

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: 6,35

RANKING 2014: 17º/42

NOTA IQGO 2013: 5,83

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

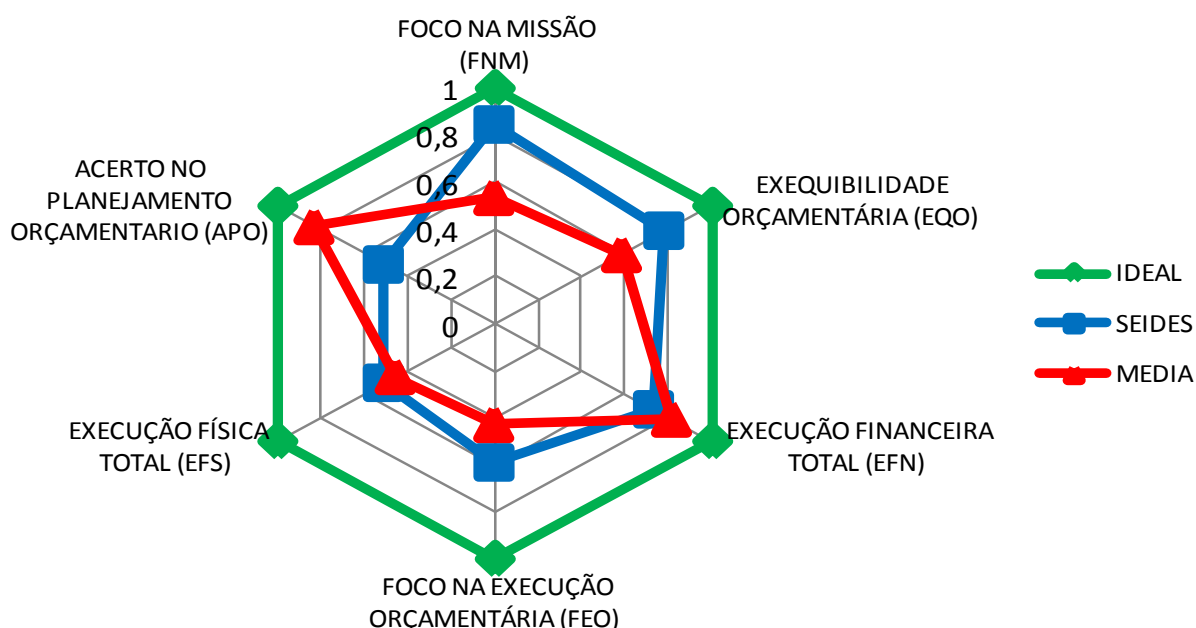
Eixos	Indicadores/ Peso	SEIDES	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,84	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,51	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,51	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,78	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,59	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,73	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,35	5,93**

ANÁLISE

- A SEIDES, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **6,35**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **5,83**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- Entre os indicadores o FNM obteve a melhor nota, 0,84, já o APO foi o único que teve resultado abaixo da média.

(Vide detalhamento dos indicadores na pag.2.)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEIDES 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)

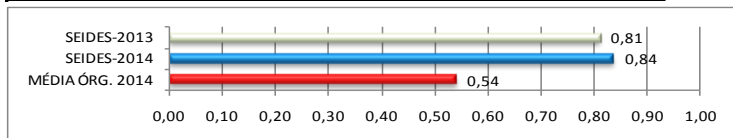
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	44.504.527
Desp. Liquidada total	53.177.858
Foco na Missão (FNM)	0,84

ANÁLISE:

- As despesas liquidadas em ações finalísticas corresponderam a 84% do total de despesas liquidadas. A nota superou a média dos órgãos e foi superior a obtida no ano de 2013.



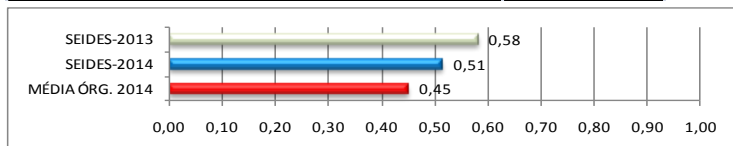
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	18,51
Nº de Ações Avaliadas	36
Execução Física Total (EFS)	0,51

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

ANÁLISE:

- A nota do EFS em 2014 caiu em relação ao ano de 2013, passando de 0,58 para 0,51. Apesar da queda o indicador conseguiu resultado acima da média.



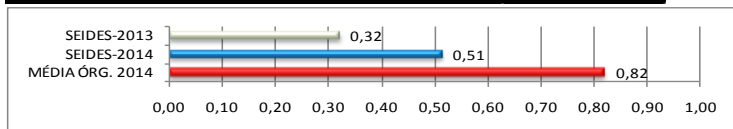
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	37.184.243
Valor do Orçamento Inicial	76.369.400
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,51

ANÁLISE:

- A suplementação orçamentária em 2014 correspondeu a 49% do valor do orçamento inicial. Comparando-se ao ano de 2013 houve um maior acerto no planejamento orçamentário, porém, a nota alcançada foi abaixo da média.



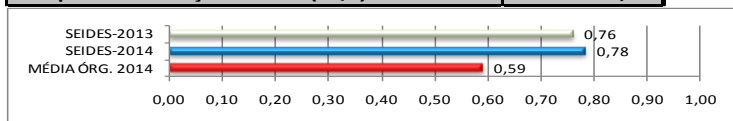
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	29
Total de Ações	37
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,78

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

ANÁLISE:

- O número de ações não nulas correspondem a 78% do total de ações. O EQO obteve resultado acima da média e também superior quando comparado ao ano de 2013.



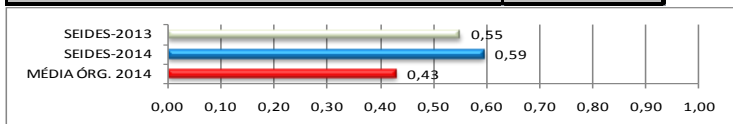
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	22
Total de Ações	37
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,59

ANÁLISE:

- A nota do FEO foi maior em 2014, em relação ao ano de 2013. Do total de ações 59% obtiveram 50% ou mais de execução financeira.



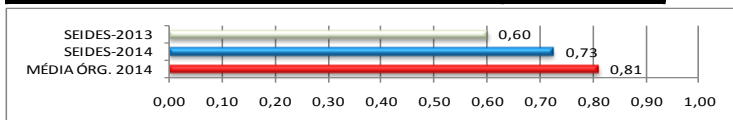
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	66.993.002
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	92.195.595
Execução Financeira Total (EFN)	0,73

ANÁLISE:

- As despesas liquidadas representaram 73% da dotação orçamentária atual da SEIDES, valor esse que superou o obtido no ano de 2013, mas que ficou abaixo da média dos órgãos.



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

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