

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	SEDETEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,69	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,00	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,97	0,71
	4. EXEQUILIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,32	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,07	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,39	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,80	5,13**

NOTA IQGO: 3,80

RANKING 2012: **37º/44**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,13**

AVALIAÇÃO:

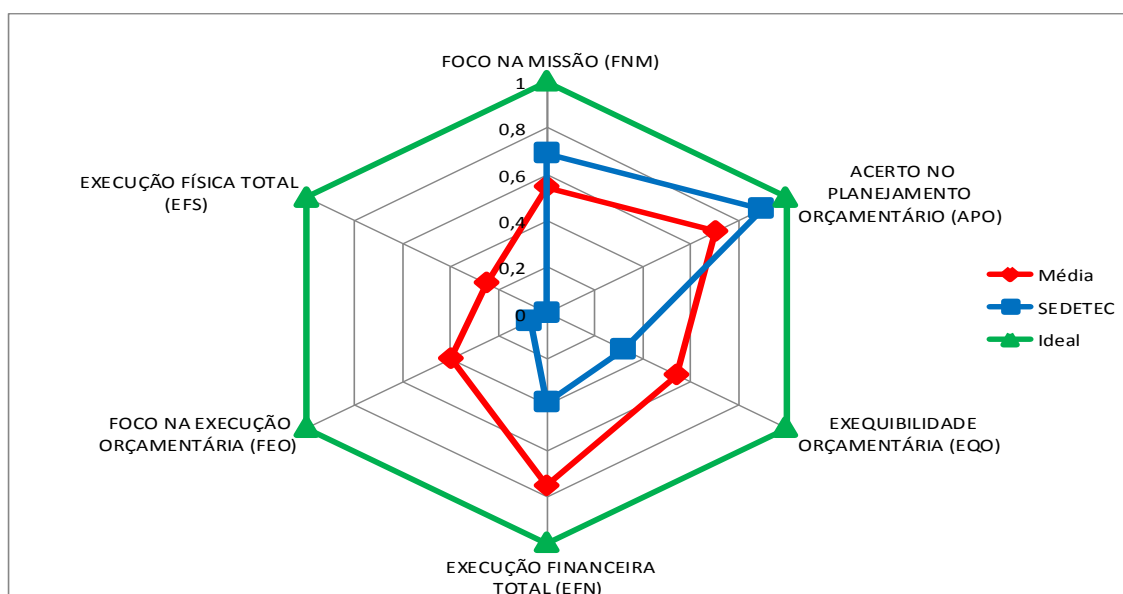


ANÁLISE

- A nota do IQGO foi de 3,80, considerada ruim. No ranking, ocupou a 37ª colocação no total de 44 órgãos.
- Apenas dois indicadores obtiveram notas acima da média (FNM e APO). O APO destacou-se obtendo a maior nota. Os resultados do EFS e FEO foram os mais baixos. A nota zero do EFS atribuiu-se devido a não entrega dos dados, impossibilitando a análise do indicador.

Vide detalhamento dos indicadores, pag.2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEDETEC EM 2012



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

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

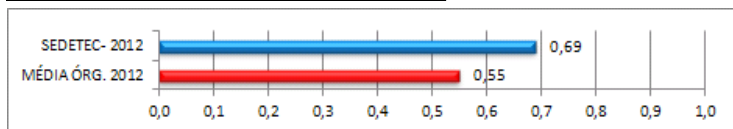
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	1.490.043
Desp. Liquidada total	2.170.715
Foco na Missão (FNM)	0,69



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 69% da despesa liquidada total. A nota superou a média dos órgãos.

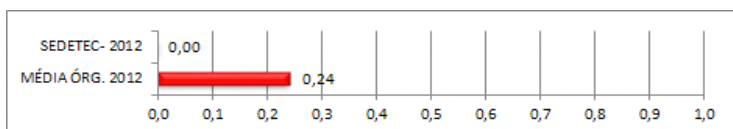
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

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

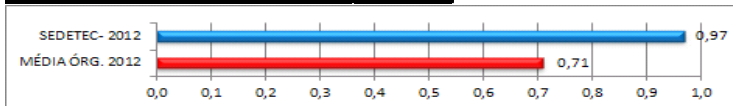
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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	890.513
Valor do Orçamento Inicial	25.960.350
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,97



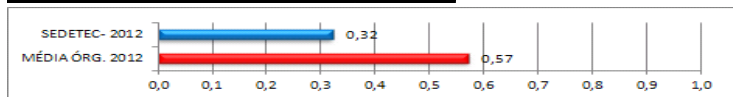
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO teve uma boa nota, 0,97, superando assim a média dos órgãos. Sendo isto fruto do baixo valor suplementado no orçamento do órgão

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	9
Total de Ações	28
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,32



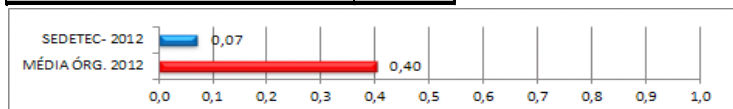
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- As ações com execução financeira não nula, corresponde a 32% do total de ações, o percentual não alcançou a média.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	28
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,07



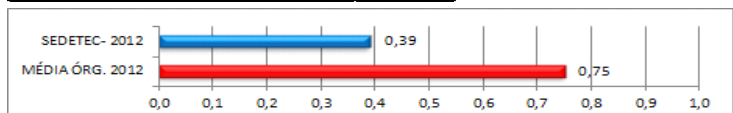
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O FEO obteve resultado ainda menor que o EQO, apenas 2 do total de 28 ações obtiveram 50% ou mais de execução financeira, número que deve ser observado com atenção pela SEDETEC.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	4.250.695
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial	
+ Suplementação – Anulação	11.013.742
Execução Financeira Total (EFN)	0,39



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

- O EFN não conseguiu alcançar a média dos órgãos, a despesa liquidada total chegou apenas a 39% da dotação orçamentária atual, assim deve-se direcionar atenção a execução e ao melhor planejamento das ações.

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

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