

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: 6,30

RANKING 2013: 12º/44

EM RELAÇÃO A 2012: ↑ +20

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,42

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

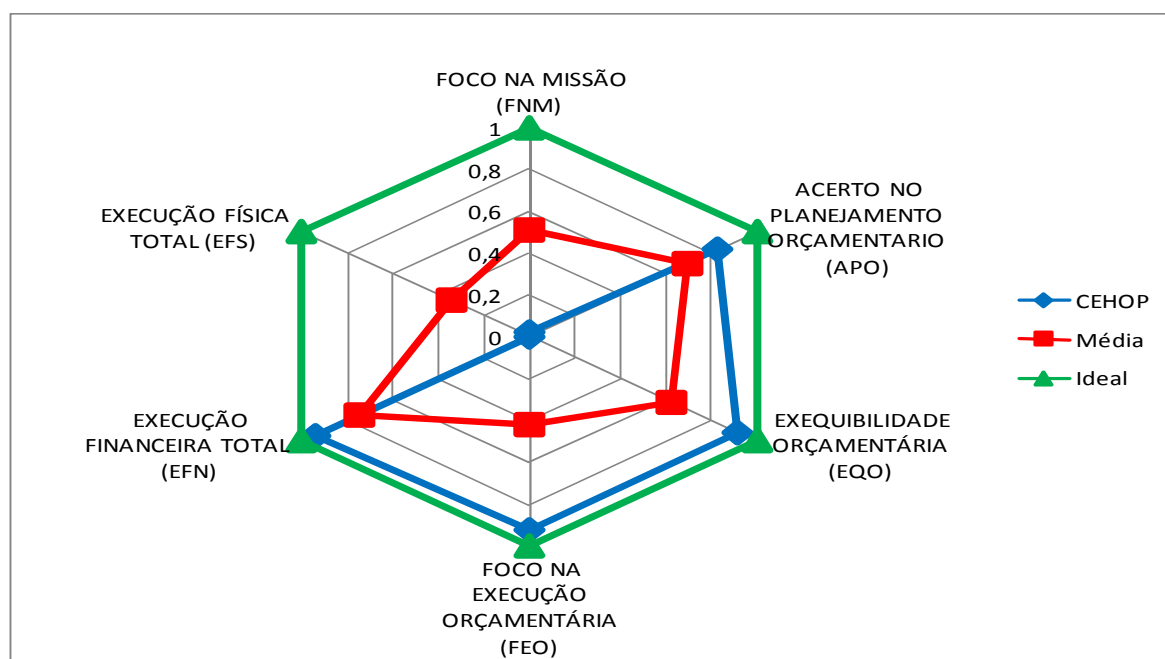
Eixos	Indicadores/ peso	CEHOP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,02	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,00	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,83	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,92	0,63
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,92	0,42
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,94	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,30	5,42 **

ANÁLISE

- Considerável aumento no IQGO em relação a 2012: a nota subiu de 4,43 (32º colocação) para 6,30 (12º colocação);
- Observa-se um nítido desarranjo nos indicadores de Foco na Missão (FNM) e Execução Física Total (EFS). Tendo este último zerado em virtude dos dados necessários não terem sido informados;
- Os Indicadores: APO, FEO e EFN tiveram um acréscimo em suas notas. Já o EQO teve uma leve queda, quando comparados ao ano anterior.

Vide detalhamento dos indicadores pag.2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO CEHOP EM 2013



* 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

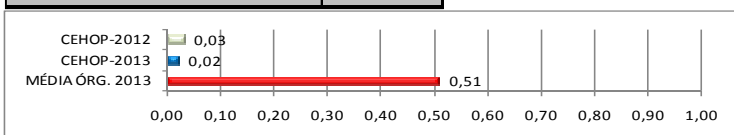
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	89.460
Desp. Liquidada total	5.723.280
Foco na Missão (FNM)	0,02



ANÁLISE:

- Nos dois últimos anos o FNM se manteve com notas muito abaixo da média em relação aos outros órgãos, demonstrando que a CEHOP deve melhorar sua performance em gastos com ações finalísticas.

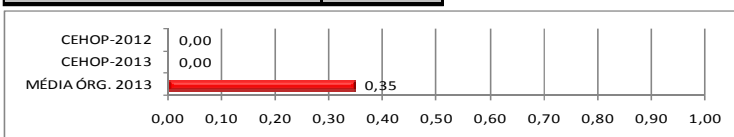
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Atribuiu-se nota zero ao EFS, nos dois últimos anos, em virtude dos dados não terem sido informados, impossibilitando a real análise deste indicador.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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



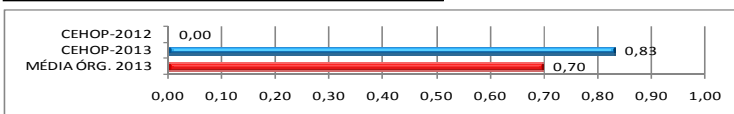
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- Em 2013 o APO teve um bom desempenho, haja vista que em 2012 este indicador obteve zero, em virtude das suplementações superarem 100% em relação ao orçamento inicial.

Valor Alterado Remanejado	13.114.453
Valor do Orçamento Inicial	78.045.600
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,83



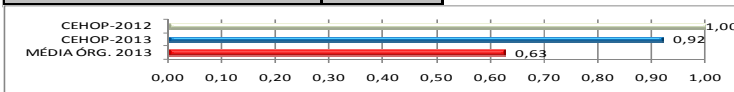
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- Dentre as 13 ações existentes, apenas em uma não houve execução. Quando comparado a 2012, o desempenho caiu levemente, pois, todas as ações tiveram execução financeira no exercício.

Número de ações com Execução Financeira não Nula	12
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,92



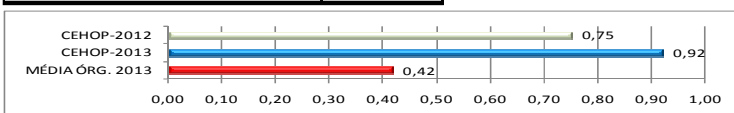
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- Acréscimo no número de ações com execução acima de 50% em relação ao ano de 2012, ficando a CEHOP bem acima da média dos demais órgãos.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	12
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,92



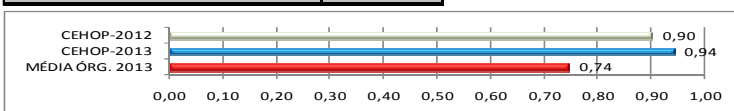
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Apesar dos desempenhos do FNM e EFS, não terem sido satisfatórios, a execução financeira total com nota 0,94 se mostrou positiva refletindo que o planejamento orçamentário ficou bem próximo do executado.

Despesa Liquidada Total	74.914.482
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	80.052.553
Execução Financeira Total (EFN)	0,94



* Exceto pessoal - Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais
** Sendo o DESVIO = 1 – ((| Prevista – Meta Física Realizada |) / (Meta Física Prevista))