

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	SEAGRI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,89	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,00	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,00	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,36	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,21	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,32	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		2,35	5,13**

NOTA IQGO: 2,35

RANKING 2012: **44º/44**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,13**

AVALIAÇÃO:

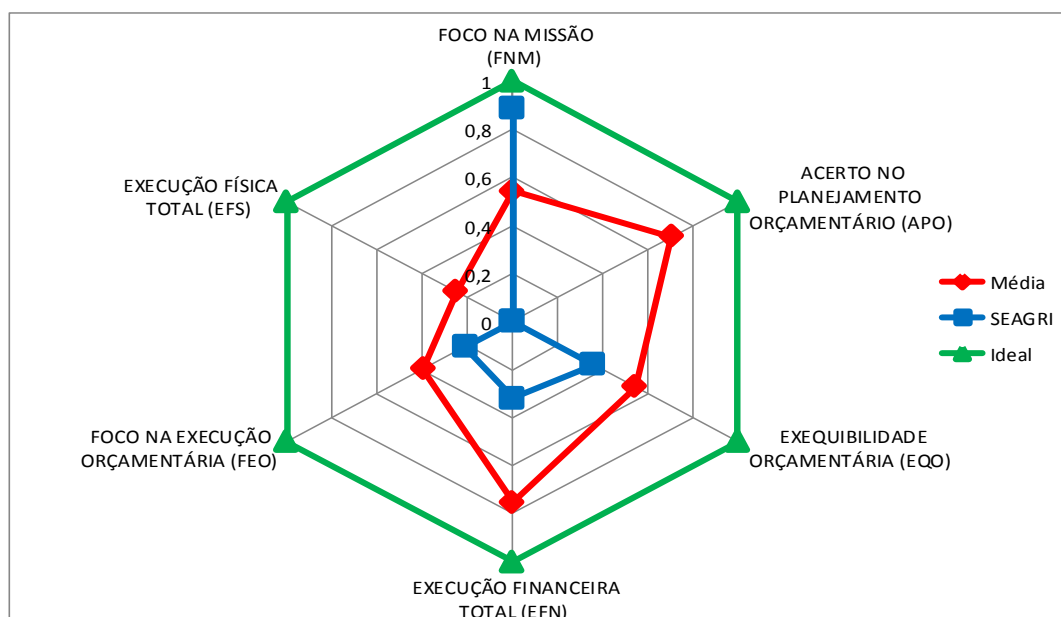


ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 2,35, considerada ruim. No ranking, ocupou a 44ª colocação no total de 44 órgãos.
- Apenas o FNM conseguiu obter nota acima da média.
- O órgão ocupou a última colocação, resultado este que foi influenciado pelo desempenho abaixo da média de maioria dos indicadores, e principalmente pela nota zero do EFS e do APO. A nota do EFS atribuiu-se a não entrega dos dados, impossibilitando a análise do indicador.

Vide detalhamento dos indicadores, pag.2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEAGRI EM 2012



* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2XFEO+EFN+2xEFS

** No cálculo considerou-se os valores com mais de duas casas decimais.

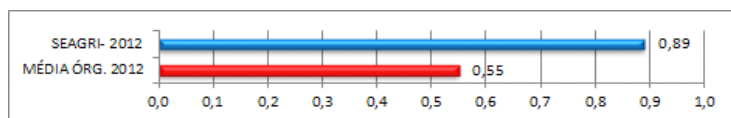
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	5.069.787
Desp. Liquidada total	5.695.997
Foco na Missão (FNM)	0,89



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

ANÁLISE:

- As despesas liquidadas em ações finalísticas representam 89% do total de despesas. O resultado mostrou-se acima da média dos órgãos.

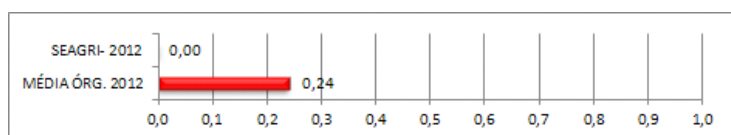
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

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

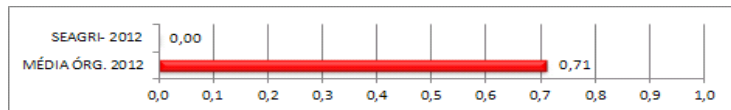
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	42.222.340
Valor do Orçamento Inicial	34.221.520
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0 valor > 100%



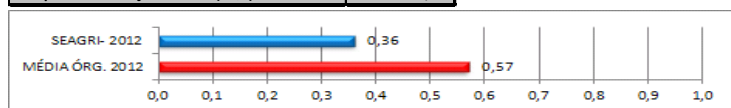
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O valor suplementado foi maior que o valor do orçamento inicial, zerando assim, a nota do APO.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	14
Total de Ações	39
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,36



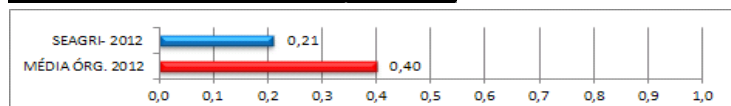
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O número de ações com execução financeira não nula representam 36% do total de ações, ou seja, menos da metade do total de ações do órgão.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8
Total de Ações	39
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,21



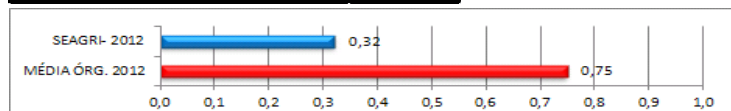
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O número de ações com 50% ou mais de execução financeira, correspondem a 21% do total de ações, sendo este resultado abaixo da média dos órgãos.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	18.053.297
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	55.687.819
Execução Financeira Total (EFN)	0,32



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

- O EFN obteve resultado abaixo da média, a despesa liquidada representou apenas 32% da dotação orçamentária.

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

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