

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: 5,27

RANKING 2014: **31º/42**

NOTA IQGO 2013: **2,92**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,93**

AVALIAÇÃO:



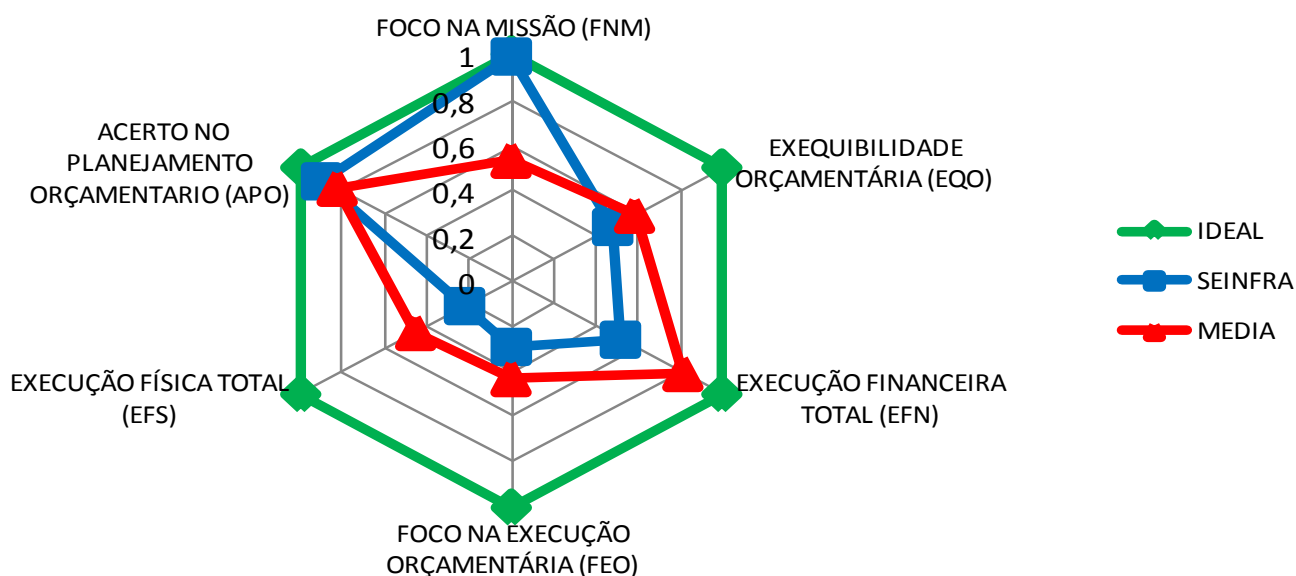
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEINFRA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,99	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,22	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,89	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,48	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,29	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,52	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,27	5,93**

ANÁLISE

- A SEINFRA, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **5,27**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **2,92**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como regular;
 - Dentre os indicadores o FNM se destacou, obtendo a melhor nota 0,99.
 - Apenas dois dos indicadores conseguiram notas acima da média: FNM e APO.
- (Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEINFRA 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

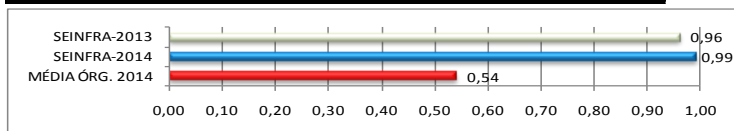
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	111.514.388
Desp. Liquidada total	112.624.124
Foco na Missão (FNM)	0,99



ANÁLISE:

• As despesas em ações finalísticas representam 99% da despesa liquidada total. O FNM obteve nota ainda melhor em relação ao ano de 2013, superando também a média dos órgãos.

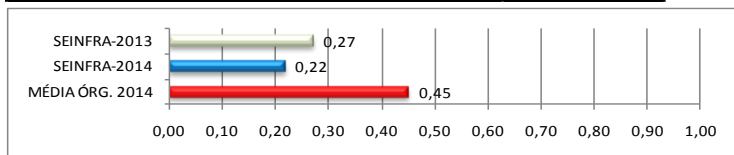
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• O resultado do EFS caiu quando comparado ao ano anterior e não alcançou a média dos órgãos. Assim, o acerto na previsão da execução das metas físicas foi de apenas 22%.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

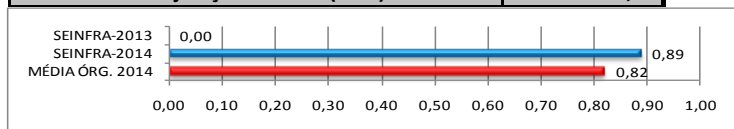
Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	14,96
Nº de Ações Avaliadas	69
Execução Física Total (EFS)	0,22



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	45.425.820
Valor do Orçamento Inicial	404.280.900
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,89



ANÁLISE:

• A SEINFRA conseguiu recuperar-se em relação ao ano de 2013, e obter resultado acima da média. No ano de 2013 o valor suplementado superou o orçamento inicial, já em 2014 a suplementação correspondeu a 11% do valor do orçamento inicial.

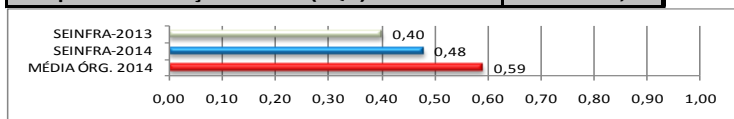
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

• As ações com execução financeira não nula correspondem a 48% do total de ações. O resultado superou o do ano anterior, porém, não alcançou a média.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	33
Total de Ações	69
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,48



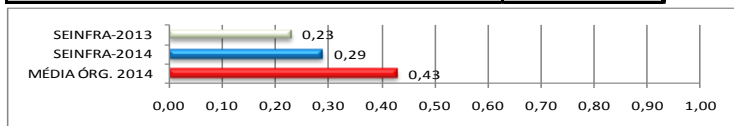
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• No ano de 2014 houve um número maior de ações com 50% ou mais de execução, quando comparado ao ano de 2013, correspondendo a 29%, porém, o resultado foi abaixo da média.

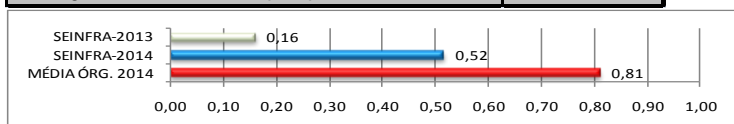
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	20
Total de Ações	69
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,29



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	123.715.390
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	239.449.394
Execução Financeira Total (EFN)	0,52



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O desempenho do EFN foi abaixo da média, a despesa liquidada representou 52% da dotação atual. Já em relação ao ano anterior o indicador obteve melhor resultado.

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

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