



SEIAS – 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 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	SEIAS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,99	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,44	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,74	0,81
	4. EXEQUILIBIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,53	0,75
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,28	0,54
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,81	0,91
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,78	6,95**

NOTA IQGO: 5,78

RANKING 2019: **8º/37º**

EVOLUÇÃO 19/18: **+ 0,93**

NOTA IQGO 2018: **4,85**

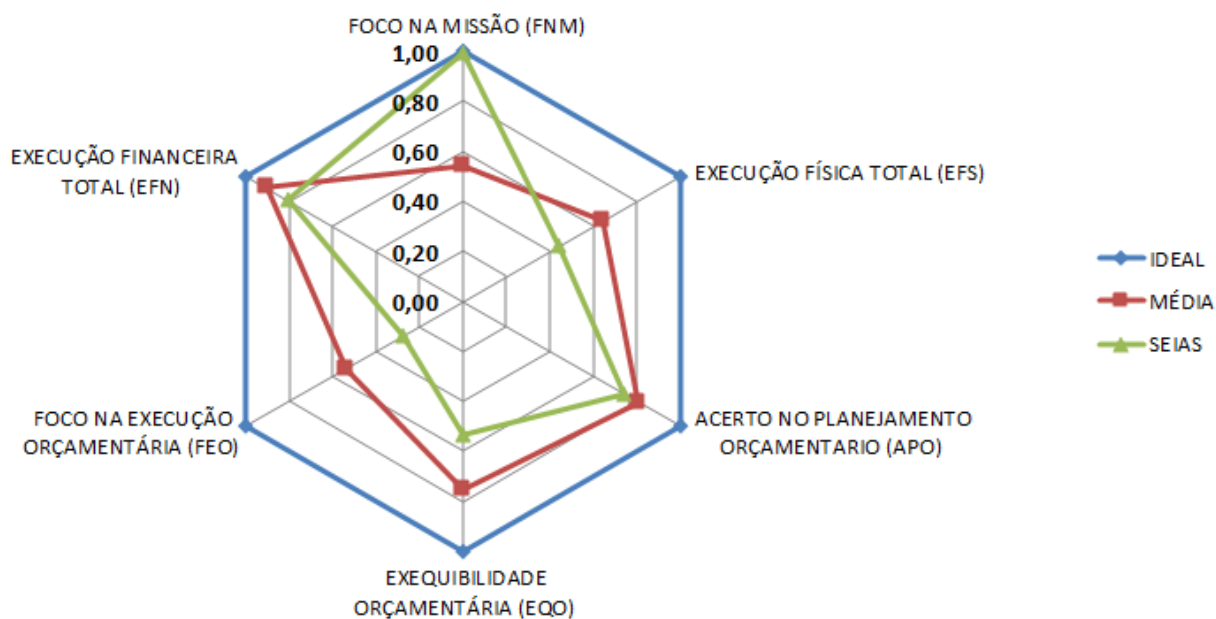
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SEIAS, em 2019, alcançou a nota do IQGO de **5,78**. Houve um acréscimo importante em relação a 2018, onde a nota obtida foi de **4,85**. Parabéns! Ainda assim, mesmo com a melhora considerável e se classificar em 8º em relação a evolução do planejamento orçamentário, o resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerado Regular;
- Os indicadores **APO** e **EQO** sofreram redução em seus percentuais quando comparado a 2018. Em contrapartida, houve uma melhora na execução financeira total (EFN) do órgão (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



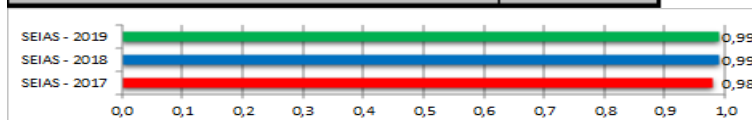
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	41.149.417
Desp. Liquidada total	41.513.858
Foco na Missão (FNM)	0,99



ANÁLISE:

- Em 2019, a SEIAS, continuou mantendo um satisfatório desempenho neste indicador, demonstrando que o órgão vem mantendo a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade do órgão. Parabéns!

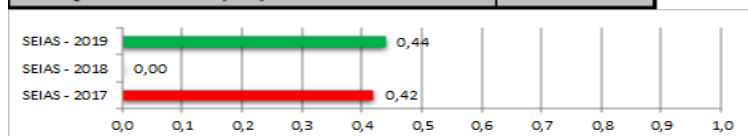
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, em 2019, voltou a pontuar pois os dados foram disponibilizados pela SEIAS. As metas físicas precisam ser melhor executadas conforme o estabelecido na LOA para que o desempenho neste indicador seja melhor.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	24,81
Nº de Ações Avaliadas	57,00
Execução Física Total (EFS)	0,44



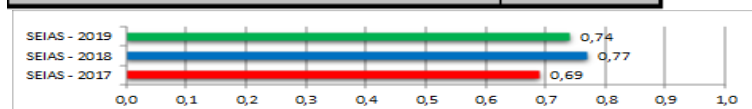
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O APO apresentou decréscimo no índice e demonstrou que as alterações orçamentárias realizadas em 2019 foram maiores do que o ano anterior, com 26% de suplementações.

Valor Alterado Remanejado	18.208.001
Valor do Orçamento Inicial	70.852.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,74



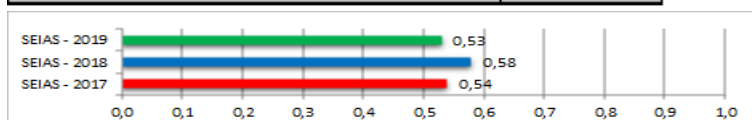
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO obteve decréscimo em seu desempenho em relação a 2018. Foram 27 ações com execução nula das 57 existentes. A SEIAS deve analisar a necessidade de permanência de cada ação para o exercício seguinte.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	30
Total de Ações	57
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,53



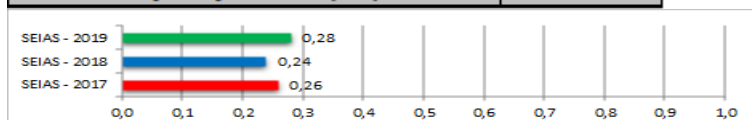
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2019, registrou aumento em relação a 2018. Ainda assim, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 16 ações das 57 existentes.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	16
Total de Ações	57
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,28



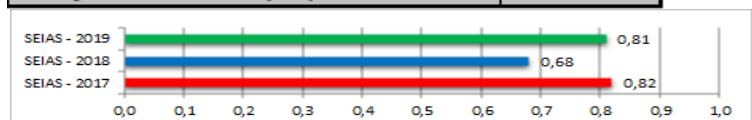
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, em 2019, indicou aumento no desempenho em relação ao ano de 2018. As despesas liquidadas foram de 81% em relação a dotação total.

Despesa Liquidada Total	52.259.229
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	64.713.974
Execução Financeira Total (EFN)	0,81



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

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