

### 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: 3,61**

RANKING 2012: **38º/44**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,13**

AVALIAÇÃO:



#### COMPOSIÇÃO DO IQGO

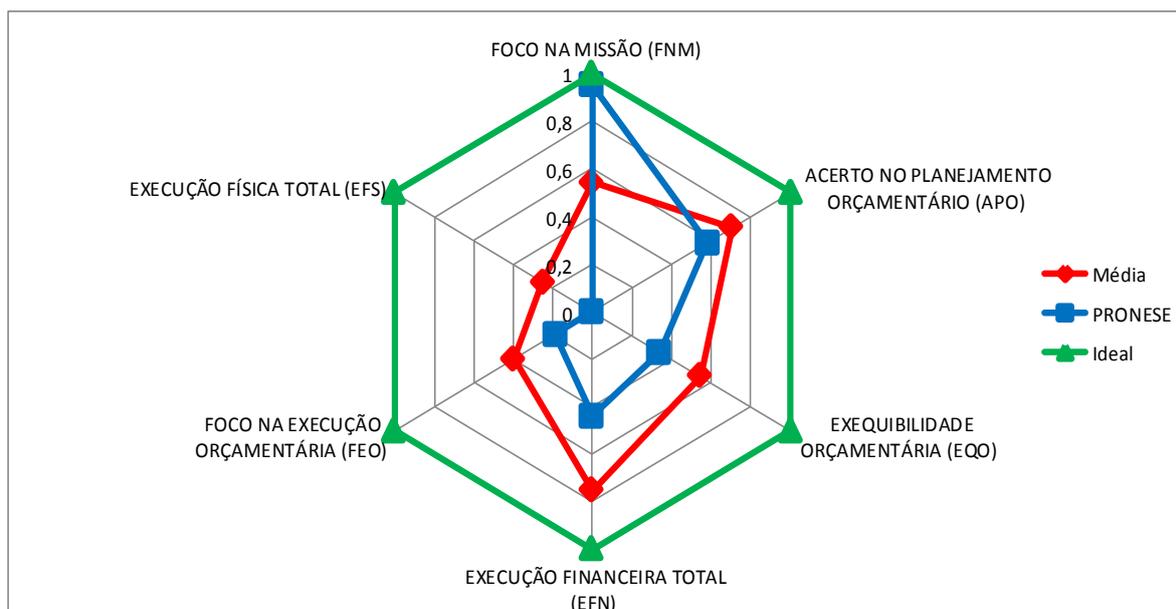
Eixos	Indicadores/ peso	PRONESE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,95	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,00	0,24
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,58	0,71
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,34	0,57
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,19	0,40
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,44	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,61	5,13**

#### ANÁLISE

- A nota do IQGO foi 3,61, considerada ruim. No ranking, ocupou a 38ª colocação no total de 44 órgãos.
- O FNM destacou-se entre os indicadores, conseguindo obter a melhor nota (0,95). A nota 0,00 atribuída ao EFS contribuiu em maior proporção para a nota do IQGO, abaixo da média.

Vide detalhamento dos indicadores, pag.2.

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

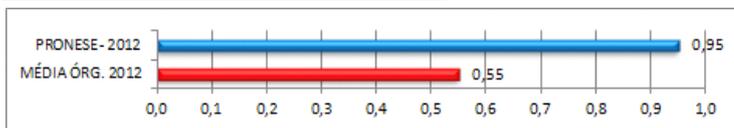
### FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	26.418.332
Desp. Liquidada total	27.810.942
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,95</b>

#### ANÁLISE:

- O FNM obteve nota acima da média, as despesas liquidadas em ações finalísticas alcançaram 95% do total de despesas.



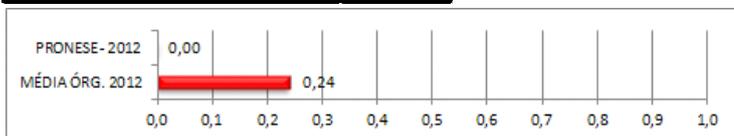
### EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

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

#### ANÁLISE:

- Atribuiu-se nota zero ao EFS, em virtude dos dados não terem sido informados, impossibilitando a real análise deste indicador.



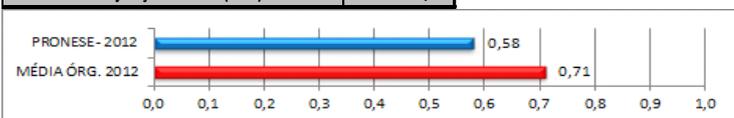
### ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	15.415.551
Valor do Orçamento Inicial	36.820.372
<b>Acerto no Planej.Orçamentário (APO)</b>	<b>0,58</b>

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

#### ANÁLISE:

- A nota do indicador ficou abaixo da média dos órgãos. A suplementação chegou a 42% do valor do orçamento inicial.



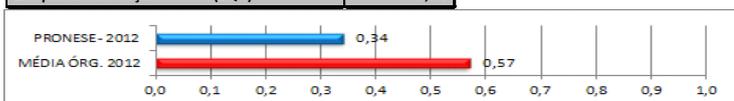
### EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	16
Total de Ações	47
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,34</b>

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

#### ANÁLISE:

- Menos da metade das ações tiveram execução financeira não nula. Do total de ações, o número de ações não nulas representam 34%, sendo esse valor abaixo da média.



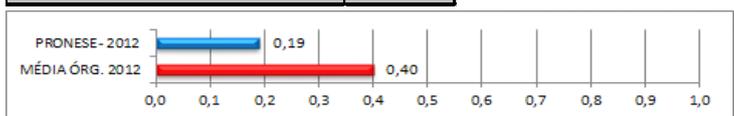
### FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	9
Total de Ações	47
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,19</b>

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

#### ANÁLISE:

- O FEO obteve desempenho ainda menor que o EQO, apenas 19% do total de ações têm 50% ou mais de execução financeira.



### EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	41.098.087
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	93.334.010
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,44</b>

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

#### ANÁLISE:

- A execução financeira apresentou-se abaixo da média. Apenas 44% da dotação orçamentária foi liquidada. Sendo isso indicio da baixa execução financeira, ou má avaliação das ações.

