

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.

COMPOSIÇÃO DO IQGO

| Eixos | Indicadores/ Peso | IPESAÚDE | MÉDIA DOS ÓRGÃOS |
|--|--|-------------|------------------|
| GESTÃO | 1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1 | 0,87 | 0,56 |
| | 2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2 | 0,89 | 0,56 |
| PLANEJAMENTO | 3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2 | 0,89 | 0,86 |
| | 4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2 | 0,88 | 0,74 |
| EXECUÇÃO | 5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2 | 0,63 | 0,48 |
| | 6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1 | 0,96 | 0,82 |
| IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*) | | 8,41 | 6,65** |

NOTA IQGO: 8,41

RANKING 2018: **4º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **8,93**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

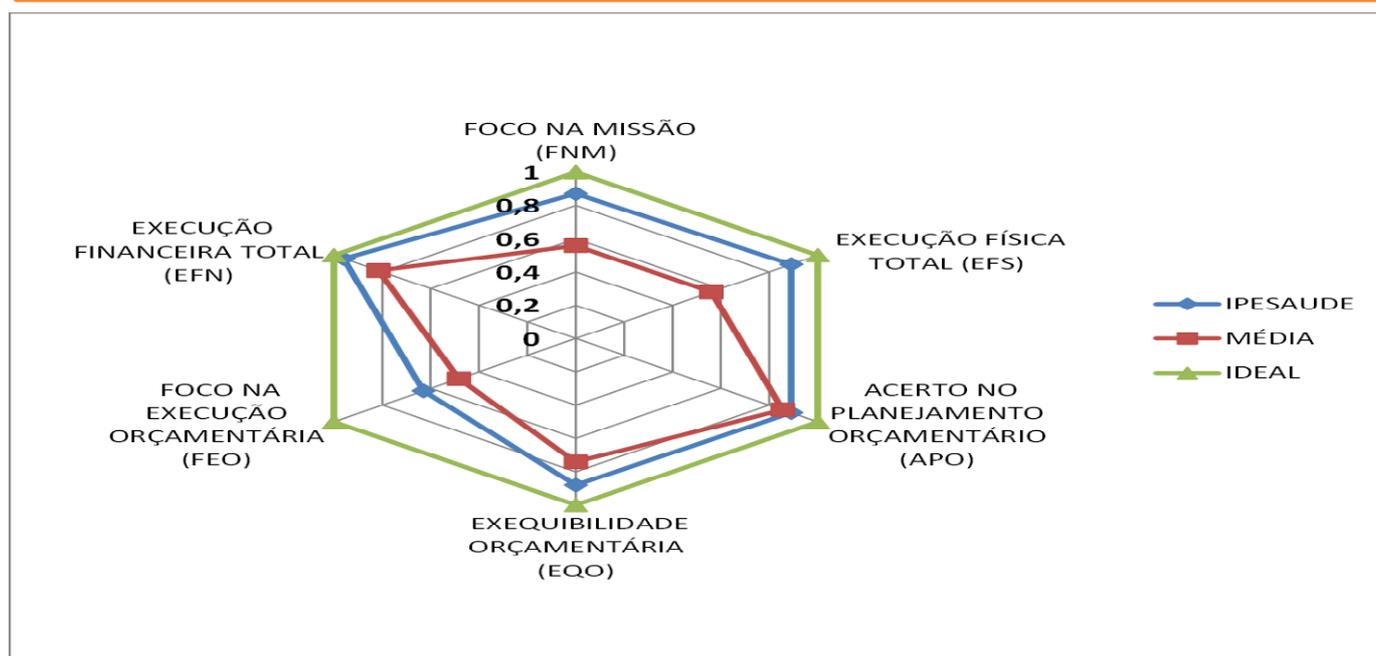
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- O IPESAÚDE, em 2018, alcançou a nota do IQGO de **8,41**. Houve uma leve queda em relação a 2017, onde a nota obtida foi de **8,93**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos e na escala de avaliação foi considerado Excelente;
- Todos os indicadores obtiveram média acima dos demais órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, todos os indicadores tiveram redução, exceto o 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



FOCO NA MISSÃO (FNM)

