

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 | SETESP | MÉDIA DOS ÓRGÃOS |
|--|--|--------|------------------|
| GESTÃO | 1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1 | 0,86 | 0,55 |
| | 2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2 | 0,18 | 0,44 |
| PLANEJAMENTO | 3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2 | 0,94 | 0,85 |
| | 4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2 | 0,33 | 0,58 |
| EXECUÇÃO | 5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2 | 0,08 | 0,41 |
| | 6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1 | 0,27 | 0,78 |
| IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*) | | 4,19 | 5,89** |

NOTA IQGO: 4,19

RANKING 2015: 34º/38

NOTA IQGO 2014: 3,84

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

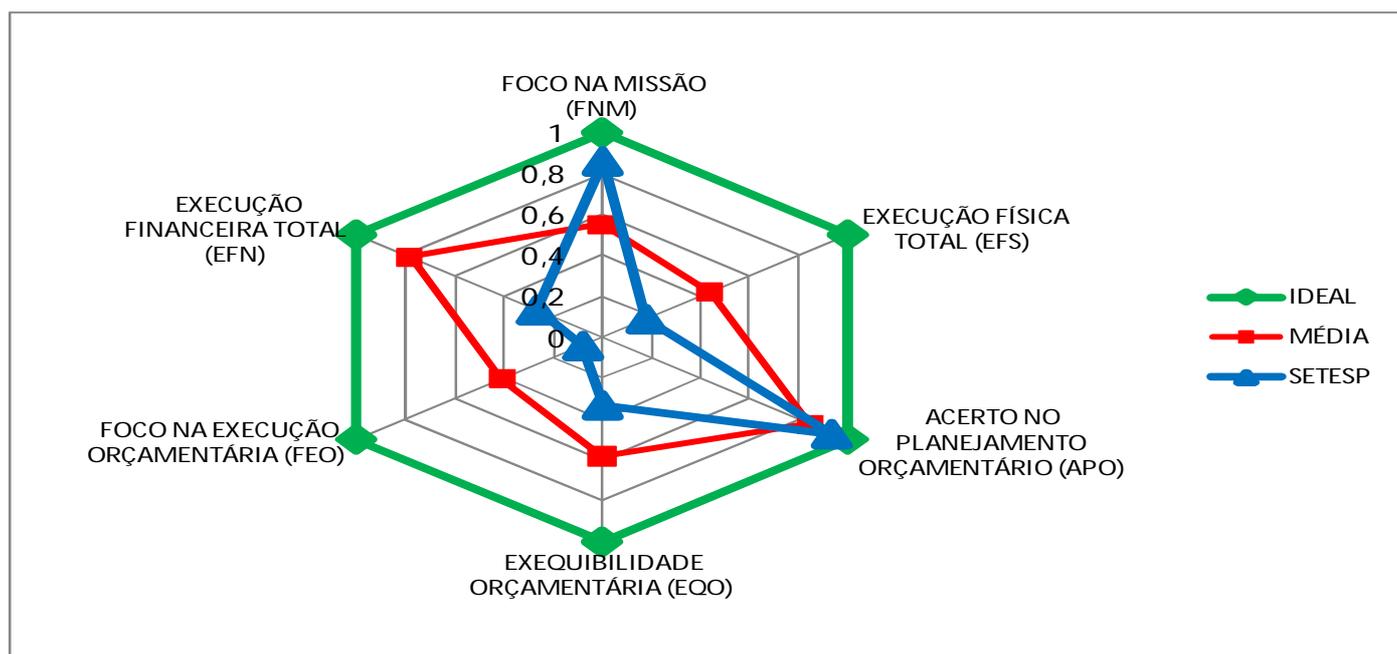
AValiação:



ANÁLISE

- A SETESP, em 2015, atingiu no IQGO a nota de **4,19**. Houve um melhor desempenho em relação a 2014, onde obtida foi de **3,84**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- Os indicadores APO e FNM, obtiveram os melhores resultados, contudo, o EFS, FEO e EFN ficaram abaixo da média quando comparado aos demais órgãos 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.

