

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: 6,53

RANKING 2014: 15º/42

NOTA IQGO 2013: 6,20

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



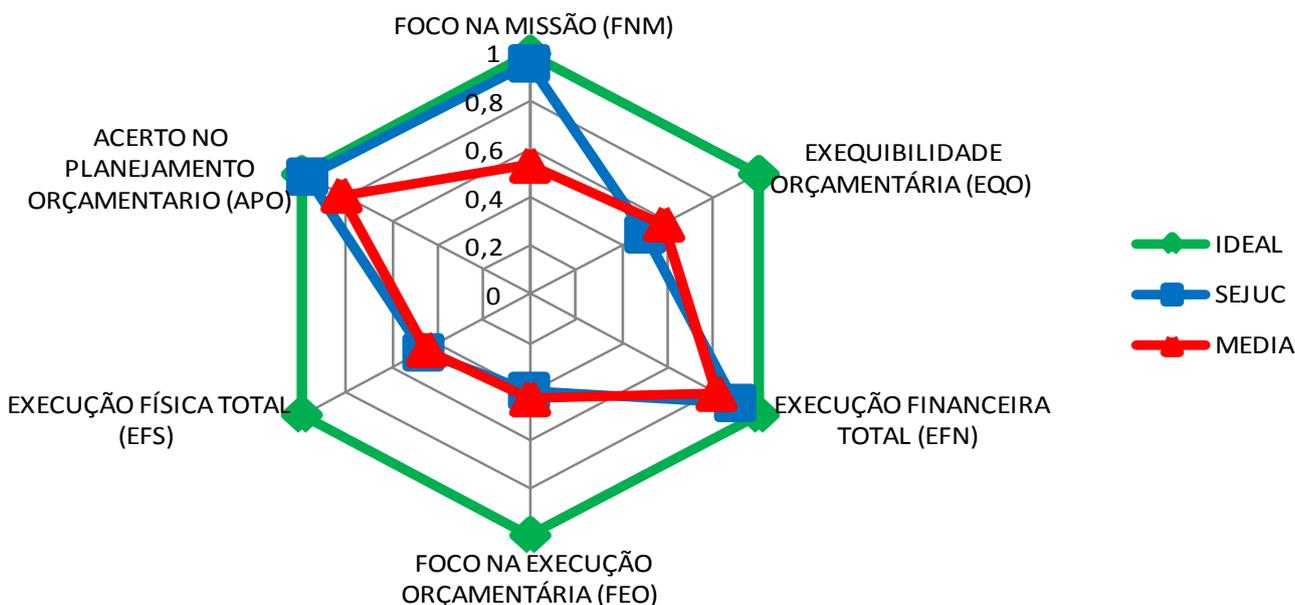
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEJUC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,96	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,47	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,97	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,50	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,40	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,89	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,53	5,93**

ANÁLISE

- A SEJUC, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **6,53**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **6,20**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
 - O órgão conseguiu manter um nível bom de acerto no planejamento orçamentário - APO e na execução de ações finalísticas - FNM;
- (Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SEJUC 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

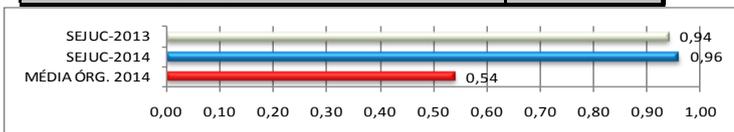
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	44.450.781
Desp. Liquidada total	46.470.663
Foco na Missão (FNM)	0,96

ANÁLISE:

- Excelente desempenho! Mostrou que as ações finalísticas de fato estão sendo executadas conforme planejadas no orçamento.



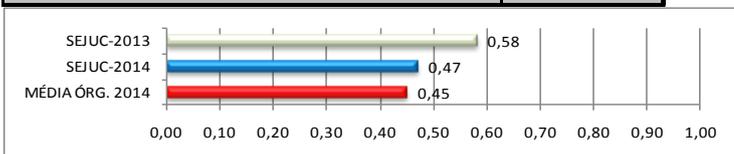
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

ANÁLISE:

- Esse indicador ficou comprometido em função da baixa execução das metas físicas das ações. Indica possivelmente má avaliação ou baixa execução das ações do Órgão.

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,40
Nº de Ações Avaliadas	20,00
Execução Física Total (EFS)	0,47



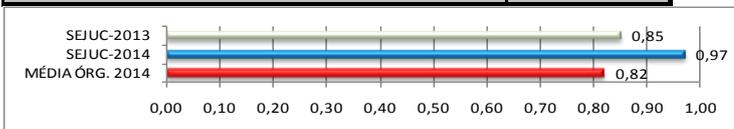
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

ANÁLISE:

- O Órgão vem melhorando no acerto do planejamento Orçamentário. Nos dois anos mostrou-se bem superior a média dos órgãos, o que demonstra que as suplementações foram razoavelmente pequenas em relação ao orçamento inicial.

Valor Alterado Remanejado	3.457.384
Valor do Orçamento Inicial	121.010.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,97



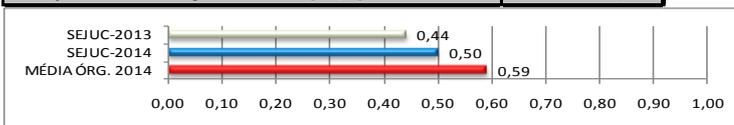
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

ANÁLISE:

- Apenas 50% as ações inseridas no orçamento obtiveram execução financeiras. É importante que o órgão analise a necessidade da permanência destas ações para que não possa comprometer o orçamento .

Número de ações com Execução Financeira não Nula	10
Total de Ações	20
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,50



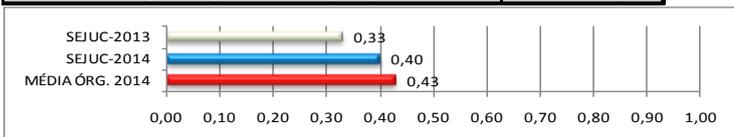
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

ANÁLISE:

- Dentre as 20 ações planejadas no órgão, apenas 8 tiveram execução financeira superior a 50%, levando o órgão ao desempenho de 40%.

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8
Total de Ações	20
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,40



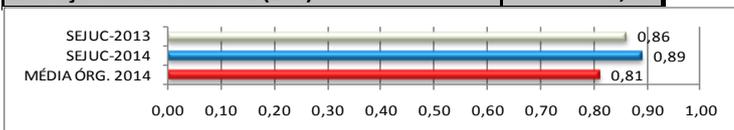
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Mesmo tendo ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 89% com despesas liquidadas.

Despesa Liquidada Total	94.984.548
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	106.973.292
Execução Financeira Total (EFN)	0,89



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