

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: 7,80

RANKING 2014: **3º/42**

NOTA IQGO 2013: **7,30**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AVALIAÇÃO:



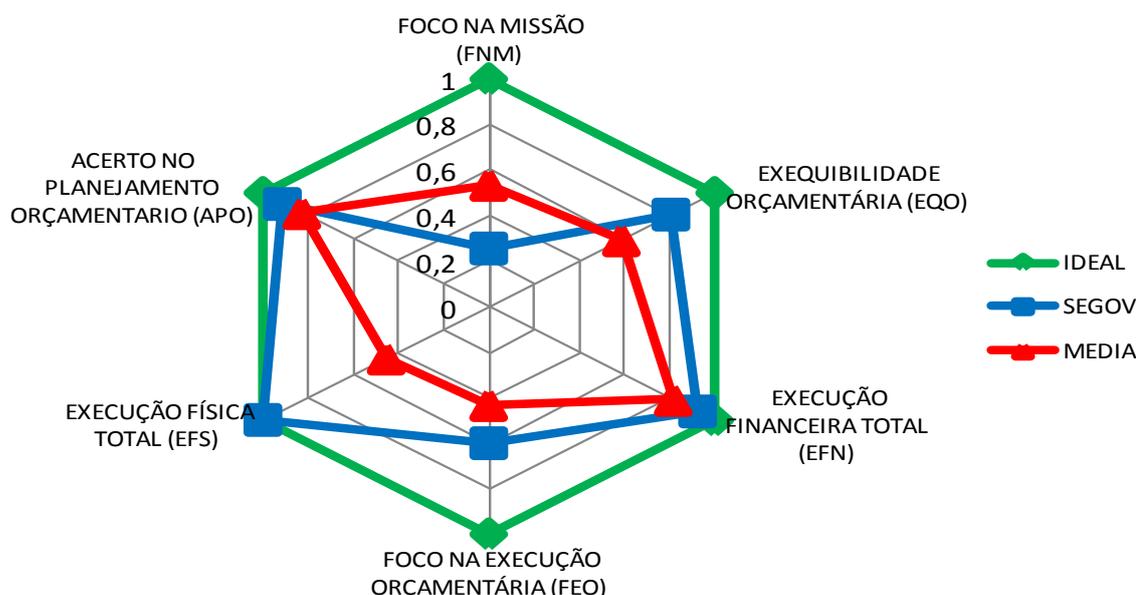
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEGOV	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,26	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	1,00	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,91	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,80	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,60	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,92	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,80	5,93**

ANÁLISE

- A SEGOV, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **7,80**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **7,30**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
 - Dentre os indicadores o destaque foi para o EFS, que alcançou a nota máxima. Já o FNM foi o único entre os indicadores que não conseguiu atingir a média dos órgãos.
- (Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEGOV 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

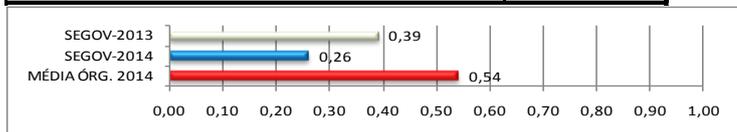
Dúvidas: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	158.536
Desp. Liquidada total	609.101
Foco na Missão (FNM)	0,26

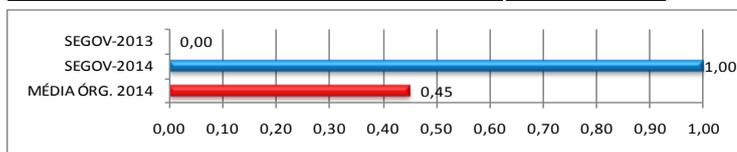


ANÁLISE:

• As despesas liquidadas em ações finalísticas corresponderam a apenas 26% da despesa liquidada total. O resultado foi menor que o encontrado no ano de 2013 e abaixo da média.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,00
Nº de Ações Avaliadas	5
Execução Física Total (EFS)	1,00



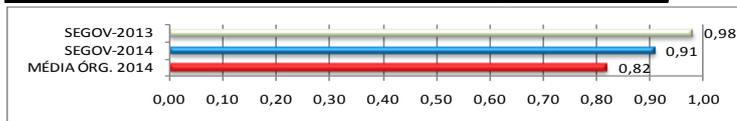
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O indicador alcançou nota máxima. O órgão conseguiu ter uma boa avaliação e execução das metas físicas.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	610.000
Valor do Orçamento Inicial	6.640.600
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,91



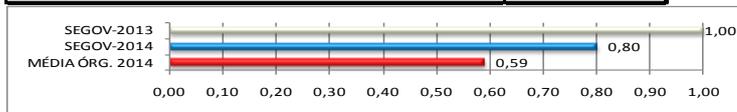
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• Para o APO em 2014, a SEGOV obteve nota 0,91. Essa, foi inferior em relação ao ano anterior, mas conseguiu superar a média dos órgãos. O valor alterado representa 9% do orçamento inicial.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	4
Total de Ações	5
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,80



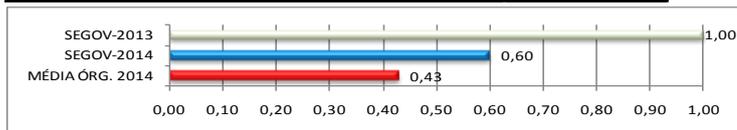
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

• A nota do EQO foi 0,80, sendo inferior em relação ao ano de 2013, onde todas as ações foram executadas. O indicador manteve-se acima da média.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	3
Total de Ações	5
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,60



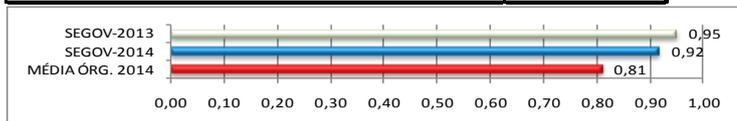
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• O número de ações com 50% ou mais de execução financeira corresponde a 60% do total de ações, diferente do ano de 2013, quando o indicador atingiu nota máxima.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	6.489.116
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	7.065.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,92



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O EFN em 2014 superou a média dos órgãos mas, caiu se comparado ao ano de 2013. Observou-se que 92% da dotação orçamentária do órgão foi liquidada.

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