

EMGETIS— 2019

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	EMGETIS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,08	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,86	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,85	0,81
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,63	0,75
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,63	0,54
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,97	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,99	6,95**

NOTA IQGO: 6,99

RANKING 2019: 14º/37º

EVOLUÇÃO 19/18: + 0,39

NOTA IQGO 2018: 6,60

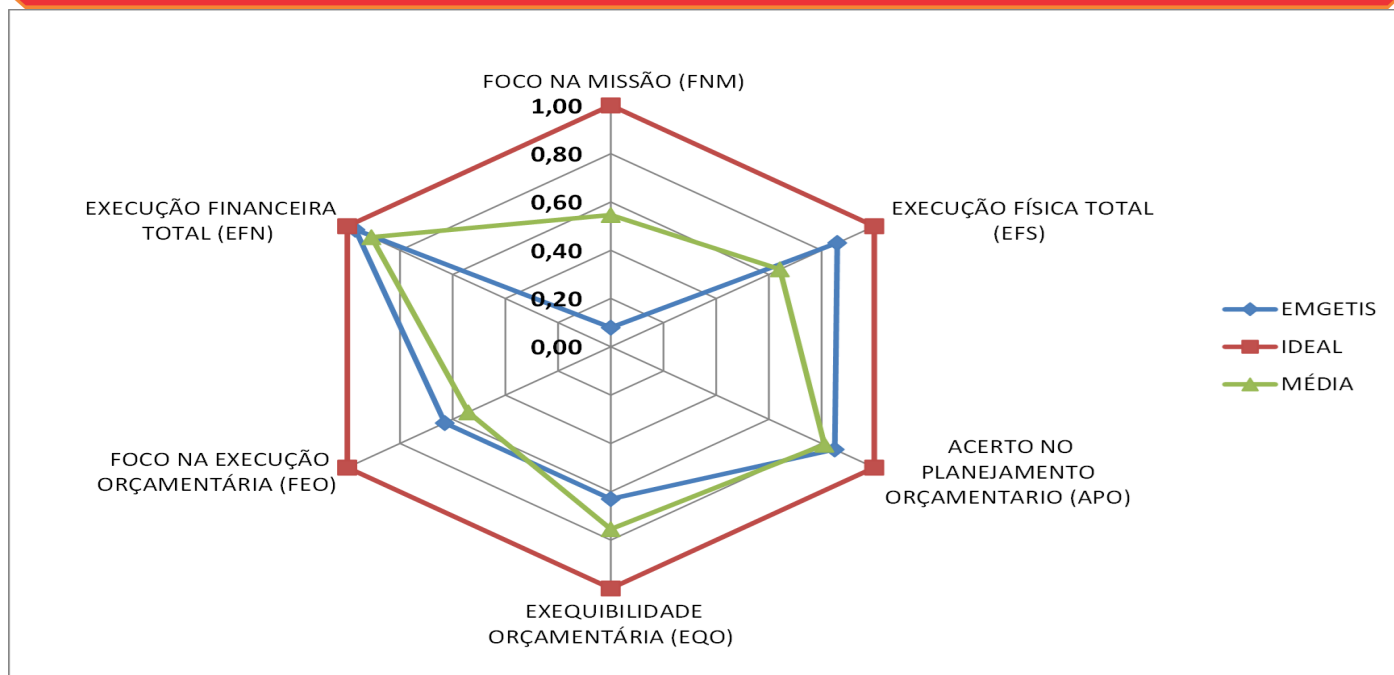
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A EMGETIS em 2019, alcançou a nota do IQGO de **6,99**. Houve um acréscimo em relação a 2018, onde a nota obtida foi de **6,60**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerada BOA;
- Os indicadores **APO** e **EQO** sofreram redução em seus percentuais quando comparado a 2018. Atenta-se a necessidade do órgão em evoluir nesses indicadores para melhor aproximação ao índice do planejamento ideal (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



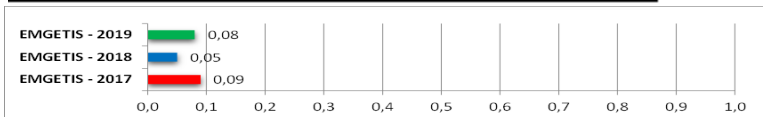
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	186.483
Desp. Liquidada total	2.316.774
Foco na Missão (FNM)	0,08



ANÁLISE:

- O indicador **FNM** registrou aumento em seu percentual em relação aos anos anteriores. Ainda assim, está muito abaixo da média. Para melhorar o desempenho neste indicador se faz necessário liquidar ações que caracterizem a finalidade do órgão.

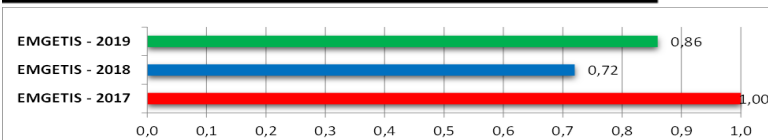
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2019, apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2018 em virtude das metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA. Parabéns!

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

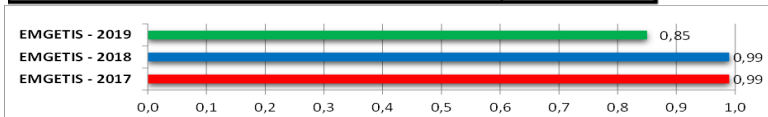
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,00
Nº de Ações Avaliadas	7
Execução Física Total (EFS)	0,86



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	1.468.603
Valor do Orçamento Inicial	9.950.270
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,85



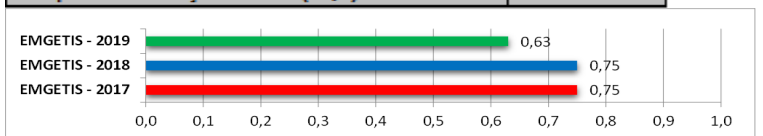
ANÁLISE:

- A EMGETIS, em 2019, regrediu no percentual de acerto no Planejamento Orçamentário (**APO**) em decorrência do aumento das alterações orçamentárias.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	5
Total de Ações	8
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,63



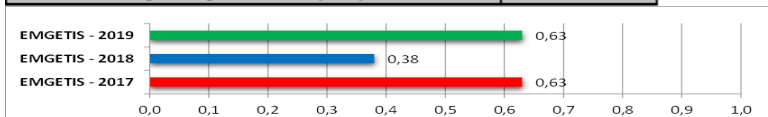
ANÁLISE:

- O **EQO**, teve uma piora em seu desempenho em relação a 2018, em virtude do decréscimo de ações sem execução financeira. Três ações foram consideradas nulas.

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

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	8
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,63



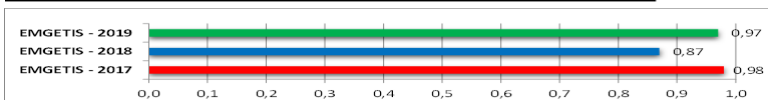
ANÁLISE:

- O indicador **FEO**, em 2019, também registrou aumento em relação a 2018. Ainda assim, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 5 ações das 8 existentes.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	11.016.592
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	11.414.873
Execução Financeira Total (EFN)	0,97



ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2019, obteve acréscimo em seu percentual em relação a 2018. Verifica-se que em 2019 a despesa liquidada foi 97% em relação a dotação orçamentária total.

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

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