

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	SETRAB	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,19	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,00	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,88	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,83	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,49	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,10	5,13**

NOTA IQGO: 5,10

RANKING 2012: 22º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

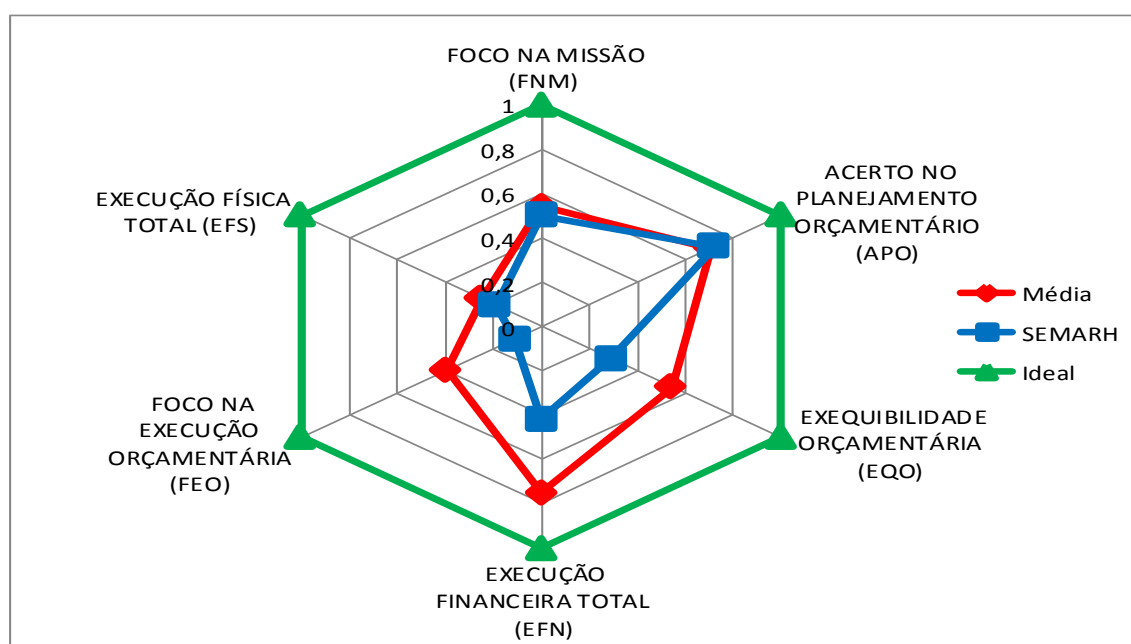
AValiação:



ANÁLISE

- O IQGO da SETRAB foi de 5,10 em 2012. Valor ligeiramente abaixo da média dos órgãos e que a colocou na 22ª posição no ranking;
- O destaque negativo fica por conta da ausência de monitoramento das ações, que refletiu-se numa nota zero no EFS;
- Como destaque positivo houve uma boa nota no EQO, indicando que houve execução financeira na maior parte das ações orçamentárias planejadas.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SETRAB 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

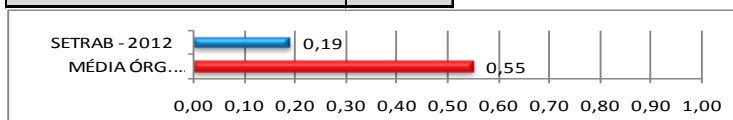
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	280.213
DESPESA LIQ. TOTAL	1.465.430
FOCO NA MISSÃO (FNM)	0,19



ANÁLISE:

- O percentual de despesas liquidadas em ações finalísticas foi de apenas 19%, muito abaixo da média de 55% dos outros órgãos, indicando que o papel institucional da Secretaria foi muito prejudicado neste ano.

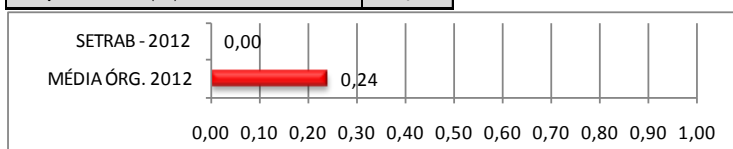
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS foi zero por que o relatório de monitoramento não foi entregue.

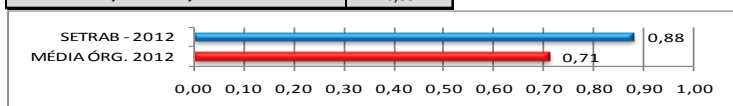
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.151.017
Valor do Orçamento Inicial	9.999.189
Acerto no Planejamento Orçamentário	0,88



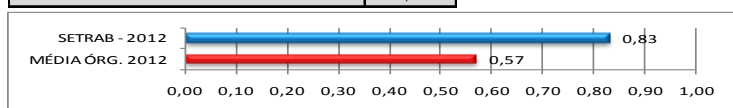
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado Remanejado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Houve um bom desempenho no indicador que avalia o volume de suplementações: o APO foi de 0,88 (12% de suplementação), acima da média dos órgãos.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com execução financeira não nula	5
Número Total de Ações	6
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,83



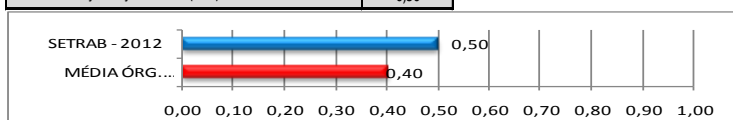
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- 5 das 6 ações orçamentárias tiveram execução financeira, gerando um EQO de 0,83, bem acima da média.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira	3
Total de Ações	6
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,50



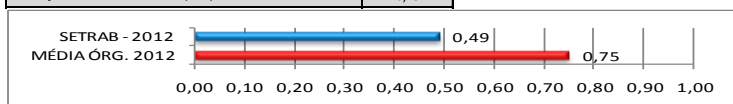
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- Metade das ações tiveram 50% ou mais de execução financeira, rendendo, portanto, um FEO de 0,5.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	3.858.831
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	7.828.263
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)	0,49



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

- A Execução Financeira Total foi de apenas 0,49, bem abaixo da média de 0,75.

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

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