

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	PM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,62	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,88	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	1,00	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,88	0,74
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,75	0,48
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,99	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,63	6,65**

NOTA IQGO: 8,63

RANKING 2018: **1º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **8,53**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

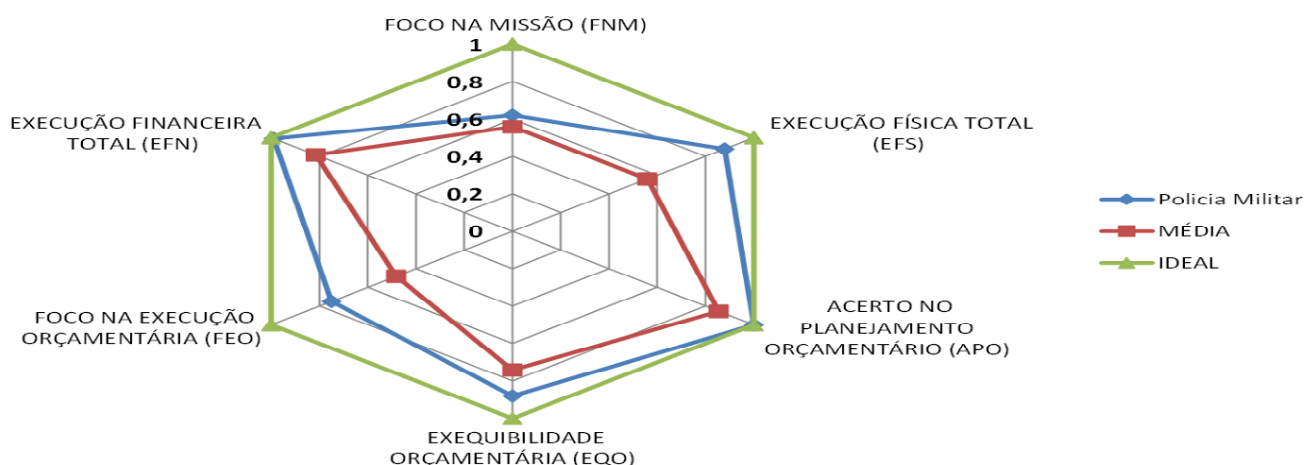
AValiação:



ANÁLISE

- A PM em 2018, alcançou a nota do IQGO de **8,63**. Houve um acréscimo em relação a 2017, onde a nota obtida foi de **8,53**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Excelente;
- Todos os indicadores ficaram acima da média quando comparado aos outros órgãos. Quando a PM compara-se a si mesmo o único indicador que melhorou foi o APO, já o EFS, EQO e FEO se mantiveram no patamar constante em relação a 2017. (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)

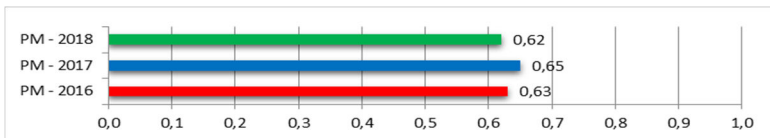
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	16.429.528
Desp. Liquidada total	26.399.685
Foco na Missão (FNM)	0,62

ANÁLISE:

- O FNM, em 2018, apresentou uma leve decréscimo em relação a 2017, demonstrando que a PM reduziu a execução financeira em ações consideradas finalísticas do órgão.



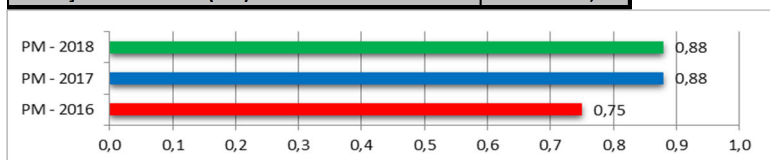
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	7,00
Nº de Ações Avaliadas	8
Execução Física Total (EFS)	0,88

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

ANÁLISE:

- O EFS, em 2018, se manteve constante em relação a 2017, indicando que 88% das metas físicas estabelecidas foram executadas. Ainda há margem para melhorar.



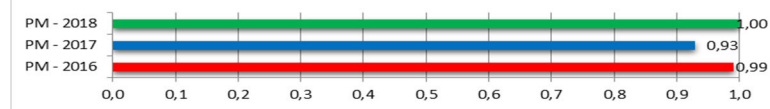
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	2.860.000
Valor do Orçamento Inicial	580.000.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	1,00

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

ANÁLISE:

- O APO, em 2018, registrou acréscimo em relação a aos anos anteriores, visto que, em 2018 atingiu nota máxima, pois, não houve suplementações orçamentárias significativas.



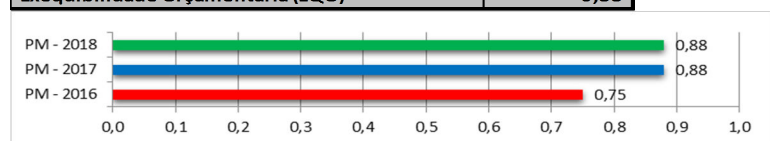
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2018, se manteve constante no resultado em relação a 2017, indicando que 88% das ações cadastradas registraram execução financeira.



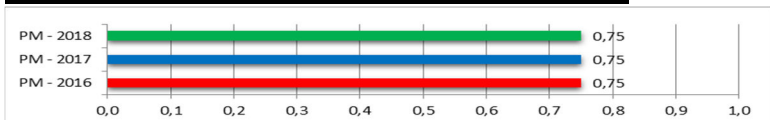
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	8
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,75

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

ANÁLISE:

- O FEO, vem se mantendo constante nos últimos anos, apontando que das 08 ações cadastradas, 06 delas obtiveram execução igual ou superior a 50%.



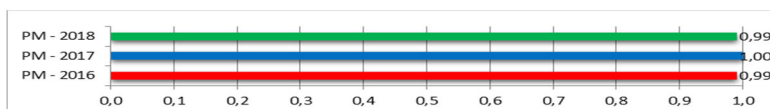
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	559.633.517
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	566.000.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,99

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, em 2018, indicou leve decréscimo no desempenho em relação a 2017. As despesas liquidadas em 2018, foram de 99% em relação a dotação total, enquanto que, em 2017, foi de 100% 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))