

## 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: 3,50**

RANKING 2013: **38º/44**

EM RELAÇÃO A 2012: **↓ -4**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,42**

AVALIAÇÃO:



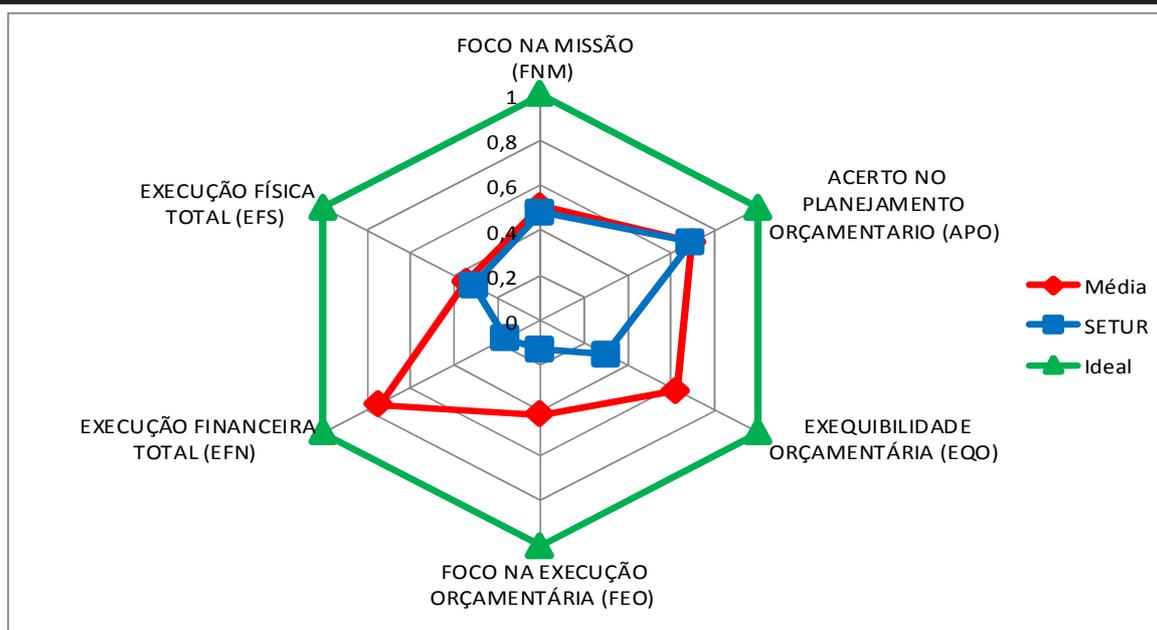
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SETUR	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,48	0,51
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x2</b>	0,31	0,35
	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,69	0,70
PLANEJAMENTO	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,30	0,63
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,13	0,42
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,16	0,74
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,50	5,42**

### ANÁLISE

- O órgão obteve nota ruim no IQGO. Em relação ao ano de 2012, houve uma queda de quatro posições no ranking, passando da 34ª colocação para a 38ª em 2013;
- O que chama a atenção é que todos os indicadores obtiveram notas inferiores à média dos órgãos;
- O APO foi o indicador que apresentou maior queda quando comparado ao ano anterior, contribuindo em maior proporção para perda de posições no ranking (ver pag.2).

### GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SETUR 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

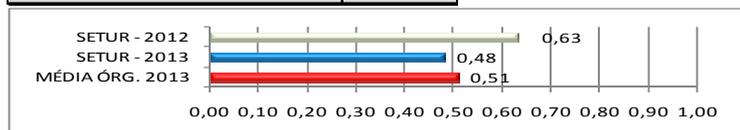
### FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	742.198
Despesa Liq. Total	1.548.689
Foco na Missão (FNM)	0,48

#### ANÁLISE:

- O FNM em 2013 decresceu em relação a 2012. O resultado apresentou-se abaixo da média, mostrando que mais de 50% das despesas foram para ações não finalísticas.



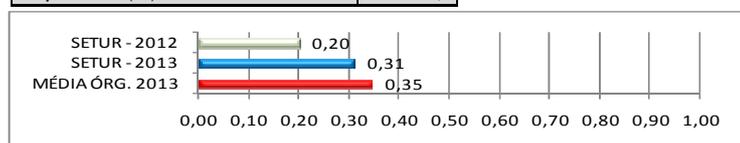
### EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

Soma dos Desvios em Relação à Meta Prevista**	12,33
N° de Ações Avaliadas	40
Execução Física Total (EFS)	0,31

#### ANÁLISE:

- O EFS melhorou em 2013 se relacionado a 2012, porém não conseguiu alcançar a média dos órgãos. A SETUR precisa se atentar para um melhor planejamento das metas físicas.



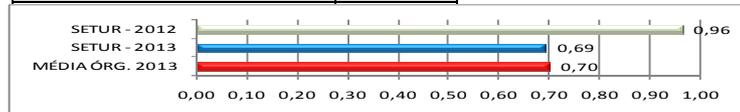
### ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	8.294.000
Valor do Orçamento Inicial	26.725.800
Acerto Planej. Orçamentário (APO)	0,69

#### ANÁLISE:

- O indicador em 2013 obteve desempenho abaixo da média e decresceu, quando comparado ao ano anterior. Mostrando que houve um volume bem maior de suplementações em 2013.



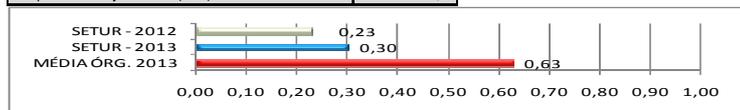
### EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

N° de Ações com Execução Financeira não Nula	12
Total de Ações	40
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,30

#### ANÁLISE:

- O número de ações com execução financeira corresponde a 30% do total de ações em 2013, valor abaixo da média, porém, melhor que o encontrado em 2012.



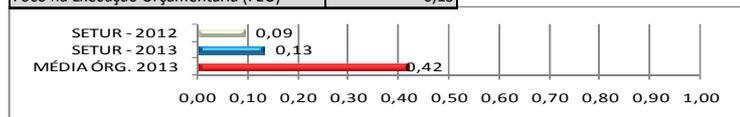
### FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	40
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,13

#### ANÁLISE:

- O número de ações com 50% ou mais de execução financeira aumentou em 2013, mesmo assim o resultado não alcançou a média., indicando a necessidade do Órgão rediscutir suas ações e prioridades para outros ciclos orçamentários.



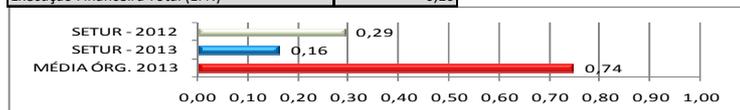
### EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

Despesa Liquidada Total	3.930.822
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	25.045.800
Execução Financeira Total (EFN)	0,16

#### ANÁLISE:

- O EFN obteve resultado abaixo da média e menor do que o ano anterior. Apenas 16% da dotação orçamentária foi executada.



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