

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: 3,26

RANKING 2012: 42º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AVALIAÇÃO:



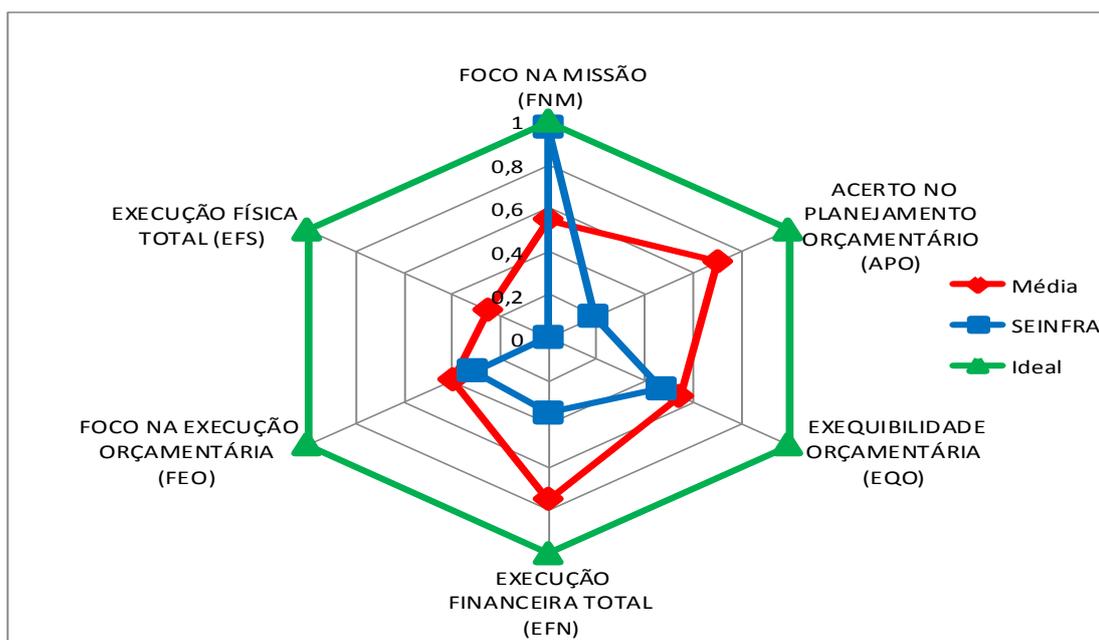
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEINFRA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,97	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,00	0,24
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,19	0,71
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,47	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,31	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,35	0,75
	IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)	3,26	5,13**

ANÁLISE

- O IQGO da SEINFRA foi avaliado como “ruim” em 2012 por ter recebido a nota 3,26, valor abaixo da média geral dos órgãos (5,13), e que colocou a Secretaria na 42ª colocação no ranking;
- O único indicador que teve um desempenho positivo, foi o FNM, que avalia o quanto o órgão gastou em ações finalísticas;
- Nos outros 5 indicadores a SEINFRA teve desempenho abaixo da média.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEINFRA 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

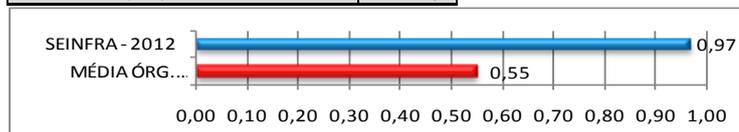
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	31.087.870
DESPESA LIQ. TOTAL	32.040.004
FOCO NA MISSÃO (FNM)	0,97

ANÁLISE:

• Único indicador em que a SEINFRA teve desempenho acima da média dos órgãos, o FNM de 0,97 indica que 97% das despesas liquidadas pela SEINFRA foram para ações finalísticas.



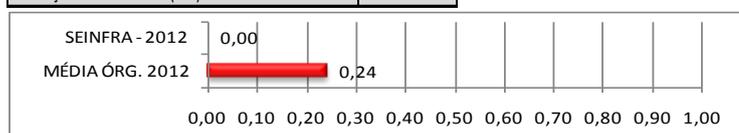
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

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

ANÁLISE:

• A execução física das ações foi avaliada com 0, pois neste ano o órgão na entregou seu relatório de acompanhamento das ações.



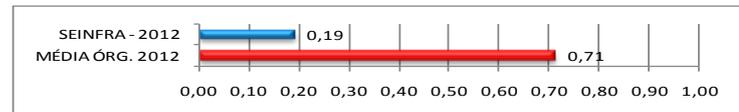
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	91.500.333
Valor do Orçamento Inicial	113.069.260
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)	0,19

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

ANÁLISE:

• R\$ 91 milhões foram suplementados no orçamento da SEINFRA em 2012, o que representa cerca de 81% do orçamento inicialmente previsto e que resultou num APO de apenas 0,19, muito abaixo da média de 0,71. A maior parte dessas suplementações foi em operações de crédito interna.



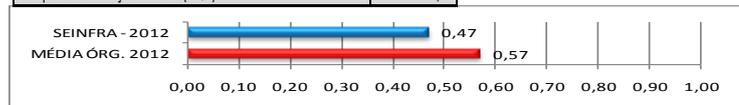
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com execução financeira não nula	28
Número Total de Ações	59
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,47

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

ANÁLISE:

• Apenas 47% das ações (28 de 57) da SEINFRA tiveram execução financeira, para uma média de 57%. Isto indica a necessidade da Secretaria rever seus projetos e ações para outros ciclos orçamentários.



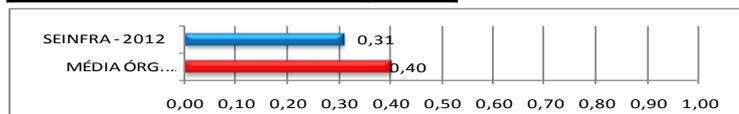
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com menos de 50% de execução financeira	18
Total de Ações	59
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)	0,31

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

ANÁLISE:

• Quando se analisa as ações com 50% ou mais de execução financeira, o índice (FEO) foi de 0,31, também um pouco abaixo da média.



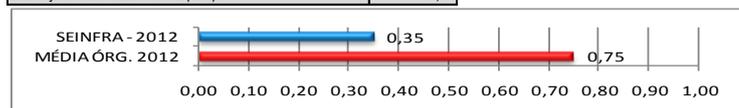
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	38.228.259
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	110.473.007
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)	0,35

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

• A Execução Financeira Total foi de apenas 0,35, valor bem baixo, apesar da natureza complexa de projetos e ações que lidam com obras.



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

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