

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	SEPLAG	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,64	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,84	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,94	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,57	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,43	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,97	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,17	5,89 **

NOTA IQGO: 7,17

RANKING 2015: **9º/38**
 NOTA IQGO 2014: **6,71**
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,89**

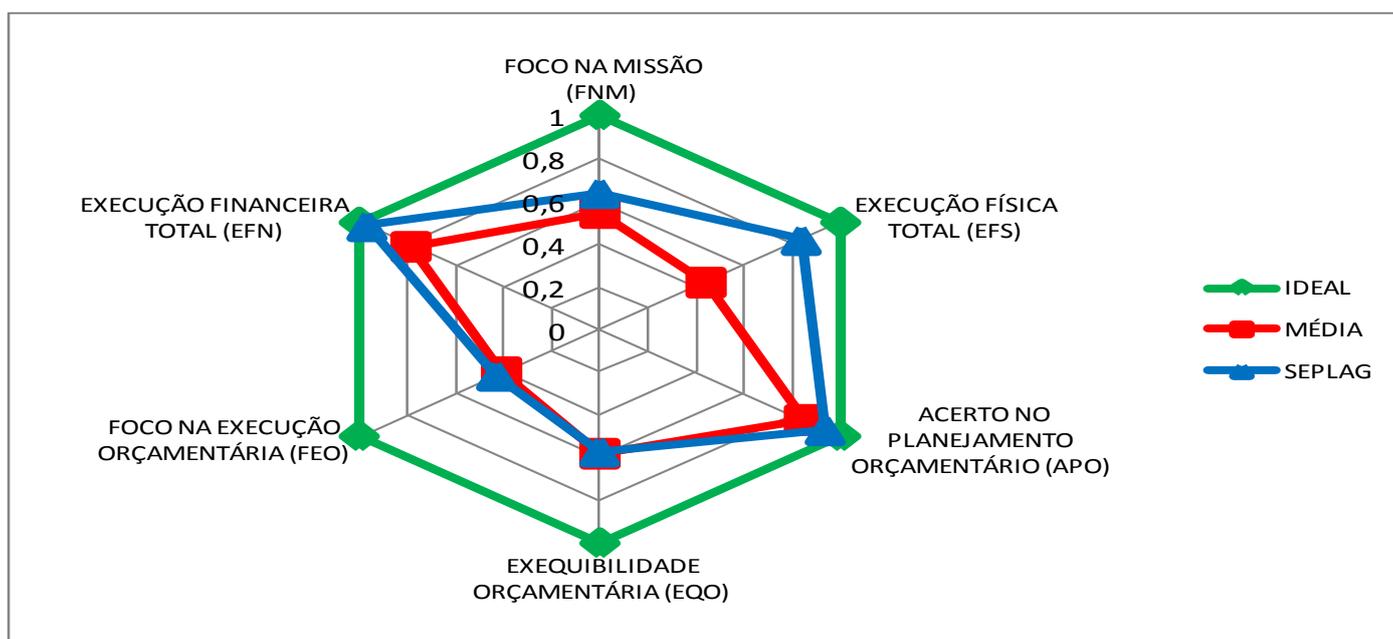
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SEPLAG, em 2015, atingiu no IQGO a nota de **7,17**. Houve melhora no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **6,71**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- A Gestão Orçamentária apresentou desempenho positivo, quando comparado aos demais órgãos, resultado que pode ser observado com as notas obtidas nos indicadores: EFS, APO, FNM e EFN. (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: SPEO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br



FOCO NA MISSÃO (FNM)

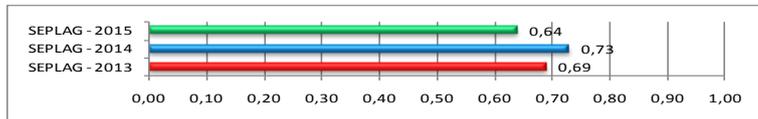
FÓRMULA: Despesa Liquidada nas Ações Finalísticas (DLAF)/Despesa Liquidada Total.*

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	8.457.833
Desp. Liquidada total	13.118.090
Foco na Missão (FNM)	0,64

ANÁLISE:

- O FNM indicou uma diminuição no percentual liquidado destinado as ações finalísticas. Em 2015, foi de 64%, enquanto que, em 2014 foi de 73%.



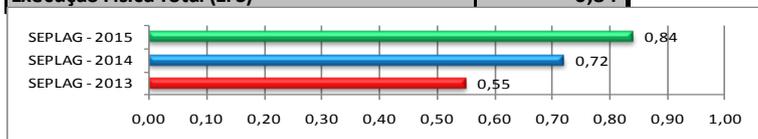
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	16,84
Nº de Ações Avaliadas	20,00
Execução Física Total (EFS)	0,84

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

ANÁLISE:

- O EFS, continua evoluindo, visto que, as metas físicas estão sendo melhor executadas e conseqüentemente trouxe um desempenho positivo para o órgão.



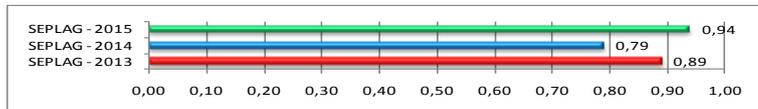
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	13.678.933
Valor do Orçamento Inicial	216.083.132
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,94

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

ANÁLISE:

- O APO, também apresentou evolução, alcançado um bom desempenho, onde em 2015, apenas 6% do orçamento inicial foi alterado. Parabéns, a SEPLAG está se aproximando do ideal.



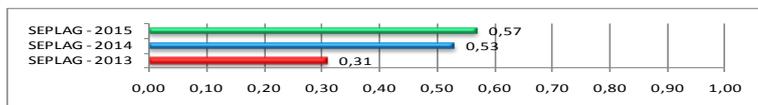
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	12
Total de Ações	21
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,57

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

ANÁLISE:

- O EQO, em 2015, apresentou leve melhora em seu desempenho. Das 21 ações existentes, 12 ações registraram execução e 9 delas foram nulas.



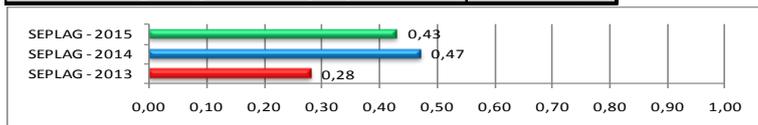
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	9
Total de Ações	21
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,43

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

ANÁLISE:

- O FEO registrou um pequeno decréscimo em relação a 2014, indicando que a execução orçamentária se concentrou, em 2015, em apenas 43% das ações existentes, enquanto que, em 2014, foi de 47%.



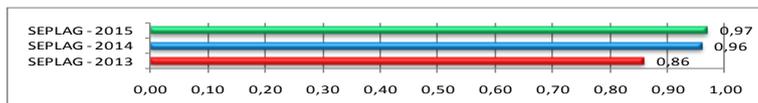
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	174.177.737
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	179.158.881
Execução Financeira Total (EFN)	0,97

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou um sutil aumento no desempenho em relação a 2014. As despesas liquidadas em 2014, foram de 96% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 97%.



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

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