

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: 8,63

RANKING 2014: **1º/42**

EM RELAÇÃO A 2013: **7,16**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AVALIAÇÃO:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

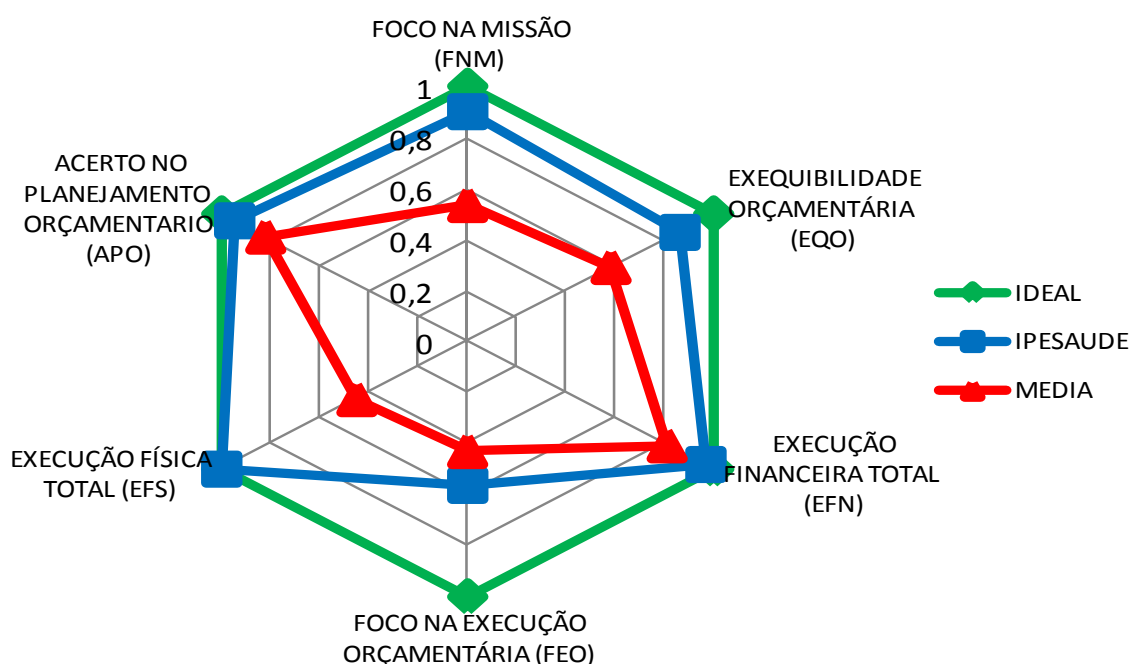
Eixos	Indicadores/ Peso	IPESAÚDE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,90	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	1,00	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,95	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,86	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,57	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,97	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		8,63	5,93**

ANÁLISE

- O IPESAÚDE, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **8,63**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **7,16**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como excelente;
- Dentre os indicadores todos obtiveram notas acima da média, com destaque para o EFS que alcançou nota máxima. Quando comparado ao ano de 2013, o órgão melhorou em todos os indicadores, com exceção do FNM que manteve a mesma nota.

(Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO IPESAÚDE 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)

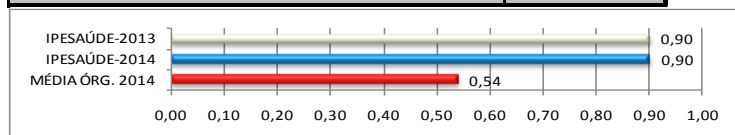
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	146.542.886
Desp. Liquidada total	162.539.616
Foco na Missão (FNM)	0,90

ANÁLISE:

- O FNM em 2014 manteve a mesma nota obtida em 2013, 0,90. Assim, o resultado mostrou que as despesas liquidadas em ações finalísticas correspondem a 90% da despesa liquidada total.



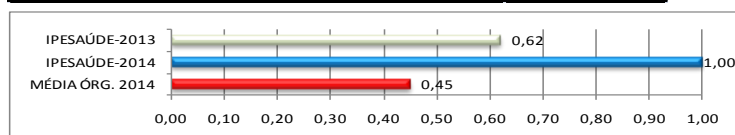
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	6,00
Nº de Ações Avaliadas	6
Execução Física Total (EFS)	1

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

ANÁLISE:

- O indicador conseguiu alcançar nota máxima. Passando de 0,62 em 2013 para 1,00 em 2014. Com isso, observa-se que o órgão obteve uma boa avaliação e execução das metas físicas.



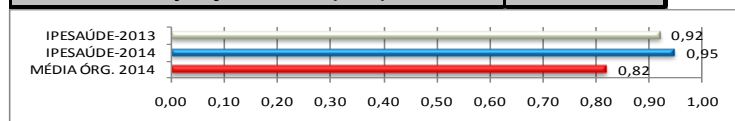
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	10.600.960
Valor do Orçamento Inicial	205.000.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,95

ANÁLISE:

- Em relação ao ano de 2013, o indicador mostrou-se ainda melhor, superando a nota obtida anteriormente e ficando acima da média. Apenas 5% do Orçamento Inicial foi alterado.



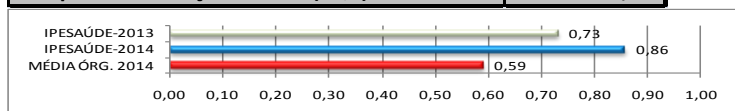
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,86

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

ANÁLISE:

- O órgão não conseguiu nota máxima no indicador, pois das 7 ações 1 teve execução financeira nula. Assim, a nota do EQO foi 0,86, a qual superou o resultado de 2013.



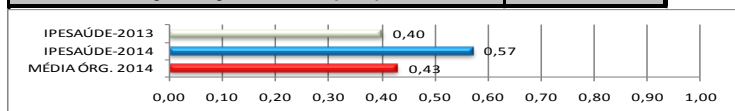
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,57

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

ANÁLISE:

- As ações com 50% ou mais de execução financeira correspondem a 57% do total de ações. Esse número melhorou em relação a 2013 e também superou a média dos órgãos.



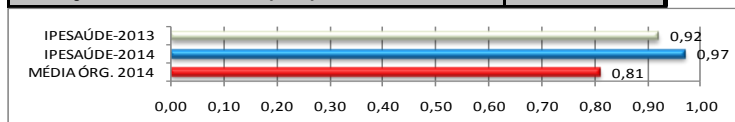
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	202.150.076
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	208.304.532
Execução Financeira Total (EFN)	0,97

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Em 2014, a execução da dotação orçamentária foi de 97%. A nota do indicador melhorou em relação a 2013 e aproximou-se ainda mais do valor ideal.



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

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