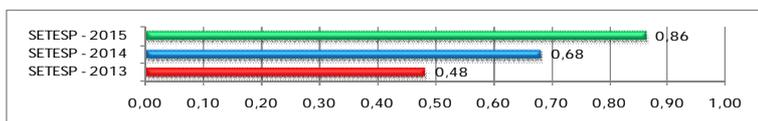
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

Dúvidas: 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 | 7.332.502 |
| Desp. Liquidada total | 8.493.974 |
| Foco na Missão (FNM) | 0,86 |

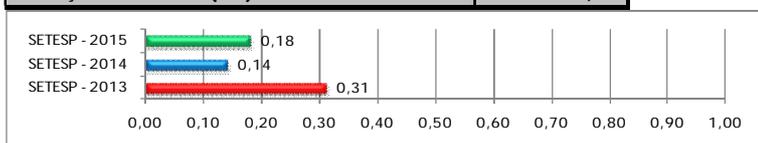


ANÁLISE:

• O foco na missão apresentou gradativa melhora no decorrer dos últimos anos o que demonstra que a SETESP tem aumentado a liquidação de despesas em ações finalísticas.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

| | |
|---|-------------|
| Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista** | 7 |
| Nº de Ações Avaliadas | 38 |
| Execução Física Total (EFS) | 0,18 |



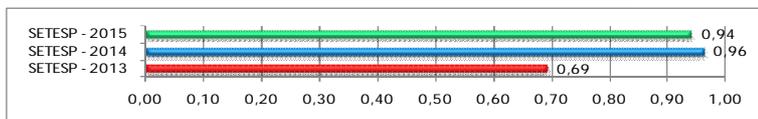
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Apesar do leve aumento apontado 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 | 3.199.837 |
| Valor do Orçamento Inicial | 57.702.665 |
| Acerto no Planej. Orçamentário (APO) | 0,94 |



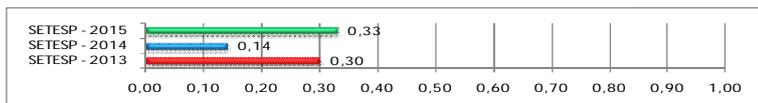
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• O desempenho no APO apresentou um leve decréscimo em relação a 2014, indicando que as alterações orçamentárias em 2015, superaram em 2% o ano anterior, visto que, em 2015 foi de 94 % e em 2014, foi de 96%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

| | |
|--|-------------|
| Número de ações com Execução Financeira não Nula | 13 |
| Total de Ações | 39 |
| Exequibilidade Orçamentária (EQO) | 0,33 |



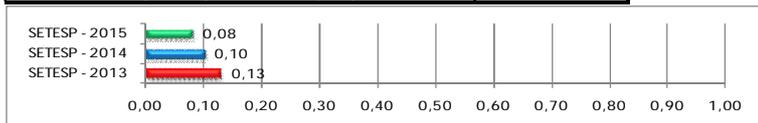
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

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 | 3 |
| Total de Ações | 39 |
| Foco na Execução Orçamentária (FEO) | 0,08 |



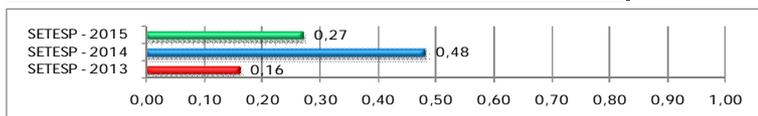
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

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

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

| | |
|--|-------------|
| Despesa Liquidada Total | 12.554.545 |
| Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação | 46.648.390 |
| Execução Financeira Total (EFN) | 0,27 |



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• O EFN também demonstra um decréscimo considerável em relação a 2014, onde apenas 27% das despesas planejadas, foram liquidadas.

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