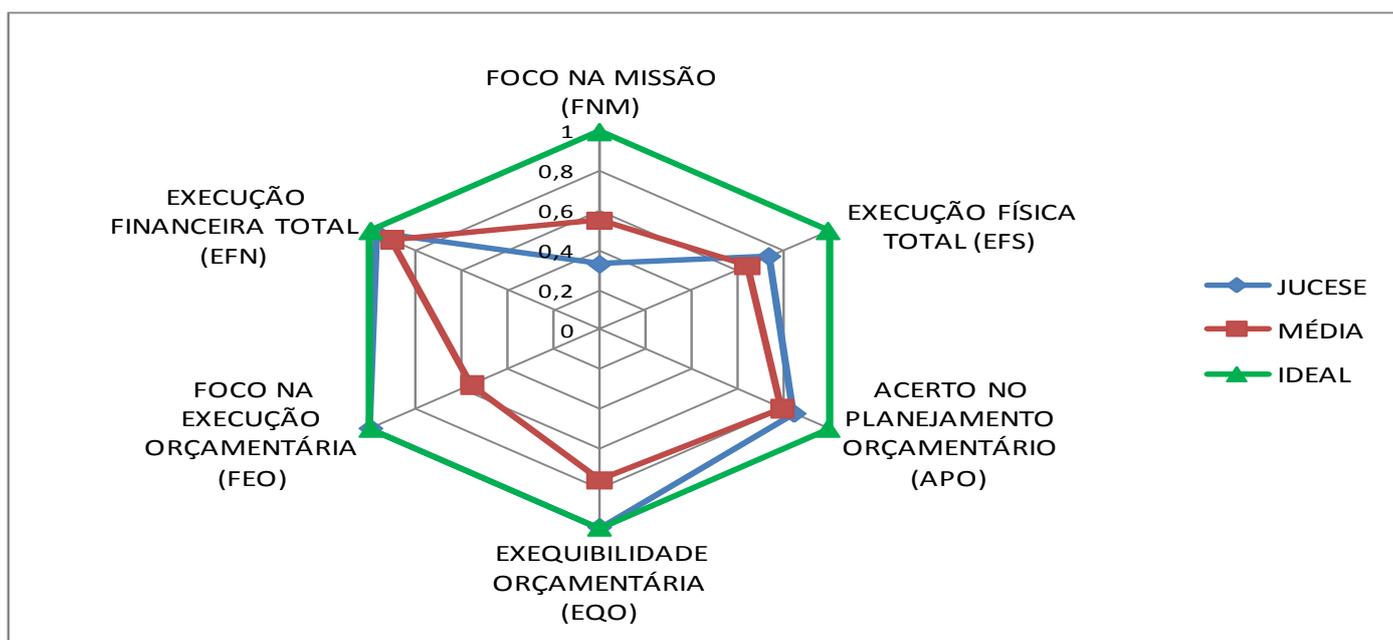
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	JUCESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,33	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,74	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,85	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	1,00	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,97	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,48	6,96 **

ANÁLISE

- A JUCESE em 2017, alcançou a nota do IQGO de **8,48**. Houve um acréscimo em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **7,43**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Excelente;
- Todos os indicadores, com exceção do FNM, obtiveram nota acima da média dos órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, apenas os indicadores o EFS e o EFN não 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)

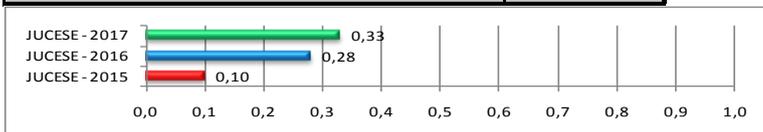
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	851.850
Desp. Liquidada total	2.575.089
Foco na Missão (FNM)	0,33

ANÁLISE:

- O FNM, vem registrando gradativa melhora nos últimos anos, demonstrando que a JUCESE vem aumentando a execução financeira em ações finalísticas do órgão.



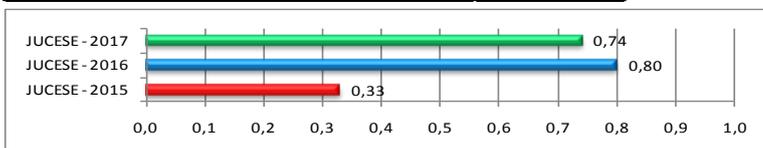
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

ANÁLISE:

- O EFS, em 2017, registrou redução em relação a 2016, demonstrando que apenas 74% das metas físicas previstas conseguiram ser executadas, enquanto que, em 2016 foi de 80%.

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,20
Nº de Ações Avaliadas	7
Execução Física Total (EFS)	0,74



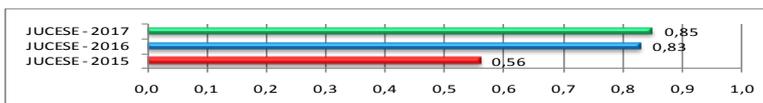
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O APO, em 2017, apresentou evolução, alcançado desempenho satisfatório, pois, em 2017, apenas 15% do orçamento inicial foi alterado, já em 2016, houve 17% de alteração.

Valor Alterado Remanejado	607.268
Valor do Orçamento Inicial	4.070.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,85



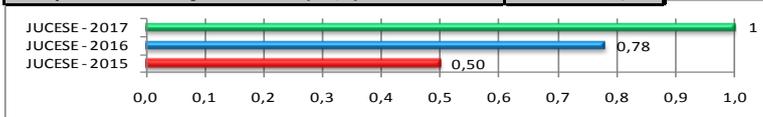
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2017, indicou que todas ações cadastradas registram execução. Foi o melhor desempenho deste indicador nos últimos anos, sendo um dos principais responsáveis pela o aumento da nota geral.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



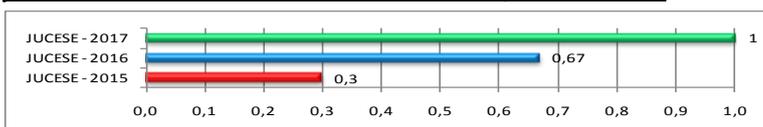
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2017, também indicou que todas ações cadastradas registraram execução maior ou igual a 50%, outro responsável pela o aumento da nota geral.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	1,00



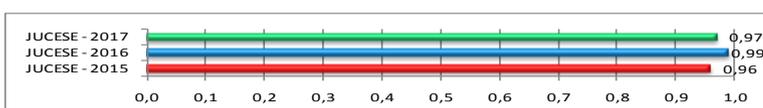
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou redução no desempenho em relação a 2016. As despesas liquidadas em 2017, foram de 97% em relação a dotação total, enquanto que, em 2016, foi de 99% e em 2015, foi 96%.

Despesa Liquidada Total	4.295.873
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	4.420.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,97



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

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