



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	SEAGRI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,98	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,32	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,65	0,79
	4. EXEQUILIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,53	0,76
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,29	0,56
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,90	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,46	6,96 **

NOTA IQGO: 5,46

RANKING 2017: **35°/40°**
 NOTA IQGO 2016: **5,42**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

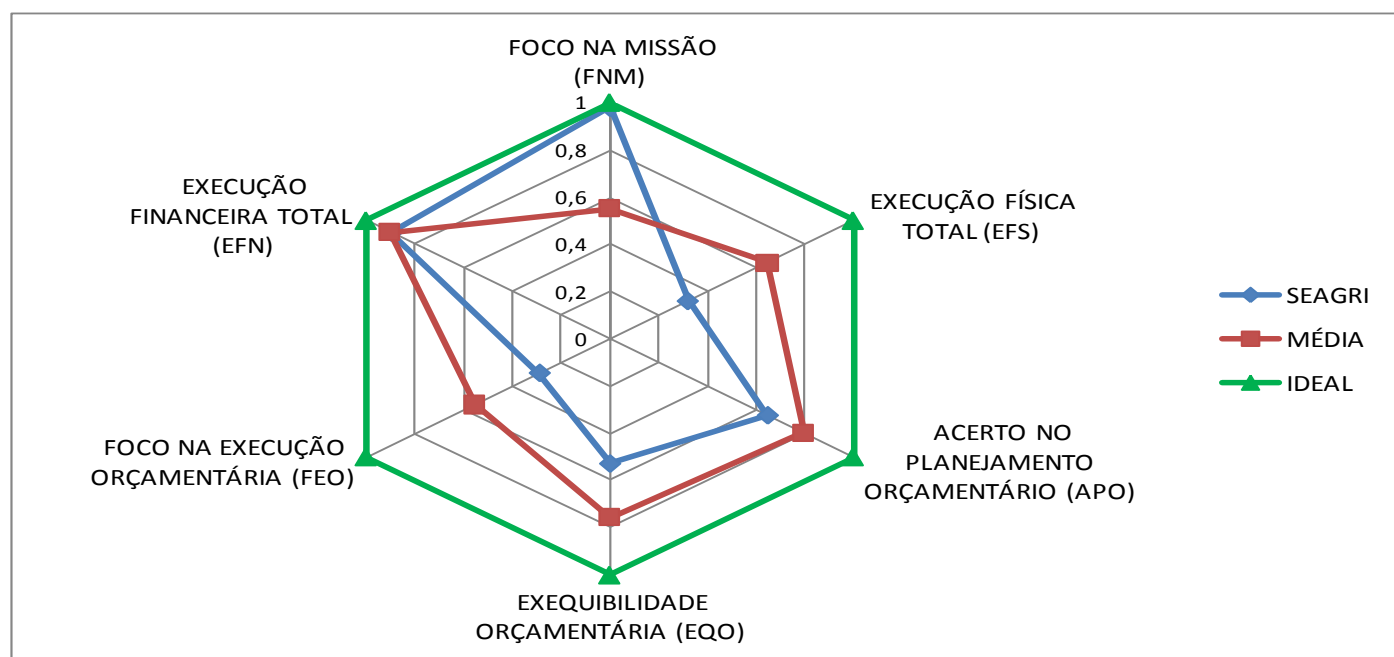
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SEAGRI, em 2017, alcançou a nota do IQGO de **5,46**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **5,42**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- O único indicador que ficou acima da média foi o FNM quando comparado com a média dos órgãos. Já o cenário quando comparado a si próprio o EQO e o APO foram os que não evoluíram. (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

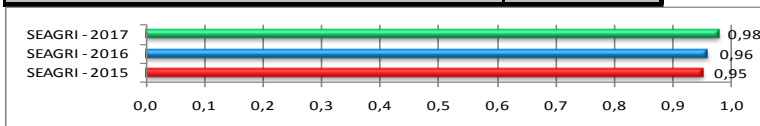


FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	26.325.302
Desp. Liquidada total	26.914.911
Foco na Missão (FNM)	0,98



ANÁLISE:

- Em 2017, a SEAGRI, continuou mantendo um satisfatório desempenho neste indicador, demonstrando que o órgão vem mantendo a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade do órgão.

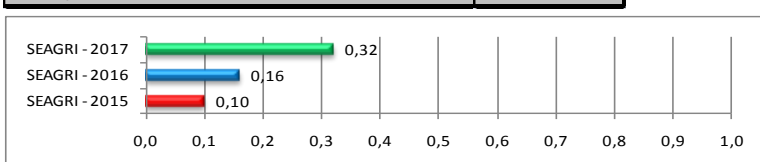
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Verifica-se gradativa evolução no EFS nos últimos anos, consequência do aumento das metas físicas realizadas ou melhor avaliadas. Mesmo estando com um desempenho melhor que os últimos anos, há uma distância grande de acerto com relação ao que foi planejado.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

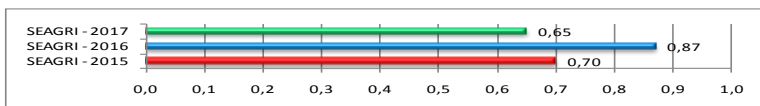
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,43
Nº de Ações Avaliadas	17
Execução Física Total (EFS)	0,32



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	18.845.019
Valor do Orçamento Inicial	53.396.500
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,65



ANÁLISE:

- O órgão em 2017 sofreu redução no desempenho em relação aos anos anteriores, indicando que ocorreu mais alterações orçamentárias em 2017, foi de 35%, em 2016, foi de 13%, e em 2015, foi de 30%, em relação aos valores do orçamento inicial.

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

ANÁLISE:

- O EQO, também apresentou redução no desempenho em relação a 2016, em virtude da decréscimo de ações com execução financeira, visto que, das 17 ações, 09 não obtiveram nenhuma execução, sendo consideradas nulas.

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

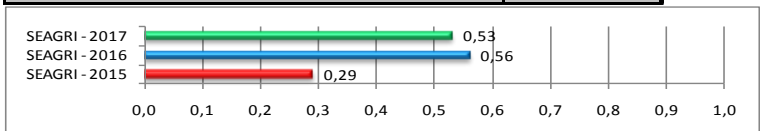
ANÁLISE:

- Dentre as 17 ações previstas no orçamento, apenas 5 tiveram execução financeira igual ou superior a 50%, levando o órgão ao desempenho de 29%. Verifica-se uma melhora no resultado em relação aos anos anteriores, mas, ainda assim a execução não está satisfatória.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

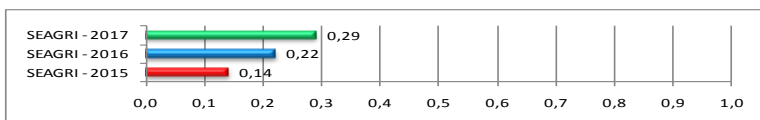
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	9
Total de Ações	17
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,53



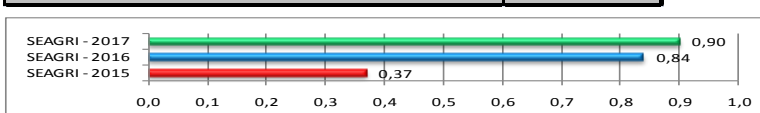
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	17
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,29



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	32.772.635
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	36.538.029
Execução Financeira Total (EFN)	0,90



ANÁLISE:

- Mesmo apresentando ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 90% em despesas liquidadas. Contribuiu também para esse desempenho, as anulações para outros órgãos realizadas no final do exercício.

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

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