



## 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	SEAGRI	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,95	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x 2</b>	0,10	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,70	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,29	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,14	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,37	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,78	5,89 **

**NOTA IQGO: 3,78**

**RANKING 2015:** 36°/38

**NOTA IQGO 2014:** 3,87

**MÉDIA DOS ÓRGÃOS:** 5,89

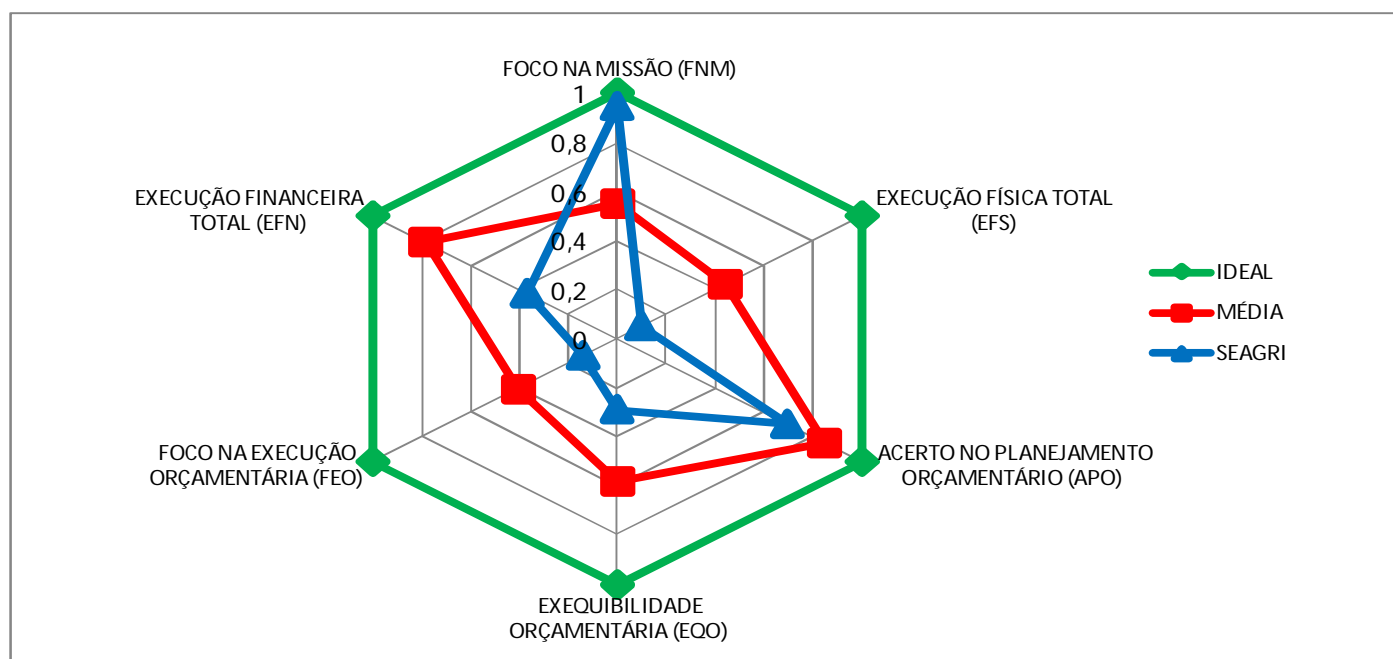
**AValiação:**



### ANÁLISE

- A SEAGRI, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **3,78**. Houve uma leve queda no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **3,87**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Ruim;
- Os indicadores FNM, EFS e EFN apresentaram crescimento em suas notas, o EQO se manteve estável, enquanto que, o APO e o FEO sofreram redução, quando comparado a si mesmo, em relação 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: SPO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

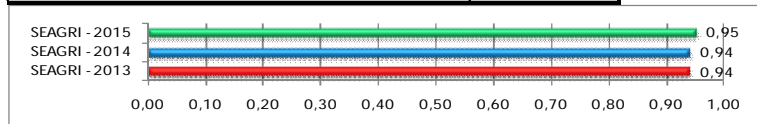
## FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	9.652.574
Desp. Liquidada total	10.189.510
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,95</b>

### ANÁLISE:

• O FNM demonstra leve aumento no desempenho, visto que, em 2015, as despesas liquidadas em ações finalísticas foram de 95% e nos exercícios 2014 e 2013 esse índice foi de 94%.



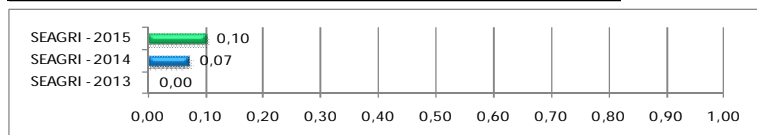
**FÓRMULA:** Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	2,79
N° de Ações Avaliadas	27,00
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,10</b>

### ANÁLISE:

• O EFS indica que as metas físicas, em 2015, foram melhor executadas, contudo, o resultado precisa evoluir de modo que, as referidas metas fiquem mais próximas em relação ao planejado.



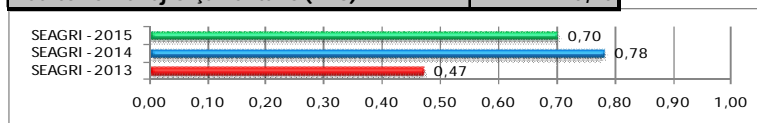
## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

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

Valor Alterado Remanejado	18.102.562
Valor do Orçamento Inicial	60.698.045
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,70</b>

### ANÁLISE:

• O APO, em 2015, demonstrou que 30% do orçamento foi alterado em relação ao que foi planejado inicialmente, um leve aumento, quando comparado a 2014 onde apenas 22% foi alterado.



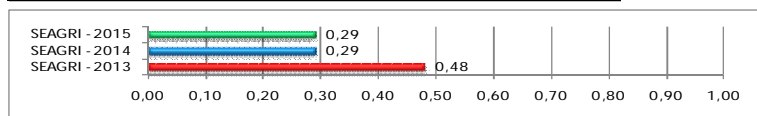
## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

**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	28
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,29</b>

### ANÁLISE:

• O EQO se manteve constante em relação 2014, demonstrando que das 28 ações existentes, apenas 8 obtiveram execução financeira e as demais foram nulas.



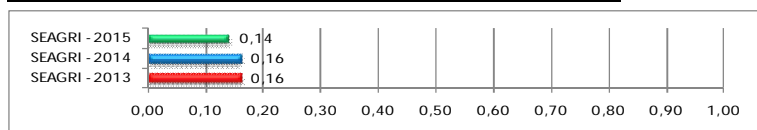
## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

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

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4
Total de Ações	28
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,14</b>

### ANÁLISE:

• O FEO, indica que houve redução na quantidade de ações com execução igual o superior a 50% em relação a 2014. Das 28 ações existentes, apenas 4 atingiram o referido percentual.



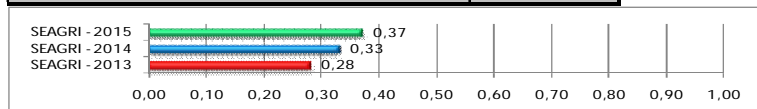
## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

**FÓRMULA:** Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

Despesa Liquidada Total	22.309.046
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	60.562.748
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,37</b>

### ANÁLISE:

• O EFN, demonstra que houve melhora no desempenho do órgão, pois, em 2015, registrou-se que 37% das despesas foram liquidadas em relação a dotação final da SEAGRI.



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

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