

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: 5,40

RANKING 2012: 19º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AValiação:



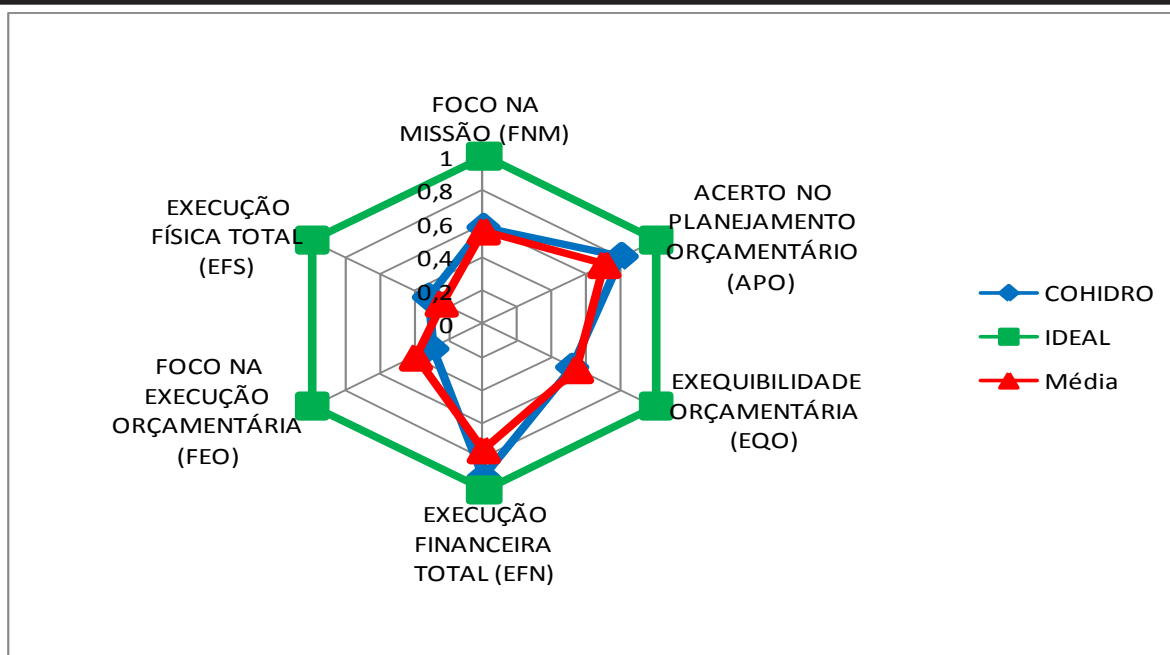
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	COHIDRO	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,58	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,32	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,81	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,52	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,30	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,92	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,40	5,13**

ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 5,40, considerada regular. No ranking, ocupou a 19ª colocação no total de 44 órgãos;
 - O FNM, APO e o EFN obtiveram nota acima da média, com destaque para este último com nota (0,92);
 - Apenas os resultados do EQO e FEO não conseguiram atingir a média dos órgãos.
- Vide detalhamento dos indicadores, pag. 2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO COHIDRO EM 2012



* 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: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

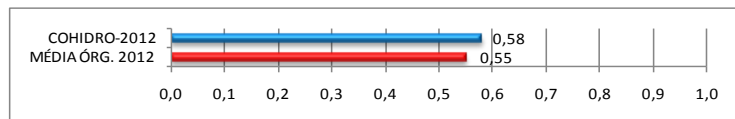
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	5.602.721
Desp. Liquidada total	9.685.861
Foco na Missão (FNM)	0,58

ANÁLISE:

- O FNM demonstrou que a COHIDRO teve um bom desempenho na execução de ações finalísticas, o que deixou o órgão acima da média.



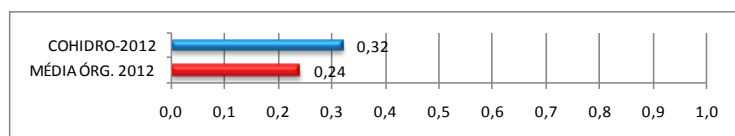
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

ANÁLISE:

- O desempenho do indicador foi acima da média, porém, o órgão precisa atentar-se para melhorar sua performance na execução das metas físicas previstas.

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	10,63
N° de Ações Avaliadas	33,00
Execução Física Total (EFS)	0,32



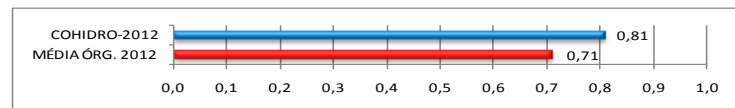
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O APO obteve resultado acima da média. As alterações corresponderam a 19% do orçamento, ocorridas, principalmente, nas ações 0019 e 1046.

Valor Alterado Remanejado	10.190.000
Valor do Orçamento Inicial	52.420.780
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,81



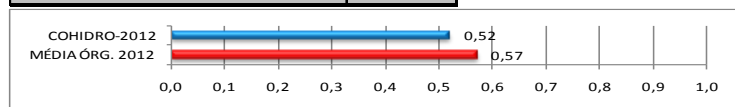
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O EQO demonstrou que dentre as 33 ações, em 17, houve execução financeira, o que deixou o órgão abaixo da média. Logo, se faz necessária uma análise sobre a permanência de ações sem execução no orçamento.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	17
Total de Ações	33
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,52



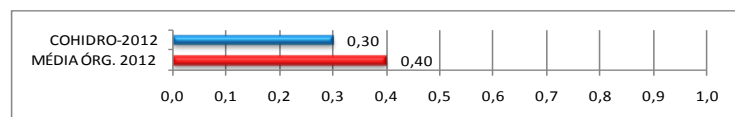
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- Do total de 33 ações, apenas 10, tiveram 50% ou mais de execução financeira o que deixou o órgão abaixo da média.

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	10
Total de Ações	33
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,30



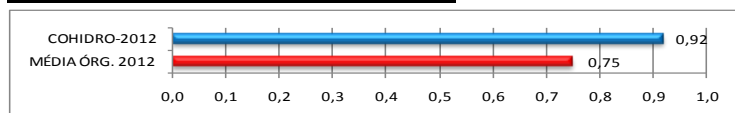
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

- O EFN obteve resultado acima da média. A despesa liquidada chegou a 92%, o que demonstrou uma margem de erro de 8 pontos percentuais em relação ao planejado.

Despesa Liquidada Total	46.511.833
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial	
+ Suplementação – Anulação	50.640.780
Execução Financeira Total (EFN)	0,92



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

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