

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: 6,69

RANKING 2012: 5º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AValiação:



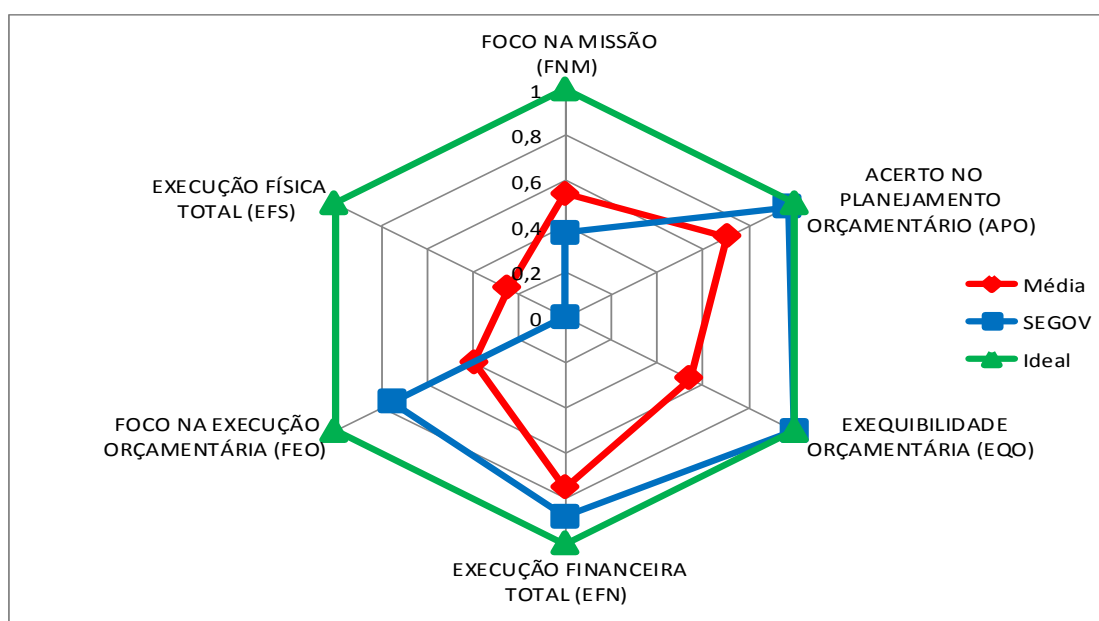
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEGOV	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,37	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. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,75	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,88	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,69	5,13**

ANÁLISE

- A SEGOV foi avaliada como tendo uma boa gestão orçamentária, 6,69, pelo IQGO em 2012, ficando acima da média das outras secretarias e órgãos;
- Os destaques positivos foram para o pouco volume de suplementação (APO de 0,97) e para execução financeira em todas as ações (EQO de 1,00);
- O destaque negativo foi para o não monitoramento das ações: 0 na Execução Física Total (EFS).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEGOV 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	318.483
DESPESA LIQ. TOTAL	869.306
FOCO NA MISSÃO (FNM)	0,37

ANÁLISE:

• O Foco na Missão (FNM), consubstanciado nas despesas em ações finalísticas, foi de 0,37, abaixo da média. Fato em parte explicado pela natureza mais “burocrática” do Órgão.

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

ANÁLISE:

• A performance no EFS foi zerada, fato que indica a não entrega do relatório de monitoramento das ações.

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

ANÁLISE:

• Apenas um volume que representa 3% do orçamento inicial foi suplementado, fato que explica o APO de 0,97, valor bem acima da média dos outros órgãos.

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

ANÁLISE:

• Todas as 4 ações orçamentárias da SEGOV tiveram execução financeira, o que lhe rendeu nota máxima no EQO.

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

ANÁLISE:

• Dentre as 4 ações , 3 tiveram execução financeira acima de 50%, fato que rendeu uma boa avaliação de 0,75 no FEO.

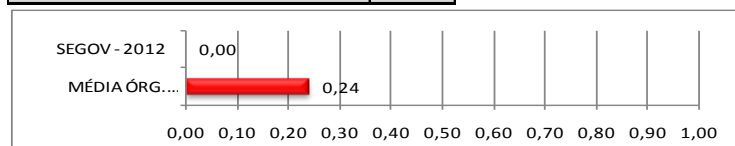
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

• A execução financeira foi boa: 88% do orçamento da Secretaria, EFN, então, de 0,88.

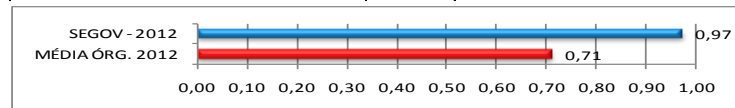
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em relação a Meta Prevista**	0,00
Nº de Ações Válidas	0,00
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)	0,00



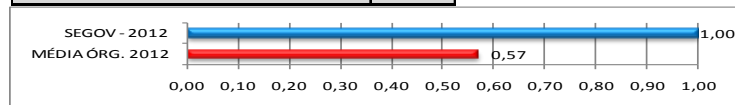
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	227.000
Valor do Orçamento Inicial	7.221.580
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)	0,97



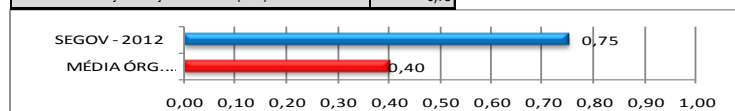
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com execução financeira não nula	4
Número Total de Ações	4
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



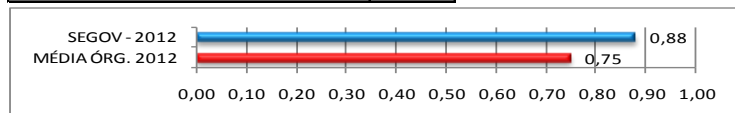
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira	3
Total de Ações	4
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)	0,75



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	6.384.421
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	7.221.580
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)	0,88



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

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