

## 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: 7,71**

RANKING 2017: **13º/40º**  
 NOTA IQGO 2016: **7,63**  
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AVALIAÇÃO:



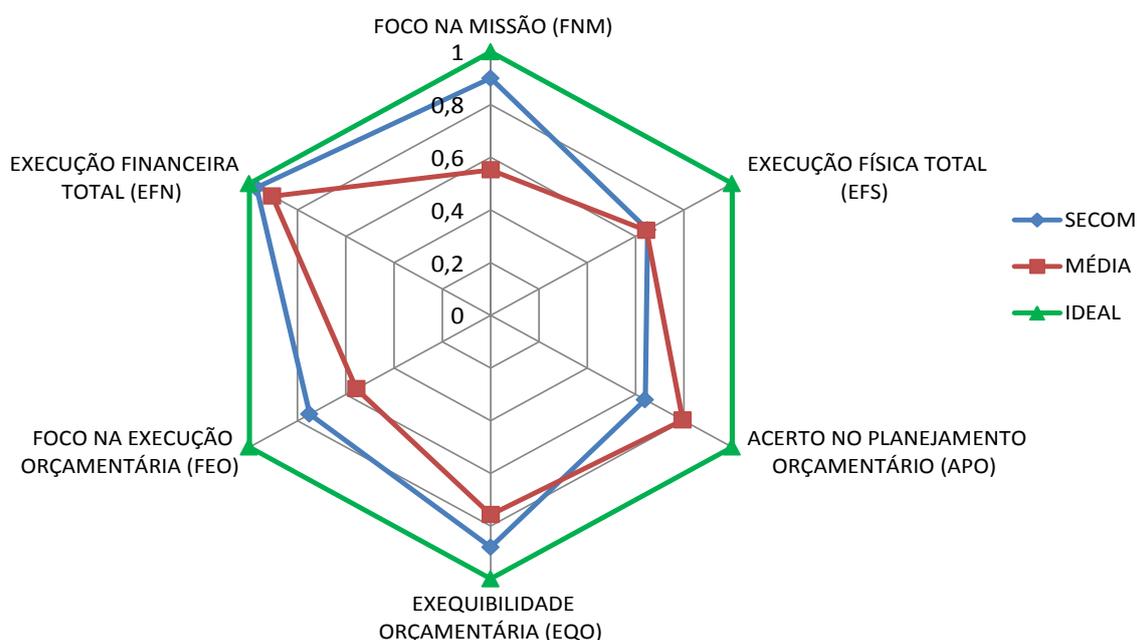
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SECOM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,90	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	0,65	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,64	0,79
	4. EXEQUILIBIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,88	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,75	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,97	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		<b>7,71</b>	<b>6,96 **</b>

### ANÁLISE

- A SECOM, em 2017, alcançou a nota do IQGO de **7,71**. Houve uma melhora no desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **7,63**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como boa;
- O órgão quando compara-se a si mesmo, evoluiu em todos os indicadores, com exceção do APO que registrou decréscimo no resultado. (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

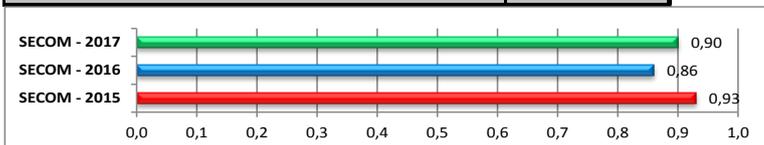
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

## 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	19.420.730
Desp. Liquidada total	21.471.862
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,90</b>

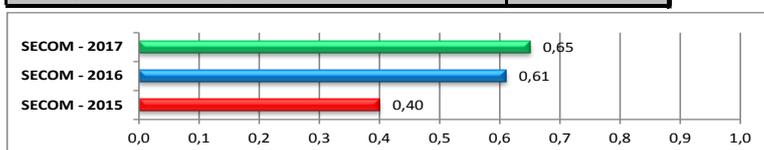


### ANÁLISE:

- O FNM, em 2017, registrou aumento no desempenho em relação a 2016, apontando que houve aumento na liquidação de despesas destinadas às ações finalísticas.

## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5
Nº de Ações Avaliadas	7
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,65</b>



FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

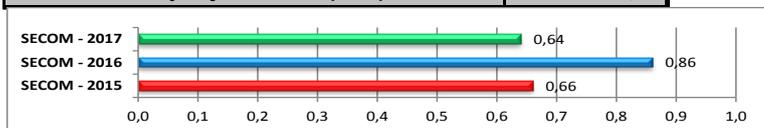
### ANÁLISE:

- O EFS, vem apresentando melhora no desempenho nos últimos três anos, o que demonstra que as metas físicas estão sendo melhor executadas e se aproximando do que foi previsto.

## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	7.885.354
Valor do Orçamento Inicial	21.686.000
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,64</b>



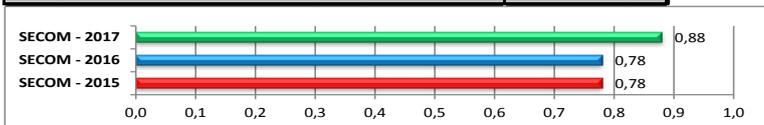
### ANÁLISE:

- Observa-se redução no desempenho neste indicador em relação aos anos anteriores, em virtude do crescimento no percentual de remanejamento orçamentário. A SECOM, em 2017, alterou o orçamento em 36%, já em 2016, foi de apenas 14%.

## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	8
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,88</b>



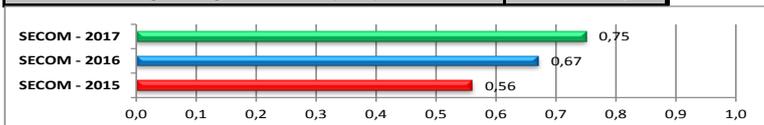
### ANÁLISE:

- O EQO, em 2017, apresentou evolução no desempenho em relação aos anos anteriores, visto que, das 08 ações existentes, 07 delas registraram execução.

## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	8
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,75</b>



### ANÁLISE:

- Houve melhora no desempenho do FEO em relação aos últimos anos. Em 2017, das 08 ações existentes, 06 atingiram um percentual igual ou superior a 50%, indicando que a SECOM tem realizado a execução financeira em um número maior de ações.

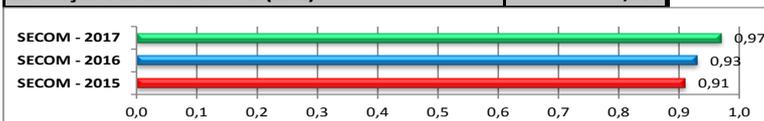
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

### ANÁLISE:

- O EFN, em 2017, apresentou boa performance neste indicador, bem próximo do que foi planejado. Encerrou o exercício financeiro com 97% do orçamento executado.

Despesa Liquidada Total	24.387.762
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	25.062.920
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,97</b>



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

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