

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	RENASCER	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,95	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,93	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,79	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,89	0,74
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,78	0,48
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,87	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,60	6,65**

NOTA IQGO: 8,60

RANKING 2018: **2º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **7,82**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

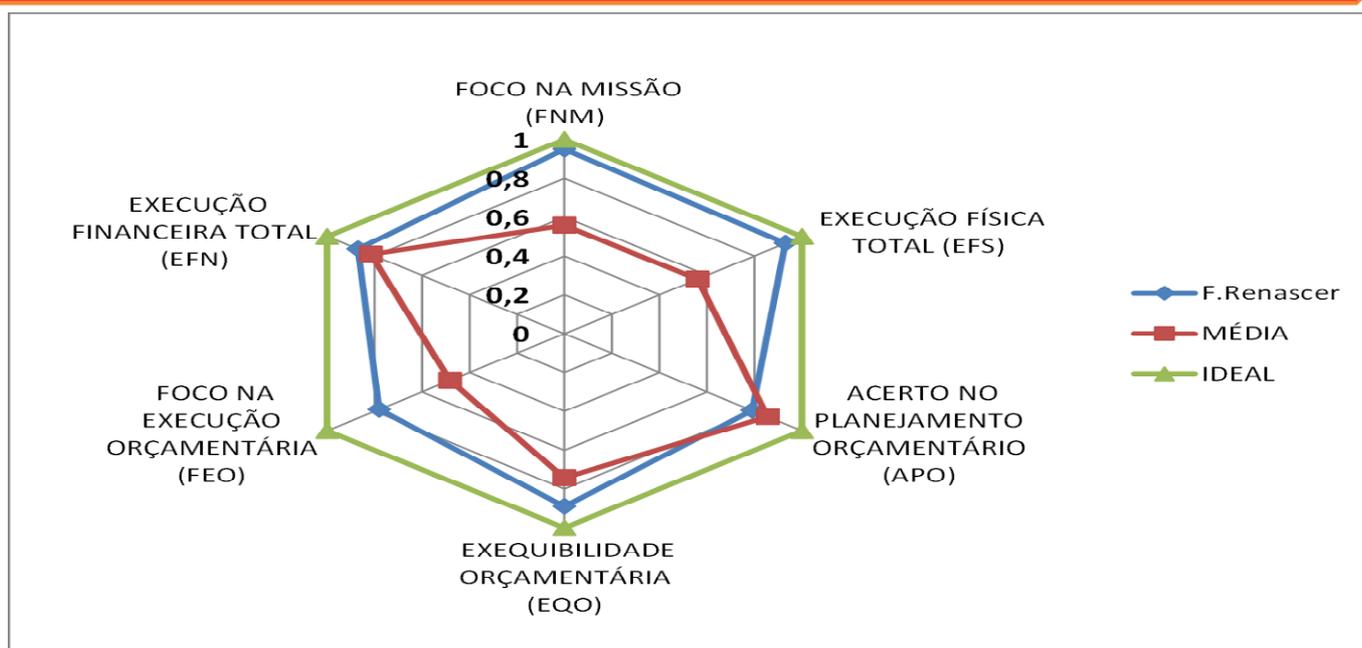
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A F. RENASCER, em 2018, alcançou a nota de **8,60** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2017, onde a nota obtida foi de **7,82**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerada na avaliação como Excelente;
- Com exceção do APO, todos os indicadores obtiveram notas acima da média quando comparado aos demais órgãos e também quando compara-se a si mesmo apenas o EQO, FEO e o EFN registram 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.

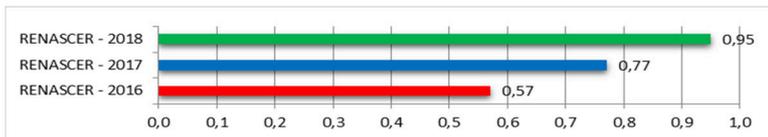
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	19.475.064
Desp. Liquidada total	20.516.182
Foco na Missão (FNM)	0,95



ANÁLISE:

- O FNM, em 2018 apresentou aumento em seu desempenho quando comparado aos dois últimos anos, demonstrando que as despesas liquidadas nas ações finalísticas foram maiores em 2018.

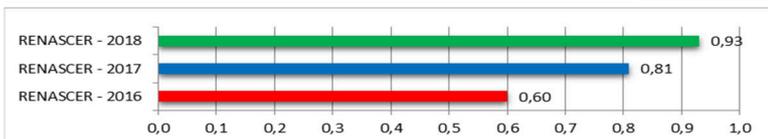
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, em 2018, apresentou aumento em seu desempenho em relação aos anos anteriores, em virtude das metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	7,40
Nº de Ações Avaliadas	8,00
Execução Física Total (EFS)	0,93



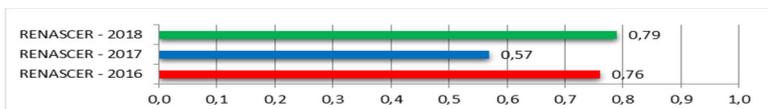
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO, em 2018, apresentou aumento no desempenho, indicando que 21% do orçamento foi alterado, enquanto que em 2017, o percentual foi de 43% e em 2016, foi de 24%.

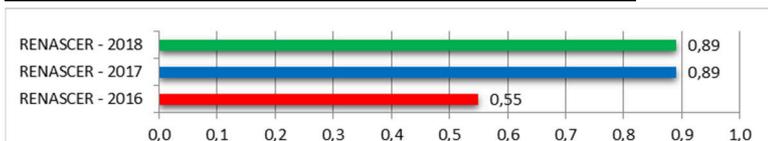
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	7.566.000
Valor do Orçamento Inicial	36.450.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,79



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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



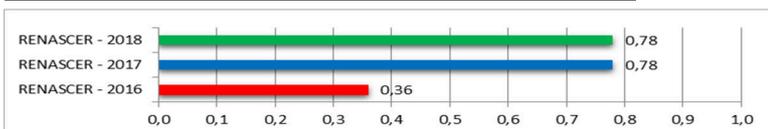
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O EQO, em 2018, apontou que a quantidade de ações que registraram execução foi a mesma de 2017. Das 09 ações existentes, 08 delas tiveram execução o que corresponde a um percentual de 89% em relação ao total de ações cadastradas.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	9
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,78



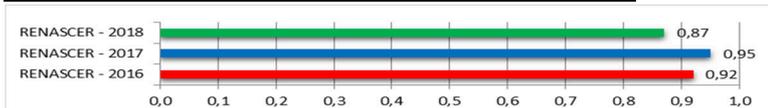
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- Observa-se que em 2018, o FEO, se manteve constante em relação ao ano de 2017. Dentre as 09 ações, 07 delas atingiram execução igual ou superior a 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	37.438.869
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	43.164.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,87



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, em 2018, indicou redução no desempenho em relação aos últimos dois anos. O total das despesas liquidadas em 2018, corresponderam a 87% em relação a dotação final, enquanto que, em 2017, foi de 95% e em 2018 foi de 92%.

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

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