



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	JUCESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,34	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,84	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	1,00	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,74
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,83	0,48
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,92	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,60	6,65**

NOTA IQGO: 8,60

RANKING 2018: **3º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **8,48**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

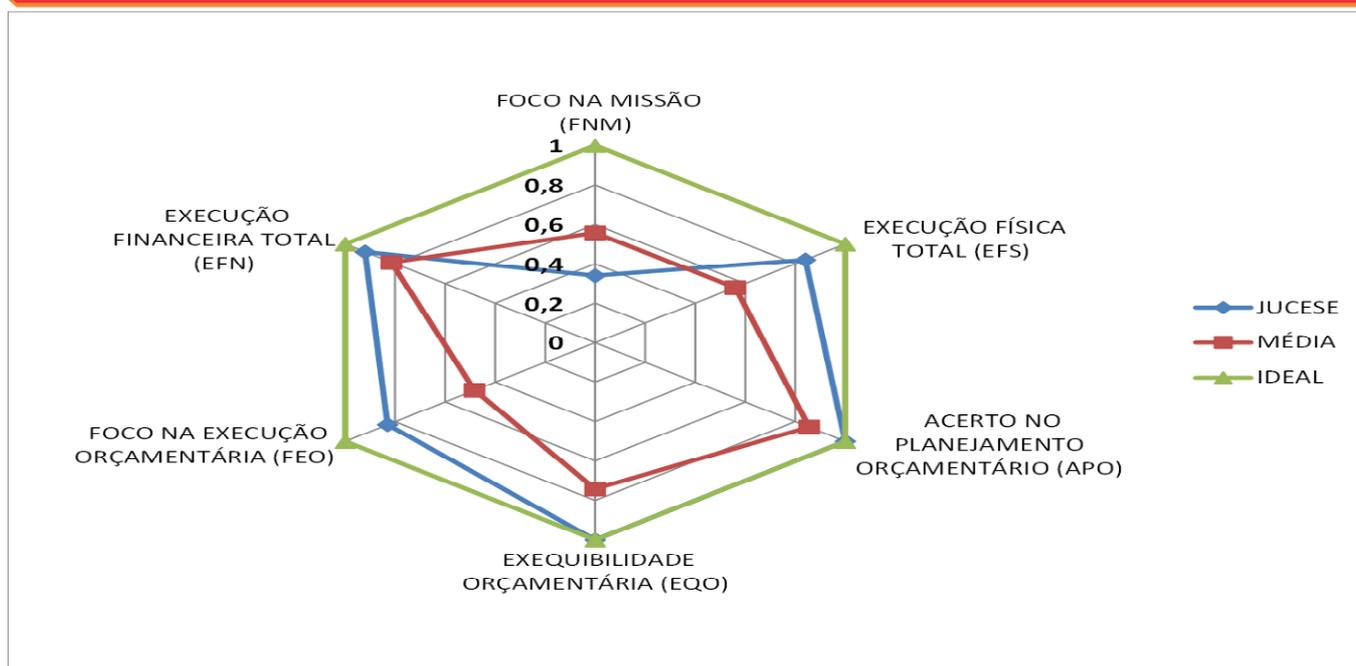
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A JUCESE em 2018, alcançou a nota do IQGO de **8,60**. Houve um acréscimo em relação a 2017, onde a nota obtida foi de **8,48**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Excelente;
- Todos os indicadores, com exceção do FNM, obtiveram nota acima da média dos órgãos. Quando o órgão compara-se a si mesmo, apenas os indicadores o FEO e o EFN não 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

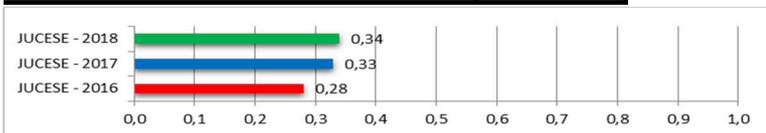


FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	817.453
Desp. Liquidada total	2.424.630
Foco na Missão (FNM)	0,34

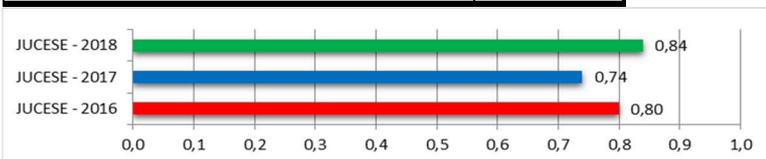


ANÁLISE:

- O FNM, vem registrando gradativa melhora nos últimos anos, demonstrando que a JUCESE vem aumentando a execução financeira em ações finalísticas do órgão.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,01
Nº de Ações Avaliadas	6
Execução Física Total (EFS)	0,84



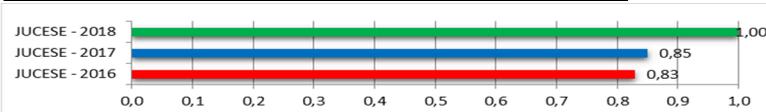
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, em 2018, registrou aumento em relação 2017, demonstrando que 84% das metas físicas previstas conseguiram ser executadas, enquanto que, em 2017 foi de 74%.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	0,00
Valor do Orçamento Inicial	4.500.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	1,00



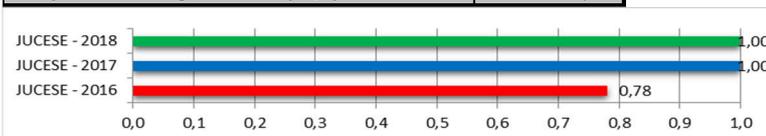
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO, em 2018, apresentou evolução, alcançado excelente desempenho, pois, em 2018, não houve suplementações, já em 2017, foi alterado 15% do orçamento inicial, já em 2016, houve 17% de alteração.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	6
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



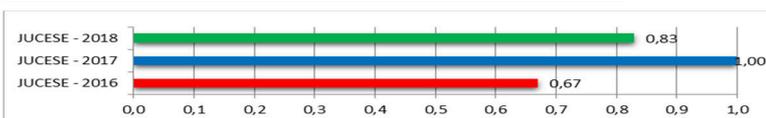
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O EQO, em 2018, indicou que todas ações cadastradas registram execução. Foi o melhor desempenho deste indicador nos dois últimos anos, Parabéns pelo desempenho neste indicador.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	6
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,83



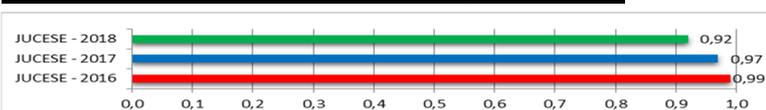
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O FEO, em 2018, registrou decréscimo, visto que, das 06 ações existentes, 01 delas não alcançou execução maior ou igual a 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	4.161.415
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	4.500.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,92



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou redução no desempenho em relação aos últimos anos. As despesas liquidadas em 2018, foram de 92% em relação a dotação total, enquanto que, em 2017, foi de 97% e em 2016, foi 99%.

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

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