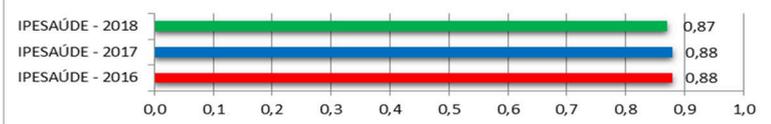
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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 | 188.516.800 |
| Desp. Liquidada total | 215.502.356 |
| Foco na Missão (FNM) | 0,87 |

ANÁLISE:

- O FNM, em 2018, houve leve redução em relação a 2017, posto que, o percentual liquidado de despesas em ações finalísticas foi 87%, enquanto que, em 2017 e 2016, foi de 88%



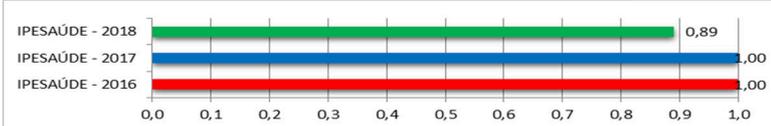
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

ANÁLISE:

- O EFS, em 2018, sofreu redução em relação aos últimos anos. Das metas físicas estabelecidas, aproximadamente, 89% foi alcançado.

| | |
|---|------|
| Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista** | 5,33 |
| Nº de Ações Avaliadas | 6 |
| Execução Física Total (EFS) | 0,89 |



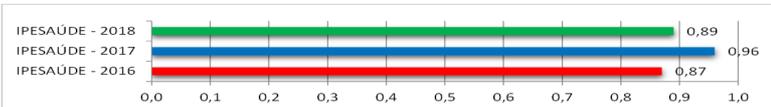
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O APO, em 2018, também apresentou decréscimo no resultado em relação a 2017. Em 2018, 11% do orçamento sofreu alterações, em 2017 foi 4%, já em 2016 chegou 13%.

| | |
|-------------------------------------|-------------|
| Valor Alterado Remanejado | 26.942.748 |
| Valor do Orçamento Inicial | 241.300.000 |
| Acerto no Planej.Orçamentário (APO) | 0,89 |



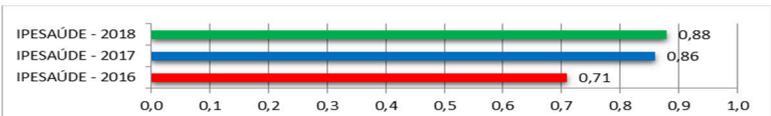
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2018, foi o único que registrou acréscimo no resultado comparado aos últimos anos, pois, a cada ano a quantidade de ações sem execução financeira está diminuindo.

| | |
|--|------|
| Número de ações com Execução Financeira não Nula | 7 |
| Total de Ações | 8 |
| Exequibilidade Orçamentária (EQO) | 0,88 |



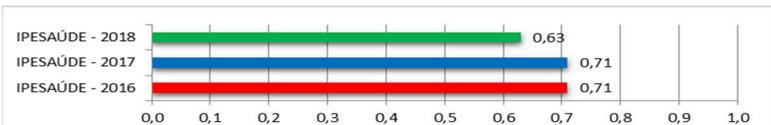
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2018, também apresentou queda no seu desempenho em relação aos últimos anos. Das 8 ações existentes, apenas 5 delas obtiveram execução igual ou superior a 50%. Avaliar a permanência de ações sem execução para o próximo ciclo orçamentário.

| | |
|--|------|
| Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira | 5 |
| Total de Ações | 8 |
| Foco na Execução Orçamentária (FEO) | 0,63 |



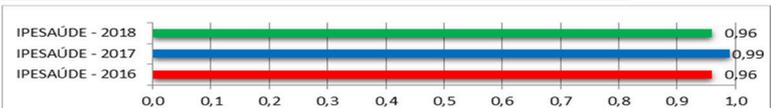
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, em 2018, indicou leve redução no desempenho em relação a 2017. As despesas liquidadas em 2018, foram de 96% em relação a dotação total, enquanto que, em 2017, foi de 99% e em 2016, foi 96%.

| | |
|--|-------------|
| Despesa Liquidada Total | 245.642.258 |
| Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação | 256.300.000 |
| Execução Financeira Total (EFN) | 0,96 |



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

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