

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: 3,35

RANKING 2012: 41º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

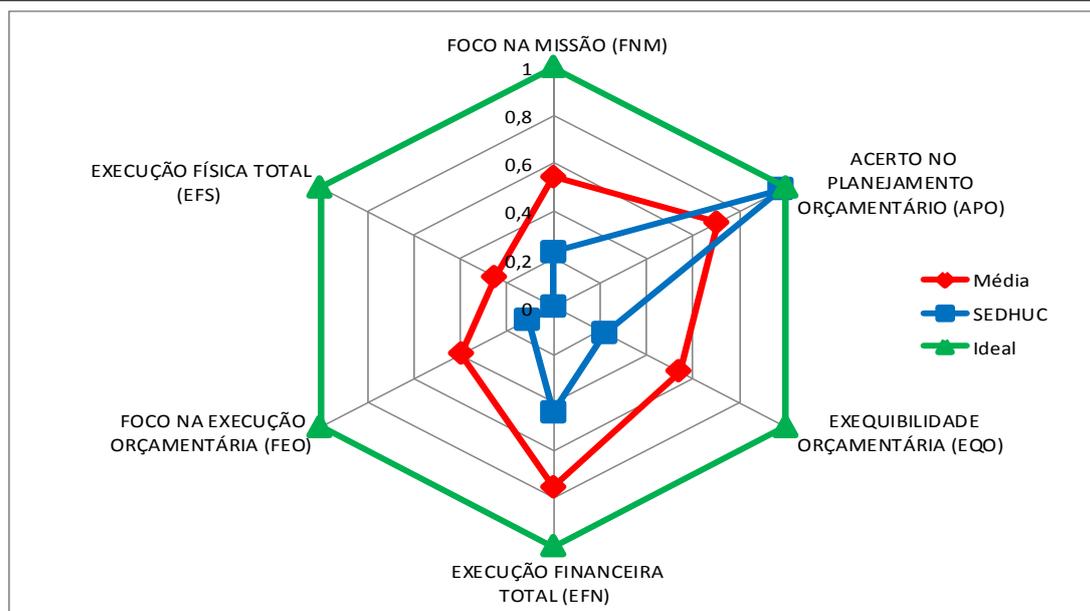
Eixos	Indicadores/ peso	SEDHUC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,23	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,00	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,98	0,71
	4. EXEQUILIBIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,24	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,12	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,44	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,35	5,13**

ANÁLISE

- A nota do IQGO foi 3,35, considerada ruim. No ranking, ocupou a 41ª colocação no total de 44 órgãos.
- O APO (Acerto no Planejamento Orçamentário) destacou-se, obtendo a melhor nota entre os indicadores. Todos outros apresentaram resultados abaixo da média.
- A nota zero do EFS atribuiu-se devido a não entrega dos dados, impossibilitando a real análise do indicador.

Vide detalhamento dos indicadores, pag.2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEDHUC 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	94.647
Desp. Liquidada total	413.005
Foco na Missão (FNM)	0,23

ANÁLISE:

- Apenas 23% da despesa liquidada total do órgão, são destinadas a ações finalísticas.



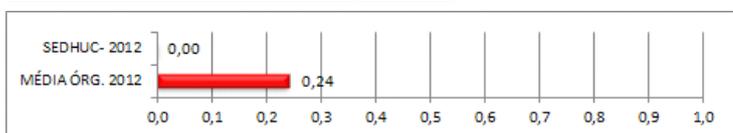
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

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.



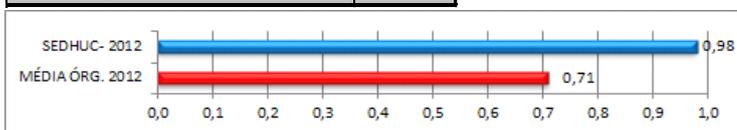
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O valor suplementado foi de 2%. Conseguindo obter resultado superior a média dos órgãos.

Valor Alterado Remanejado	94.000
Valor do Orçamento Inicial	4.611.500
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,98



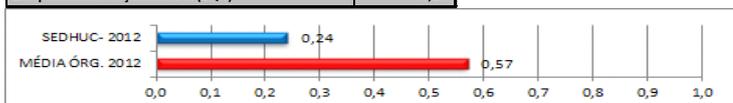
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- O número de ações com execução financeira não nula, corresponde a 24% do número total de ações. Valor esse abaixo da média.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	4
Total de Ações	17
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,24



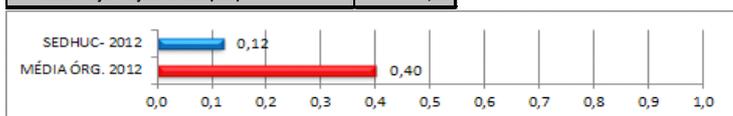
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- O número de ações com 50% ou mais de execução foi pequeno, apenas 2 de 17 ações, é necessário atentar-se para a operacionalizações das ações orçamentárias

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	2
Total de Ações	17
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,12



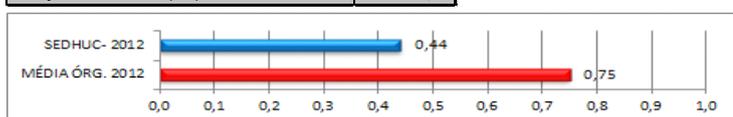
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

- O EFN não obteve um bom resultado, a despesa liquida total foi de apenas 44% da dotação orçamentária, é necessário atentar-se para a execução do que foi planejado.

Despesa Liquidada Total	1.366.310
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	3.111.500
Execução Financeira Total (EFN)	0,44



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

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