

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: 6,77

RANKING 2014: 12^a/42

NOTA IQGO 2013: 4,79

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

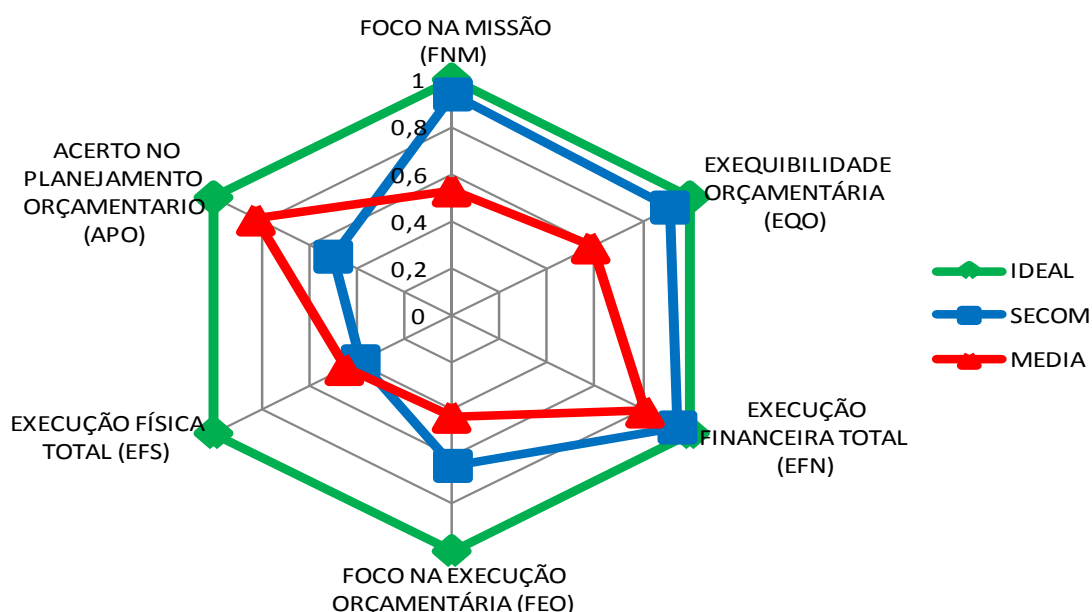
Eixos	Indicadores/ Peso	SECOM	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,94	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,39	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,50	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,91	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,64	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,77	5,93**

ANÁLISE

- A SECOM, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **6,77**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **4,79**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- O indicador FEO obteve uma leve redução na nota, enquanto que o FNM se mostrou estável em relação a 2013. O EQO e o EFN obtiveram um melhor desempenho em 2014.

(Vide Detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SECOM 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

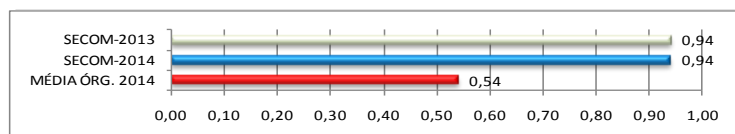
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	22.012.469
Desp. Liquidada total	23.530.693
Foco na Missão (FNM)	0,94



ANÁLISE:

• Verifica-se que 94% das despesas liquidadas na SECOM foram destinadas para ações finalísticas, o que deixa o órgão pela terceira vez consecutiva, acima da média, quando comparado aos demais.

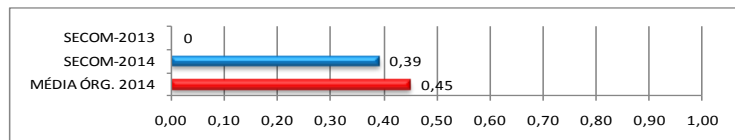
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Acentuada melhora no desempenho deste indicador quando comparado a 2013, porém, ainda ficou abaixo da média em relação aos demais órgãos.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

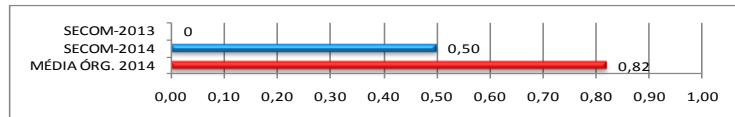
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,55
Nº de Ações Avaliadas	9,00
Execução Física Total (EFS)	0,39



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	11.259.609
Valor do Orçamento Inicial	22.351.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,50



ANÁLISE:

• Melhora considerável de desempenho, haja vista que 2013 obteve nota zero, contudo, encontra-se abaixo da média, em virtude de ter remanejado 50% do orçamento inicialmente previsto.

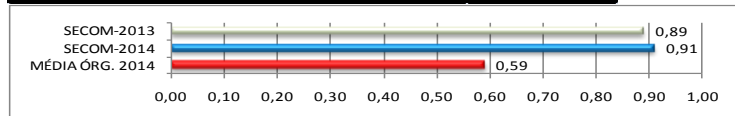
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

• Aumento do número de ações com execução financeira: das 11 ações existentes, apenas 1, não houve execução, o que deixa o órgão bem acima da média.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	10
Total de Ações	11
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,91



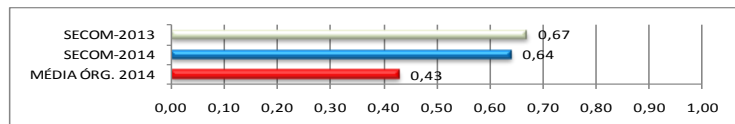
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• Verifica-se que o órgão está acima da média quando comparado aos demais, posto que, das 11 ações existentes, 7 tiveram execução financeira acima de 50%.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	11
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,64



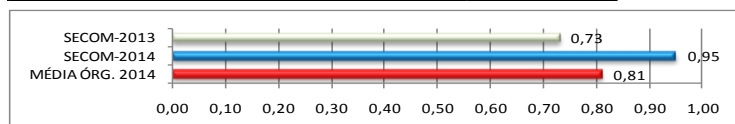
FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Melhora no desempenho do EFN em relação a 2013, em decorrência da despesa liquidada total atingir 94%, deixando o órgão acima da média.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	26.699.231
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	28.114.011
Execução Financeira Total (EFN)	0,95



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

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