

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: 7,43

RANKING 2014: 7º/42

NOTA IQGO 2013: 5,73

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



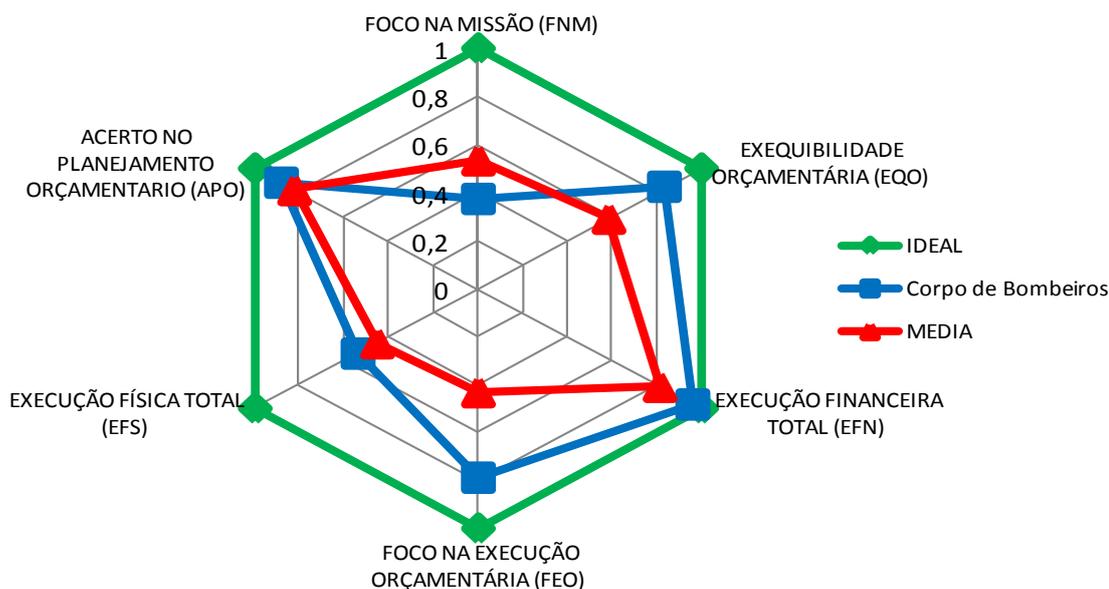
COMPOSIÇÃO DO IQGO

| Eixos | Indicadores/ Peso | CBM | MÉDIA DOS ÓRGÃOS |
|--------------|---|-------------|------------------|
| GESTÃO | 1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1 | 0,37 | 0,54 |
| | 2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2 | 0,54 | 0,45 |
| | 3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2 | 0,88 | 0,82 |
| PLANEJAMENTO | 4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2 | 0,84 | 0,59 |
| | 5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2 | 0,79 | 0,43 |
| EXECUÇÃO | 6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1 | 0,96 | 0,81 |
| | IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*) | 7,43 | 5,93 ** |

ANÁLISE

- O órgão, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **7,43**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **5,73**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- Com exceção do APO, todos os indicadores apresentaram crescimento, com destaque para o EFS que obteve nota 0,00 (2013) e passou para 0,54 (2014). (Vide Detalhamento dos Indicadores na Pag..2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO CBM EM 2014



* 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

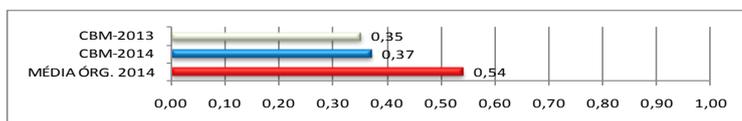


DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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 | 2.326.642 |
| Desp. Liquidada total | 6.230.923 |
| Foco na Missão (FNM) | 0,37 |

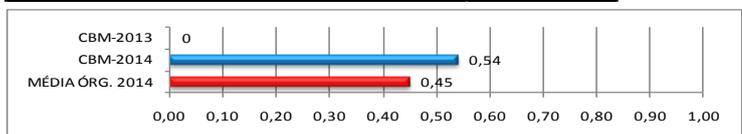


ANÁLISE:

• O desempenho no FNM melhorou em 2014, o que demonstra que ocorreu aumento nas despesas liquidadas em ações finalísticas, porém, o órgão continua abaixo da média quando comparado aos demais.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

| | |
|---|-------------|
| Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista** | 10,73 |
| Nº de Ações Avaliadas | 20,00 |
| Execução Física Total (EFS) | 0,54 |



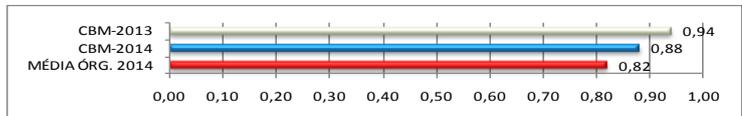
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Considerável aumento no EFS quando comparado a 2013, haja vista que em 2014, o órgão conseguiu executar 54% das metas físicas previstas. Em 2013, o órgão foi prejudicado neste indicador, pois, os dados informados foram considerados insuficientes para avaliação.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

| | |
|--|-------------|
| Valor Alterado Remanejado | 7.920.000 |
| Valor do Orçamento Inicial | 66.689.950 |
| Acerto no Planej.Orçamentário (APO) | 0,88 |



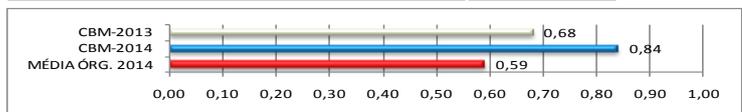
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• Houve redução na nota do APO em relação a 2013, em decorrência do aumento no percentual de remanejamento orçamentário, contudo, o órgão ainda superou a média dos demais.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

| | |
|--|-------------|
| Número de ações com Execução Financeira não Nula | 16 |
| Total de Ações | 19 |
| Exequibilidade Orçamentária (EQO) | 0,84 |



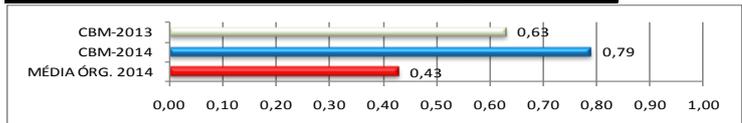
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

• O EQO teve melhora em seu desempenho em relação a 2013, em virtude do acréscimo de ações com execução financeira, das 19 ações existentes, 16 tiveram execução.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

| | |
|--|-------------|
| Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira | 15 |
| Total de Ações | 19 |
| Foco na Execução Orçamentária (FEO) | 0,79 |



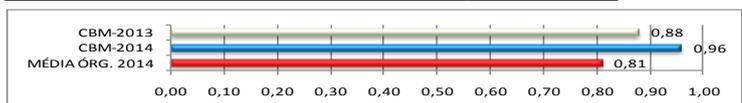
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• O FEO também apresentou melhora em seu desempenho, resultado do aumento no número de ações com 50% ou mais de execução financeira.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

| | |
|--|-------------|
| Despesa Liquidada Total | 70.275.979 |
| Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação | 73.545.150 |
| Execução Financeira Total (EFN) | 0,96 |



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Em relação a 2013, o EFN melhorou seu desempenho, haja vista que a execução financeira foi de 96%, o que deixou o órgão acima da média quando comparado aos demais.

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