

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.

Nota IQGO: 5,99

RANKING 2021: 9º/36º
EVOLUÇÃO 20/21: +0,52
NOTA IQGO 2020: 5,47
AValiação:



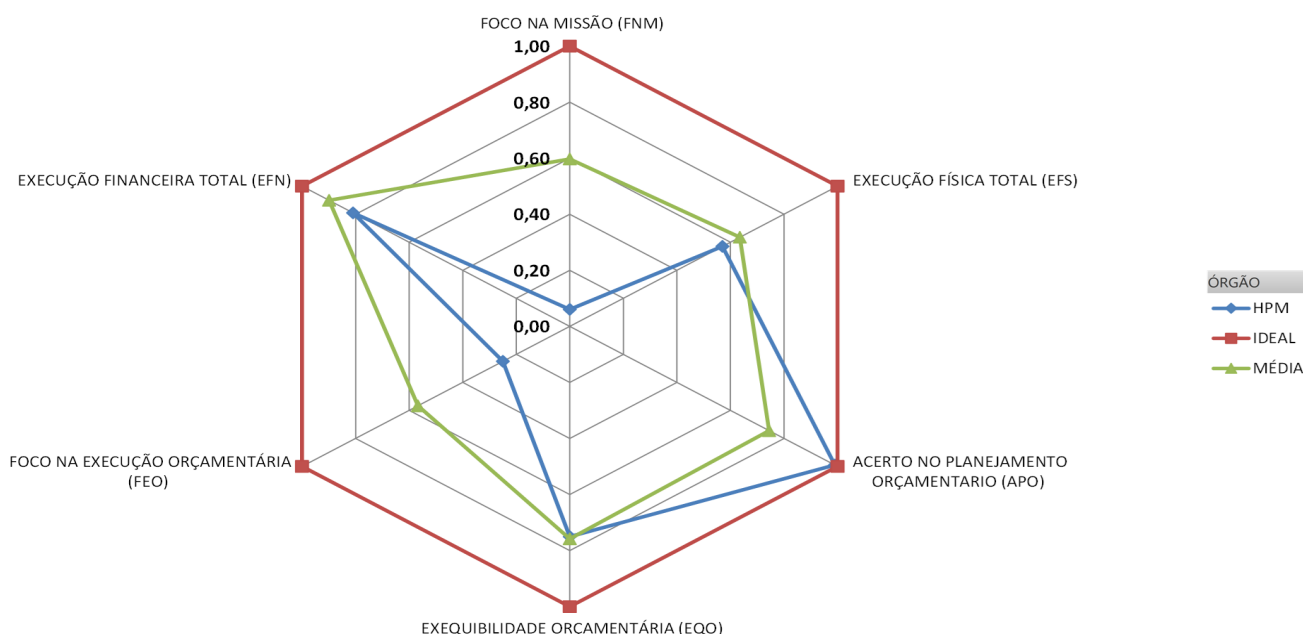
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	HPM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,06	0,60
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,57	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,99	0,74
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,75	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,25	0,57
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,81	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,99	6,91

ANÁLISE

- O HPM, em 2021, alcançou a nota do IQGO de **5,99**. Evolução satisfatória em seu desempenho em relação a 2020. Ficou em 9º lugar no ranking Estadual quanto a sua evolução. Apesar da boa colocação por estar entre os 10 melhores no quesito evolução de um ano para o outro, o órgão pontuou abaixo da média dos órgãos, nota considerada **REGULAR**.
- A maioria dos indicadores evoluíram ou mantiveram o percentual. Continuem a evoluir! Ainda assim, o **FNM**, **EFS** e o **FEO** estão abaixo da média dos órgãos, o HPM deve analisar a necessidade de criar ações que caracterizem a finalidade do órgão, rever a quantidade de metas planejadas e a permanência de cada ação.

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

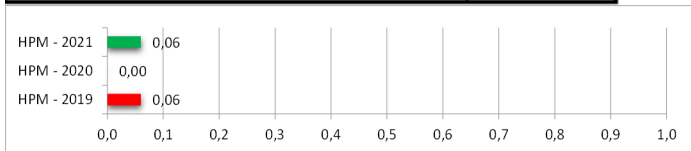
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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

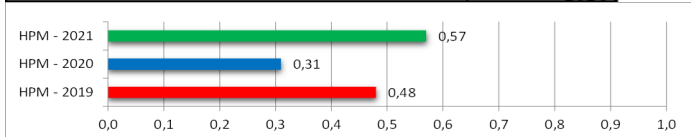
- O FNM, em 2021, foi percentualmente baixo, indicando que o órgão executa poucas ações finalísticas.

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	53153,73
Desp. Liquidada total	928.284
Foco na Missão (FNM)	0,06



EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,28
Nº de Ações Avaliadas	4,00
Execução Física Total (EFS)	0,57



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

- O EFS aumentou em 2021, demonstrando que o planejamento das metas está cada vez mais próximo da realidade da execução.

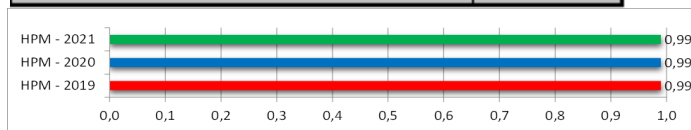
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O APO foi de 99%, refletindo poucas alterações orçamentária. Parabéns!

Valor Alterado Remanejado	13000,00
Valor do Orçamento Inicial	2.400.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,99



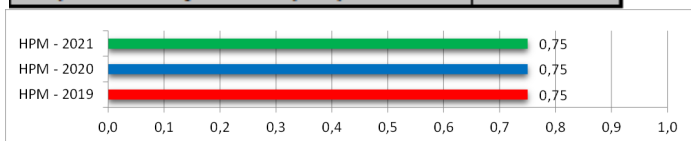
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2021, não evoluiu em relação a 2020, demonstrou que 01 ação obteve execução financeira nula. É preciso rever sua permanência.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	3
Total de Ações	4
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75



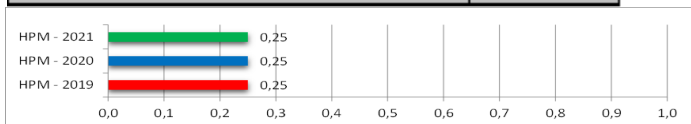
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O FEO, em 2021, não registrou alteração. Das 4 ações cadastradas, apenas 1 registrou 50% ou mais de execução financeira.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	1
Total de Ações	4
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,25



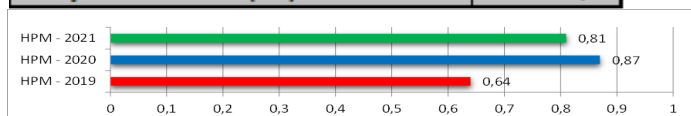
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Este indicador regrediu em relação a 2020, demonstrando que a execução financeira foi menor em relação à dotação atualizada.

Despesa Liquidada Total	928.284
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	1.150.000
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))