

## 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: 7,46**

RANKING 2018: **13º/41º**  
 NOTA IQGO 2017: **7,38**  
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

AVALIAÇÃO:



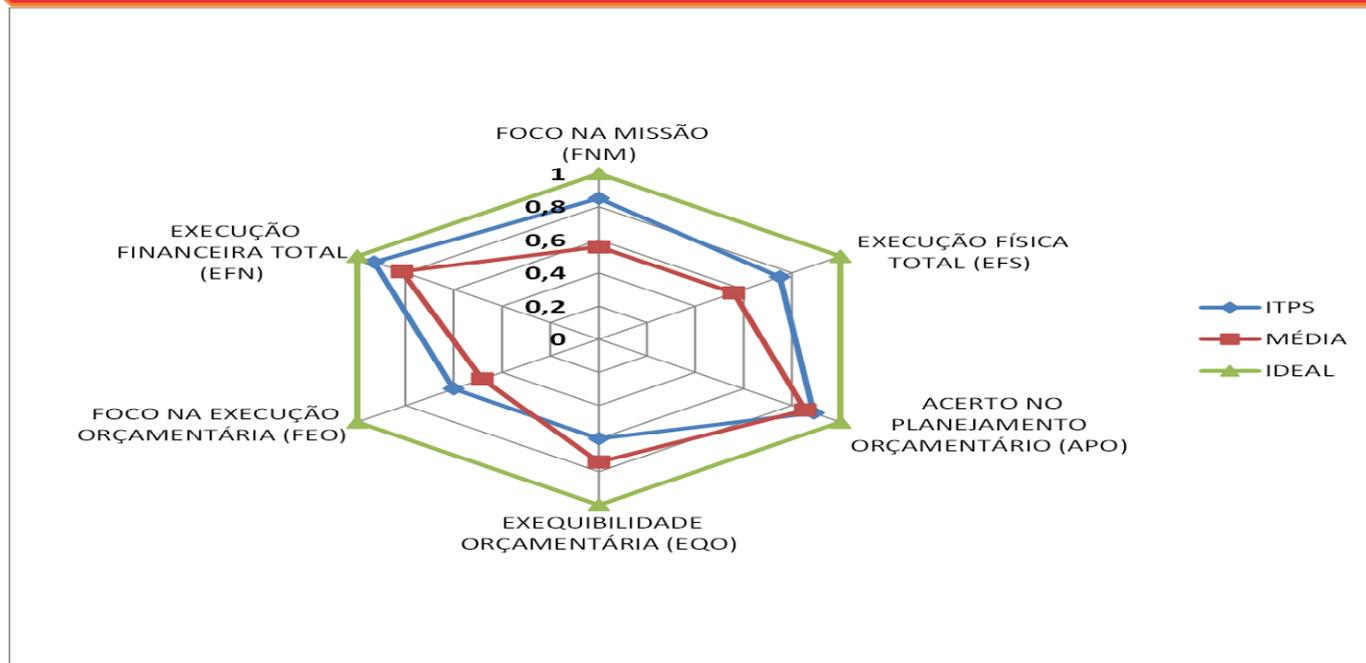
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	ITPS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,85	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	0,75	0,56
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,89	0,86
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,60	0,74
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,60	0,48
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,93	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		<b>7,46</b>	<b>6,65**</b>

### ANÁLISE

- O ITPS, em 2018 alcançou a nota do IQGO de **7,46** Houve um acréscimo em relação a 2017, onde a nota obtida foi de **7,38** O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Bom;
- Todos os indicadores ficaram acima da média dos órgãos, exceto o EQO. Quando o órgão compara-se a si mesmo, o destaque fica somente para o FNM, APO e EFN que foram os únicos que apresentaram evolução. (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

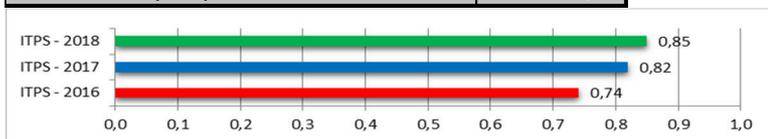


## FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	5.252.142
Desp. Liquidada total	6.167.031
Foco na Missão (FNM)	0,85

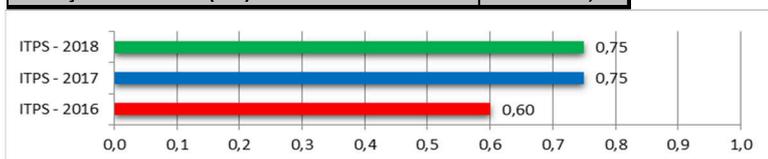


### ANÁLISE:

- O **FNM**, em 2018, indicou aumento em relação a 2017, posto que, em 2018 o percentual liquidado das despesas em ações finalísticas foi 85%, enquanto que, em 2017, foi de 82% e em 2016, foi de 74%.

## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,00
Nº de Ações Avaliadas	4
Execução Física Total (EFS)	0,75



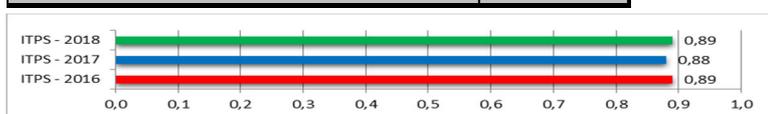
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

### ANÁLISE:

- O **EFS**, em 2018, se manteve constante no desempenho em relação a 2017, demonstrando que 75% das metas físicas previstas conseguiram ser executadas, entretanto, as metas ainda precisam ser melhor planejadas.

## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.620.000
Valor do Orçamento Inicial	14.645.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,89



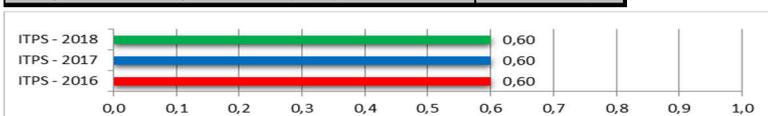
**FÓRMULA:** 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

### ANÁLISE:

- O desempenho no **APO**, em 2018, apresentou leve acréscimo em relação a 2017, indicando que o percentual de alterações orçamentárias em 2018 foi de 11%, já em 2017, foi de 12%.

## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	3
Total de Ações	5
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,60



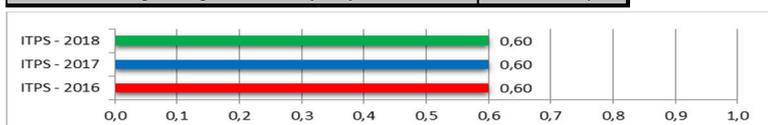
**FÓRMULA:** N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

### ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2018, manteve-se em um patamar estável em relação aos últimos anos, apontando que 60% das ações cadastradas obtiveram execução financeira.

## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	5
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,60



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

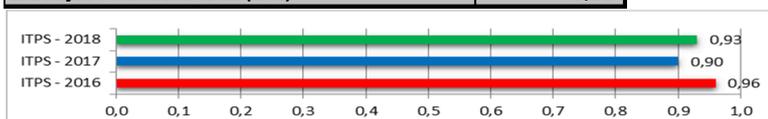
### ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2018, também se manteve no patamar estável em relação aos últimos anos. Das 05 ações cadastradas, apenas 03 delas atingiram execução igual ou superior a 50%, o que corresponde a 60% do total de ações.

**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	13.102.702
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	14.145.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,93



### ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2018, indicou acréscimo no desempenho em relação a 2017. As despesas liquidadas em 2018, foram de 93% em relação a dotação total, enquanto que, em 2017, foi de 90% e em 2016, foi 96%.

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

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