

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: 7,26

RANKING 2013: **6º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↑ +3**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AVALIAÇÃO:



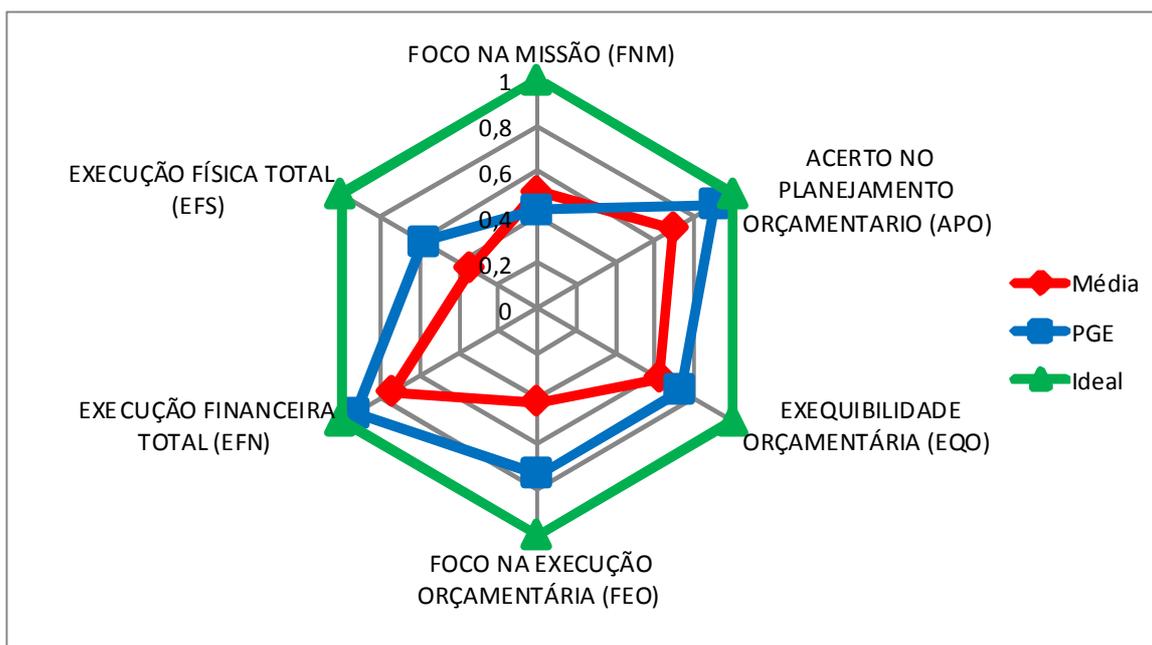
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	PGE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,43	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,58	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,91	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,73	0,63
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,73	0,42
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,93	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,26	5,42 **

ANÁLISE

- Em relação ao ano de 2012 a PGE ganhou algumas posições no ranking do IQGO, subindo de 6,33 (9º colocação) para 7,26 (6º colocação).
- O indicador com menor nota e único que apresentou-se abaixo da média dos órgãos, foi o FNM (Foco na Missão).
- O melhor desempenho geral dos indicadores no ano de 2013 contribuiu para o ganho de posições no ranking (vide detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO PGE EM 2013



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

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

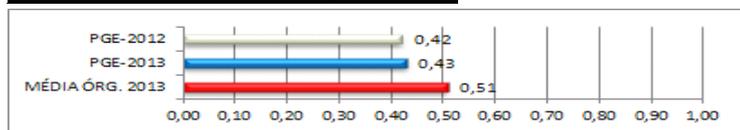
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	1.653.961
Desp. Liquidada total	3.867.508
Foco na Missão (FNM)	0,43



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:

- Em 2013, o FNM obteve um leve aumento se comparado ao ano de 2012, porém, o indicador, não conseguiu alcançar a média dos órgãos. Do total de despesas liquidadas apenas, 43% foram em ações finalísticas.

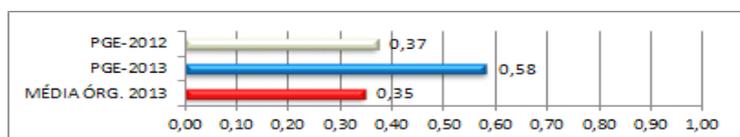
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Observa-se que, em 2013, o desempenho do EFS melhorou, superando a nota do ano de 2012 e a média dos órgãos.

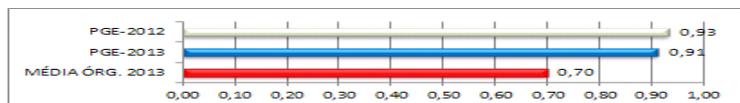
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,39
Nº de Ações Avaliadas	11
Execução Física Total (EFS)	0,58



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	2.913.000
Valor do Orçamento Inicial	30.976.730
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,91



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

ANÁLISE:

- Tanto em 2012 como em 2013 o desempenho do APO esteve acima da média e próximo a 100%, sendo isto resultado da baixa suplementação orçamentária.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	8
Total de Ações	11
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,73



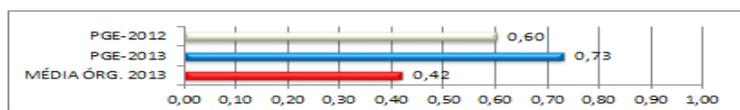
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O indicador obteve melhor desempenho em 2013, ficando acima da média, resultado do aumento do número de ações com execução financeira não nula.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8
Total de Ações	11
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,73



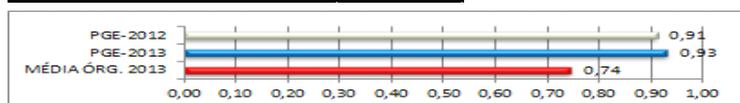
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O FEO em 2013 obteve melhor desempenho. Neste ano o número de ações orçamentárias executadas com 50% ou mais foi maior, ou seja, houve mais operacionalização das ações orçamentárias.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	30.477.111
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	32.629.730
Execução Financeira Total (EFN)	0,93



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O indicador apresentou-se acima da média em 2012 e 2013, sendo de 0,91 e 0,93, respectivamente.

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

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