

## 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: 7,16**

RANKING 2013: **7º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↓ -3**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AValiação:



### COMPOSIÇÃO DO IQGO

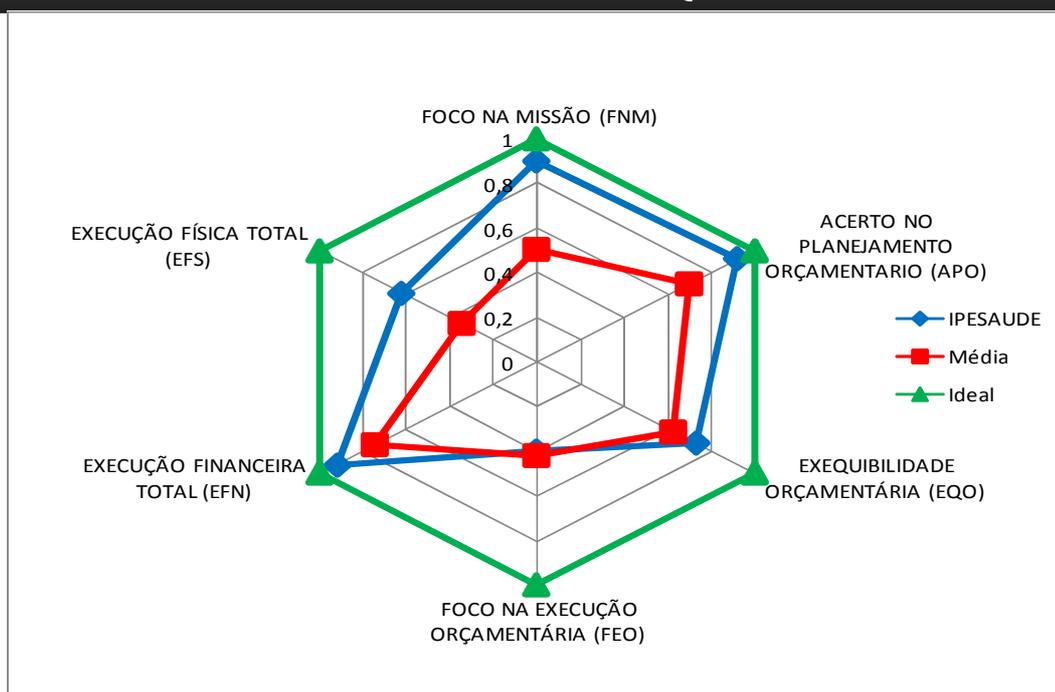
Eixos	Indicadores/ peso	IPESAÚDE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,90	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x2</b>	0,62	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,92	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,73	0,63
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,40	0,42
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,92	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,16	5,42 **

### ANÁLISE

- Houve uma queda no ranking do IQGO em relação a 2012, apesar da nota subir ligeiramente de 6,73 (4ª colocação) para 7,16 (7ª colocação em 2013), garantindo uma boa avaliação à gestão orçamentária do Órgão.
- Houve um desempenho superior a média nos indicadores FNM, EFS, APO, EQO e EFN. Todavia o órgão deve melhorar a performance, principalmente no indicador FEO.

Vide detalhamento dos indicadores na pag.2

### GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO IPESAÚDE EM 2013



\* IQGO = FNM+2xAPO+2xEQO+2XFEO+EFN+2xEFS

\*\* No cálculo considerou-se os valores com mais de duas casas decimais.

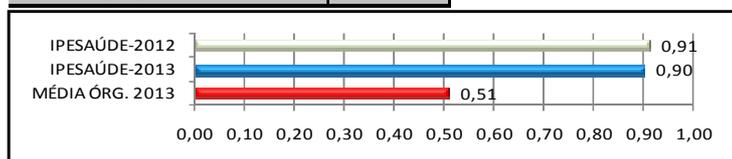
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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

## DETALHAMENTO DOS INDICADORES

### FOCO NA MISSÃO (FNM)

Desp. Liquidadas em ações finalísticas	121.258.222
Desp. Liquidada total	135.331.360
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,90</b>



**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

#### ANÁLISE:

•O órgão apresentou um bom desempenho neste indicador nos dois anos. Resultado de um bom trabalho acerca da execução das ações finalísticas .

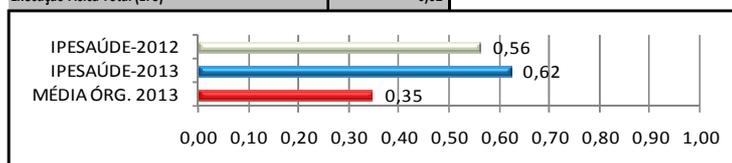
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

#### ANÁLISE:

•Apesar de estar acima da média dos órgãos e do acréscimo em relação ao ano de 2012, há margem para o órgão melhorar a execução das metas físicas das ações.

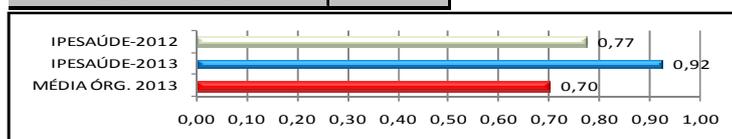
### EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9
Nº de Ações Avaliadas	15
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,62</b>



### ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	16.152.000
Valor do Orçamento Inicial	190.500.000
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,92</b>



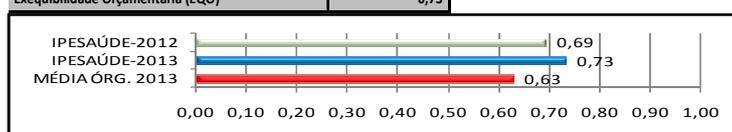
**FÓRMULA:** 1- (Valor Alterado/ Valor do Orçamento Inicial)

#### ANÁLISE:

• Observa-se um bom desempenho neste indicador, chegando a 0,92 de acerto no planejamento, indicando que cerca de 8% do orçamento foi suplementado.

### EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	11
Total de Ações	15
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,73</b>



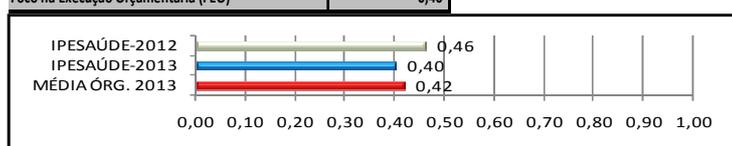
**FÓRMULA:** Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

#### ANÁLISE:

• Este indicador mostrou-se acima da média dos órgãos, sendo que 04 de 15 ações não obtiveram execução financeira .

### FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	15
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,40</b>



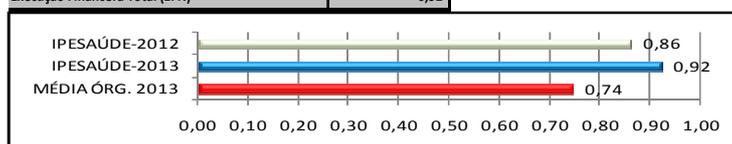
**FÓRMULA:** Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

#### ANÁLISE:

•Apenas 06 das 15 ações tiveram execução financeira superior a 50% .Os resultados dos indicadores EQO e FEO demonstram que o órgão precisa planejar em seu orçamento as ações que realmente serão executadas para não comprometê-lo.

### EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	173.909.494
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	188.300.000
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,92</b>



**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

#### ANÁLISE:

•Um bom desempenho neste indicador, mostra que o órgão está executando de acordo com o que está planejando.

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

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