

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.

NOTA IQGO: 7,58

RANKING 2013: **4º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↑ +6**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AVALIAÇÃO:



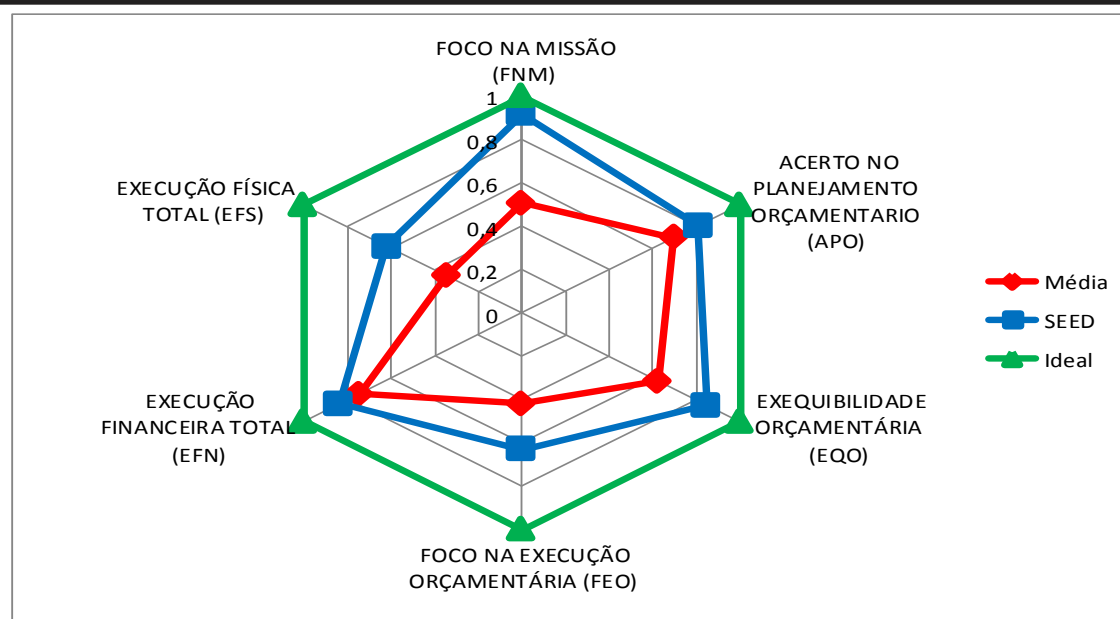
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ peso	SEED	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,92	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,62	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,81	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,85	0,63
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,63	0,42
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,84	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,58	5,42 **

ANÁLISE

- O órgão obteve uma nota boa no IQGO. Em relação a 2012, subiu seis posições no ranking, passando da 10ª colocação para a 4ª em 2013.
- Todos os indicadores conseguiram obter notas superiores a média. Sendo, o Foco na Missão (FNM), o que aproximou-se mais da nota máxima (0,92).
- Os indicadores FNM, EFS e FEO obtiveram melhores notas em 2013, em relação a 2012. O aumento substancial do EFS foi de grande importância para a melhor posição no ranking (vide detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEED 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

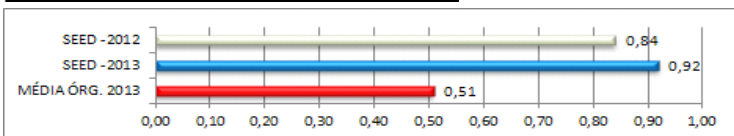
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	201.515.090
Desp. Liquidada total	218.133.820
Foco na Missão (FNM)	0,92

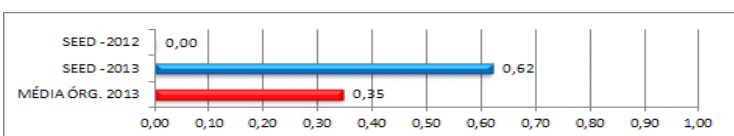


ANÁLISE:

- O FNM obteve melhor resultado em 2013, representando as despesas liquidadas em ações finalísticas 92% da despesa liquidada total.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	33,55
Nº de Ações Avaliadas	54
Execução Física Total (EFS)	0,62



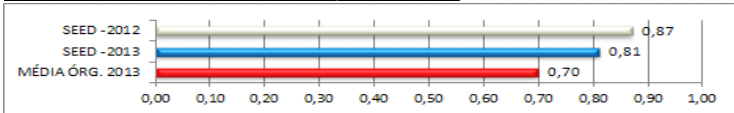
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Apresentou aumento significativo no ano de 2013, em relação a 2012, conseguindo também superar a média.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	220.649.803
Valor do Orçamento Inicial	1.141.064.750
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,81



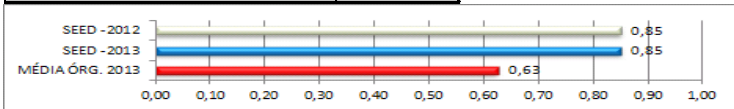
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Em 2013 o valor suplementado foi maior, o que causou queda na nota, quando comparada ao ano anterior.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	46
Total de Ações	54
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,85



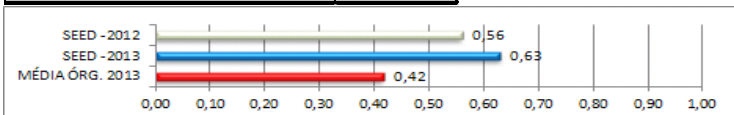
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- A nota do EQO foi a mesma nos anos de 2013 e 2012, indicando que 85% das ações tiveram execução financeira.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	34
Total de Ações	54
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,63



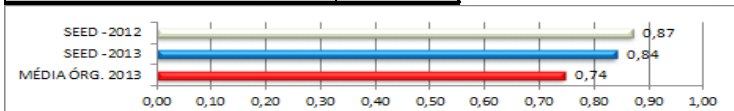
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O número de ações com 50% ou mais de execução financeira aumentou em 2013, passando a representar 63% do total de ações.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	933.037.777
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	1.115.483.162
Execução Financeira Total (EFN)	0,84



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- A execução financeira total, embora acima da média, obteve resultado um pouco inferior que o encontrado em 2012.

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

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