

## 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: 6,60**

RANKING 2018: **23º/41º**  
 NOTA IQGO 2017: **7,81**  
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

AVALIAÇÃO:



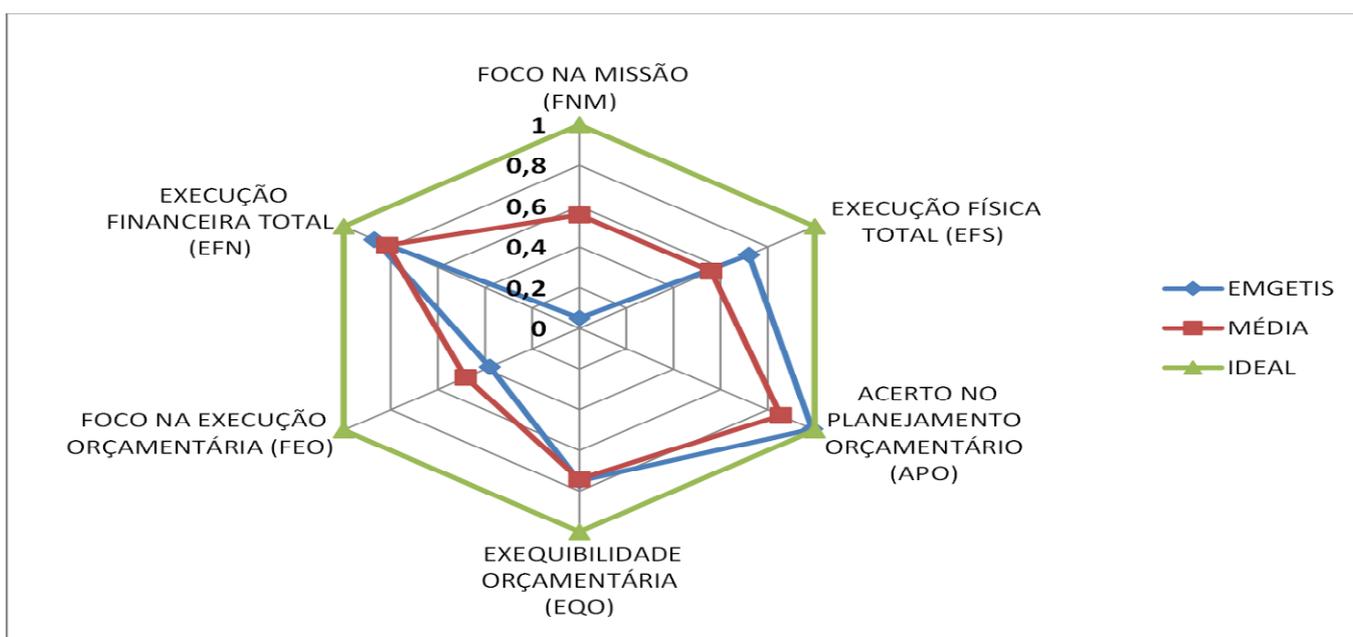
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	EMGETIS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,05	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	0,72	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,99	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,75	0,74
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,38	0,48
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,87	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		<b>6,60</b>	<b>6,65**</b>

### ANÁLISE

- A EMGETIS, em 2018, alcançou a nota de **6,60** no IQGO. Houve uma redução no desempenho em relação a 2017, onde a nota obtida foi de **7,81**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- O FNM continua sendo indicador com a menor pontuação nos últimos anos ficando abaixo do desejável (0,05), e da média dos órgãos. A EMGETIS necessita retomar o foco nas suas ações finalísticas. (Vide detalhamento, 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: SUPERORC/SEFAZ. Tel: 3226-7417. Email: superintendencia.orcamento@sefaz.se.gov.br



## FOCO NA MISSÃO (FNM)

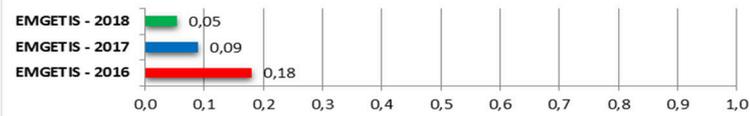
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.\*

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	65.623
Desp. Liquidada total	1.209.212
Foco na Missão (FNM)	0,05

### ANÁLISE:

- O FNM foi o indicador com pior resultado da EMGETIS. O percentual de 0,05 ficou abaixo da média dos órgãos e muito distante do valor ideal. Demonstrou que a empresa precisará compor em seu orçamento mais ações que representem a finalidade da empresa.



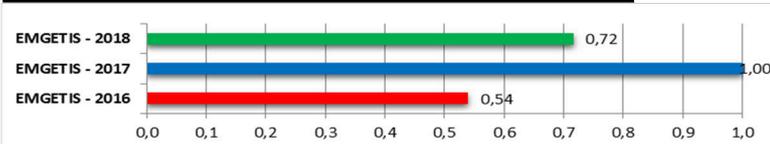
## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

### ANÁLISE:

- O EFS, em 2018, apresentou redução no desempenho, visto que, apenas 72% das metas físicas planejadas foram executadas, o que resultou na queda da nota deste indicador.

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,30
Nº de Ações Avaliadas	6
Execução Física Total (EFS)	0,72



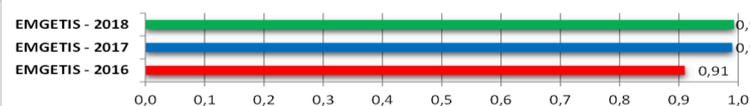
## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

### ANÁLISE:

- O APO, em 2018, continuou com um excelente desempenho, demonstrando que o órgão teve sua execução bem próxima do que foi planejado, sofrendo apenas 1% de alteração orçamentária.

Valor Alterado Remanejado	74.650
Valor do Orçamento Inicial	10.970.200
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,99



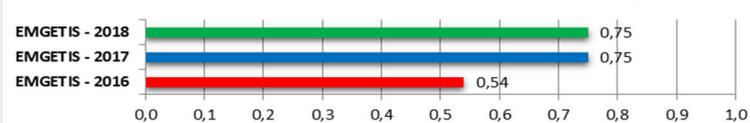
## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

### ANÁLISE:

- O EQO, em 2018, demonstrou que o número de ações com execução financeira igual em relação a 2017. Dentre as 08 ações existentes, 06 delas registraram execução.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	8
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75



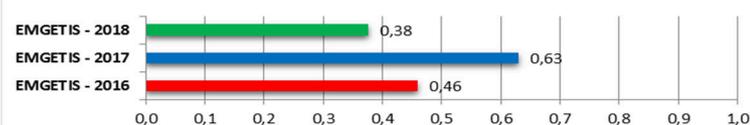
## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

### ANÁLISE:

- O FEO, em 2018, demonstrou uma redução significativa no seu desempenho quando comparado a 2017. Das 08 ações existentes, 03 tiveram execução financeira igual ou superior a 50%.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	8
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,38



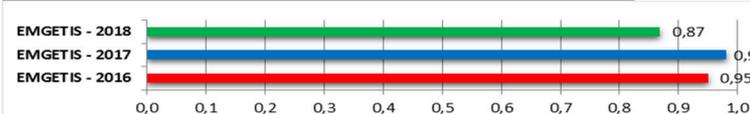
## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

### ANÁLISE:

- A EMGETIS, mesmo tendo ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, obteve em EFN um percentual de 87% com despesas liquidadas.

Despesa Liquidada Total	9.522.609
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	10.970.200
Execução Financeira Total (EFN)	0,87



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

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