

## 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: 3,87**

RANKING 2014: 39ª/42

NOTA IQGO 2013: 3,44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



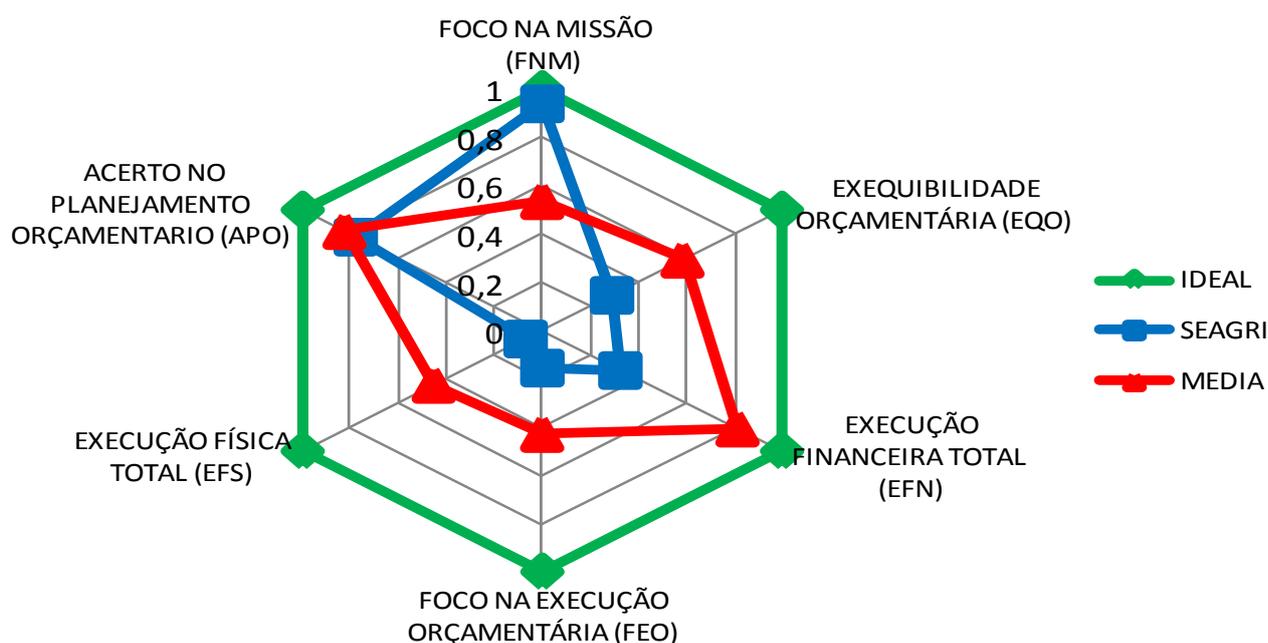
### COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEAGRI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,94	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x2</b>	0,07	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,78	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,29	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,16	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,33	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,87	5,93 **

### ANÁLISE

- A SEAGRI, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **3,87**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **3,44**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como ruim;
  - Os indicadores EFS, APO e EFN apresentaram crescimento em suas notas, o FNM e o FEO se mantiveram estáveis, enquanto, que o EQO sofreu redução em relação a 2013.
- (Vide detalhamento dos indicadores pag.2).

### GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEAGRI 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**

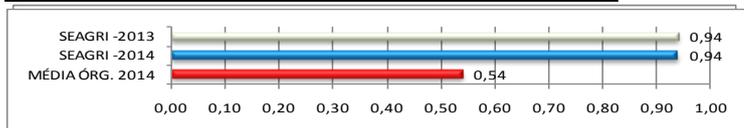
**FOCO NA MISSÃO (FNM)**

**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	8.694.773
Desp. Liquidada total	9.243.106
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,94</b>

**ANÁLISE:**

- O resultado deste indicador demonstra que o órgão liquidou 94% em despesas finalísticas, patamar estável em relação a 2013.



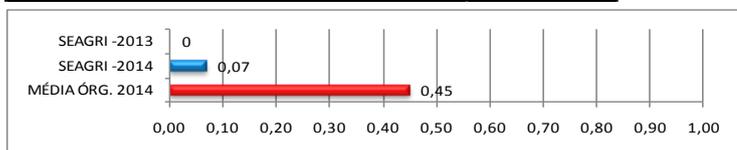
**EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)**

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2
Nº de Ações Avaliadas	30
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,07</b>

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

**ANÁLISE:**

- A execução das metas físicas obteve um nota muito abaixo da média, quando comparado aos demais órgãos o que prejudicou de forma significativa a nota do IQGO. A SEAGRI deve atentar-se para melhorar seu desempenho.



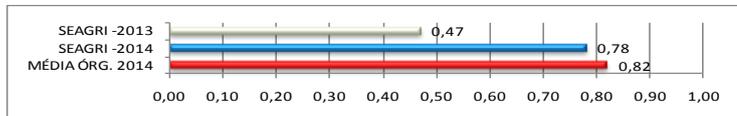
**ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)**

Valor Alterado Remanejado	14.105.867
Valor do Orçamento Inicial	65.297.935
<b>Acerto no Planej.Orçamentário (APO)</b>	<b>0,78</b>

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

**ANÁLISE:**

- Observa-se uma melhora no desempenho deste indicador, consequência da redução no percentual de remanejamento orçamentário em 2014, contudo, o órgão continua abaixo da média em relação aos demais.



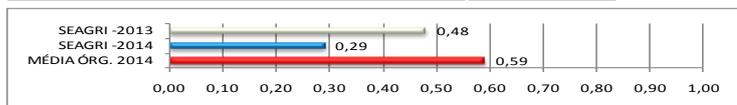
**EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)**

Número de ações com Execução Financeira não Nula	9
Total de Ações	31
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,29</b>

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

**ANÁLISE:**

- A quantidade de ações com execução financeira em 2014 diminui em relação ao ano anterior, das 31 ações existentes, apenas 9, tiveram execução.



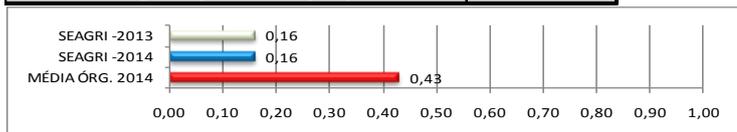
**FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)**

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	31
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,16</b>

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

**ANÁLISE:**

- Constata-se patamar estável em relação a 2013: das 31 ações existentes, 5 tiveram execução igual ou acima de 50%, o que deixou a SEAGRI abaixo da média quando comparado aos demais órgãos.



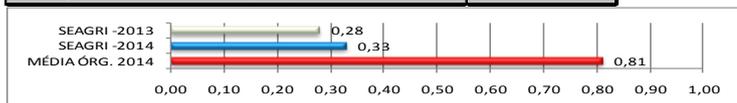
**EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)**

Despesa Liquidada Total	19.050.345
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	57.655.309
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,33</b>

**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

**ANÁLISE:**

- A execução financeira total também ficou muito abaixo da média, visto que, houve apenas 33% de despesas liquidadas em 2014.



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