

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: 4,55

RANKING 2014: **34ª/42**

NOTA IQGO 2013: **3,31**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

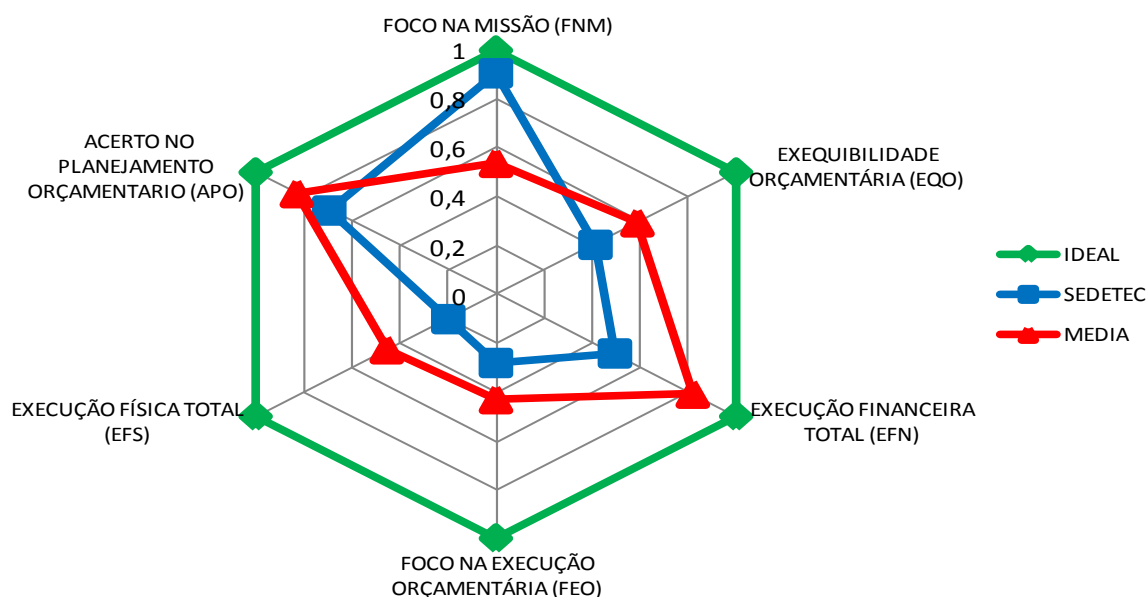
Eixos	Indicadores/ Peso	SEDETEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,90	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,20	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,69	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,41	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,28	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,49	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,55	5,93**

ANÁLISE

- A SEDETEC, em 2014, alcançou a nota do IQGO **4,55**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **3,31**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
- Os indicadores FNM, APO, EQO, FEO e EFN apresentaram crescimento em suas notas, com destaque para o APO que passou de 0,33 (2013) para 0,69 (2014). Enquanto, que no EFS e no EFN ocorreu redução em relação a 2013.

(Vide detalhamento dos indicadores pag.2).

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEDETEC 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

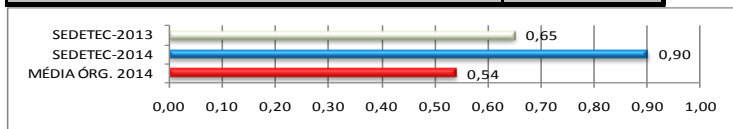
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	6.321.133
Desp. Liquidada total	7.007.399
Foco na Missão (FNM)	0,90

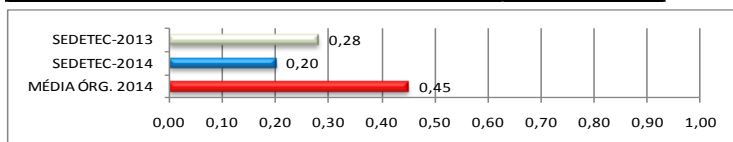


ANÁLISE:

- O resultado do FNM demonstra que o órgão liquidou 90% em despesas finalísticas, o que deixa a SEDETEC acima da média quando comparado aos demais órgãos.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	7,79
Nº de Ações Avaliadas	39,00
Execução Física Total (EFS)	0,20



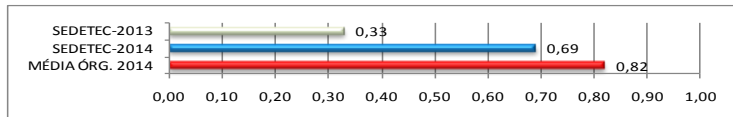
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

- A execução das metas físicas não foi satisfatória, haja vista que, foi executado apenas 20% o que prejudicou de forma significativa a nota do IQGO. O órgão deve atentar-se para melhorar seu desempenho.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	5.515.774
Valor do Orçamento Inicial	18.046.850
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,69



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

ANÁLISE:

- Em relação a 2013, houve um aumento da nota do APO, o que demonstra uma redução no percentual de remanejamento orçamentário em 2014, contribuindo de forma positiva para o aumento da nota do IQGO.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	16
Total de Ações	39
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,41



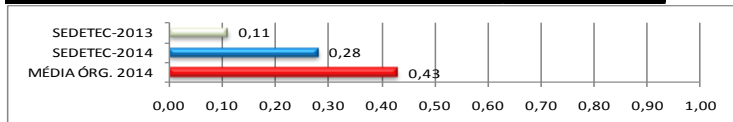
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- Verifica-se que das 39 ações existentes, 16 tiveram execução financeira e 23 foram nulas. Há 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	11
Total de Ações	39
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,28



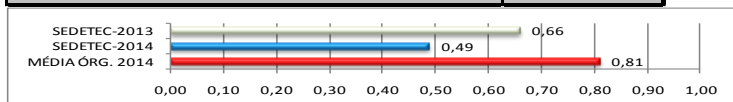
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- Observa-se que 11 ações tiveram execução acima de 50 %, resultado que ficou abaixo da média, porém, em relação a 2013, o órgão obteve melhor desempenho.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	10.064.700
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	20.374.110
Execução Financeira Total (EFN)	0,49



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Em relação a 2013, este indicador teve uma redução em sua nota, haja vista que a execução financeira foi de 49%, o que deixou o órgão abaixo da média quando comparado aos demais.

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

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