

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: 6,65

RANKING 2014: 14º/42

NOTA IQGO 2013: 4,29

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,93

AValiação:



COMPOSIÇÃO DO IQGO

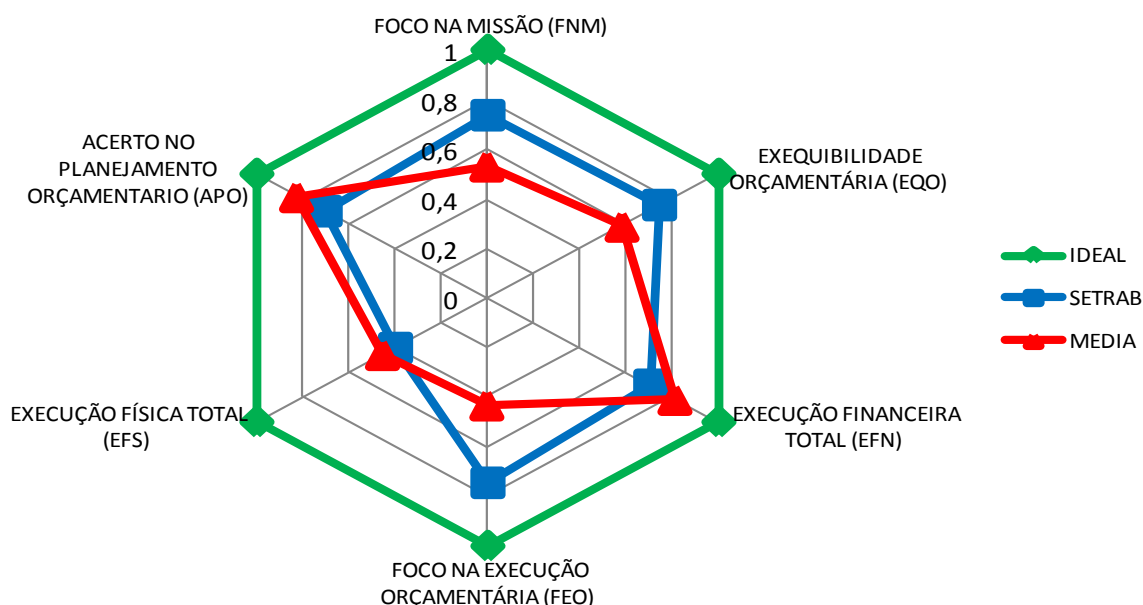
Eixos	Indicadores/ Peso	SETRAB	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,74	0,54
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,40	0,45
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,70	0,82
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,75	0,59
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,75	0,43
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,71	0,81
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,65	5,93**

ANÁLISE

- A SETRAB, em 2014, alcançou a nota do IQGO de **6,65**. Houve um melhor desempenho em relação a 2013, onde a nota obtida foi de **4,29**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como bom;
- No indicador EFS, que mede a execução das metas físicas, houve um avanço, entretanto existe uma grande margem a ser melhorada.

(Vide detalhamento dos indicadores na pag.2)

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO SETRAB 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

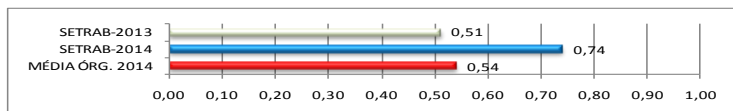
DETALHAMENTO DOS INDICADORES

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	4.642.627
Desp. Liquidada total	6.287.771
Foco na Missão (FNM)	0,74



ANÁLISE:

• O percentual atingido em 2014 apresentou-se superior ao de 2013, o que demonstra que o órgão executou melhor suas ações finalísticas. Contudo, deve continuar buscando aumentar a execução nestas ações, que representam a finalidade do órgão.

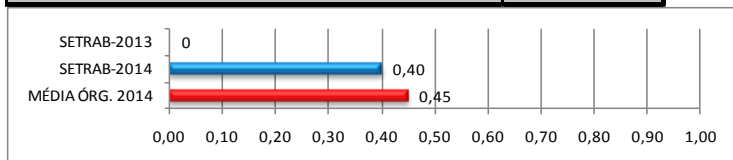
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Aproximou-se da média geral, entretanto o indicador ficou comprometido em função da baixa execução das metas físicas de 60% das ações.

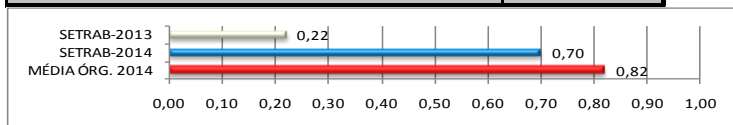
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,19
Nº de Ações Avaliadas	8,00
Execução Física Total (EFS)	0,40



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	3.775.519
Valor do Orçamento Inicial	12.756.910
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,70



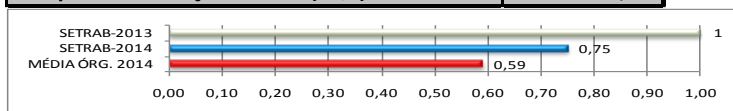
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• Apesar de estar abaixo da média, houve uma evolução da SETRAB quando comparada ao ano anterior. A redução no percentual de remanejamento orçamentário em 2014, contribuiu de forma positiva para a nota do IQGO.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	6
Total de Ações	8
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,75



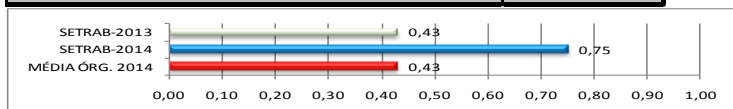
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

• A nota anterior se sobrepõem ao de 2014, reflexo de uma queda de 25% da não execução financeira nas ações prevista no orçamento. O órgão deve tentar se manter no nível apresentado em 2013.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	6
Total de Ações	8
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,75



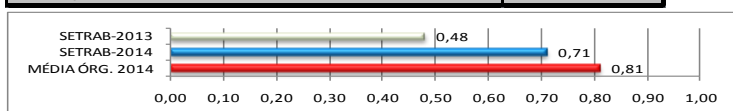
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• O FEO teve uma melhora em seu desempenho em 2014, em decorrência de ter havido mais ações com 50% ou mais de execução financeira.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	8.999.352
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	12.752.910
Execução Financeira Total (EFN)	0,71



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O desempenho de 71% foi o resultado que o órgão conseguiu atingir em 2014 com relação a execução financeira total. Provavelmente motivado pela não execução de 02 ações, conforme demonstra o indicativo EQO.

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

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