



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: 6,38

RANKING 2017: **31º/40º**
NOTA IQGO 2016: **4,34**
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AVALIAÇÃO:



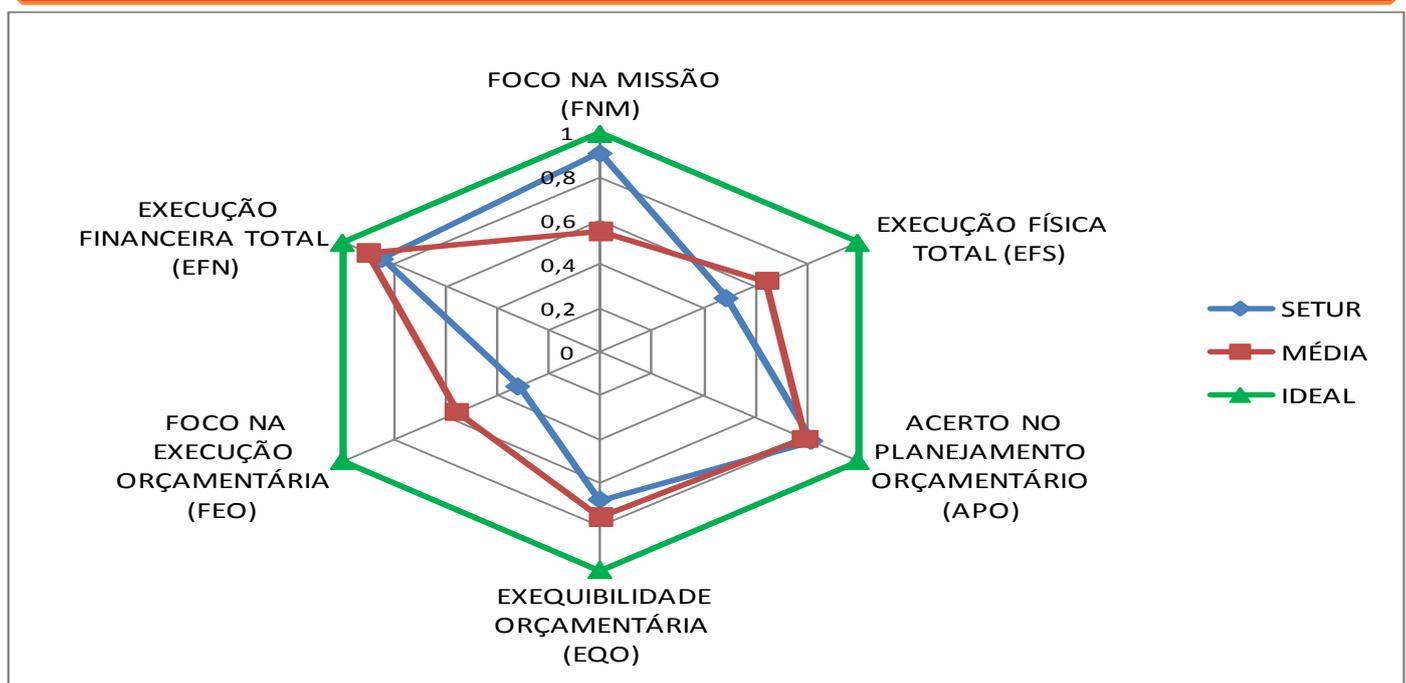
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SETUR	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,91	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,49	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,82	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,68	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,32	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,85	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,38	6,96 **

ANÁLISE

- A SETUR, em 2017, alcançou a nota do IQGO de **6,38**. Houve uma melhora significativa no desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **4,34**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- A separação das secretarias, SEEL e SETUR, que ocorreu através do Decreto nº 30.483, contribuiu diretamente no desempenho dos indicadores. (vide detalhamento dos indicadores na pág.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

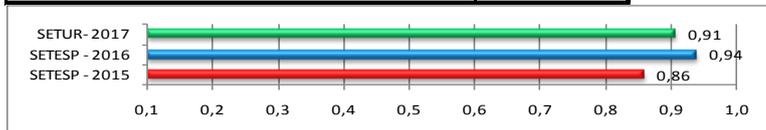
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	16.988.870
Desp. Liquidada total	18.716.720
Foco na Missão (FNM)	0,91



ANÁLISE:

- O FNM, em 2017, obteve um pequeno decréscimo quando comparado ao último ano, entretanto apresentou-se com uma nota satisfatória, demonstrando que 91% das despesas liquidadas foram destinadas para ações finalísticas.

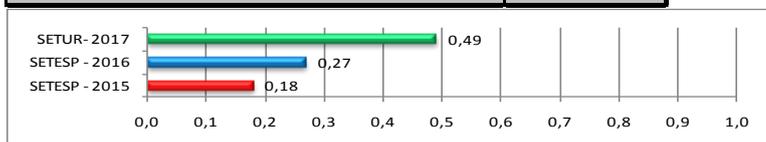
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Houve um aumento apontado no EFS em relação a 2016, contudo, o órgão precisa melhorar seu desempenho, executado as metas físicas estabelecidas em seu planejamento.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

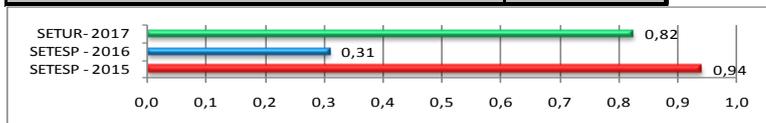
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	12,28
Nº de Ações Avaliadas	25
Execução Física Total (EFS)	0,49



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	8.511.318
Valor do Orçamento Inicial	48.430.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,82



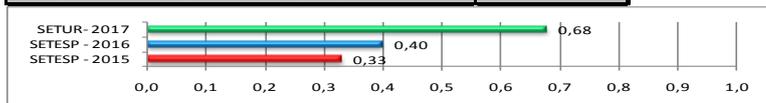
ANÁLISE:

- O Órgão se apresentou bem melhor que o ano anterior, demonstrando uma diminuição no percentual de alteração suplementar.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	21
Total de Ações	31
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,68



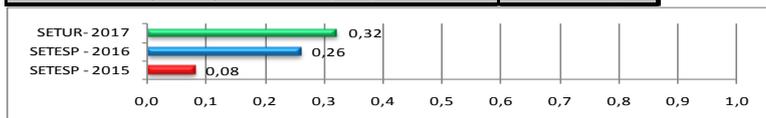
ANÁLISE:

- O aumento no desempenho do EQO, é reflexo de uma quantidade maior de ações com execução financeira. Deixando, portanto, 10 ações sem nenhuma movimentação, sendo consideradas nulas no orçamento 2017. Em geral, a maioria do PRODETUR.

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

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	10
Total de Ações	31
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,32



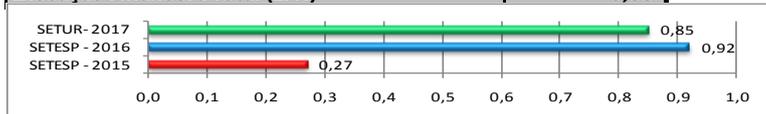
ANÁLISE:

- Dentre as 31 ações planejadas no órgão, apenas 10 tiveram execução financeira superior a 50%, levando o órgão ao desempenho de 32%. Posicionando-se acima do ano anterior, porém, com uma distância razoável entre o executado e o planejado .

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	21.682.055
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	25.509.422
Execução Financeira Total (EFN)	0,85



ANÁLISE:

- Mesmo apresentando ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 85% em despesas liquidadas, encerrando o exercício financeiro com 15% do orçamento inutilizado.

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

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