

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	PGE	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,31	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,33	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,96	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,56	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,56	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,95	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,08	5,89 **

NOTA IQGO: 6,08

RANKING 2015: 17º/38

NOTA IQGO 2014: 5,93

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

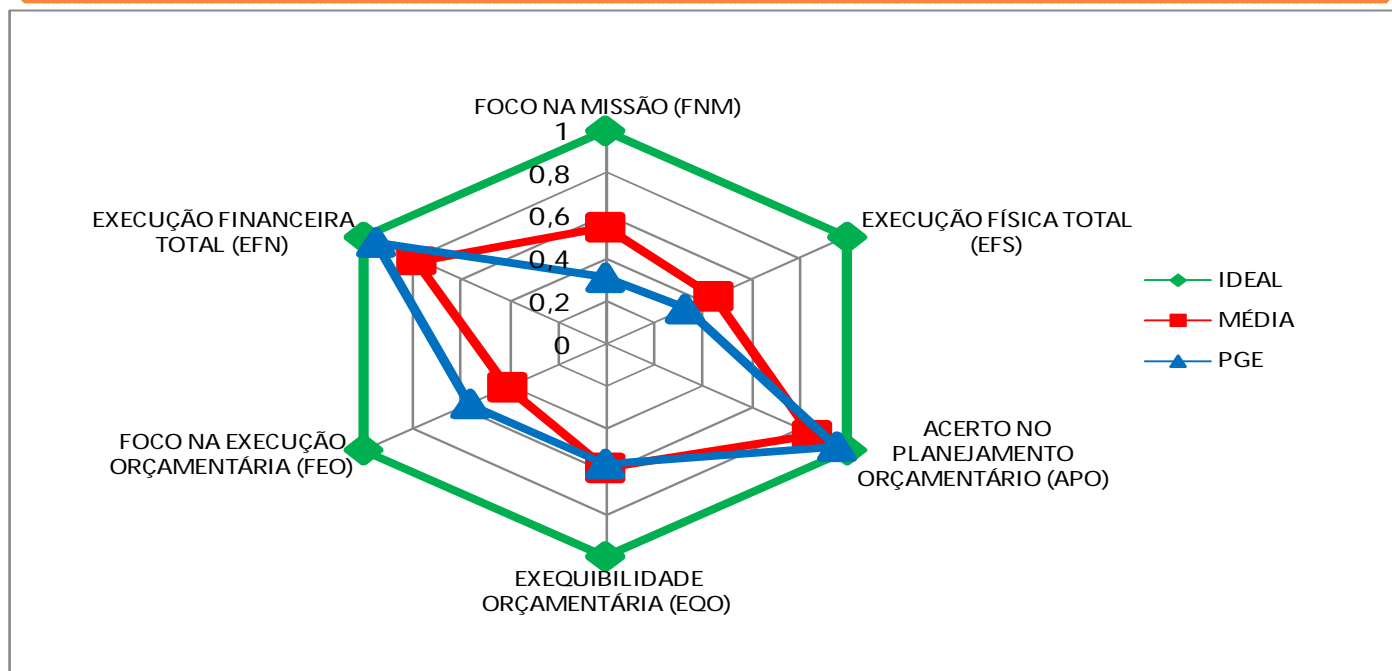
AValiação:



ANÁLISE

- A PGE, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **6,08**. Houve acréscimo no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **5,93**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- Os indicadores APO, EQO e FEO apresentaram crescimento em suas notas, enquanto, que o FNM, EFS e EFN registraram redução em 2014 quando compara-se a si próprio. (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

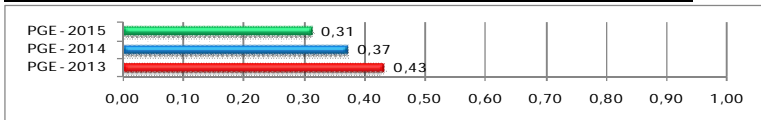
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	1.098.669
Desp. Liquidada total	3.593.246
Foco na Missão (FNM)	0,31

ANÁLISE:

- Observa-se gradativa diminuição no FNM, visto que, nos últimos três anos, o percentual liquidado em despesas finalísticas diminuiu.



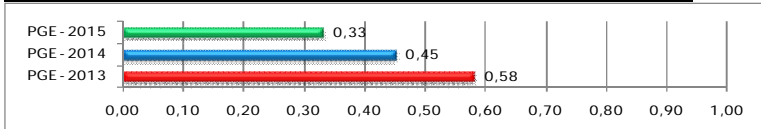
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	3,00
Nº de Ações Avaliadas	9,00
Execução Física Total (EFS)	0,33

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

ANÁLISE:

- O EFS vem indicando queda no desempenho em relação aos últimos três anos, demonstrando que a execução das metas físicas não estão sendo alcançadas, conforme o planejado.



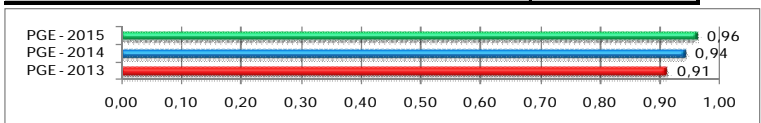
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	1.359.200
Valor do Orçamento Inicial	32.718.000
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,96

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

ANÁLISE:

- Observa-se no APO evolução, haja vista, que as alterações orçamentárias vem diminuindo no decorrer dos anos. Em 2015, apenas 4% do orçamento inicial foi alterado. Parabéns, o órgão está próximo do ideal.



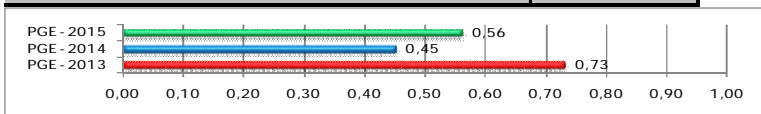
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	5
Total de Ações	9
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,56

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

ANÁLISE:

- O EQO registrou aumento no desempenho em 2015, visto que, a quantidade de ações sem execução foi menor em relação a 2014. Das 9 ações existentes no orçamento, 5 delas tiveram execução financeira o que corresponde a 56 % do total de ações.



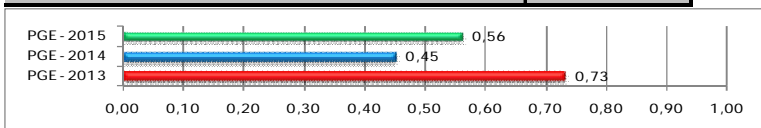
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	5
Total de Ações	9
Foco na Execução Orçamentaria (FEO)	0,56

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

ANÁLISE:

- O FEO registrou aumento no desempenho em 2015, posto que, foi maior a quantidade de ações com execução igual ou superior a 50%, quando comparado a 2014.



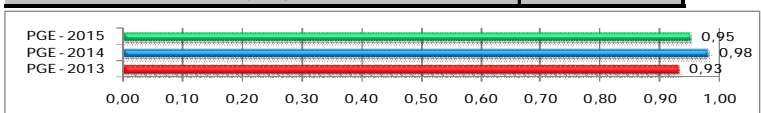
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	31.561.076
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	33.266.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,95

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- Verifica-se, em 2015, uma leve queda no desempenho do EFN quando comparado a 2014. A despesa liquidada total em 2015 foi aproximadamente 95%, já em 2014, foi de 98%.



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

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