

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	DETRAN	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,70	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,86	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,89	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,86	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,71	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,90	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,24	5,13**

NOTA IQGO: 8,24

RANKING 2012: 1º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AVALIAÇÃO:

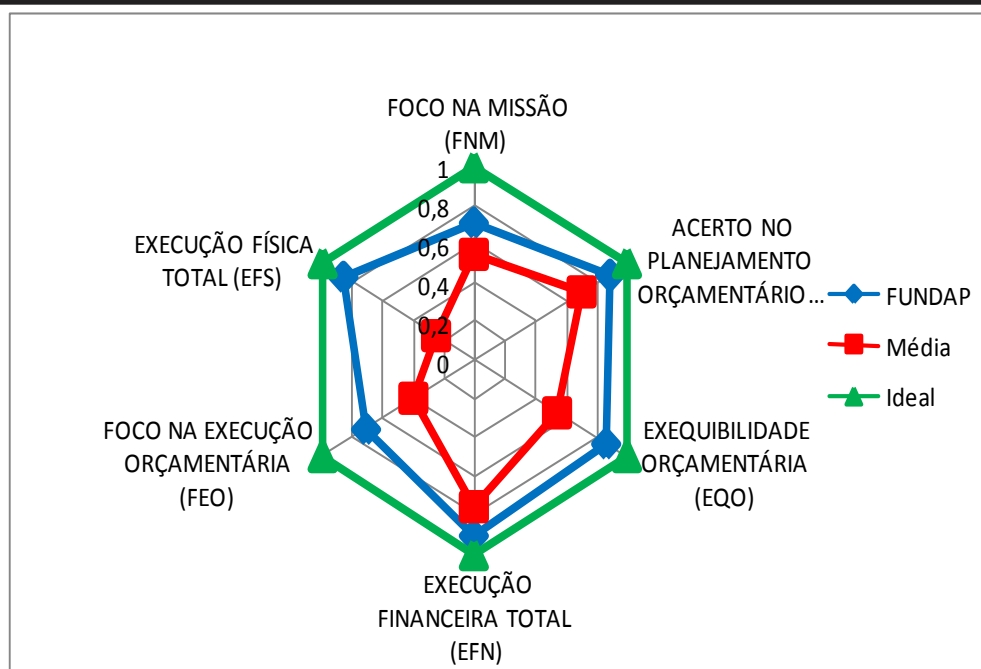
EXCELENTE

ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 8,24, considerada excelente. No ranking, ocupou a 1ª colocação no total de 44 órgãos ;
- O órgão teve bons resultados, se mantendo acima da média em todos os indicadores. O que mostra que o órgão vem se desempenhando muito bem.

Vide detalhamento dos indicadores na pag. 2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO FUNDAP 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

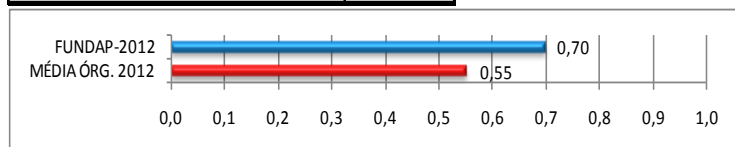
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	2.682.999
Desp. Liquidada total	3.852.257
Foco na Missão (FNM)	0,70



ANÁLISE:

•Este indicador demonstra que 30% das ações finalísticas que estavam previstas no orçamento não tiveram operacionalização.

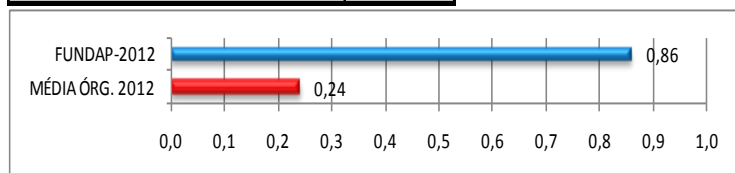
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Alcançou 0,86 no quesito de avaliação das metas físicas. Apesar de está acima da média, o órgão precisa melhorar a execução das metas físicas das ações.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,00
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,86



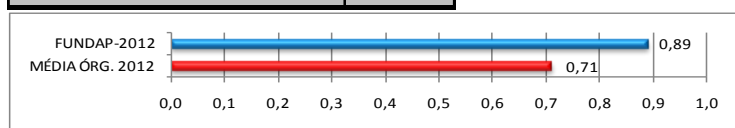
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado/ Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• O órgão se apresenta bem no acerto do planejamento orçamentário, mostra que o nível de suplementação foi razoavelmente pequeno com relação aos valores do orçamento inicial.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.024.610
Valor do Orçamento Inicial	9.283.770
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,89



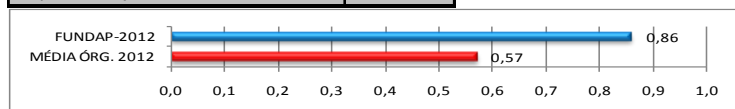
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

• Apenas 01 ação do orçamento não teve execução financeira. Detalhe que impediu que o órgão alcançasse ao nível de execução ideal.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,86



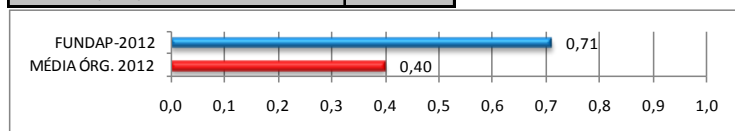
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

•Apesar de está acima da média, obteve um resultado razoável em função de que, 05 das 07 ações, tiveram execução financeira superior a 50%.

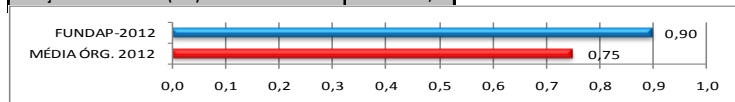
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,71



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	8.328.004
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial	
+ Suplementação – Anulação	9.283.770
Execução Financeira Total (EFN)	0,90



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

•Mesmo tendo ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 90% com despesas liquidadas.

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

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