

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: 5,87

RANKING 2019: **37°/37°**
 EVOLUÇÃO 19/18: **- 1,47**
 NOTA IQGO 2018: **7,34**
 AVALIAÇÃO: **REGULAR**

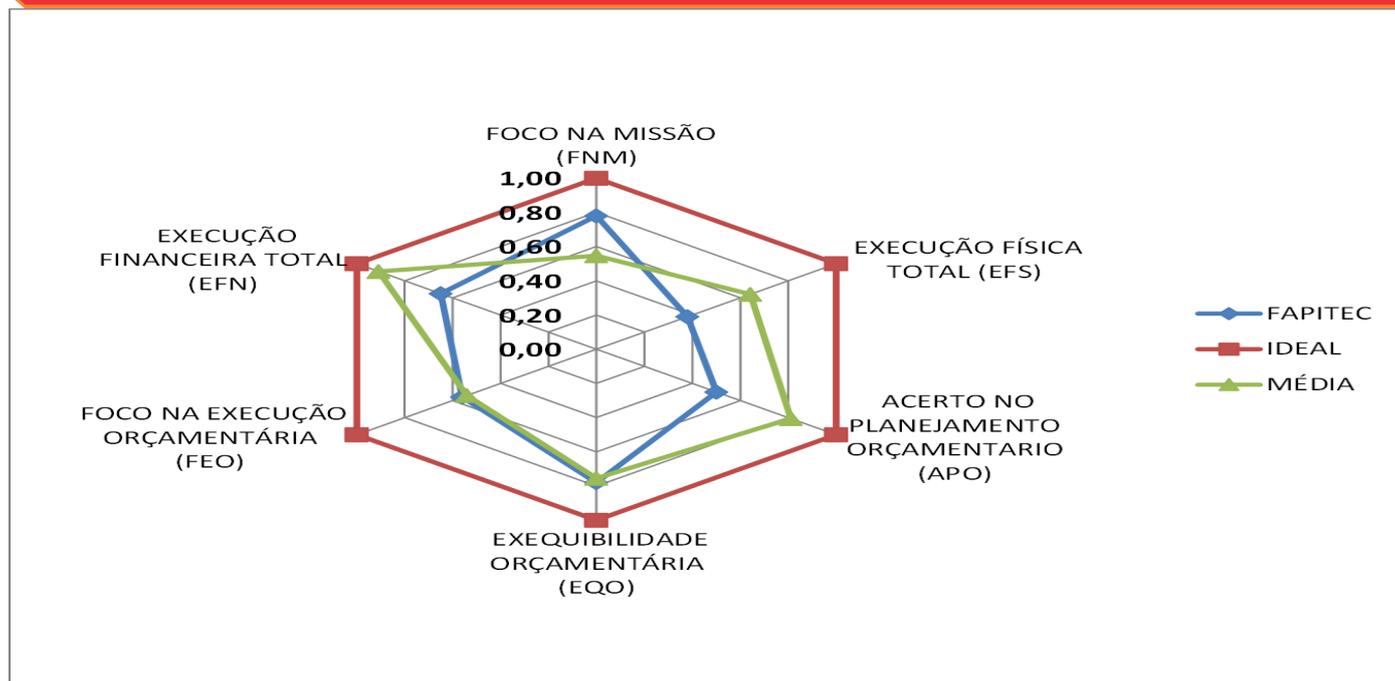
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	FAPITEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,78	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,38	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,50	0,81
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,78	0,75
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,56	0,54
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,65	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,87	6,95**

ANÁLISE

- A FAPITEC, em 2019, alcançou a nota do IQGO de **5,87**. Houve um decréscimo importante em relação a 2018, onde a nota obtida foi de **7,34**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerado **REGULAR**
- Os indicadores **EFS**, **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

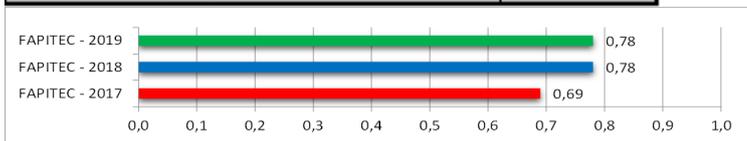


FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	1.248.785
Desp. Liquidada total	1.598.415
Foco na Missão (FNM)	0,78



ANÁLISE:

- Em 2019, a FAPITEC, continuou mantendo o mesmo desempenho de 2018 neste indicador, demonstrando que o órgão vem mantendo a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade do órgão.

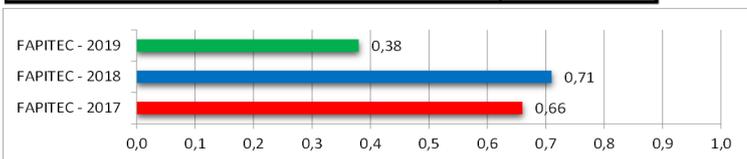
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O indicador **EFS**, em 2019, registrou redução no seu percentual. Demonstrou índice de 62% de erro no planejamento e/ou execução das metas físicas da LOA. As mesmas devem ser revistas para o próximo ciclo orçamentário pela FAPITEC.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,39
Nº de Ações Avaliadas	9
Execução Física Total (EFS)	0,38



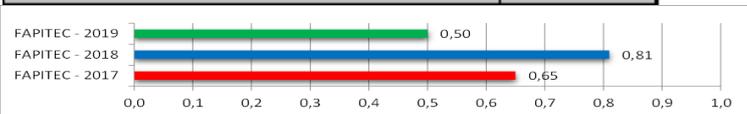
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

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

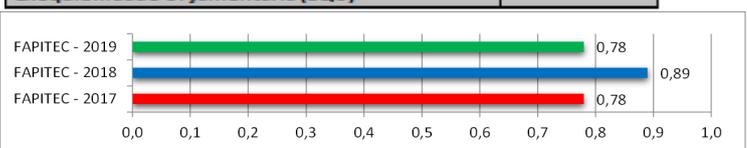
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	2.073.625
Valor do Orçamento Inicial	4.140.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,50



EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	9
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,78



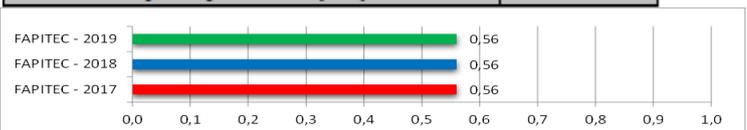
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O **EQO**, em 2019, não evoluiu em relação a 2018, demonstrou que 02 ações obtiveram execução financeira nula. A FAPITEC deve analisar a necessidade de permanência de cada ação.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	9
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,56



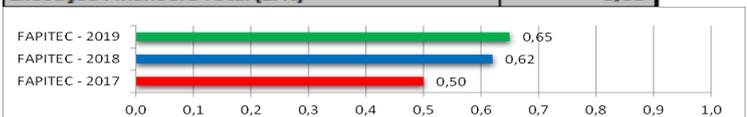
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O indicador **FEO**, em 2019, também não evoluiu no desempenho em relação a 2018. Das 9 ações existentes, somente 5 delas atingiram uma execução igual ou acima de 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.608.055
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	4.019.500
Execução Financeira Total (EFN)	0,65



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O **EFN**, em 2019, indicou acréscimo em relação a 2018. Ainda assim, o órgão deixou de utilizar 35% do orçamento que lhe foi concedido.

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

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