

## 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	SEDETEC	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) <b>x1</b>	0,93	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) <b>x2</b>	0,22	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) <b>x2</b>	0,75	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) <b>x2</b>	0,56	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) <b>x2</b>	0,33	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) <b>x1</b>	0,70	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		5,35	5,89 **

**NOTA IQGO: 5,35**

RANKING 2015: **26º/38**  
 NOTA IQGO 2014: **4,55**  
 MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,89**

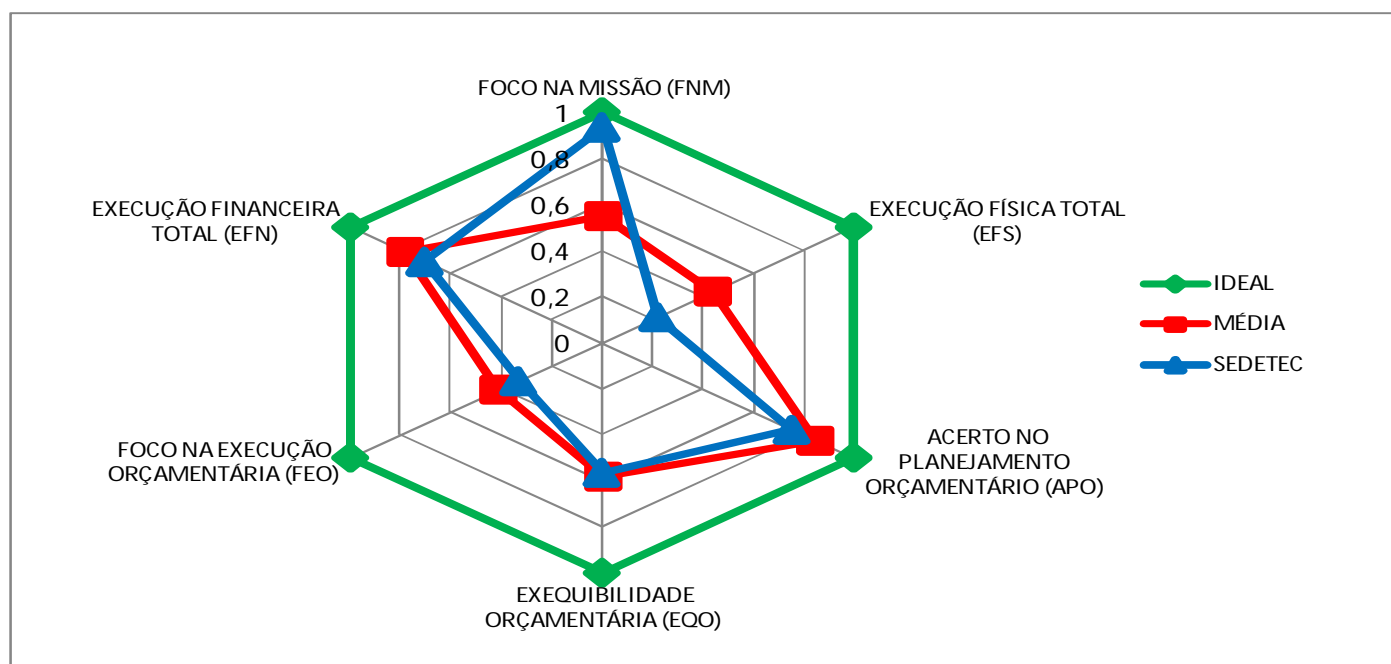
AVALIAÇÃO:



### ANÁLISE

- A SEDETEC, em 2015, alcançou a nota de **5,35** no IQGO. Houve um melhor desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **4,55**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular.
- Destaque para os indicadores FNM e APO que obtiveram as melhores nota, contudo, o que mais evoluiu foi o EFN, quando o órgão compara-se a si mesmo, 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: SPO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

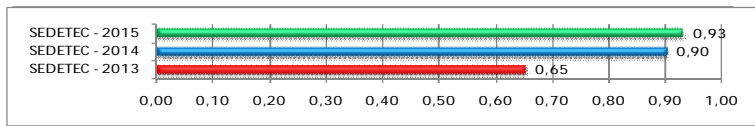
## FOCO NA MISSÃO (FNM)

**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	8.621.216
Desp. Liquidada total	9.283.246
<b>Foco na Missão (FNM)</b>	<b>0,93</b>

### ANÁLISE:

• O FNM indicou aumento em relação a 2014, posto que, em 2015, o percentual liquidado das despesas em ações finalísticas foi 93%, enquanto que, em 2014, foi de 90%.



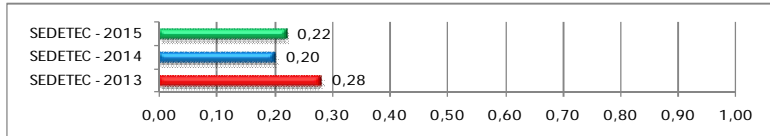
## EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	5,99
Nº de Ações Avaliadas	27,00
<b>Execução Física Total (EFS)</b>	<b>0,22</b>

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

### ANÁLISE:

• Apesar da leve evolução apontada no EFS em relação a 2014, o órgão precisa melhorar seu desempenho, executado as metas físicas estabelecidas em seu planejamento.



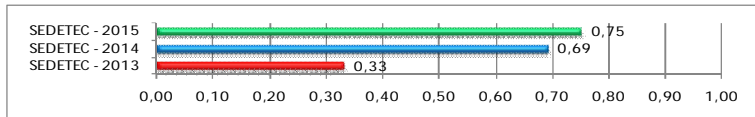
## ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	4.560.340
Valor do Orçamento Inicial	18.282.400
<b>Acerto no Planej. Orçamentário (APO)</b>	<b>0,75</b>

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

### ANÁLISE:

• O APO, em 2015, demonstrou que 25% do orçamento foi alterado em relação ao que foi planejado inicialmente, uma diminuição nas suplementações, quando comparado a 2014, onde 31 % sofreu alteração.



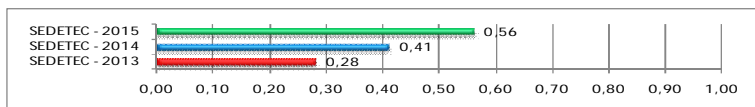
## EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	15
Total de Ações	27
<b>Exequibilidade Orçamentária (EQO)</b>	<b>0,56</b>

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



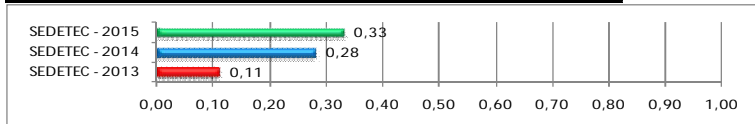
## FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	9
Total de Ações	27
<b>Foco na Execução Orçamentária (FEO)</b>	<b>0,33</b>

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

### ANÁLISE:

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



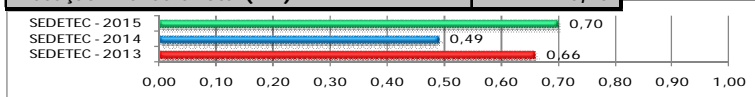
## EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	14.987.843
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	21.487.400
<b>Execução Financeira Total (EFN)</b>	<b>0,70</b>

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

### ANÁLISE:

• O EFN, indicou considerável aumento no desempenho em relação a 2014. As despesas liquidadas em 2014, foram de 49% em relação a dotação total, enquanto que, em 2015, foi de 70%. Ressalta-se que os destaques de créditos não foram contabilizados.



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

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