

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: 5,29

RANKING 2017: **37°/40°**
 NOTA IQGO 2016: **5,54**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AVALIAÇÃO:



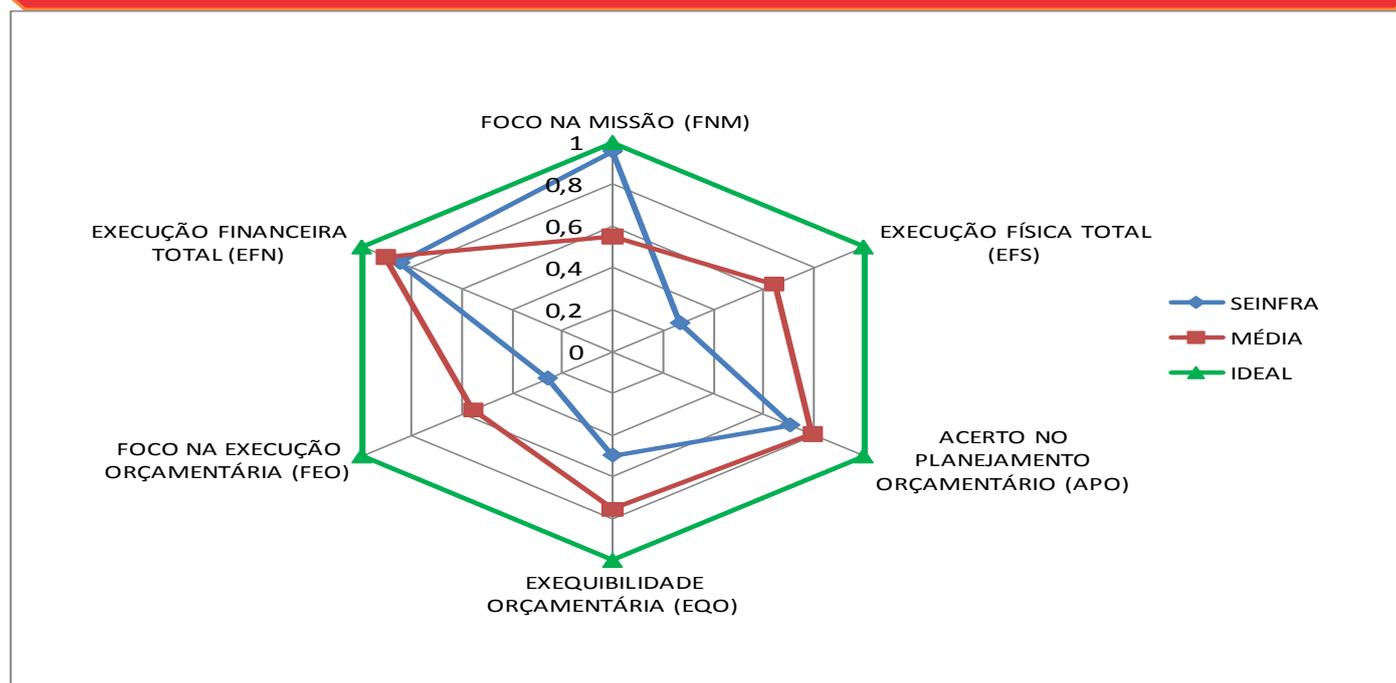
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEINFRA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,96	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,27	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,71	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,50	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,26	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,85	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,29	6,96 **

ANÁLISE

- A SEINFRA, em 2017, alcançou a nota do IQGO de **5,29**. Houve uma leve piora no desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **5,54**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- Na maioria dos indicadores, o desempenho foi abaixo quando comparado com a média dos órgãos e o cenário quando comparado a si próprio no último ano, também não se mostrou evolutivo. Destaque negativo para os indicadores EFS, APO, EQO E FEO, que houve regressão. (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)

