

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.

COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	SEDETEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,93	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,22	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,75	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,56	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,33	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,70	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,35	5,89 **

NOTA IQGO: 5,35

RANKING 2015: **26º/38**
 NOTA IQGO 2014: **4,55**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,89**

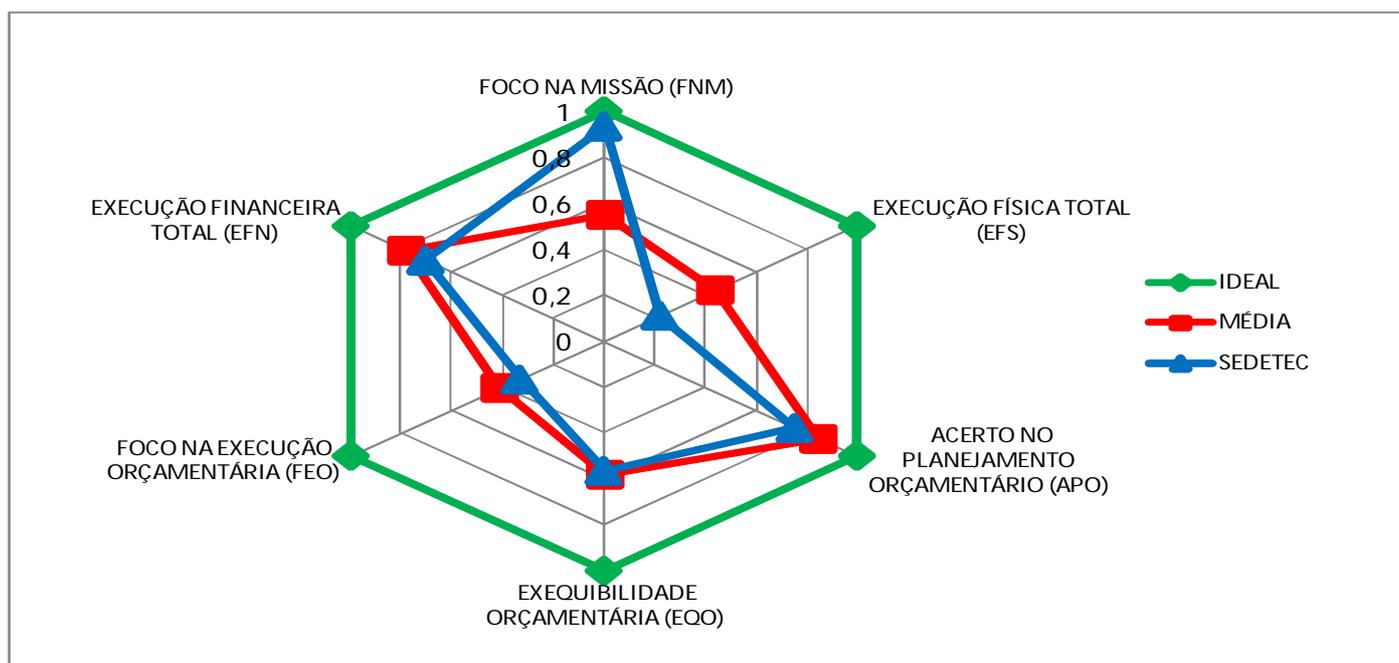
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SEDETEC, em 2015, alcançou a nota de **5,35** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **4,55**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular.
- Destaque para os indicadores FNM e APO que obtiveram as melhores nota, contudo, o que mais evoluiu foi o EFN, quando o órgão compara-se a si mesmo, em relação a 2014. (Vide Detalhamento dos Indicadores na Pag.2)

RADAR DOS INDICADORES



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

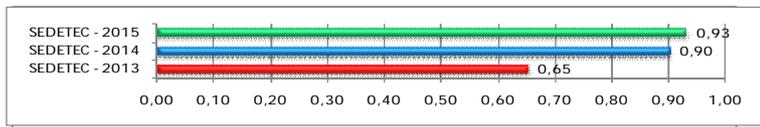
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	8.621.216
Desp. Liquidada total	9.283.246
Foco na Missão (FNM)	0,93

ANÁLISE:

• O FNM indicou aumento em relação a 2014, posto que, em 2015, o percentual liquidado das despesas em ações finalísticas foi 93%, enquanto que, em 2014, foi de 90%.



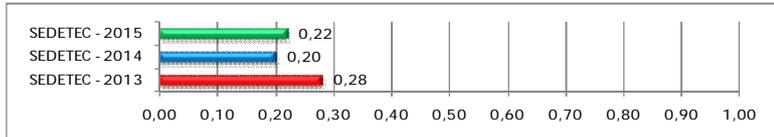
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,99
Nº de Ações Avaliadas	27,00
Execução Física Total (EFS)	0,22

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

ANÁLISE:

• Apesar da leve evolução apontada no EFS em relação a 2014, o órgão precisa melhorar seu desempenho, executado as metas físicas estabelecidas em seu planejamento.



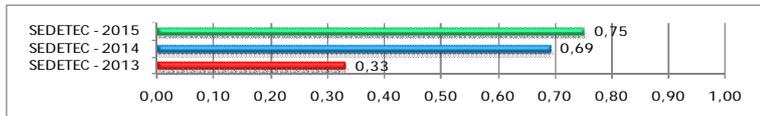
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	4.560.340
Valor do Orçamento Inicial	18.282.400
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,75

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

ANÁLISE:

• O APO, em 2015, demonstrou que 25% do orçamento foi alterado em relação ao que foi planejado inicialmente, uma diminuição nas suplementações, quando comparado a 2014, onde 31 % sofreu alteração.



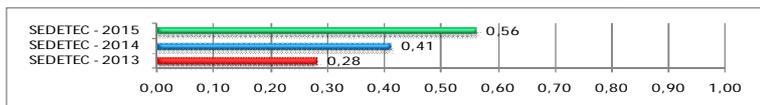
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	15
Total de Ações	27
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,56

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

ANÁLISE:

• Verifica-se no EQO, um aumento considerável no desempenho em relação a 2014, o que indica que órgão diminuiu o número de ações sem execução em seu orçamento.



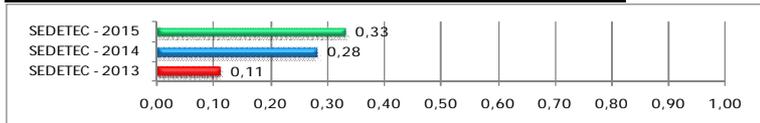
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	9
Total de Ações	27
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,33

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

ANÁLISE:

• Observa-se no FEO que há gradativo aumento no desempenho deste indicador nos últimos anos, apontado que a execução igual ou acima de 50%, está sendo concentrada em um número maior de ações.



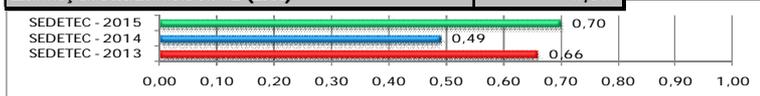
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	14.987.843
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	21.487.400
Execução Financeira Total (EFN)	0,70

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O EFN, indicou considerável aumento no desempenho em relação a 2014. As despesas liquidadas em 2014, foram de 49% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 70%. Ressalta-se que os destaques de créditos não foram contabilizados.



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