

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: 5,79

RANKING 2014: **23º/42**

NOTA IQGO 2013: **5,56**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AValiação:



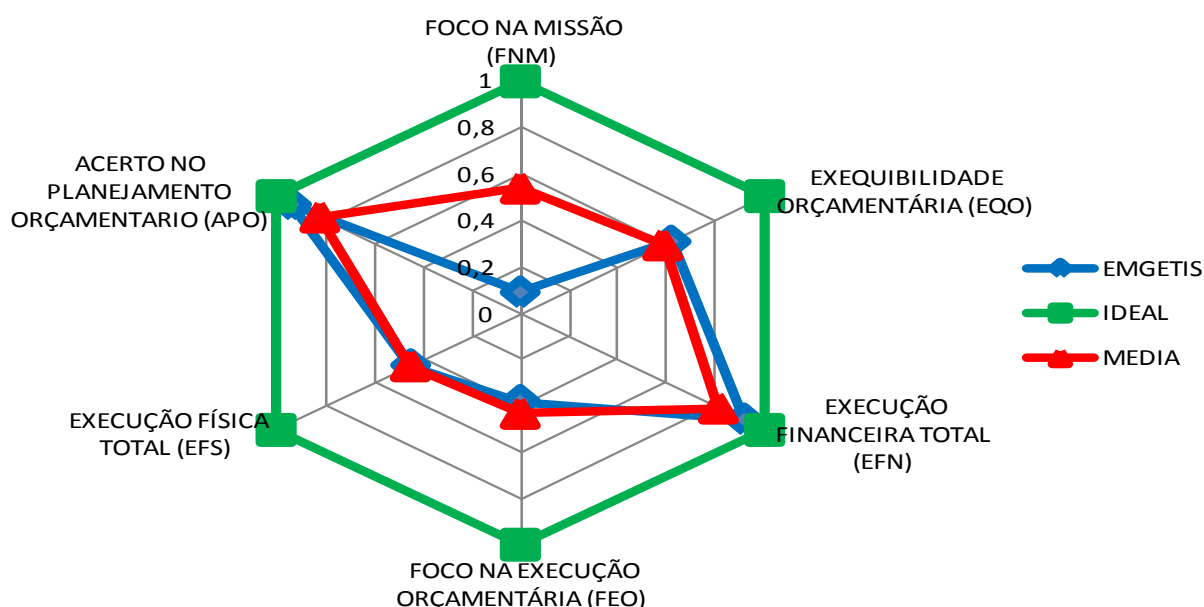
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	EMGETIS	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,09	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,45	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,94	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,62	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,38	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,92	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,79	5,93 **

ANÁLISE

- A EMGETIS, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **5,79**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **5,56**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- Os indicadores EFS, AAPO, FEO e EFN apresentaram crescimento em suas notas, com destaque para o EFN que passou de 0,73 (2013) para 0,92 (2014). (vide Detalhamento dos Indicadores na Pag. 2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO EMGETIS 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

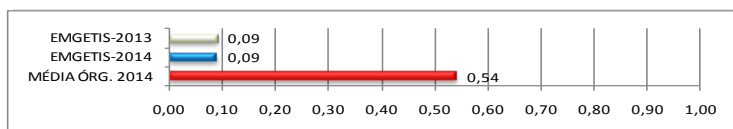
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	194.154
Desp. Liquidada total	2.189.739
Foco na Missão (FNM)	0,09

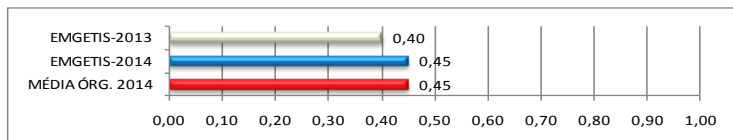


ANÁLISE:

- Observa-se que a nota do FNM se manteve constante nos últimos dois anos, para melhorar seu desempenho a EMGETIS deve direcionar suas despesas em ações finalísticas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,00
Nº de Ações Avaliadas	11,00
Execução Física Total (EFS)	0,45



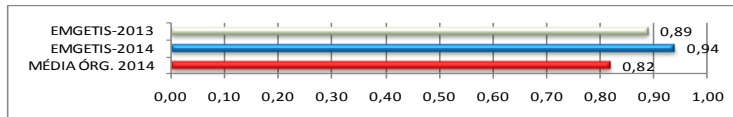
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS obteve aumento em relação a 2013, o deixou o órgão na média quando comparado aos demais, porém, o órgão deve se atentar para melhorar a execução das metas físicas.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	689.024
Valor do Orçamento Inicial	11.501.500
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,94



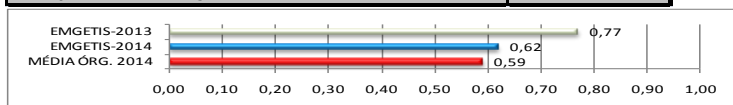
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- Verifica-se que o APO melhorou seu desempenho em relação a 2013, haja vista que em 2014, o órgão remanejou 6% do orçamento inicial, o que o fez superar a média quando comparado aos demais órgãos.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	8
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,62



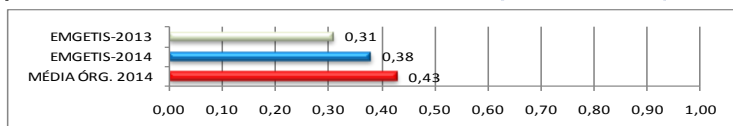
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O número de ações com execução financeira não nula corresponde a 62% do total de ações. A nota obtida foi acima da média, porém em relação ao ano anterior a nota foi menor.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,38



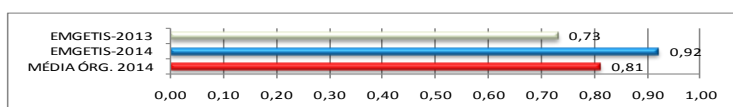
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- As ações com 50% ou mais de execução financeira correspondeu a 38% do total de ações. Esse resultado mostrou-se melhor que o verificado em 2013, mas, abaixo da média.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	10.637.577
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	11.525.700
Execução Financeira Total (EFN)	0,92



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN superou a média dos órgãos e a nota do ano de 2013, com considerável crescimento, sendo liquidada 92% da dotação orçamentária atual.

* Exceto pessoal - Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais

** Sendo o DESVIO = 1 – ((|Prevista – Meta Física Realizada|) / (Meta Física Prevista))