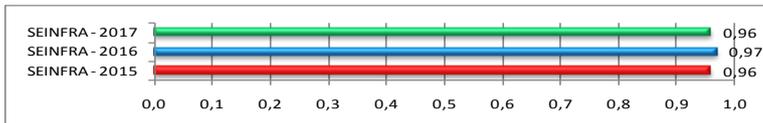
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	172.872.500
Desp. Liquidada total	179.215.053
Foco na Missão (FNM)	0,96

ANÁLISE:

- O FNM, nos últimos anos, se manteve no patamar constante, com uma nota satisfatória. Demonstrando que a SEINFRA continua atuando em cima das ações que caracterizam a finalidade do órgão.



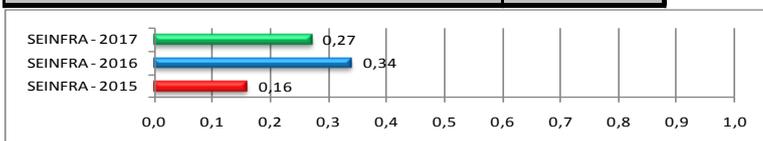
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	21,75
Nº de Ações Avaliadas	81,00
Execução Física Total (EFS)	0,27

ANÁLISE:

- A execução física das ações repercutiu em um EFS de apenas 0,27. Valor que indica grande necessidade do órgão rever as metas físicas estabelecidas em suas ações.



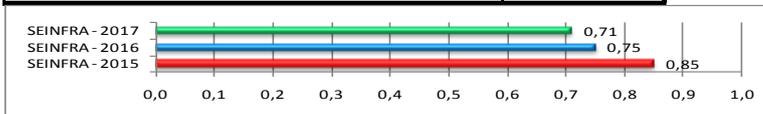
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	89.610.000
Valor do Orçamento Inicial	311.190.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,71

ANÁLISE:

- Observa-se que o órgão vem regredindo anualmente no percentual de acerto no Planejamento Orçamentário, decorrência de aumento no percentual de valores nas alterações orçamentárias.



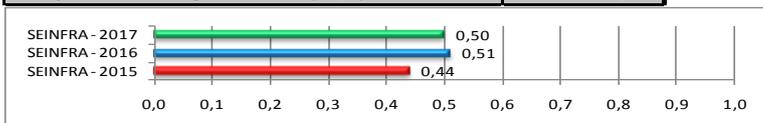
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	41
Total de Ações	82
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,50

ANÁLISE:

- O EQO, em 2017, manteve-se muito próximo ao resultado apresentado em 2016. Para o ano de 2017, exatamente 50% das ações não obtiveram execução financeira.



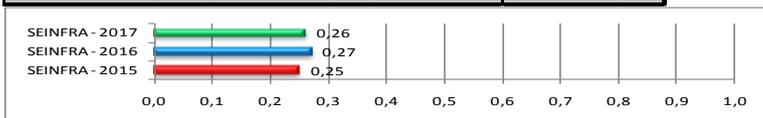
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	21
Total de Ações	82
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,26

ANÁLISE:

- Dentre as 82 ações cadastradas no Orçamento 2017, apenas 21 obtiveram execução financeira de 50% ou mais. Os resultados dos indicadores EQO e FEO, demonstram que o órgão precisa planejar em seu orçamento as ações que realmente serão executadas para não comprometê-lo.



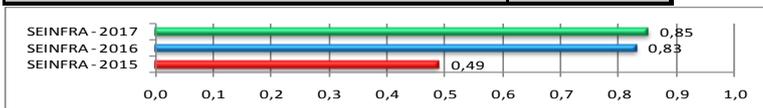
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	190.147.750
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	224.376.526
Execução Financeira Total (EFN)	0,85

ANÁLISE:

- Apesar do grande número de ações sem nenhuma execução financeira, a SEINFRA conseguiu executar 85% do orçamento de 2017, finalizando o ano com 15% inutilizado.



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

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