

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: 4,29

RANKING 2013: **33º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↓ -11**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AValiação:



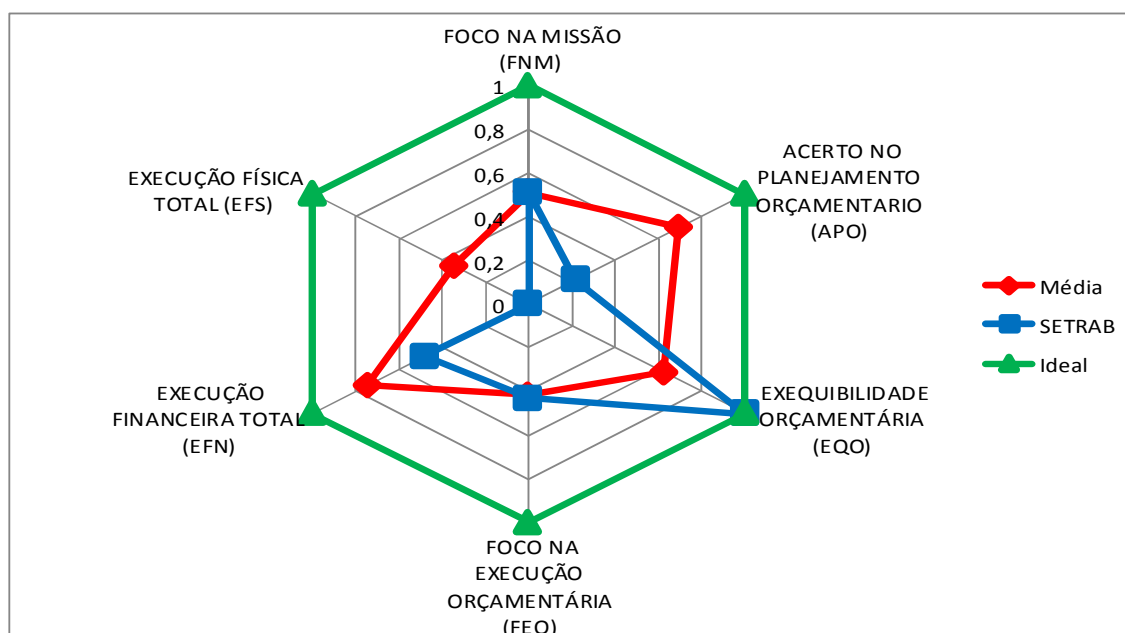
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SETRAB	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,51	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,00	0,35
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,22	0,70
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,63
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,43	0,42
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,48	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,29	5,42**

ANÁLISE

- A SETRAB perdeu 11 posições de 2012 para 2013 no ranking IQGO, ficando em 33º, com uma nota de 4,29, classificada como regular;
- O órgão se destacou por haver execução financeira em todas as ações orçamentárias (EQO);
- Porém há limitações no monitoramento das metas físicas das mesmas, recebendo nota zero neste quesito (EFS).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SETRAB 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

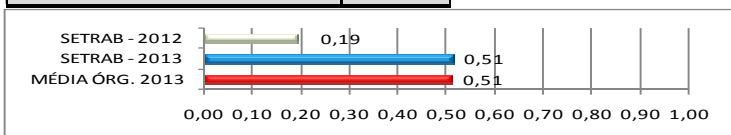
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	1.693.647
Despesa Liq. Total	3.352.520
Foco na Missão (FNM)	0,51



ANÁLISE:

- Houve uma grande evolução do FNM da SETRAB de 2012 para 2013, quando chegou a 0.51, igualando-se à média dos órgãos, mas há margem pra evoluir mais.

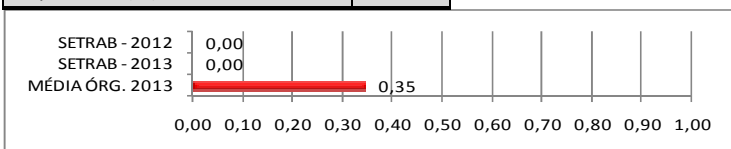
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- A execução física das ações teve um desempenho preocupante em 2013 e 2012, ficando com nota zero. Indica possivelmente má avaliação e não entrega dos relatórios anuais de monitoramento.

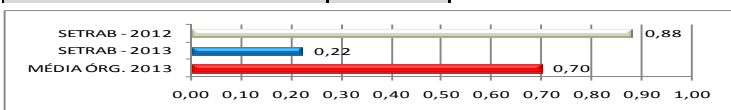
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação à Meta Prevista**	0
Nº de Ações Avaliadas	0
Execução Física Total (EFS)	0



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	7.707.048
Valor do Orçamento Inicial	9.907.770
Acerto Planej. Orçamentário (APO)	0,22



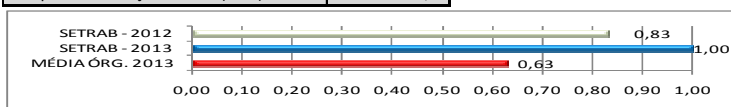
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Observa-se que o APO em 2013 teve um valor preocupante de 0,22, indicando que houve alterações orçamentárias de cerca de 78% do orçamento inicial (R\$ 7,7 milhões). Valor bem abaixo da média dos órgãos e dos 0,88 de 2012.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Nº de Ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00



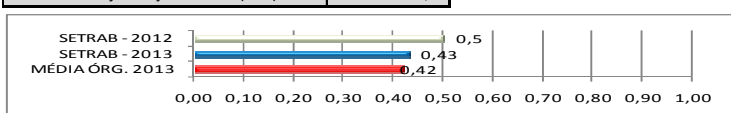
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O EQO da SETRAB foi excelente em 2013. Houve execução financeira em todas as ações orçamentárias, superando o desempenho de 2012 e a média dos órgãos.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,43



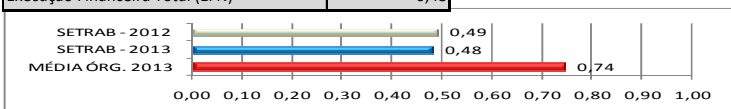
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- O FEO foi de 0,43, dentro da média do ano e um pouco abaixo de 2012.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	6.329.285
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	13.207.770
Execução Financeira Total (EFN)	0,48



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

- A Execução Financeira Total (EFN) foi baixa (0,48) e abaixo da média e do ano anterior. Demonstra que menos da metade do orçamento 2013 foi liquidado.

* Exceto pessoal - Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais
** Sendo o DESVIO = 1 – ((| Prevista – Meta Física Realizada |) / (Meta Física Prevista))