

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: 5,58

RANKING 2014: **27º/42**

NOTA IQGO 2013: **3,25**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AValiação:



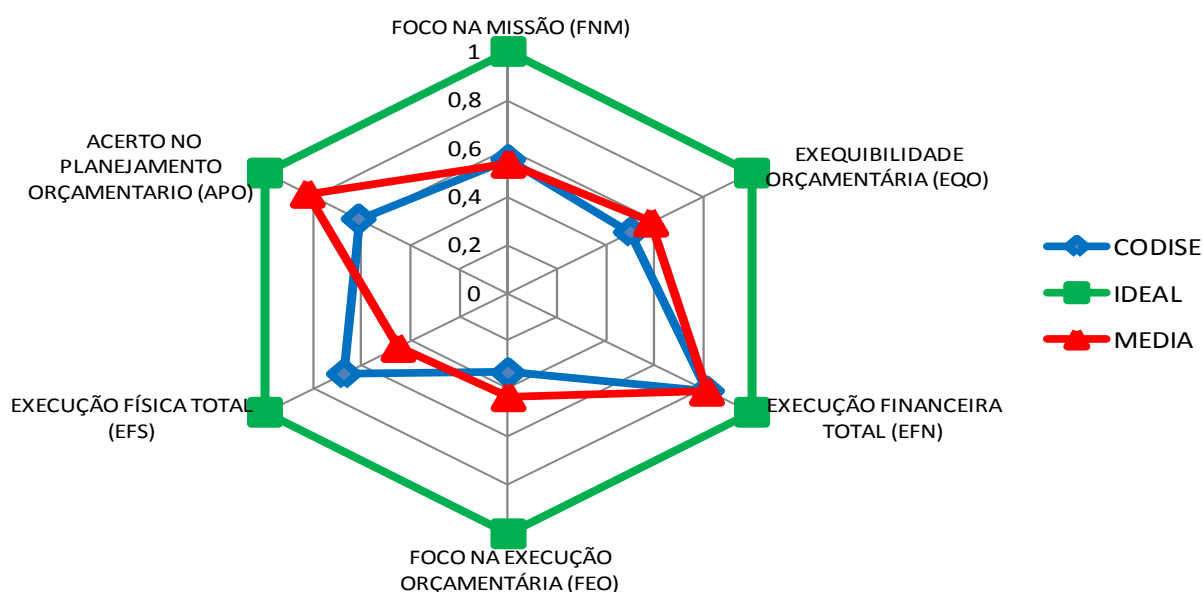
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	CODISE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,55	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,67	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,61	0,82
	4. EXEQUILIBIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,50	0,59
	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,43
EXECUÇÃO	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,81	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,58	5,93 **

ANÁLISE

- A CODISE, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **5,58**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **3,25**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
 - Todos os indicadores evoluíram em relação a 2013, com destaque para o EFS que passou de 0,26 (2013) para 0,67 (2014).
- (Vide Detalhamento dos Indicadores na Pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO CODISE 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

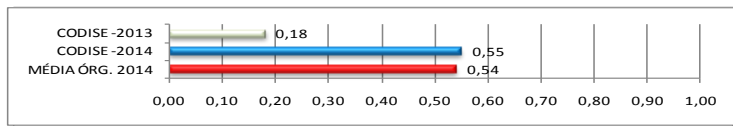
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	6.633.092
Desp. Liquidada total	12.125.711
Foco na Missão (FNM)	0,55

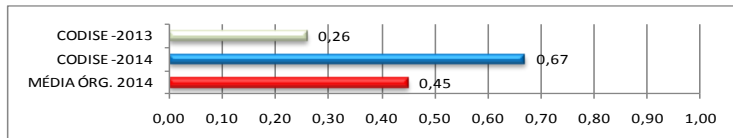


ANÁLISE:

- Considerável aumento no FNM em 2014, a CODISE, liquidou 55% de seu orçamento em despesas consideradas finalísticas, deixando-a acima da média quando comparada aos demais órgãos.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	8,00
Nº de Ações Avaliadas	12,00
Execução Física Total (EFS)	0,67



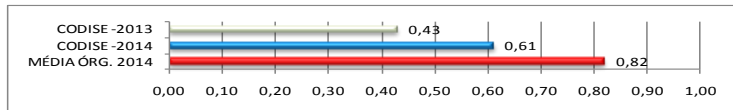
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- Aumento do EFS quando comparado a 2013, a execução das metas físicas estabelecidas atingiu 67% em relação ao que foi previsto.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	14.347.000
Valor do Orçamento Inicial	36.880.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,61



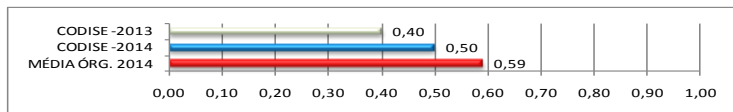
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Aumento no desempenho do APO em relação a 2013, haja vista que 61% do orçamento inicial foi remanejado, contudo, precisa melhorar ainda mais seu desempenho, reduzindo as alterações orçamentárias.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	12
Total de Ações	24
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,50



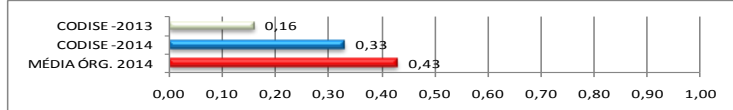
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- Observa-se que as ações com execução financeira não nulas correspondem a 50% do total de ações. Para os próximos ciclos orçamentários, deve-se analisar a necessidade de permanência das ações que estão sem execução.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8
Total de Ações	24
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33



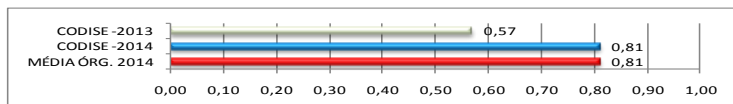
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- Aumento no desempenho do FEO, houve uma quantidade maior de ações que tiveram 50% ou mais de execução financeira, porém, o órgão deve atentar-se para executar integralmente as ações propostas.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	38.076.630
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	46.837.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,81



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Considerável melhora no EFN, haja vista que a execução financeira foi de 81%, o que deixou o órgão na 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))