

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: 5,80

RANKING 2014: 22º/42

NOTA IQGO 2013: 5,87

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



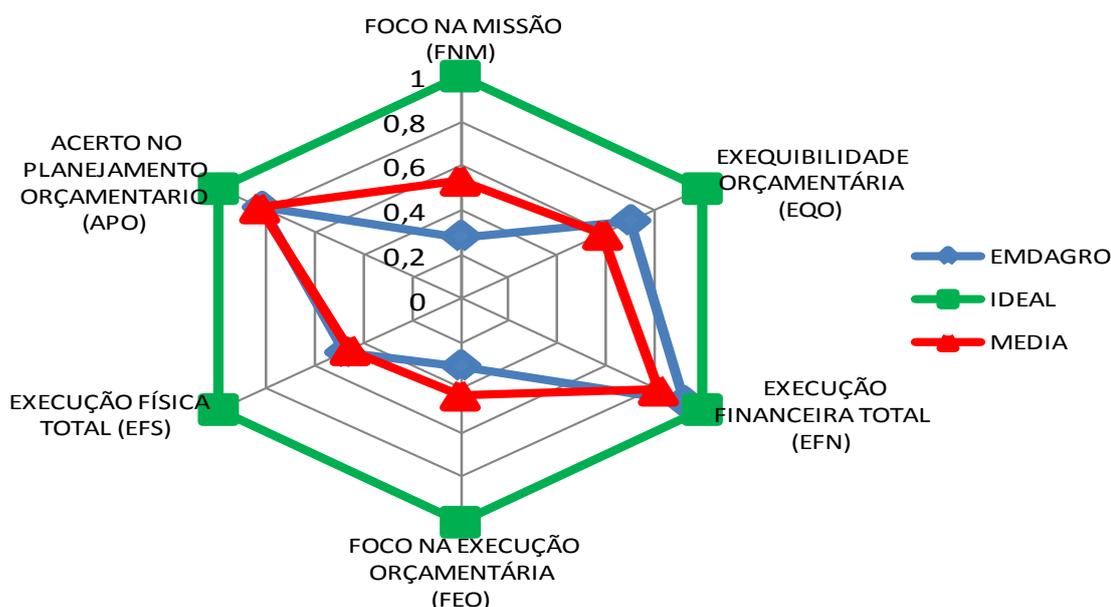
COMPOSIÇÃO DO IQGO

| Eixos | Indicadores/ Peso | EMDAGRO | MÉDIA DOS ÓRGÃOS |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------|------------------|
| GESTÃO | 1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1 | 0,28 | 0,54 |
| | 2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2 | 0,48 | 0,45 |
| PLANEJAMENTO | 3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2 | 0,82 | 0,82 |
| | 4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2 | 0,70 | 0,59 |
| EXECUÇÃO | 5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2 | 0,30 | 0,43 |
| | 6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1 | 0,92 | 0,81 |
| IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*) | | 5,80 | 5,93 ** |

ANÁLISE

- A EMDAGRO, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **5,80**. Houve um decréscimo no desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **5,87**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- Os indicadores EFS, APO, EQO e EFN apresentaram crescimento em suas notas em relação 2013, com destaque para o EQO que passou de 0,64 (2013) para 0,70 (2014).
- (Vide Detalhamento dos Indicadores na Pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO EMDAGRO 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 | 3.039.545 |
| Desp. Liquidada total | 10.935.932 |
| Foco na Missão (FNM) | 0,28 |

ANÁLISE:

• Em 2014 houve queda no desempenho do FNM , em virtude da redução de despesas liquidadas em ações finalísticas. Apenas 28%, foram destinados a estas ações, o que deixou a EMDAGRO abaixo da média quando comparado aos demais órgãos.

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

ANÁLISE:

• Aumento no desempenho do EFS em relação a 2013. Constata-se que 48% das metas físicas foram executadas, apesar, do órgão estar acima da média, se faz necessário melhorar ainda mais seu desempenho.

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

ANÁLISE:

• Verifica-se leve aumento do APO em relação a 2013, resultado da decréscimo no percentual de remanejamentos orçamentários realizados em 2014.

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

ANÁLISE:

• O EQO obteve melhora em seu desempenho em relação a 2013, em decorrência da redução na quantidade de ações com execução financeira nula, o que deixou o órgão acima da média quando comparado aos demais.

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

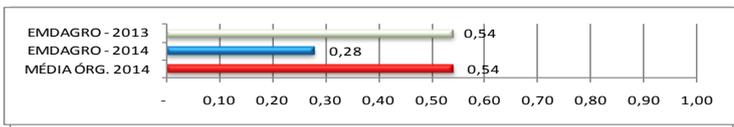
ANÁLISE:

• Verifica-se no FEO uma leve queda em relação a 2013, em virtude do decréscimo de ações com 50% ou mais de execução financeira.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

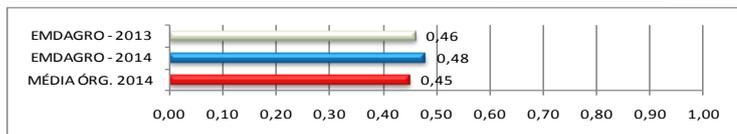
ANÁLISE:

• O EFN aumentou sua nota em 2014, obteve um desempenho satisfatório, com 92% de execução financeira total, o que deixa o órgão acima da média quando comparado aos demais.



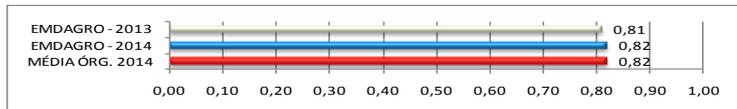
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

| | |
|-----------------------------------------------|-------------|
| Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista** | 10,17 |
| Nº de Ações Avaliadas | 21,00 |
| Execução Física Total (EFS) | 0,48 |



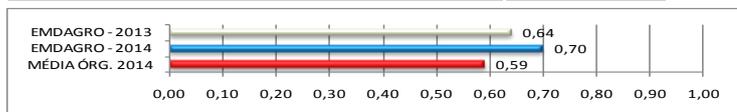
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

| | |
|--------------------------------------------|-------------|
| Valor Alterado Remanejado | 13.146.022 |
| Valor do Orçamento Inicial | 74.227.000 |
| Acerto no Planej.Orçamentário (APO) | 0,82 |



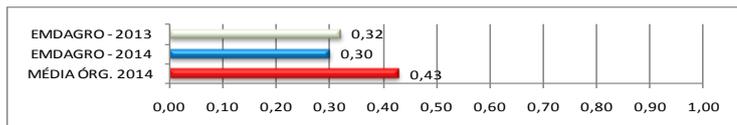
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

| | |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Número de ações com Execução Financeira não Nula | 16 |
| Total de Ações | 23 |
| Exequibilidade Orçamentária (EQO) | 0,70 |



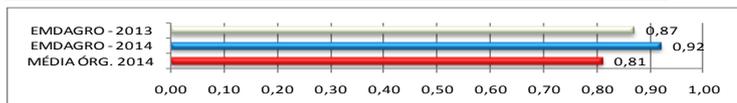
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

| | |
|----------------------------------------------------|-------------|
| Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira | 7 |
| Total de Ações | 23 |
| Foco na Execução Orçamentária (FEO) | 0,30 |



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

| | |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Despesa Liquidada Total | 68.901.588 |
| Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação | 74.908.100 |
| Execução Financeira Total (EFN) | 0,92 |



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