

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	CASA CIVIL	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,17	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,43	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,71	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,67	0,63
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,38	0,42
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,85	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,40	5,42**

NOTA IQGO: 5,40

RANKING 2013: **26º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↑ +10**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

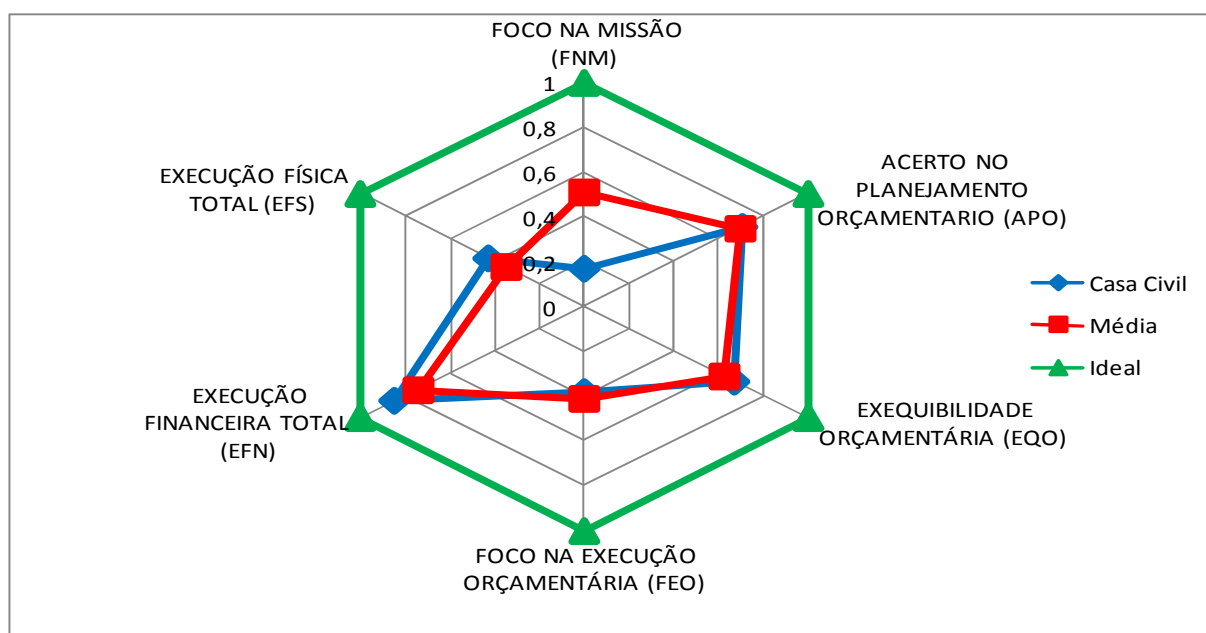
AValiação:



ANÁLISE

- Aumento do IQGO em relação a 2012: a nota cresceu de 3,83 (36º colocação) para 5,40 (26º colocação);
- Observa-se que os Indicadores EFS, APO e FEO melhoraram o desempenho em relação a 2012, enquanto que EFN se manteve estável. Destaque para o EFS que em 2012 teve nota zero, e em 2013 conseguiu nota 0,43;
- O FNM cresceu 1 ponto percentual, porém, ainda continua abaixo da média dos demais órgãos. Vide detalhamento dos Indicadores pag.2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO CASA CIVIL EM 2013



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

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

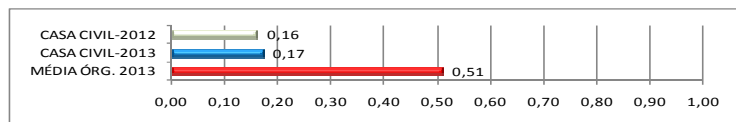
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	1.989.152
Desp. Liquidada total	11.657.570
Foco na Missão (FNM)	0,17



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:

- Verifica-se um leve aumento no FNM quando comparado a 2012, mas o órgão continua abaixo da média dos demais. Há uma necessidade de melhorar os gastos, concentrando-os em ações finalísticas.

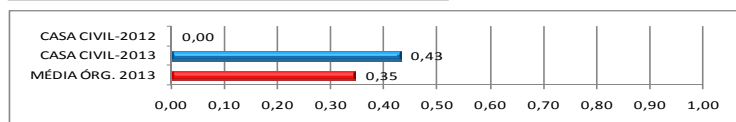
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Considerável aumento neste indicador, haja vista que, no ano anterior estava zerado, porém, demonstrou em 2013, um desempenho acima da média dos órgãos, uma avaliação mais criteriosa das metas físicas pode melhorar ainda mais a performance da Casa Civil.

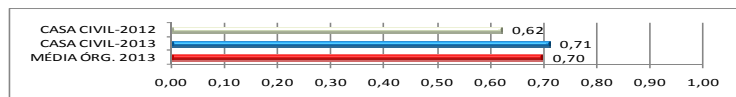
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9
Nº de Ações Avaliadas	21
Execução Física Total (EFS)	0,43



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	10.983.021
Valor do Orçamento Inicial	38.200.100
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,71



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

ANÁLISE:

- Observa-se que 29% do orçamento inicialmente planejado, foi alterado, principalmente nas ações 359 e 738. É um percentual considerável, apesar de ser a média dos demais órgãos. Contudo, o órgão deve atentar-se para melhorar seu desempenho.

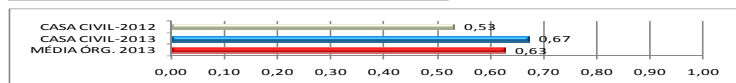
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- Houve um acréscimo de ações com execução financeira não nulas em relação a 2012, dentre as 21 ações, em 07 não houve execução financeira.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Numero de ações com Execução Financeira não Nula	14
Total de Ações	21
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,67



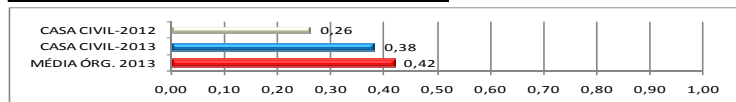
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- Aumento de ações com execução financeira igual ou acima de 50% em relação a 2012. Todavia o órgão continua abaixo da média quando comparado aos demais.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com mais de 50% de Execução Financeira	8
Total de Ações	21
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,38



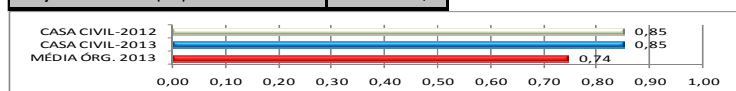
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Este Indicador foi o único que se manteve no mesmo patamar do ano anterior e continua acima da média dos demais órgãos.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	39.686.657
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial	
+ Suplementação – Anulação	46.784.920
Execução Financeira Total (EFN)	0,85



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

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