

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: 4,79

RANKING 2013: **30°/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↓ -12**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AVALIAÇÃO:



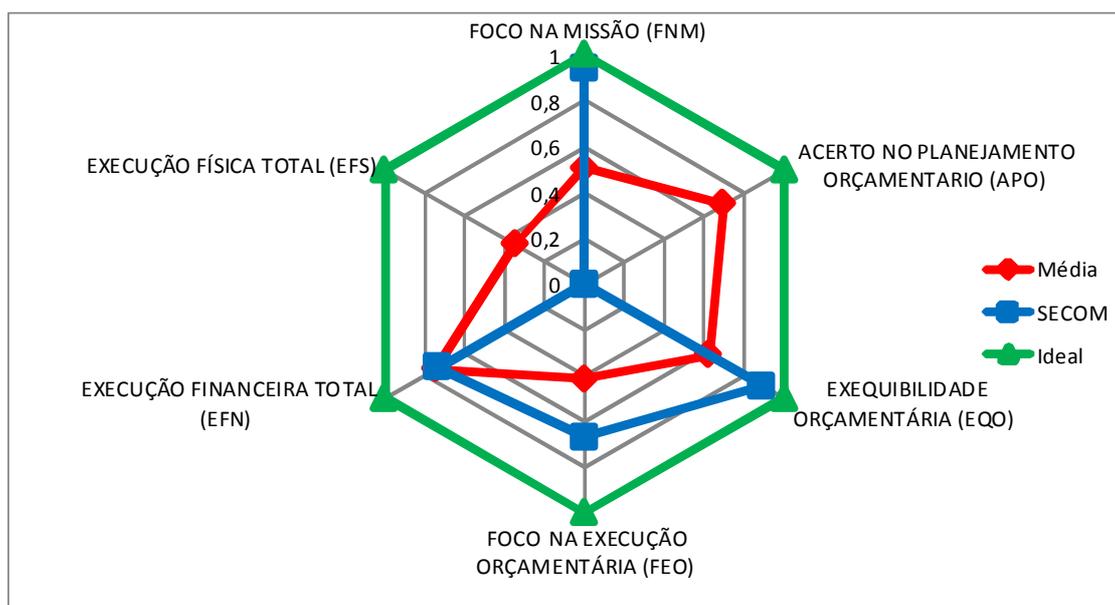
COMPOSIÇÃO DO IQGO

| Eixos | Indicadores/ peso | SECOM | MÉDIA DOS ÓRGÃOS |
|--|--|-------|------------------|
| GESTÃO | 1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1 | 0,94 | 0,51 |
| | 2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2 | 0,00 | 0,35 |
| | 3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2 | 0,00 | 0,70 |
| PLANEJAMENTO | 4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2 | 0,89 | 0,63 |
| | 5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2 | 0,67 | 0,42 |
| EXECUÇÃO | 6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1 | 0,73 | 0,74 |
| IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*) | | 4,79 | 5,42 ** |

ANÁLISE

- O órgão obteve nota regular no IQGO em 2013. Em relação a 2012, caiu doze posições no ranking, ficando na 30ª colocação.
- O EFS e o APO tiveram, ambos, notas iguais a zero. Sendo assim, o órgão deve atentar-se a esses resultados.
- Alguns indicadores conseguiram obter desempenho acima da média, como a exemplo do FNM, o qual superou a média e obteve a melhor nota entre os indicadores.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SECOM 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

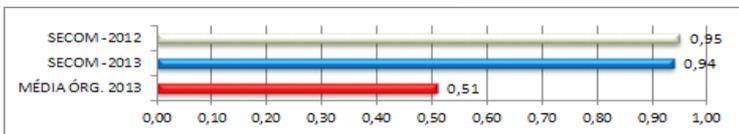
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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 | 18.746.788 |
| Desp. Liquidada total | 20.028.630 |
| Foco na Missão (FNM) | 0,94 |

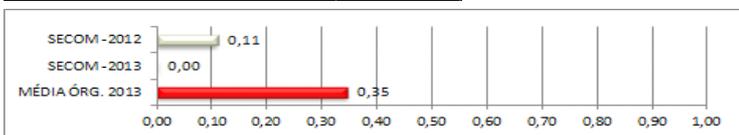


ANÁLISE:

- O indicador apresentou-se acima da média tanto em 2012 com em 2013. Foram liquidadas 94% das despesas do órgão em ações finalísticas em 2013.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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



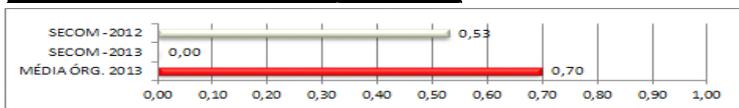
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- A execução física total obteve resultado preocupante, sendo zero em 2013, já que o relatório de monitoramento foi entregue com os resultados em branco.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

| | |
|---|--------------------------|
| Valor Alterado Remanejado | 26.615.190 |
| Valor do Orçamento Inicial | 13.189.600 |
| Acerto no Planej. Orçamentário (APO) | 0 Valor > 100% |



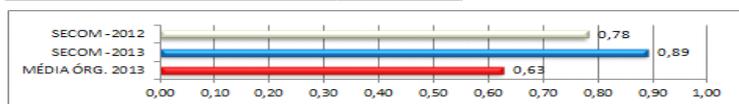
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO zerou de um ano para o outro. Sendo isso, reflexo da suplementação, que superou o dobro do valor do orçamento inicial em 2013.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

| | |
|--|-------------|
| Número de ações com Execução Financeira não Nula | 8 |
| Total de Ações | 9 |
| Exequibilidade Orçamentária (EQO) | 0,89 |



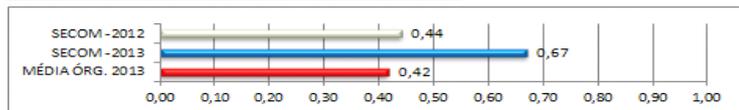
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- Do total de ações apenas uma teve execução nula no ano de 2013, fazendo com que o resultado superasse a média dos órgãos e a nota obtida em 2012.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

| | |
|--|-------------|
| Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira | 6 |
| Total de Ações | 9 |
| Foco na Execução Orçamentária (FEO) | 0,67 |



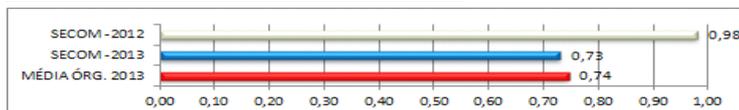
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O número de ações com 50% ou mais de execução aumentou no ano de 2013.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

| | |
|--|-------------|
| Despesa Liquidada Total | 22.565.416 |
| Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação | 30.843.600 |
| Execução Financeira Total (EFN) | 0,73 |



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Em 2013 a execução financeira total ficou abaixo da média e também da nota do ano 2012. Significando que, a diferença entre a despesa liquidada total e a dotação orçamentária, aumentou.

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

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