

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: 7,82

RANKING 2013: **2º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **IGUAL**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AValiação:



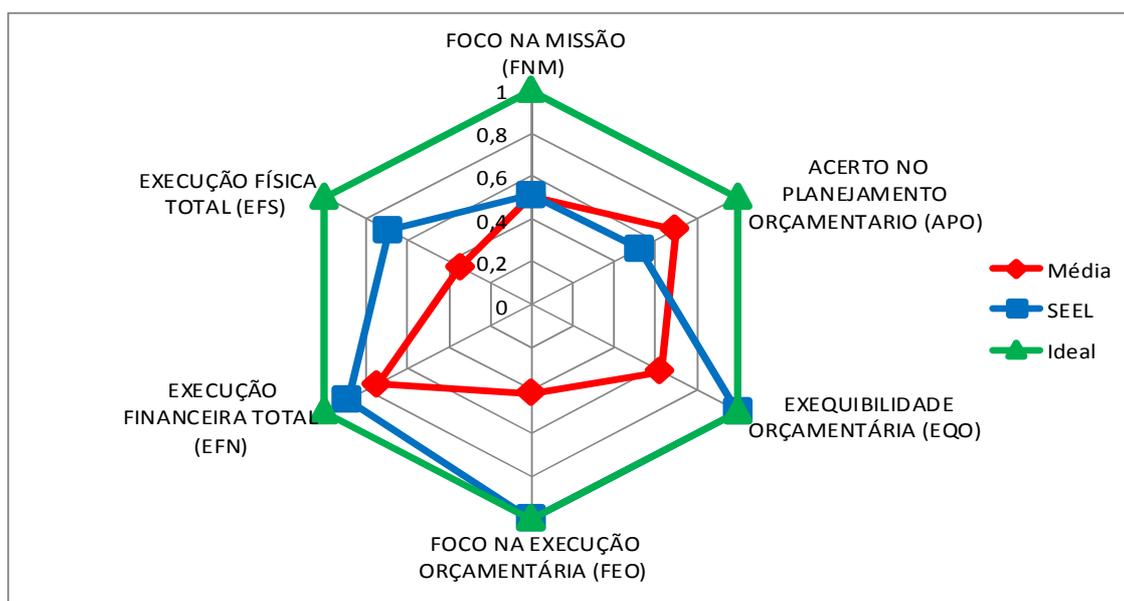
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ peso	SEEL	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,51	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,69	0,35
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,52	0,70
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,63
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	1,00	0,42
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,89	0,74
	IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*	7,82	5,42 **

ANÁLISE

- O órgão obteve uma boa nota no IQGO. Em relação a 2012, continuou com a mesma posição no ranking (2ª colocação).
- Os indicadores FEO e EQO atingiram nota máxima, contribuindo para que a SEEL se mantivesse na segunda colocação.
- O FNM e o APO, diminuiram suas notas, quando comparadas a 2012, devendo o órgão atentar-se para estes indicadores (vide detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEEL 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

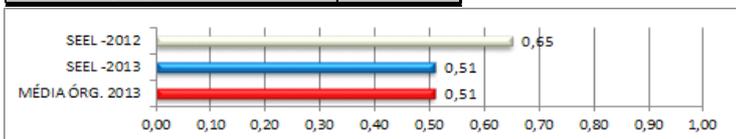
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	3.676.573
Desp. Liquidada total	7.279.945
Foco na Missão (FNM)	0,51



ANÁLISE:

- O número de despesas liquidadas em ações finalísticas no ano de 2013, foi menor que em 2012, fazendo com que o FNM obtivesse desempenho inferior.

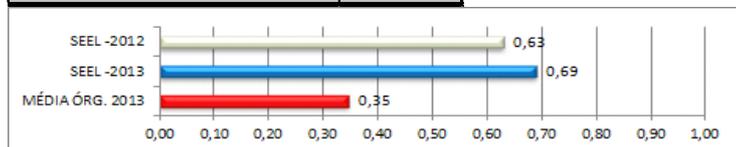
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS obteve notas acima da média nos dois anos (2012 e 2013).

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

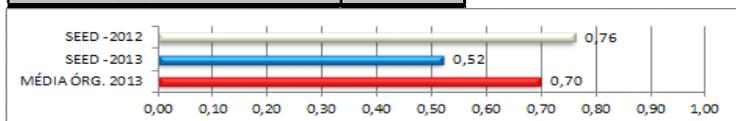
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	4,86
Nº de Ações Avaliadas	7
Execução Física Total (EFS)	0,69



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

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	4.523.135
Valor do Orçamento Inicial	9.498.200
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,52



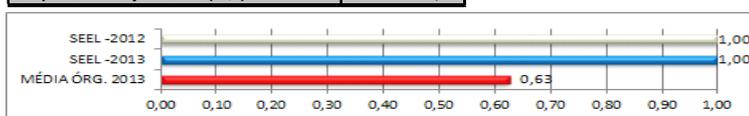
ANÁLISE:

- Aumentou o volume de suplementações da SEEL, ocorrendo um decréscimo na nota do APO em 2013, que ficou abaixo da média.

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

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



ANÁLISE:

- A exequibilidade financeira das ações alcançou 100% nos dois anos.

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

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	1,00



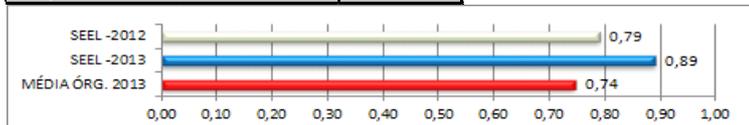
ANÁLISE:

- Assim como o EQO, o FEO conseguiu alcançar a nota máxima em 2013, tendo todas as ações 50% ou mais de execução financeira.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	11.738.826
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	13.197.335
Execução Financeira Total (EFN)	0,89



ANÁLISE:

- O EFN em 2013 obteve melhor desempenho do que em 2012, pois a despesa liquidada total aproximou-se mais da dotação orçamentária atual.

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

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