

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.

NOTA IQGO: 5,72

RANKING 2012: **16º/44**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,13**

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

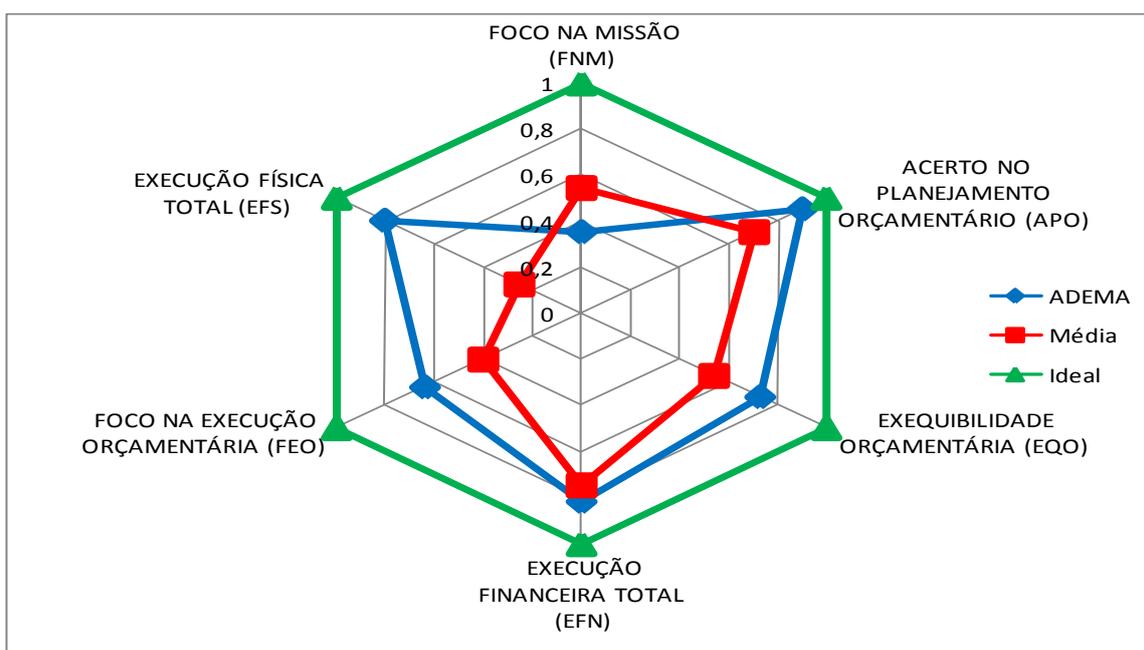
Eixos	Indicadores/ Peso	Fund. Renacer	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,57	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,50	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,56	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,54	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,54	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,87	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,72	5,13**

ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 5,72, considerada regular. No ranking, ocupou a 16ª colocação no total de 44 órgãos;
- Uma performance expressiva no indicador que avalia o volume de suplementações (APO).

Vide detalhamento nos indicadores pag. 2

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO FUND. RENACER 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

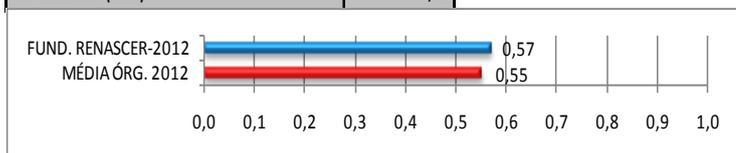
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	7.764.474
Desp. Liquidada total	13.653.609
Foco na Missão (FNM)	0,57



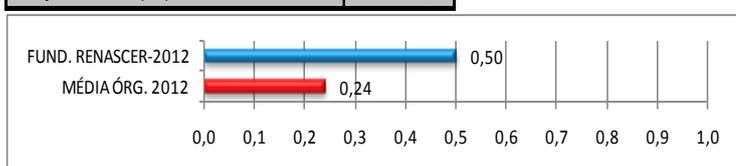
ANÁLISE:

•Aproximou-se da média dos órgãos com uma distância apenas de 0,02 pontos. Contudo, indica que o órgão executou pouco mais de 50% das ações finalísticas.

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

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,53
Nº de Ações Avaliadas	13,00
Execução Física Total (EFS)	0,50



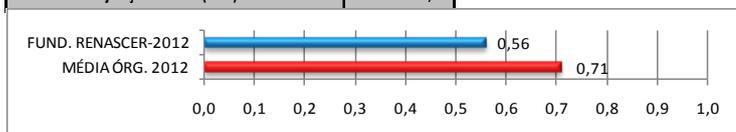
ANÁLISE:

•Este indicador demonstrou um erro no planejamento das metas físicas, haja vista que o órgão alcançou apenas 0,50 em sua avaliação. Tendo portanto uma margem para melhorar a execução das metas físicas das ações no próximo ciclo orçamentário .

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

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	11.168.397
Valor do Orçamento Inicial	25.393.810
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,56



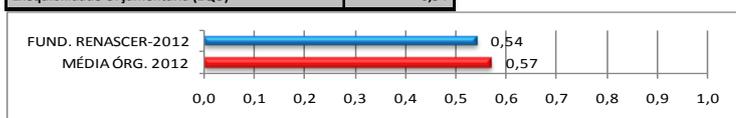
ANÁLISE:

•Indicador com baixa performance em virtude de um percentual de 44 % de suplementações .Tendo, portanto uma grande alteração no orçamento inicial.

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

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,54



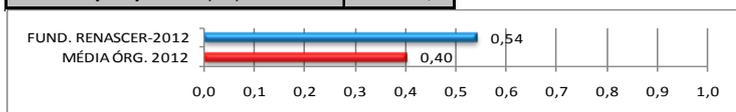
ANÁLISE:

•Mostrou-se abaixo da média, resultado de 06 ações, dentre 13, que não tiveram execução financeira e foram consideradas nulas.

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

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,54



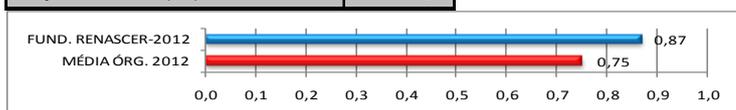
ANÁLISE:

•Dentre as 13 ações planejadas no órgão, apenas 7 tiveram execução financeira superior a 50%, levando o órgão ao desempenho de 54%. Posicionando-se acima da média, porém com uma distância entre o executado e o planejado.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	29.077.319
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial	
+ Suplementação – Anulação	33.288.207
Execução Financeira Total (EFN)	0,87



ANÁLISE:

•Obteve 87% de execução financeira total, aproximando-se do que foi planejado.