



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	AGRESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,03	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	1,00	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,99	0,81
	4. EXEQUILIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,75
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,67	0,54
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,82	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,17	6,95**

NOTA IQGO: 8,17

RANKING 2019: **5º/37º**

EVOLUÇÃO 19/18: **+ 1,49**

NOTA IQGO 2018: **6,68**

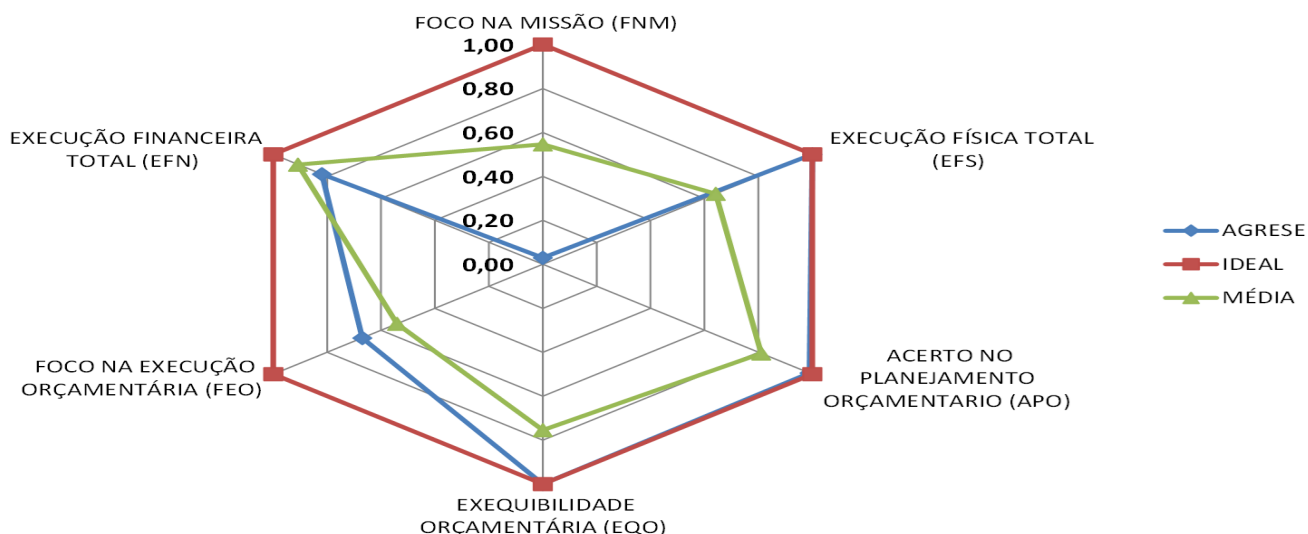
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A AGRESE, em 2019, alcançou a nota do IQGO de **8,17**. Houve uma considerável melhora em relação a 2018, onde a nota obtida foi de **6,68**. Parabéns! O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerada excelente.
- O órgão vem evoluindo na gestão orçamentária, como pode ser observado nos indicadores que tiveram um desempenho acima da média dos órgãos. Entretanto o indicador que analisa o foco na missão (FNM) não teve o mesmo desempenho. (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



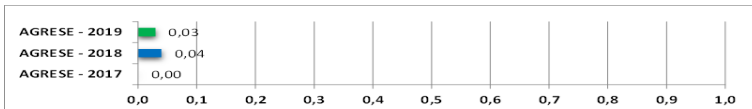
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	14.889
Desp. Liquidada total	511.235
Foco na Missão (FNM)	0,03



ANÁLISE:

- O **FNM**, nos últimos anos, vem indicando índices muito baixos na execução financeira de ações finalísticas. Em 2019, apenas 0,03 da execução foram voltadas para ações que remetem a finalidade da Agência.

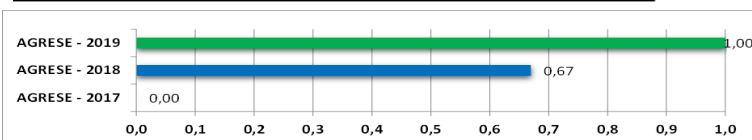
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O **EFS** apresentou uma grande melhora em seu desempenho, atingindo a nota máxima. Reflexo das metas físicas terem sido executadas, conforme o planejado na LOA. Parabéns!

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,00
Nº de Ações Avaliadas	3,00
Execução Física Total (EFS)	1,00



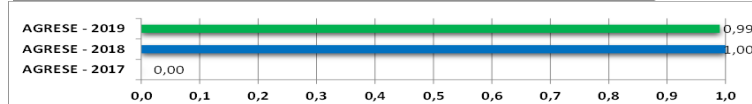
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- A Agência se apresenta bem no acerto do planejamento orçamentário, mostra que o nível de alteração foi muito pequeno em relação aos valores do orçamento inicial.

Valor Alterado Remanejado	29.000
Valor do Orçamento Inicial	2.520.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,99



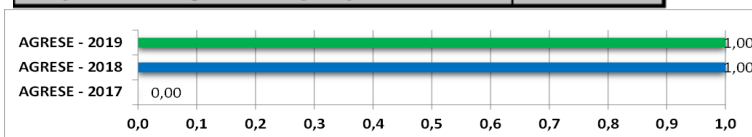
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O **EQO**, nos últimos anos, se manteve no patamar constante, com uma nota satisfatória. As 03 ações apresentadas no orçamento tiveram execução financeira.

Número de ações com Execução Financeira	3
Total de Ações	3
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



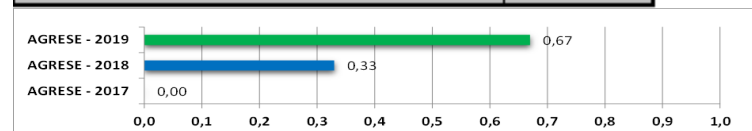
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- Para este indicador foram consideradas as ações de pessoal e manutenção, somente elas tiveram execução financeira acima de 50%.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução	2
Total de Ações	3
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,67



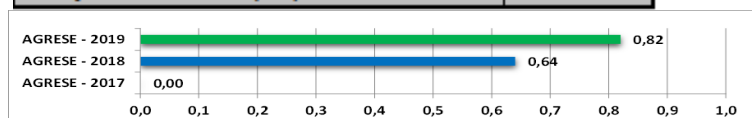
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Uma boa evolução neste indicador. A AGRESE conseguiu alcançar um percentual de 82% em despesas liquidadas, finalizando o exercício com 18% do orçamento inutilizado.

Despesa Liquidada Total	2.078.366
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial	2.520.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,82



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

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