

### 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: 3,54**

RANKING 2012: **39º/44**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,13**

AVALIAÇÃO:

**RUIM**

#### COMPOSIÇÃO DO IQGO

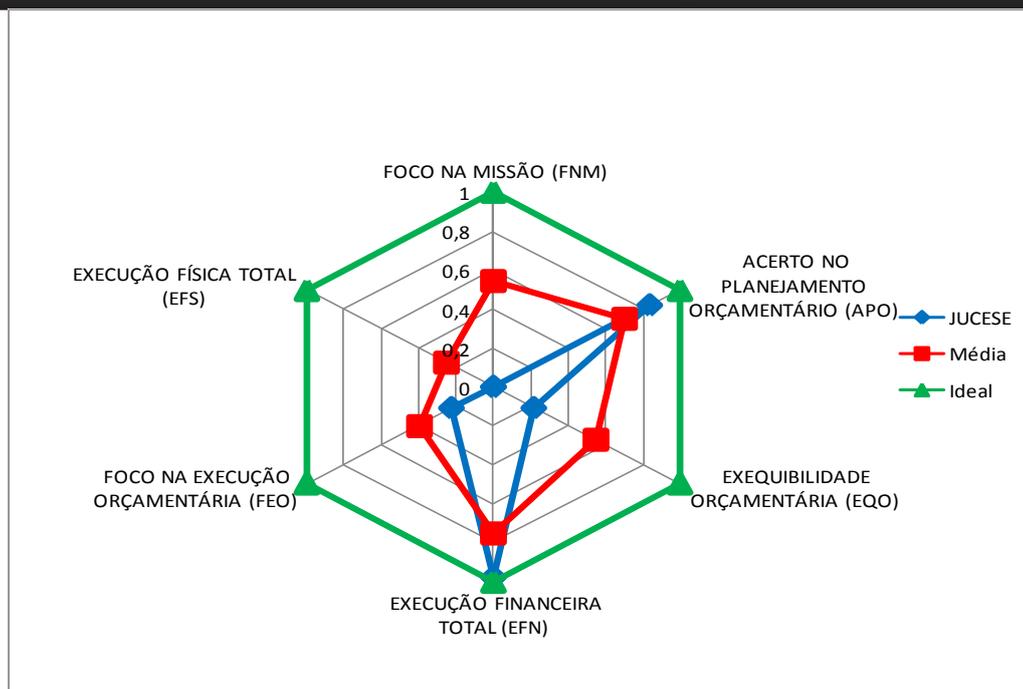
Eixos	Indicadores/ Peso	JUCESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,00	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x2</b>	0,00	0,25
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,84	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,22	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,22	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,98	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,54	5,13**

#### ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 3,54, considerada RUIM. No ranking, ocupou a 39ª colocação no total de 44 órgãos;
- Atribuiu-se nota zero ao EFS, em virtude dos dados não terem sido informados, impossibilitando a real análise deste indicador.
- E o FNM também esteve zerado, porque nenhuma ação finalística foi executada.

Vide detalhamento dos indicadores pag.2.

#### GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO JUCESE 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

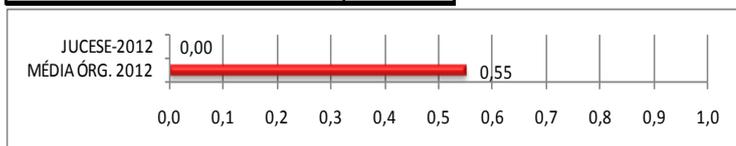
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

## 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	0
Desp. Liquidada total	2.030.423
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,00</b>



#### ANÁLISE:

•Apresentou-se zerado em função de não ter executado nenhuma ação finalística prevista no orçamento. Desempenhando apenas ações de manutenção e pessoal.

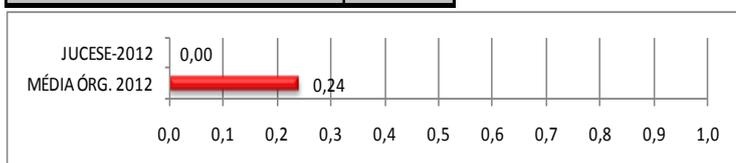
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

#### ANÁLISE:

•Não foi possível a realização da análise deste indicador, por falta de dados.

### EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	0
Nº de Ações Avaliadas	0
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0</b>



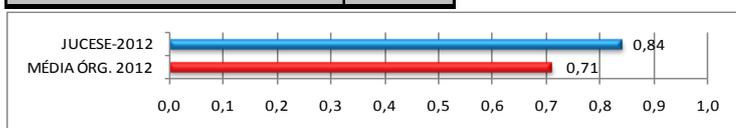
**FÓRMULA:** 1- (Valor Alterado Remanejado / Valor do Orçamento Inicial)

#### ANÁLISE:

• Apresentou-se acima da média, contudo houve uma alteração no orçamento inicial complementando com 16% de suplementações.

### ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	517.343
Valor do Orçamento Inicial	3.160.000
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,84</b>



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

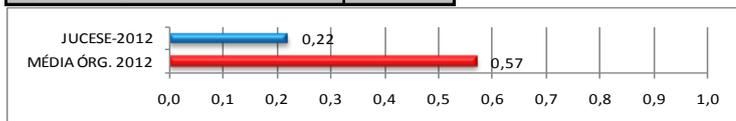
#### ANÁLISE:

• Observa-se um baixo desempenho neste indicador, consequência de 7 ações que não tiveram operacionalização, sendo consideradas nulas. É importante que o órgão analise a necessidade da permanência destas ações no orçamento.

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

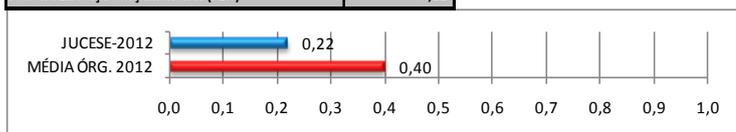
### EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	2
Total de Ações	9
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,22</b>



### FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	9
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,22</b>



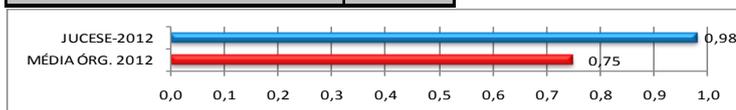
#### ANÁLISE:

•Desempenho semelhante ao indicador EQO, apenas 02 ações do orçamento tiveram execução financeiras acima de 50%, sendo elas: manutenção e pessoal.

**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

### EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	2.735.127,54
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	2.802.000,00
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,98</b>



#### ANÁLISE:

•Mesmo existindo ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 98% com despesas liquidadas.