

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	SEGOV	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,00	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,00	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	1,00	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,60	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,40	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,43	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,43	5,89**

NOTA IQGO: 4,43

RANKING 2015: 32º/38
NOTA IQGO 2014: 7,80
MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

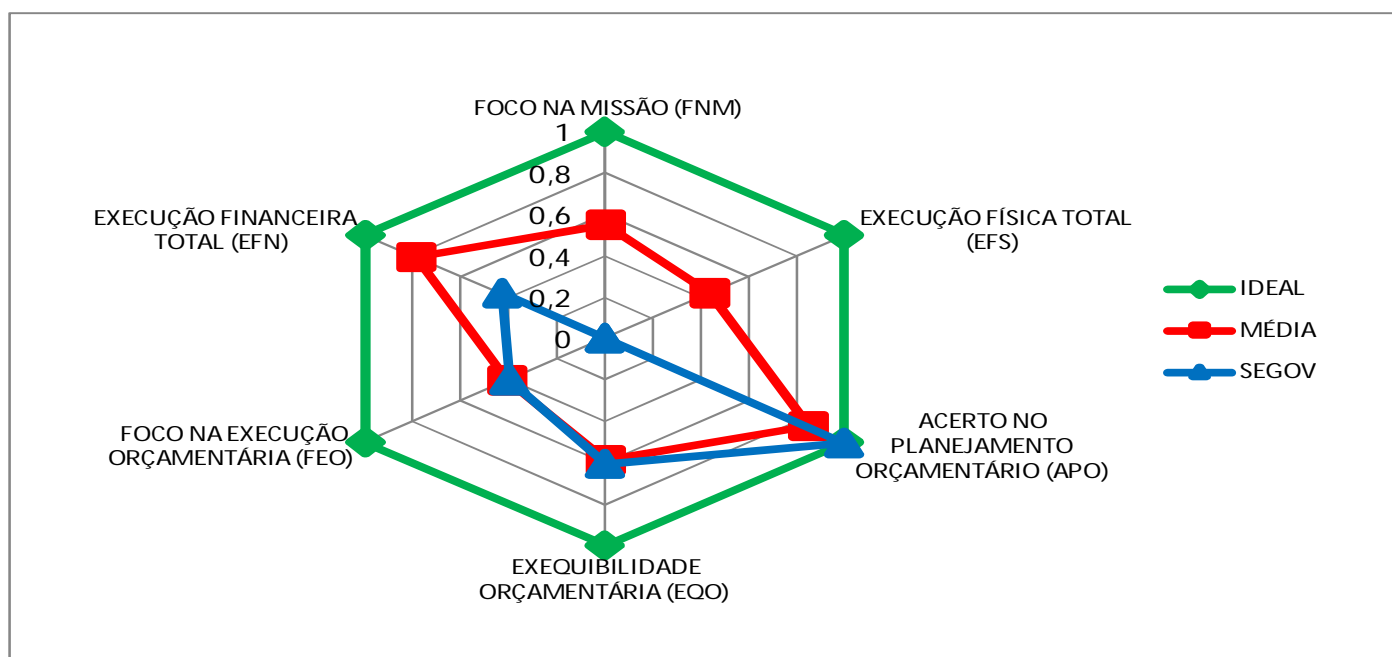
AValiação:



ANÁLISE

- A SEGOV, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **4,43**. Houve uma queda no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **7,80**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- O FNM e o EFS, foram os principais responsáveis que influenciaram negativamente na nota do IQGO, quando o órgão compara-se a si mesmo e em relação a 2014. (Vide Detalhamento dos Indicadores na Pag.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: SPO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

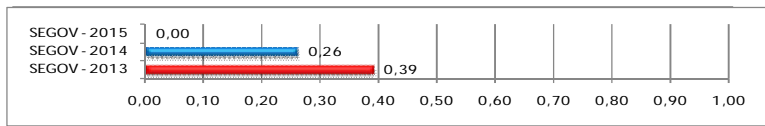
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	0
Desp. Liquidada total	362.313
Foco na Missão (FNM)	0,00

ANÁLISE:

- Em 2015, a SEGOV não registrou liquidação de despesas em ações finalísticas, ficando concentradas apenas nas ações de: manutenção, pessoal e tecnologia da informação, impactando de forma negativa o FNM.



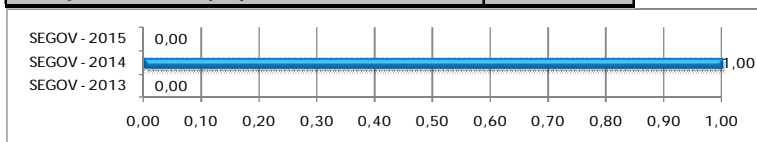
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

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

ANÁLISE:

- Atribui-se nota zero ao EFS, em virtude dos dados necessários não terem sido informados pelo órgão, impossibilitando a análise deste indicador, o que prejudicou de forma negativa a nota do IQGO.



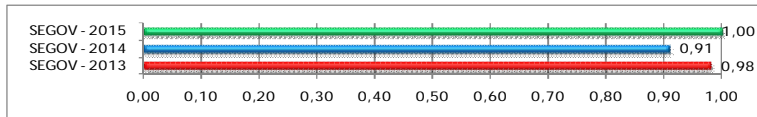
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	-
Valor do Orçamento Inicial	7.012.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	1,00

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

ANÁLISE:

- O APO, apresentou evolução nos últimos anos, alcançado um excelente desempenho em 2015, não houve alterações orçamentárias. Parabéns, o órgão atingiu o ideal nesse quesito.



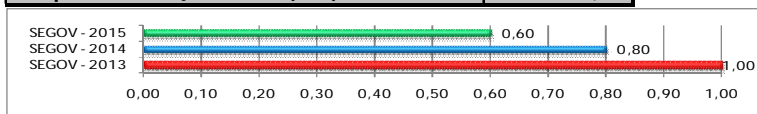
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	3
Total de Ações	5
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,60

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

ANÁLISE:

- O EQO, indica que a quantidade de ações sem execução no orçamento 2015, foi maior que nos anos anteriores, pois, das 05 ações existentes, apenas 03 registraram execução financeira.



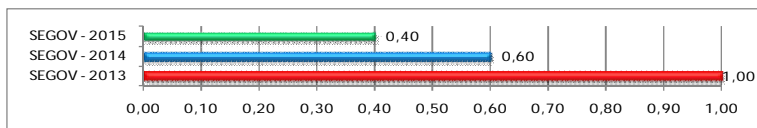
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	5
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,40

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

ANÁLISE:

- Houve decréscimo no FEO, nos últimos anos. Das 05 ações existentes, apenas 02 delas obtiveram execução financeira igual ou superior a 50%, e as demais registraram um percentual abaixo.



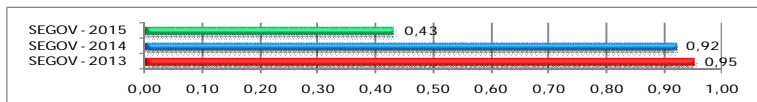
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	3.010.775
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	7.012.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,43

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou decréscimo em seu desempenho em relação aos anos anteriores. As despesas liquidadas em 2015, foram de 43% em relação a dotação orçamentária total, enquanto que, em 2014, foi de 92%.



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

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