

### 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: 6,33**

RANKING 2012: **9º/44**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,13**

AVALIAÇÃO:



#### COMPOSIÇÃO DO IQGO

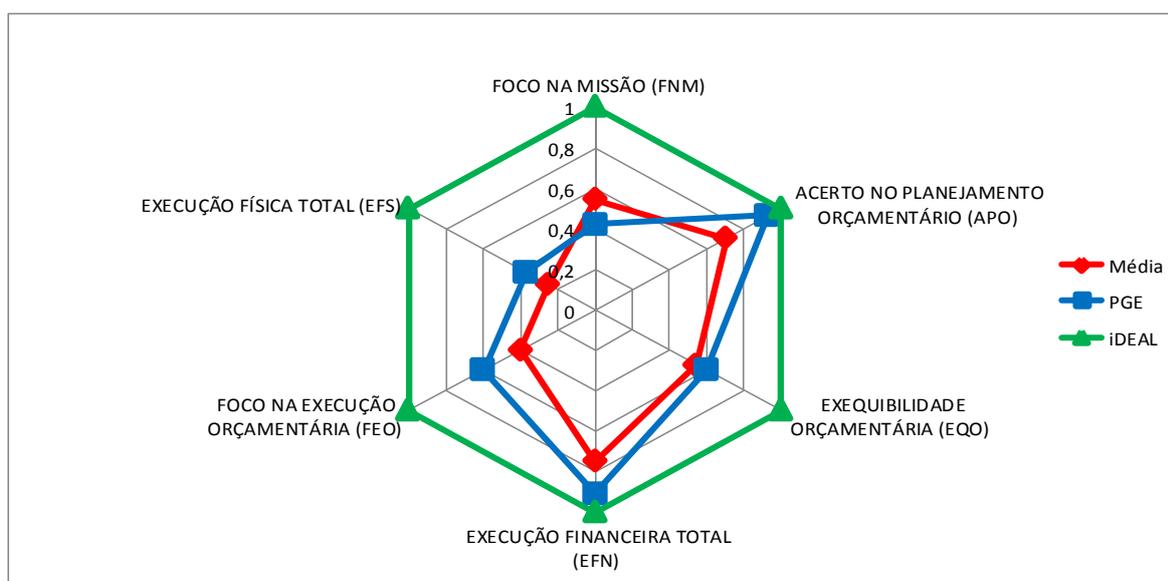
Eixos	Indicadores/ peso	PGE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,42	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x2</b>	0,37	0,24
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,93	0,71
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,60	0,57
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,60	0,40
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,91	0,75
	<b>IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)</b>	<b>6,33</b>	<b>5,13**</b>

#### ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 6,33, considerada boa. No ranking, ocupou a 9ª colocação no total de 44 órgãos.
- O Foco na Missão (FNM) foi o único indicador que obteve nota abaixo da média. Já o Acerto no Planejamento Orçamentário (APO) conseguiu a melhor pontuação entre os indicadores.

Vide detalhamento dos indicadores, pag.2

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

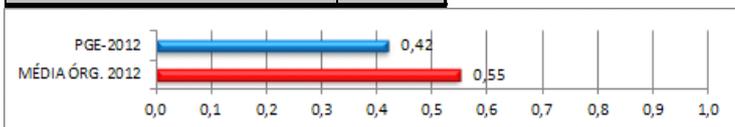
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

## 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	1.619.775
Desp. Liquidada total	3.829.347
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,42</b>



#### ANÁLISE:

• O FNM obteve nota abaixo da média. As despesas liquidadas em ações finalísticas corresponderam a 42% da despesa total, ficando abaixo da média dos órgãos.

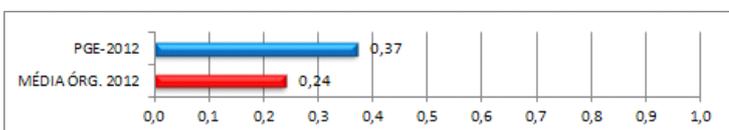
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

#### ANÁLISE:

• A nota do EFS foi de 0,37, mostrando que o órgão precisa atentar-se para uma melhor avaliação e execução das metas físicas previstas.

### EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,73
Nº de Ações Avaliadas	10,00
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,37</b>



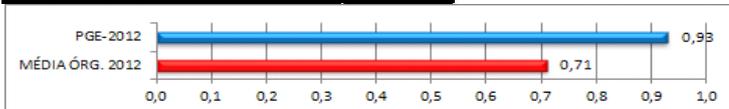
**FÓRMULA:** 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

#### ANÁLISE:

• O APO teve um bom desempenho, superando a média dos órgãos, as suplementações corresponderam, apenas a 7% do orçamento inicial.

### ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	2.119.630
Valor do Orçamento Inicial	32.235.560
<b>Acerto no Planej.Orçamentário (APO)</b>	<b>0,93</b>



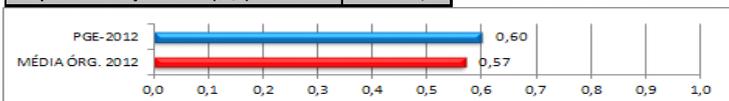
**FÓRMULA:** N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

#### ANÁLISE:

• As ações com execução não nula, representam 60% do total de ações do órgão.

### EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	10
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,60</b>



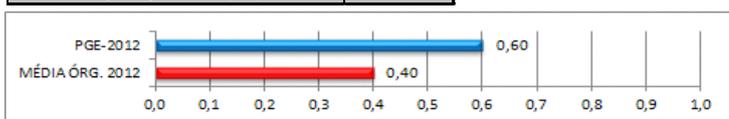
**FÓRMULA:** N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

#### ANÁLISE:

• Todas ações não nulas do órgão tiveram execução financeira maior ou igual a 50%, pois assim como o EQO, o FEO obteve nota 0,60.

### FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	10
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,60</b>



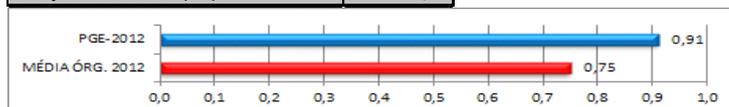
**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

#### ANÁLISE:

• O EFN obteve resultado acima da média. Apenas 9% da dotação orçamentária, não foi liquidada.

### EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	29.609.368
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	32.685.190
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,91</b>



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

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