

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: 5,45

RANKING 2014: **28º/42**

NOTA IQGO 2013: **5,40**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

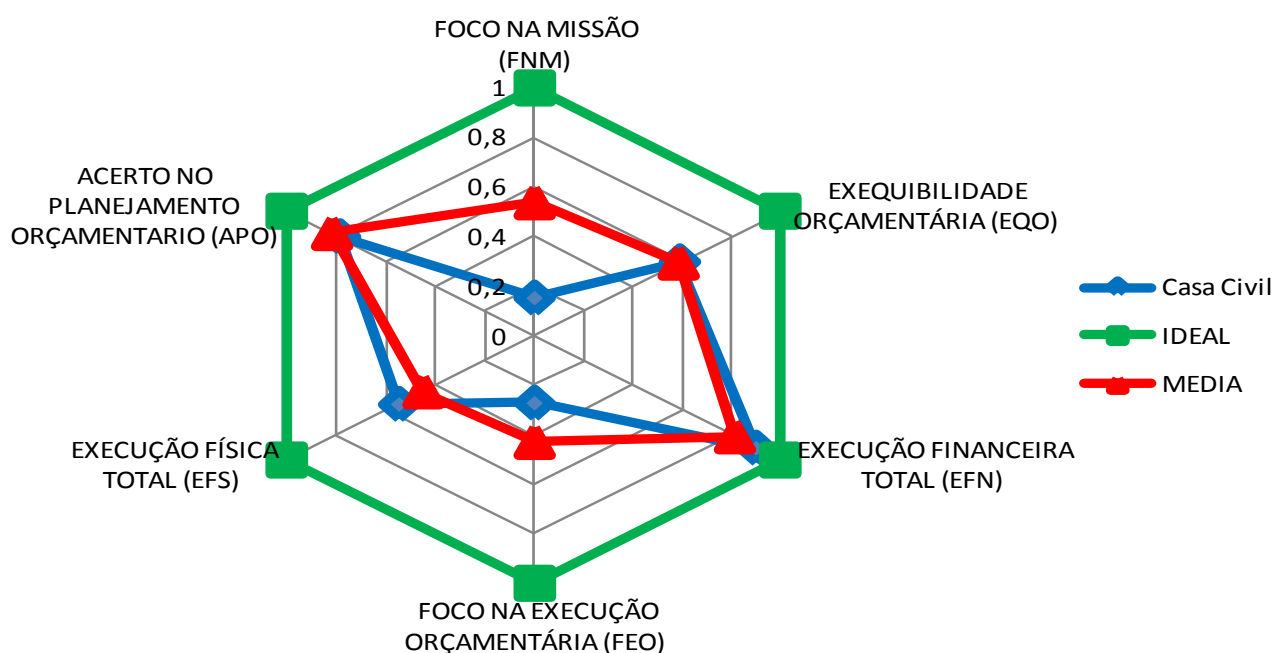
Eixos	Indicadores/ Peso	SECC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,15	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,55	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,79	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,59	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,27	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,90	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,45	5,93 **

ANÁLISE

- A SECC, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **5,45**. Houve uma leve melhora no desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **5,40**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- Observa-se que os Indicadores EFS, APO e EFN melhoraram seu desempenho em relação a 2013, o que não ocorreu com os Indicadores FNM, EQO e FEO, onde constatou-se leve queda em suas notas.

(Vide detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO CASA CIVIL 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

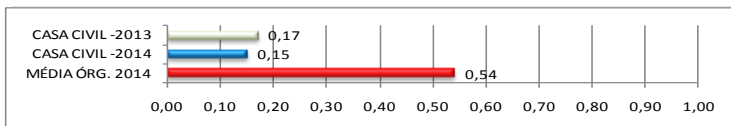
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	1.371.915
Desp. Liquidada total	9.296.803
Foco na Missão (FNM)	0,15

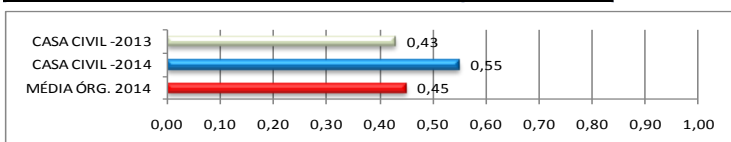


ANÁLISE:

• Houve decréscimo no FNM, em decorrência dos valores liquidados em ações finalísticas do órgão ter sido inferior ao que foi liquidado em 2013.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	12,10
Nº de Ações Avaliadas	22,00
Execução Física Total (EFS)	0,55



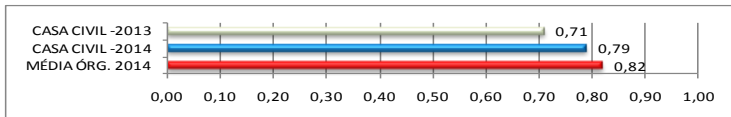
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Este indicador demonstra que as metas físicas previstas não foram realizadas de forma desejável, haja vista que obteve na execução física nota 0,55, contudo, ficou acima da média quando comparado aos demais órgãos.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	8.580.510
Valor do Orçamento Inicial	39.923.326
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,79



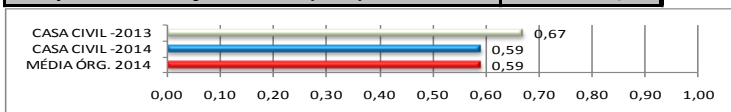
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• Observa-se que houve um melhor desempenho neste indicador em relação a 2013, em virtude da diminuição no percentual de remanejamento orçamentário, porém, o órgão deve continuar atentando-se para melhorar, posto que, ainda continua abaixo da média.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	13
Total de Ações	22
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,59



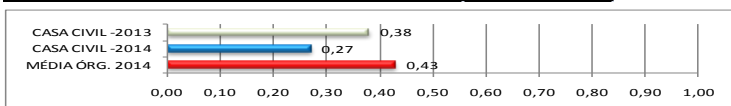
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

• Verifica-se que das 22 ações existentes, 13 não tiveram execução financeira, havendo a necessidade do órgão rever a permanência destas ações para o orçamento 2016.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	22
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,27



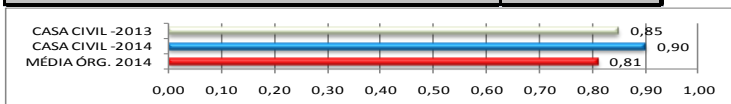
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• Houve redução das ações com execução financeira igual ou acima de 50% em relação a 2013. Das 22 ações existentes, 6 tiveram execução acima de 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	39.509.041
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	43.709.050
Execução Financeira Total (EFN)	0,90



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Em relação a 2013, este indicador melhorou seu desempenho, haja vista que a execução financeira foi de 90%, o que deixou o órgão acima da média quando comparado aos demais.