



EMSETUR 2015

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	EMSETUR	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,40	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,34	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,62	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,40	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,40	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,83	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,75	5,89**

NOTA IQGO: 4,75

RANKING 2015: **30º/38**

NOTA IQGO 2014: **5,79**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,89**

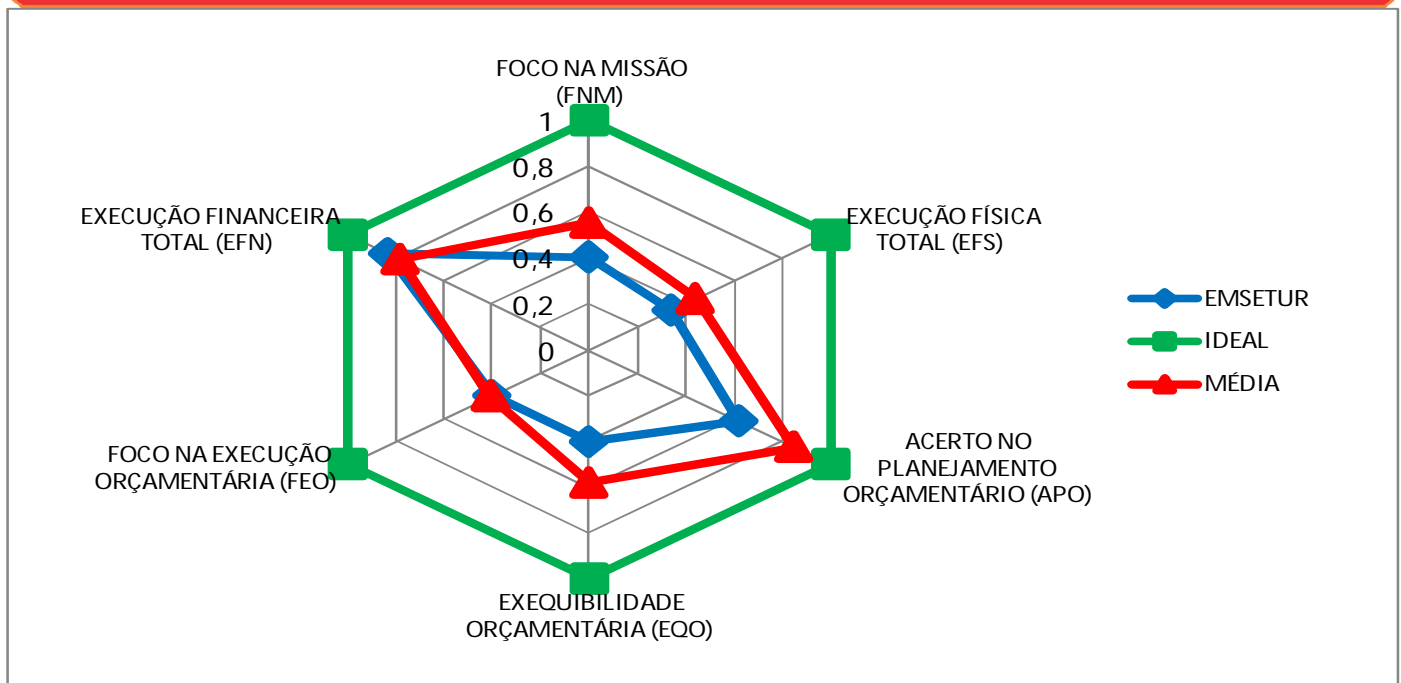
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A EMSETUR, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **4,75**. Houve uma piora no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **5,79**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- No geral, houve um baixo desempenho nos indicadores, quando comparado a média dos órgãos, e também quando comparado a si próprio nos últimos anos. Situação ocasionada pelo que dispõe a Lei 7.950/2014. (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

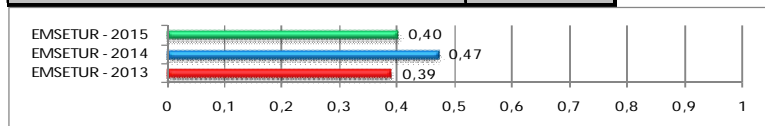
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	869.444
Desp. Liquidada total	2.188.030
Foco na Missão (FNM)	0,40

ANÁLISE:

- Este indicador demonstrou que 40% das ações finalísticas foram operacionalização.



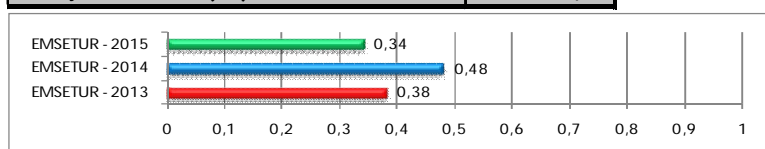
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,50
N° de Ações Avaliadas	16,00
Execução Física Total (EFS)	0,34

ANÁLISE:

- Decréscimo com relação a 2014, atingindo apenas uma nota 0,34.



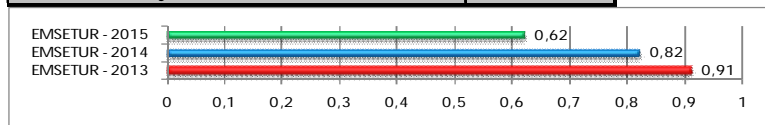
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	3.415.621
Valor do Orçamento Inicial	8.926.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,62

ANÁLISE:

- Indicador com baixa performance em virtude de um percentual de 38 % de suplementações. Tendo, portanto uma grande alteração no orçamento inicial, maior até, que os últimos anos.



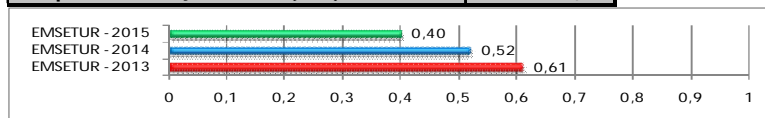
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

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

Número de ações com Execução Financeira não Nula	8
Total de Ações	20
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,40

ANÁLISE:

- Dentre as 20 ações que o órgão propôs para o orçamento 2015, apenas 08, tiveram execução financeiras.



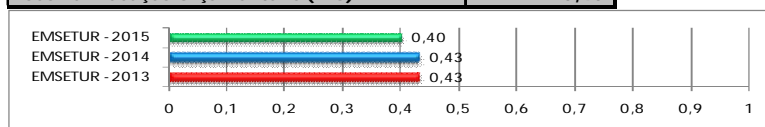
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8
Total de Ações	20
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,40

ANÁLISE:

- Performance semelhante ao indicador EQO. As mesmas ações que obtiveram movimentação, conseguiram atingir 50% de execução financeira.



EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	9.873.126
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	11.826.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,83

ANÁLISE:

- O resultado da EFN não foi tão satisfatório, em consequência das pontuações obtidas pelos demais indicadores.

