

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: 6,55

RANKING 2018: **24º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **7,47**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

AVALIAÇÃO:



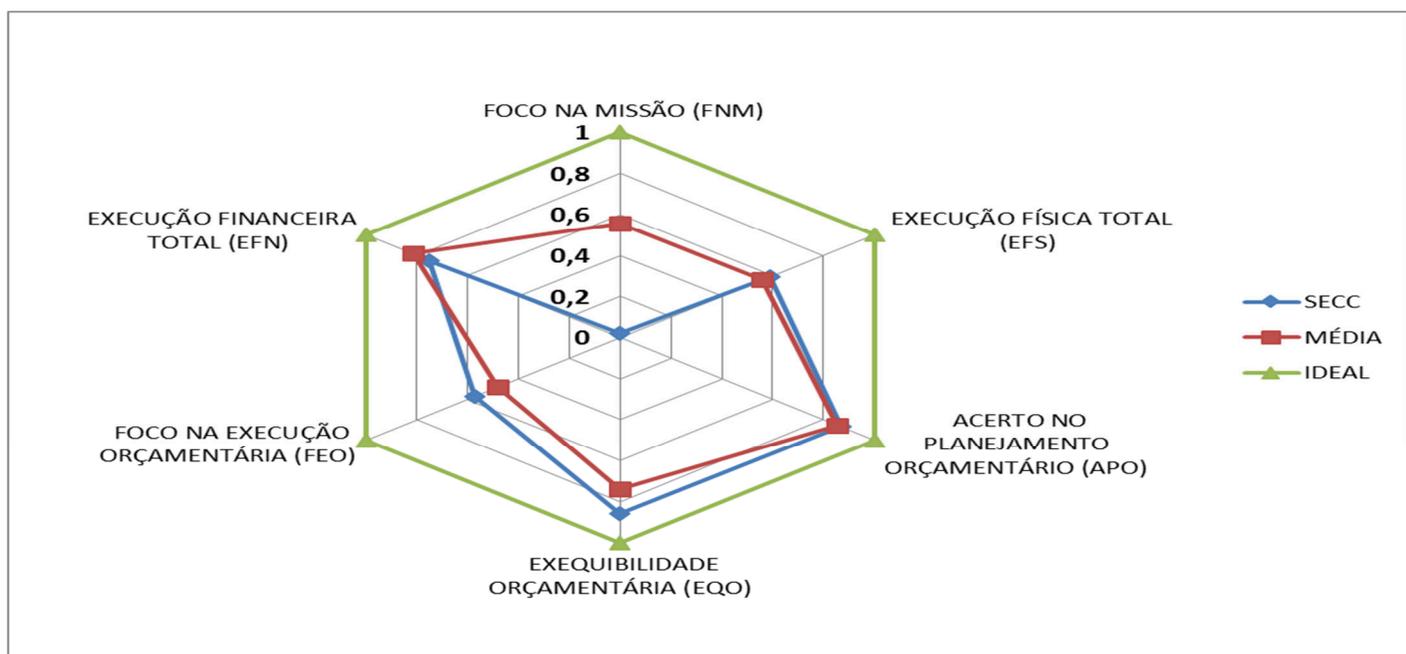
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SECC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,02	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,59	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,87	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,86	0,74
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,57	0,48
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,75	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,55	6,65**

ANÁLISE

- A SECC, em 2018, alcançou a nota do IQGO de 6,55. Houve uma regressão no desempenho em relação a 2017, onde a nota obtida foi de 7,47. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- O FNM continua sendo indicador com a menor pontuação nos últimos anos ficando abaixo do desejável e da média dos órgãos. A SECC necessita retomar o foco nas suas ações finalísticas. (Vide detalhamento, pág.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	176.517
Desp. Liquidada total	7.106.218
Foco na Missão (FNM)	0,02

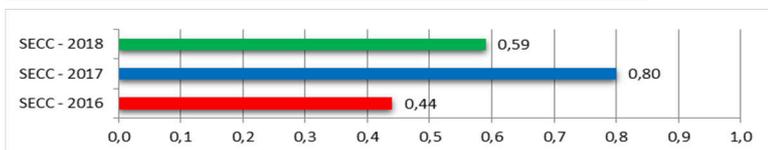


ANÁLISE:

- O **FNM** foi o indicador com pior resultado da SECC. O percentual de 0,02 ficou abaixo da média dos órgãos e muito distante do valor ideal. Demonstrou que o órgão precisará compor em seu orçamento mais ações que representem a finalidade da empresa.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,10
Nº de Ações Avaliadas	7
Execução Física Total (EFS)	0,59



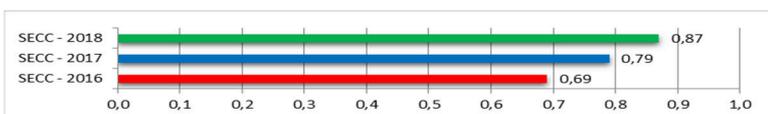
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O **EFS**, em 2018, apresentou redução no desempenho, visto que, apenas 59% das metas físicas planejadas foram executadas o que resultou na queda da nota deste indicador.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	4.608.600
Valor do Orçamento Inicial	36.020.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,87



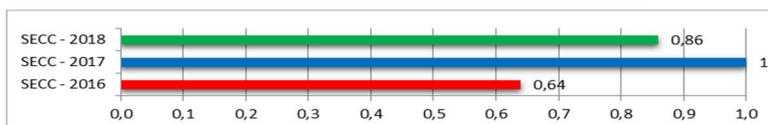
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O **APO**, em 2018, apresentou aumento no desempenho, indicando que apenas 13% do orçamento foi alterado, enquanto que em 2017, o percentual foi de 21% e em 2016, foi de 31%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,86



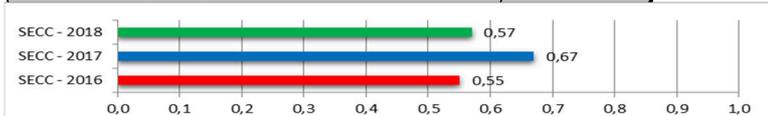
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2018, apesar do decréscimo no desempenho, manteve-se em um patamar estável em relação aos últimos anos, apontando que apenas 01 ação não registrou execução financeira.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,57



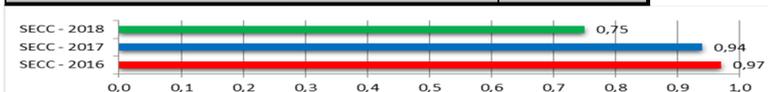
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2018, demonstrou uma redução no seu desempenho quando comparado a 2017. Das 07 ações existentes, somente 04 tiveram execução financeira igual ou superior a 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	24.445.179
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	32.399.600
Execução Financeira Total (EFN)	0,75



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2018, indicou redução significativa no desempenho em relação aos últimos dois anos. O total das despesas liquidadas em 2018, corresponderam a 75% em relação a dotação final, enquanto que, em 2017, foi de 94% e em 2016 foi de 97%.

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

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