

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	FAPITEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,78	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,71	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,81	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,89	0,74
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,56	0,48
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,62	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,34	6,65**

NOTA IQGO: 7,34

RANKING 2018: **14º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **6,49**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

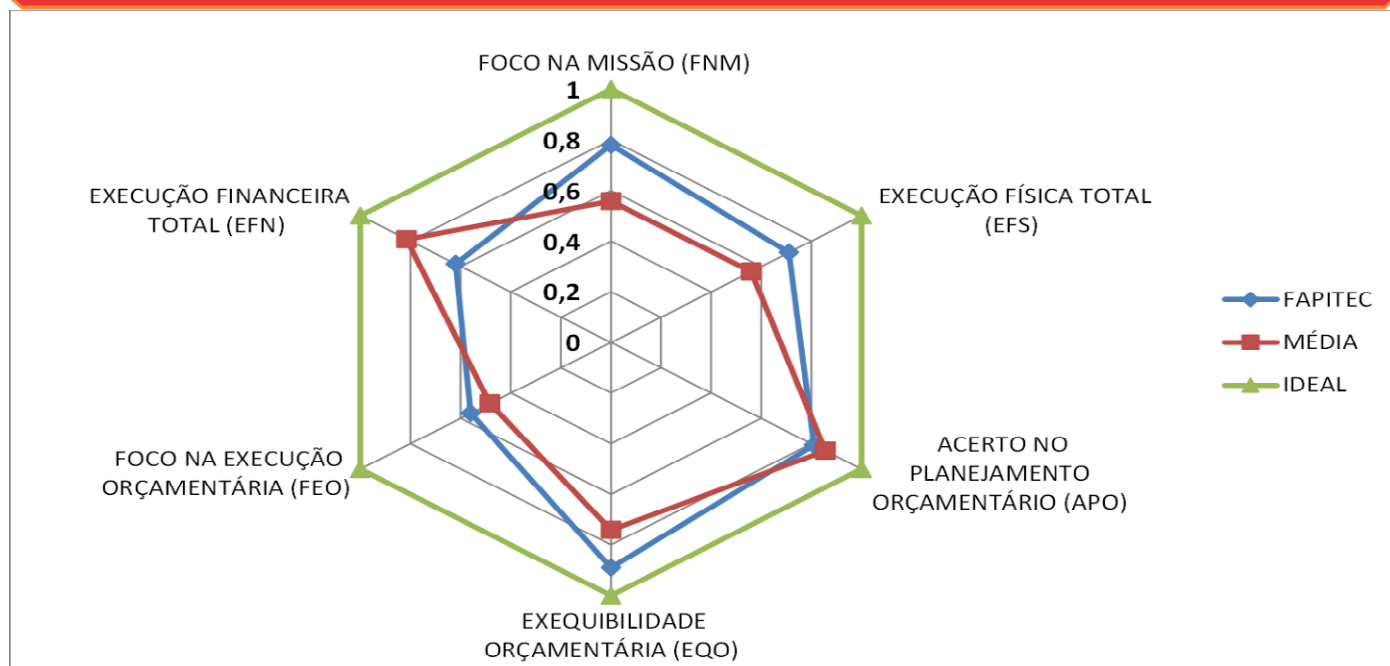
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A FAPITEC, em 2018, alcançou a nota de 7,34 no IQGO. Houve um acréscimo no desempenho em relação a 2017, onde a nota obtida foi de 6,49. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- Destaque para o FNM, APO e o EQO que tiveram as melhores médias quando comparado aos demais órgãos. Quando a FAPITEC compara-se a si mesmo, as maiores evoluções estão no APO, EFN e EQO. (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: SUPERORC/SEFAZ. Tel: 3226-7417. Email: superintendencia.orcamento@sefaz.se.gov.br



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

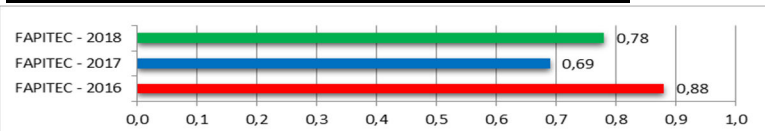
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	1.249.348
Desp. Liquidada total	1.595.144
Foco na Missão (FNM)	0,78

ANÁLISE:

- O FNM, em 2018, registrou melhora em relação a 2017, demonstrando que a FAPITEC voltou a executar mais em ações finalísticas do órgão.



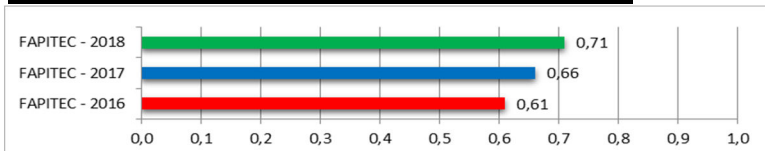
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,40
Nº de Ações Avaliadas	9
Execução Física Total (EFS)	0,71

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

ANÁLISE:

- O EFS, continua evoluindo, visto que, as metas físicas estão sendo melhor executadas, o que trouxe um desempenho positivo para o órgão.



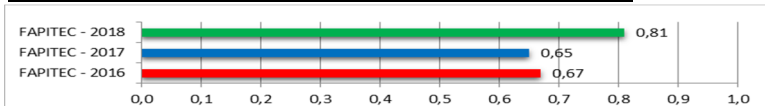
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	812.900
Valor do Orçamento Inicial	4.320.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,81

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

ANÁLISE:

- O APO, indica que as alterações orçamentárias realizadas, em 2018, foram menores do que o ano anterior. Em 2018, correspondeu a 19%, em 2017, a 35%, já em 2016 foi 33%.



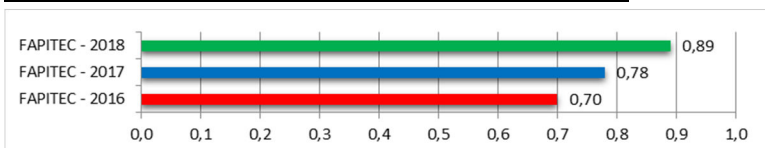
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	8
Total de Ações	9
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,89

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

ANÁLISE:

- O EQO, indica que a quantidade de ações sem execução no orçamento 2018, foi menor que o ano anterior, pois, das 09 ações existentes, 08 registraram execução financeira, o que representou 89% do total de ações. Já em 2017, o índice, foi de 78%.



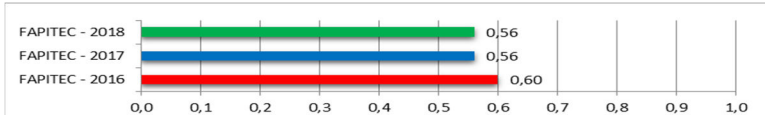
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	9
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,56

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2018, manteve a nota estável em relação a 2017. Das 09 ações existentes, apenas 05 delas atingiram uma execução igual ou acima de 50%.



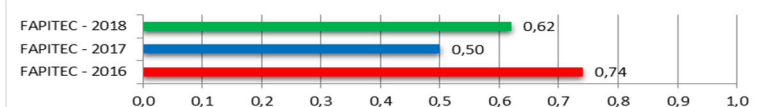
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.465.614
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	3.985.300
Execução Financeira Total (EFN)	0,62

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, em 2018, apresentou aumento no desempenho em relação a 2017. As despesas liquidadas em 2018, foram de 50% em relação a dotação final, enquanto que em 2017, foram de 50%, já em 2016, foram de 74%.



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

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