

SECOM - 2018

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	SECOM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,85	0,56
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,55	0,56
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,93	0,86
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,75	0,74
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,75	0,48
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,65	0,82
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,46	6,65**

NOTA IQGO: 7,46

RANKING 2018: **12º/41º**
 NOTA IQGO 2017: **7,71**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,65**

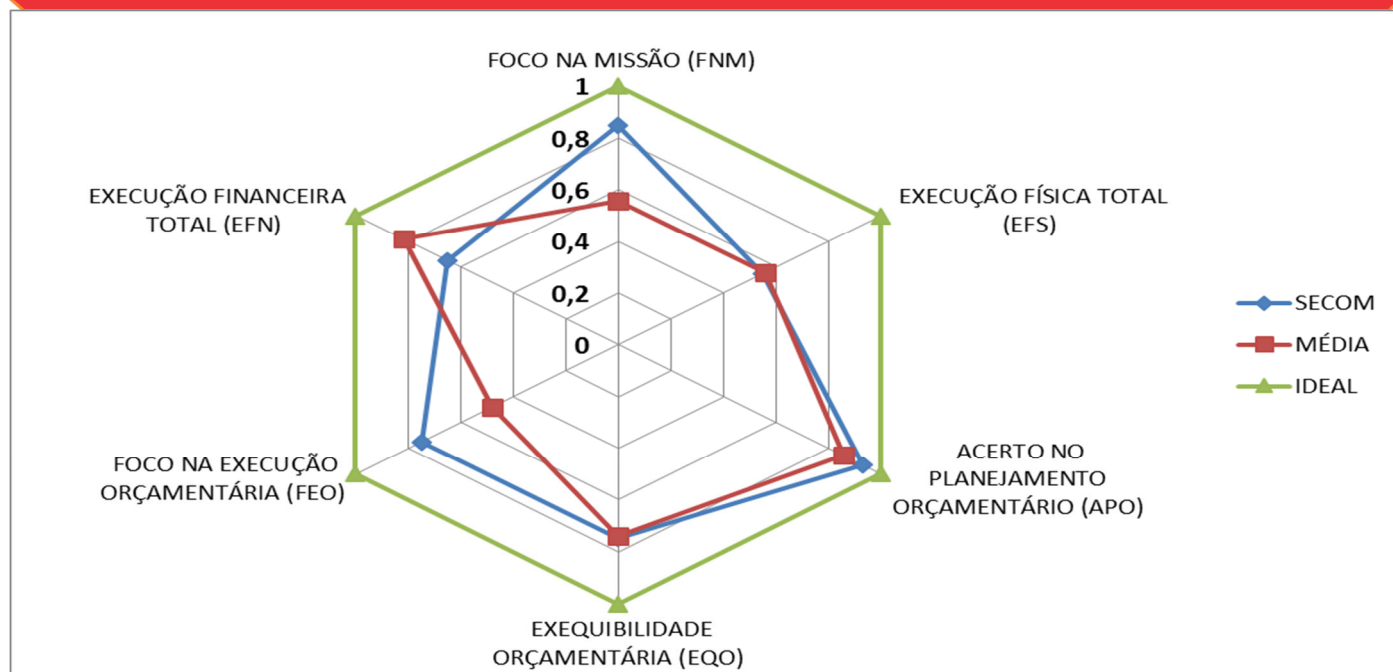
AValiação:



ANÁLISE

- A SECC, em 2018, alcançou a nota do IQGO de 7,46. Houve uma regressão no desempenho em relação a 2017, onde a nota obtida foi de 7,71. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- O órgão, na maioria dos seus indicadores, obteve valores acima da média. Todavia, quando comparado a si mesmo, houve involução dos resultados (vide detalhamento dos indicadores na 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



DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

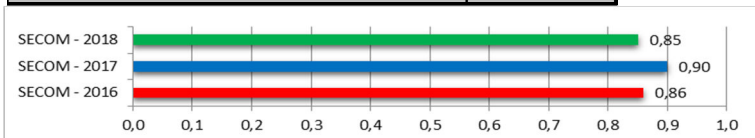
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	8.420.220
Desp. Liquidada total	9.920.232
Foco na Missão (FNM)	0,85

ANÁLISE:

- O **FNM**, em 2018, registrou decréscimo no desempenho em relação a 2017, apontando que houve diminuição na liquidação de despesas destinadas às ações finalísticas.



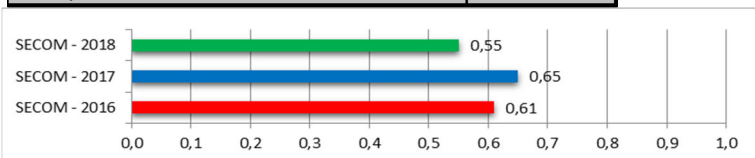
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4
Nº de Ações Avaliadas	8
Execução Física Total (EFS)	0,55

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

ANÁLISE:

- O **EFS**, em 2018, também registrou decréscimo no desempenho quando comparado a 2017. A SECOM deve melhorar a execução das metas físicas em relação ao planejado.



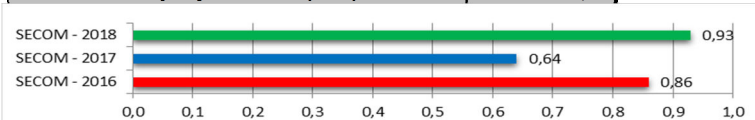
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	1.495.000
Valor do Orçamento Inicial	20.300.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,93

ANÁLISE:

- O **APO**, em 2018, obteve um acréscimo na nota, justificado pela redução no percentual de suplementações orçamentárias. A SECOM deve continuar atentando-se para o melhoramento da distribuição do orçamento entre as ações. Parabéns!



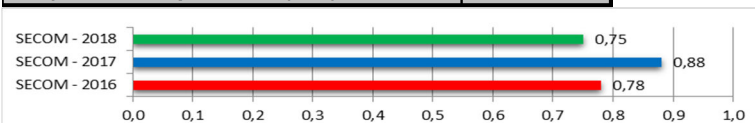
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	8
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75

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

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2018, registrou redução no desempenho. das 08 ações existentes, 02 não registraram execução financeira.



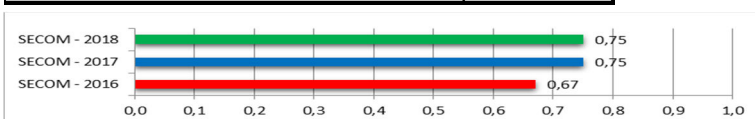
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

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

ANÁLISE:

- O **FEO**, em 2018, se manteve no patamar estável em relação ao último ano. Das 08 ações cadastradas, 06 atingiram execução igual ou superior a 50%, o que corresponde a 75% do total de ações.



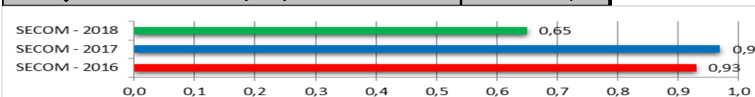
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	13.392.347
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	20.500.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,65

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2018, apresentou redução no desempenho em relação aos anos anteriores. As despesas liquidadas em 2018, registraram 65% em relação a dotação total.



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

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