

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	Polícia Militar	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,60	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,55	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,98	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,75	0,63
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,50	0,42
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,96	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,12	5,42 **

NOTA IQGO: 7,12

RANKING 2013: **8º/44**
EM RELAÇÃO A 2012: **IGUAL**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

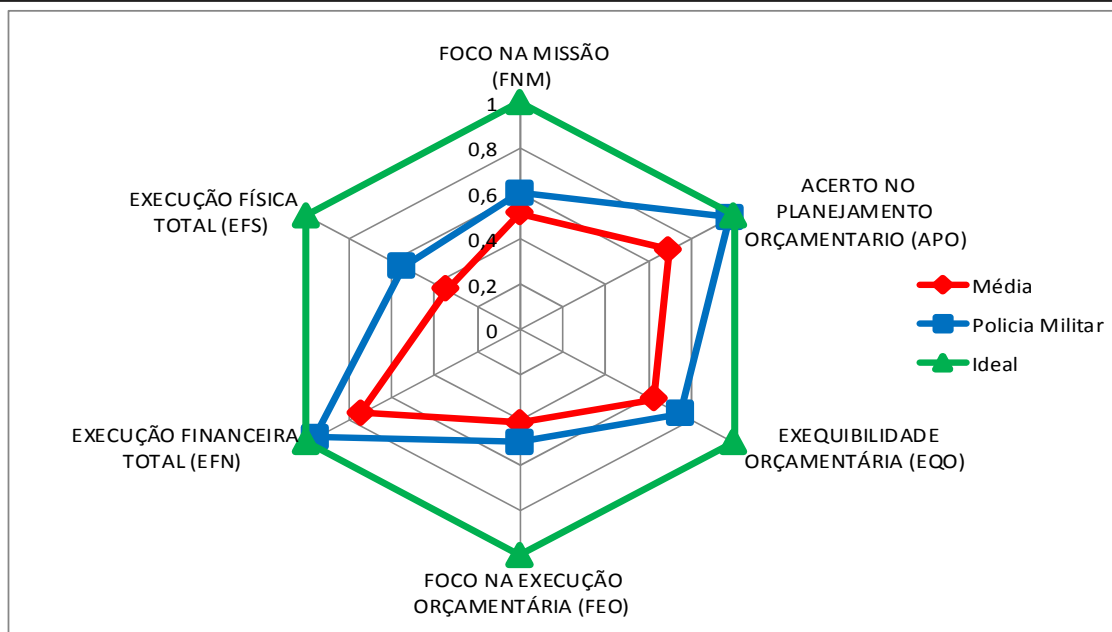
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- O órgão obteve nota boa no IQGO em 2013. Em relação a 2012, continuou com posição igual no ranking, (8º colocação).
- Todos os indicadores apresentaram notas acima da média. Sendo, o APO, o que obteve maior nota (0,98) e o FEO, menor nota (0,50).
- Em 2013 o órgão conseguiu superar todas as notas obtidas em 2012. Como no ano de 2013 a média dos órgãos foi maior, o aumento das notas não influenciou muito na colocação (ver detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO POLÍCIA MILITAR EM 2013



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

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

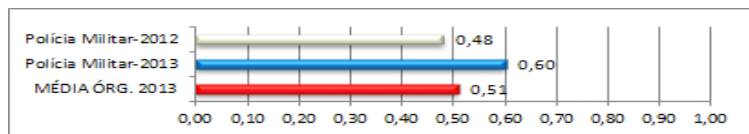
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	14.227.477
Desp. Liquidada total	23.846.699
Foco na Missão (FNM)	0,60



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 FNM do ano de 2013 superou a nota obtida 2012 e a média dos órgãos. Do total de despesas liquidadas, 60% foram voltadas a ações finalísticas.

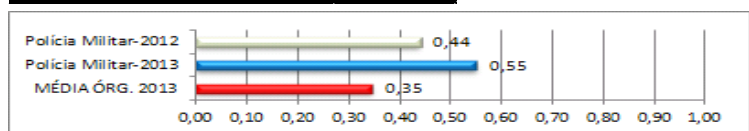
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- A execução física obteve melhor performance em 2013, atingindo a pontuação de 0,55 na Execução Física Total.

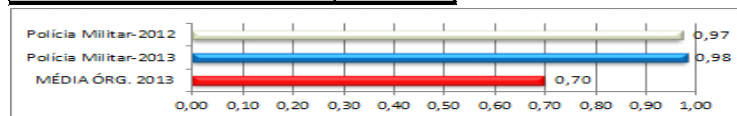
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	10,98
Nº de Ações Avaliadas	20
Execução Física Total (EFS)	0,55



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	8.200.496
Valor do Orçamento Inicial	474.202.120
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,98



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

ANÁLISE:

- No ano de 2013 o APO chegou a 0,98, sendo ainda melhor que no ano de 2012. A baixa suplementação no orçamento fez com que o desempenho continuasse bom.

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

ANÁLISE:

- Houve um aumento nas ações com execução financeira não nulas em relação a 2012, superando também a média. Esse desempenho deve-se ao número menor de ações com execução nula.

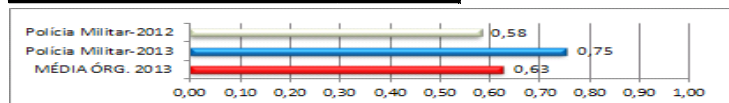
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O número de ações com 50% ou mais de execução aumentou, em relação a 2012 e também manteve-se acima da média.

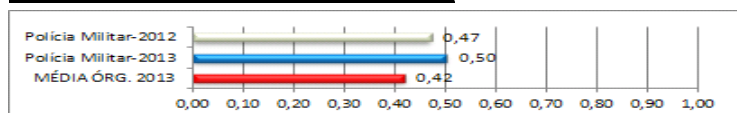
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	15
Total de Ações	20
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75



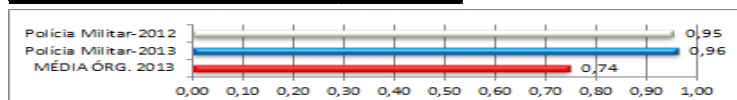
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	10
Total de Ações	20
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,50



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	418.764.404
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	436.861.548
Execução Financeira Total (EFN)	0,96



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN obteve nos dois anos, 2012 e 2013, notas acima da média. A execução financeira total chegou a quase 100%.

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

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