

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: 6,38

RANKING 2012: 7º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AValiação:



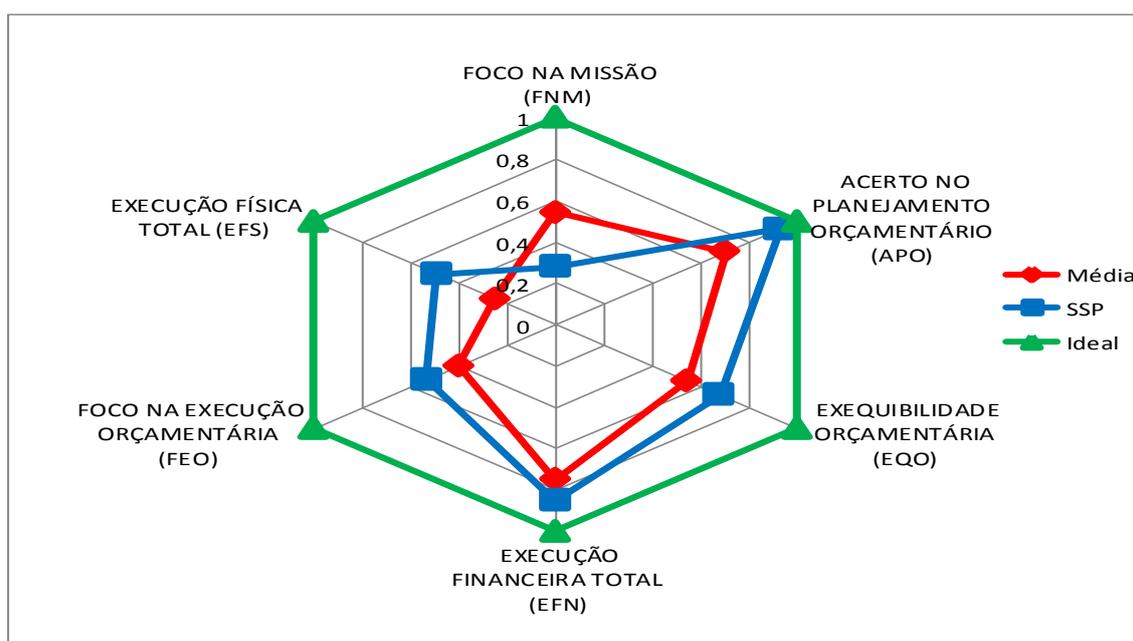
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SSP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,27	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,49	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,93	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,68	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,53	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,85	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,38	5,13**

ANÁLISE

- A gestão orçamentária da SSP foi avaliada como BOA no exercício de 2012, com um IQGO de 6,38, acima de média de 5,13 dos órgãos;
- Destaque positivo para o pouco volume de suplementações, que rendeu uma boa nota no APO;
- Já a avaliação negativa fica por conta da performance no Foco na Missão, que ficou abaixo da média dos outros órgãos - vida pág.2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SSP 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

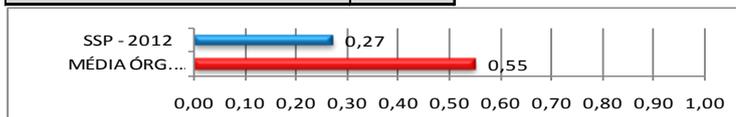
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	5.561.527
DESPESA LIQ. TOTAL	20.404.648
FOCO NA MISSÃO (FNM)	0,27

ANÁLISE:

• O pior desempenho da SSP foi no indicador FNM, que mede os gastos em ações finalísticas. Apenas 27% (FNM 0,27) dos gastos da SSP foram em ações finalísticas, indicando a necessidade de se diminuir os gastos de “manutenção geral” do Órgão.



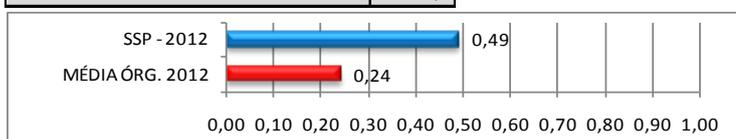
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

soma dos Desvios em relação a Meta Prevista**	9,40
Nº de Ações Válidas	19,00
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)	0,49

ANÁLISE:

• A execução física das ações teve nota 0,49, bem acima da média do ano, mas ainda dando margem pra melhoras.



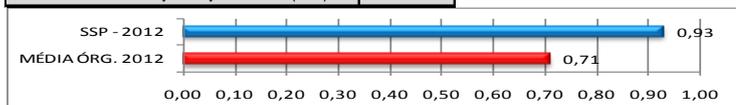
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	21.920.957
Valor do Orçamento Inicial	297.130.094
NECESSIDADE DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTÁRIA (NAO)	0,93

ANÁLISE:

• A SSP suplementou cerca de 7% do seu orçamento em 2012, o que rendeu um bom APO de 0,93, valor acima da média dos órgãos.



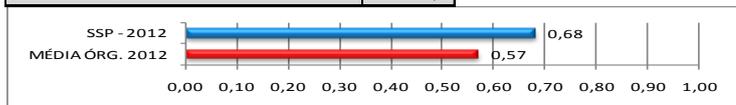
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com execução financeira não nula	13
Número Total de Ações	19
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,68

ANÁLISE:

• Houve execução financeira em 13 das 19 ações da SSP, o que gerou um EQO de 0,68, valor acima da média.



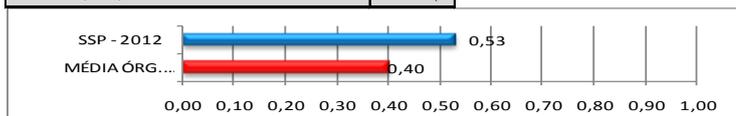
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira	10
Total de Ações	19
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,53

ANÁLISE:

• E em pouco mais da metade das ações houve execução financeira igual ou acima de 50% - FEO de 0,53.



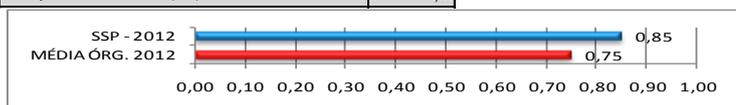
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

Despesa Liquidada Total	254.603.969
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	300.783.094
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)	0,85

ANÁLISE:

• A Execução Financeira Total foi de 0,85, acima 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))