

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	CEHOP	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,01	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,79	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,50	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	1,00	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,85	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,89	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,18	5,89 **

NOTA IQGO: 7,18

RANKING 2015: 8º/38

NOTA IQGO 2014: 7,14

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

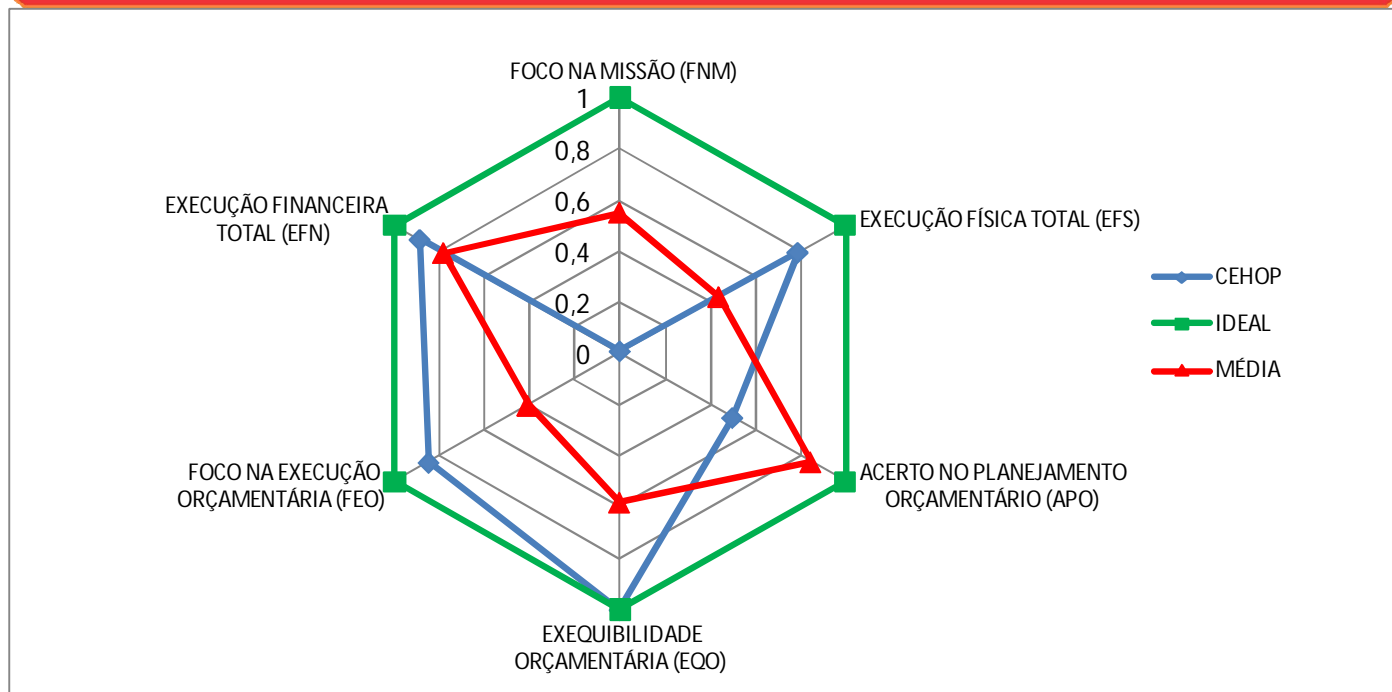
AValiação:



ANÁLISE

- A CEHOP, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **7,18**. Houve um pequeno aumento em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **7,14**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- Destaque negativo para os indicadores **FNM** e **APO** em relação à média dos órgãos. Indicando claramente que a CEHOP, deve continuar buscando aumentar a execução em ações que representam a finalidade do órgão. (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

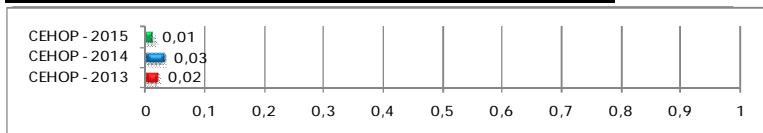
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	72.195
Desp. Liquidada total	5.087.049
Foco na Missão (FNM)	0,01

ANÁLISE:

- Este indicador demonstra um índice muito baixo de execuções em ações finalísticas. Fato, que vem sendo registrado nos últimos 03 anos.



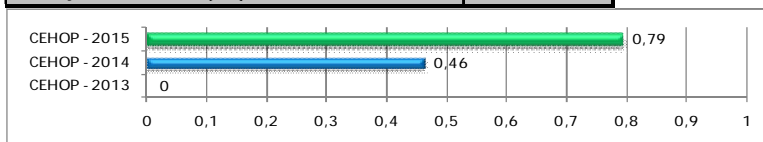
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,50
Nº de Ações Avaliadas	7,00
Execução Física Total (EFS)	0,79

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

ANÁLISE:

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



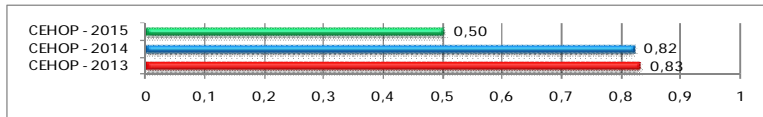
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	36.923.198
Valor do Orçamento Inicial	73.816.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,50

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

ANÁLISE:

- Em 2015 a CEHOP, alterou o orçamento inicial em 50%.Tendo portanto, uma grande alteração no orçamento e que refletiu negativamente neste indicador. O órgão precisa planejar melhor pra evitar este tipo de alteração.



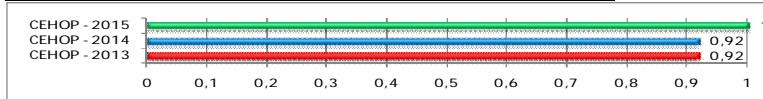
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	13
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	1,00

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

ANÁLISE:

- O órgão apresentou-se bem neste indicador, haja vista que as 13 ações contidas no orçamento obtiveram execuções.



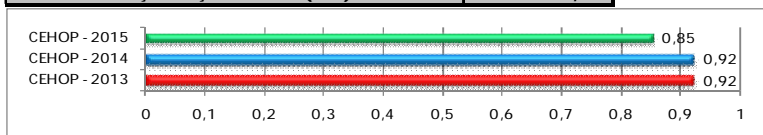
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	11
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,85

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

ANÁLISE:

- Dentre as 13 ações prevista no orçamento 2015,11 obtiveram execução financeira igual ou superior a 50%. Houve um regressão quando comparado a 2014, mas ainda sim, considera-se um bom desempenho.



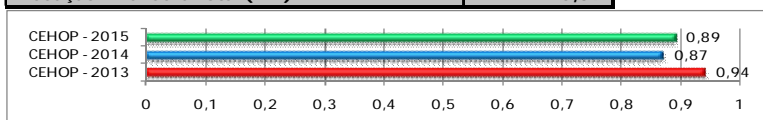
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	80.510.278
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	90.521.229
Execução Financeira Total (EFN)	0,89

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, aumentou sua nota em 2015, obteve um desempenho satisfatório, com 89% de execução financeira total.



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

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