

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: 7,78

RANKING 2014: 4º/42

NOTA IQGO 2013: 7,82

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



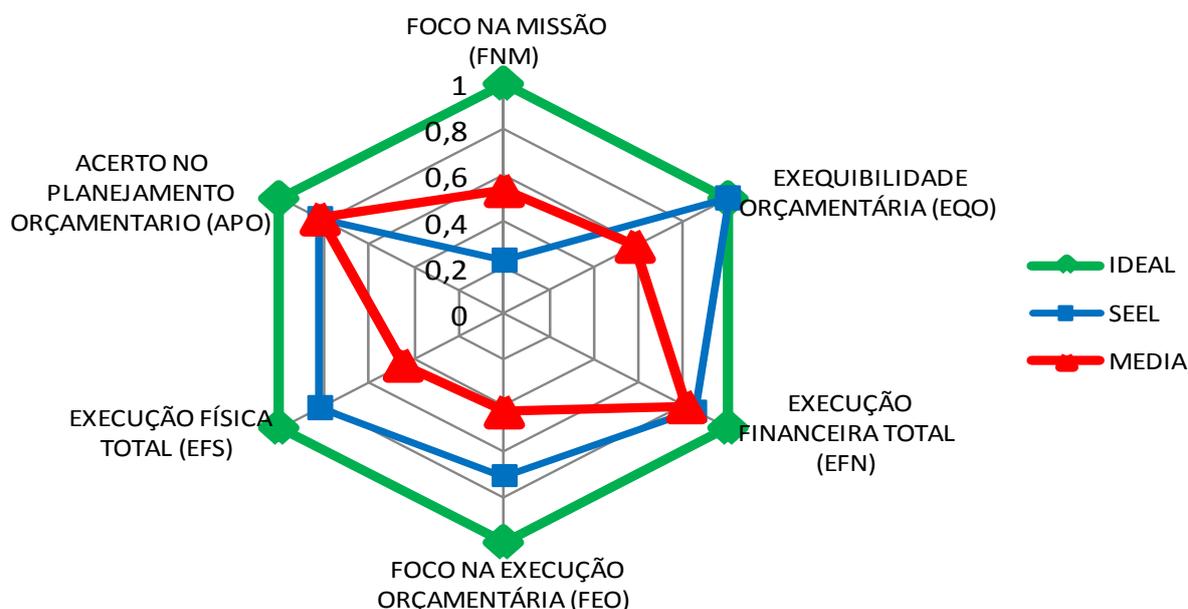
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEEL	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,23	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,82	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,82	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,71	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,85	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,78	5,93**

ANÁLISE

- A SEEL, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **7,78**. Houve um pequeno decréscimo no desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **7,82**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- Dentre os indicadores o destaque foi para o EQO, que alcançou nota máxima.
- Com exceção do FNM, com nota 0,23, todos os outros indicadores obtiveram notas acima da média. (Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEEL 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

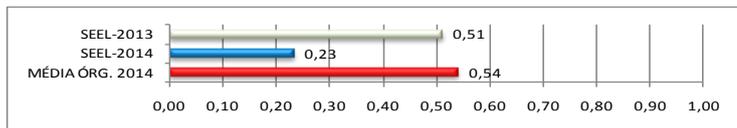
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	2.534.582
Desp. Liquidada total	10.912.116
Foco na Missão (FNM)	0,23

ANÁLISE:

• As despesas liquidadas em ações finalísticas corresponderam a 23% do total de despesas liquidadas. A nota apresentou-se abaixo da média dos órgãos e inferior a obtida no ano de 2013.



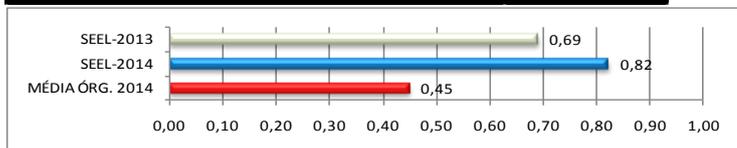
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,76
Nº de Ações Avaliadas	7
Execução Física Total (EFS)	0,82

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

ANÁLISE:

• A nota da SEEL no EFS foi 0,82, resultado esse que mostrou-se superior a média dos órgãos e melhor quando comparado ao ano anterior.



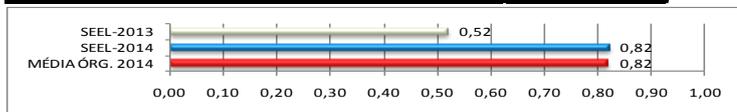
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	2.895.796
Valor do Orçamento Inicial	16.129.500
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,82

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

ANÁLISE:

• Houve um maior acerto no planejamento orçamentário, quando comparado a 2013, ou seja, as alterações em relação ao valor do orçamento inicial foram menores em 2014, sendo a nota de 0,82.



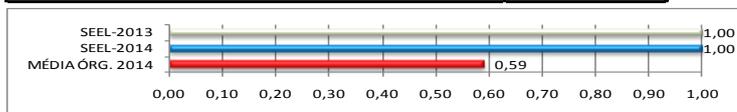
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	7
Total de Ações	7
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00

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

ANÁLISE:

• O indicador obteve nota máxima. Do total de ações nenhuma teve execução financeira nula.



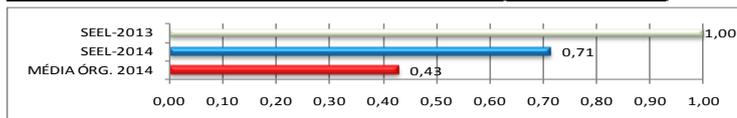
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	7
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,71

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

ANÁLISE:

• As ações com execução financeira de 50% ou mais correspondem a 71% do total. No ano de 2013, todas as ações analisadas tiveram execução de 50% ou mais. Mesmo caindo em relação ao ano anterior o resultado superou a média.



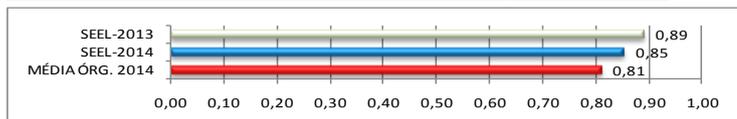
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	15.038.626
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	17.619.916
Execução Financeira Total (EFN)	0,85

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O EFN no ano de 2014 superou a média, porém quando comparado ao ano de 2013, obteve nota menor. A execução da dotação orçamentária foi de 85%.



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