

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	SETUR	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,92	0,60
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,22	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,59	0,74
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,29	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,21	0,57
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,94	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,48	6,91

Nota IQGO: 4,48

RANKING 2021:

11º/36º

EVOLUÇÃO 20/21:

+0,33

NOTA IQGO 2020:

4,15

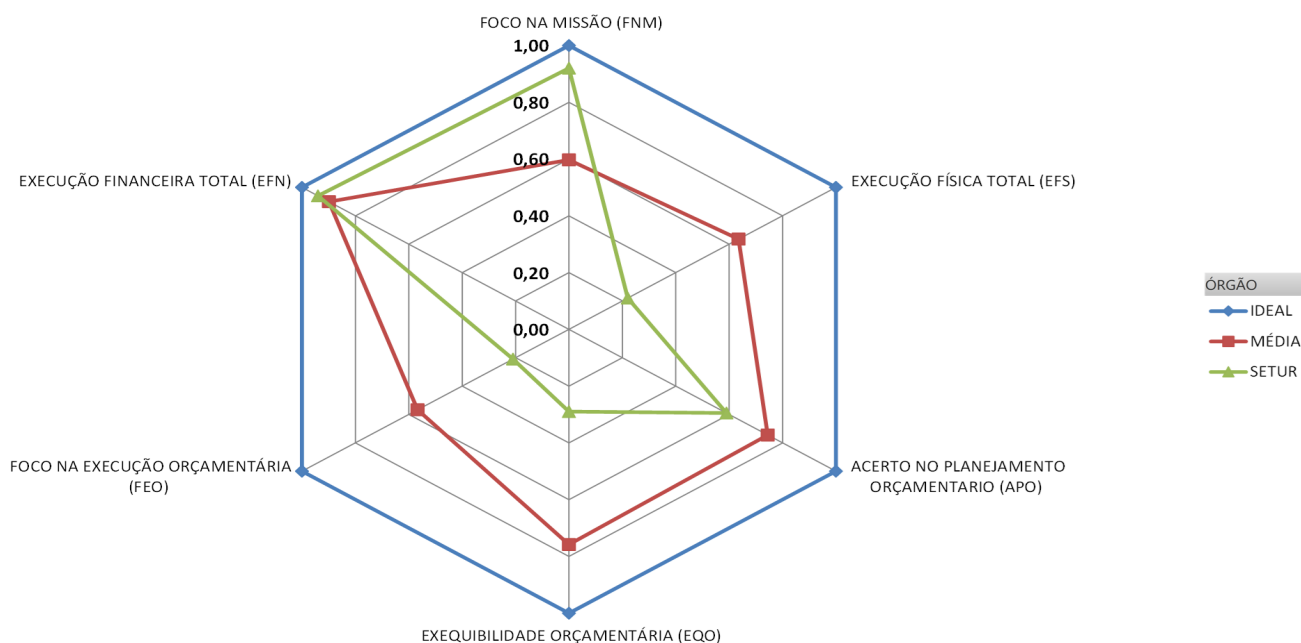
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SETUR, em 2021, alcançou a nota do IQGO de **4,48**. Houve um acréscimo em relação a 2020. Ainda assim, o resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, na escala de avaliação foi considerado REGULAR;
- Todos os indicadores sofreram aumento em seus percentuais ou mantiveram-se constante quando comparados a 2020. Parabéns! Apesar da evolução positiva, o Órgão continua com a maioria dos percentuais muito abaixo da média. Continuem a evoluir 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. E-mail: superintendencia.orcamento@sefaz.se.gov.br

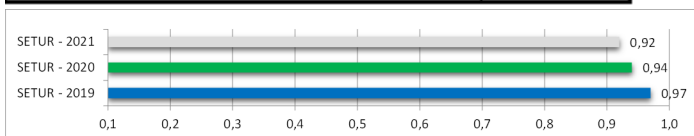
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	11.416.859
Desp. Liquidada total	12.455.455
Foco na Missão (FNM)	0,92



ANÁLISE:

- A SETUR continuou mantendo um satisfatório desempenho neste indicador, demonstrando que o órgão vem mantendo a execução financeira em ações que caracterizam a finalidade do órgão. Vale a reflexão do resultado com diminuição do percentual pelo 2º ano consecutivo.

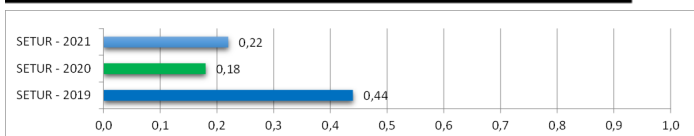
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS, em 2021, apresentou aumento em seu desempenho em relação a 2020 em virtude das metas físicas estabelecidas terem sido melhor executadas conforme o estabelecido na LOA. Parabéns!

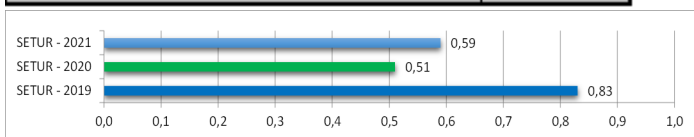
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,03
Nº de Ações Avaliadas	23
Execução Física Total (EFS)	0,22



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	6.421.724
Valor do Orçamento Inicial	15.641.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,59



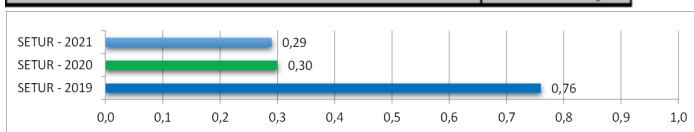
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO, em 2021, indicou que as alterações orçamentárias realizadas foram menores do que o ano anterior. É importante continuar o aprimoramento para evitar alterações orçamentárias.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Numero de ações com execução financeira não Nula	7
Total de Ações	24
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,29



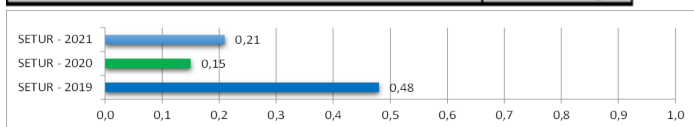
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O EQO não evoluiu em relação a 2020, demonstrou que de 24 ações, 17 obtiveram execução financeira **nula**. Número muito alto de ações não executadas. A SETUR deve analisar a necessidade de permanência de cada ação para o exercício seguinte.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	24
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,21



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

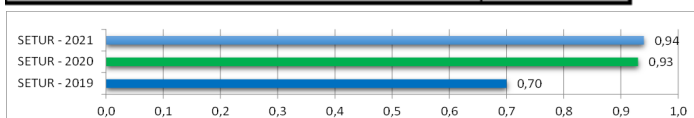
ANÁLISE:

- O FEO, em 2021, registrou aumento em relação a 2020. Porém, a execução orçamentária igual ou maior que 50% se concentrou em apenas 5 ações das 24 existentes. A SETUR deve analisar a necessidade de permanência de cada ação para o exercício seguinte.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	14.633.533
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	15.634.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,94



ANÁLISE:

- O EFN, em 2021, indicou acréscimo em relação a 2020. O órgão conseguiu alcançar 94% em despesas liquidadas em relação a dotação atualizada.

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

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