

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	SEINFRA	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,96	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,16	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,85	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,44	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,25	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,49	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		4,85	5,89 **

NOTA IQGO: 4,85

RANKING 2015: **29º/38**

NOTA IQGO 2014: **5,27**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **5,89**

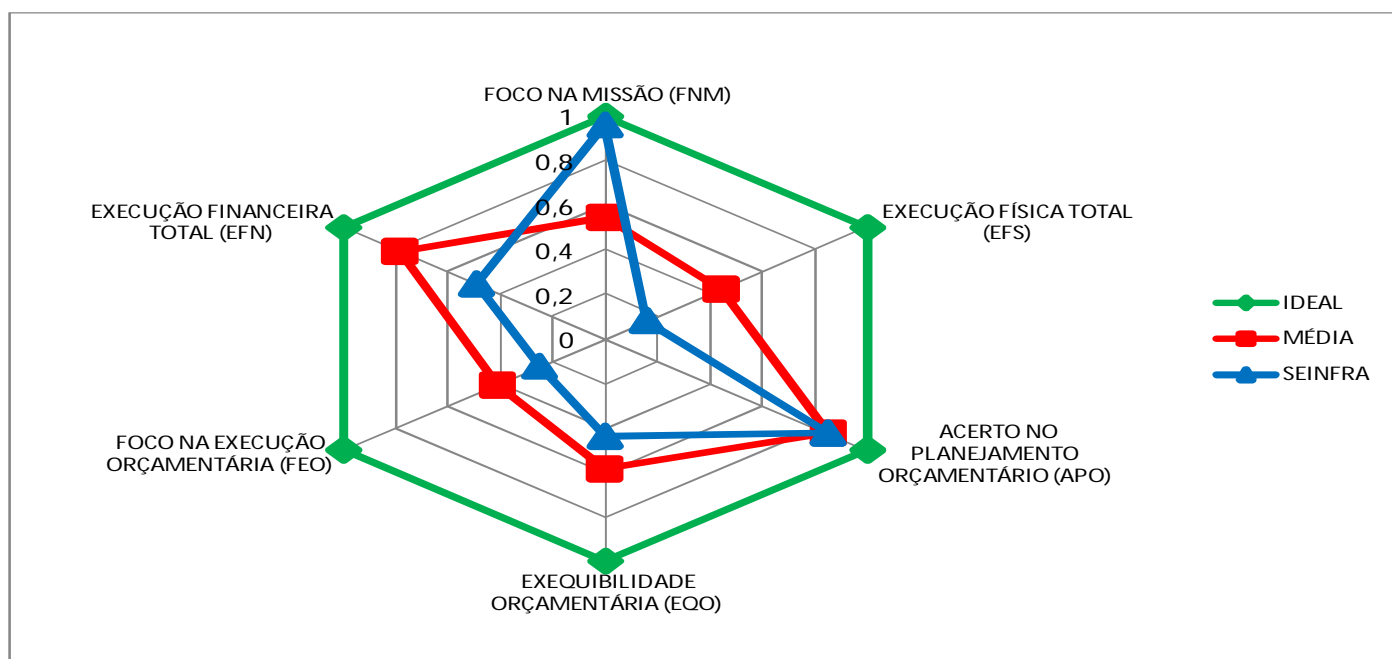
AVALIAÇÃO:



ANÁLISE

- A SEINFRA, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **4,85**. Houve uma leve queda no desempenho em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **5,27**. O resultado apresentou-se abaixo da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Regular;
- Dentre os indicadores que se destacaram, em 2015, com as melhores notas foram: o FNM e o APO, quando comparado a média dos demais órgãos. (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

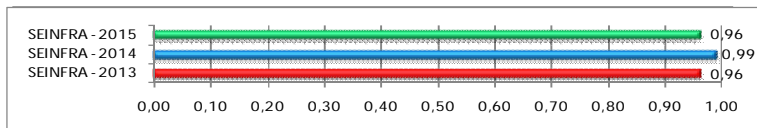


FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	216.886.023
Desp. Liquidada total	225.860.687
Foco na Missão (FNM)	0,96

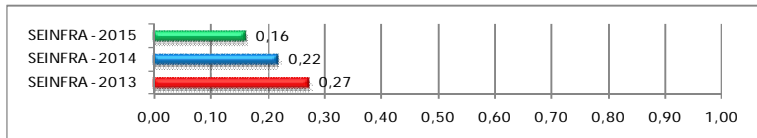


ANÁLISE:

- O FNM indicou leve queda em relação a 2014, posto que, em 2015 o percentual liquidado das despesas em ações finalísticas foi 96%, enquanto que, em 2014 foi de 99%.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	19,25
Nº de Ações Avaliadas	121,00
Execução Física Total (EFS)	0,16



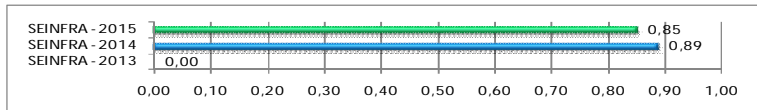
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O EFS vem sofrendo decréscimo no decorrer dos últimos anos, o que demonstra que as metas físicas estabelecidas não estão sendo executadas conforme o planejado.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	85.754.836
Valor do Orçamento Inicial	587.877.900
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,85



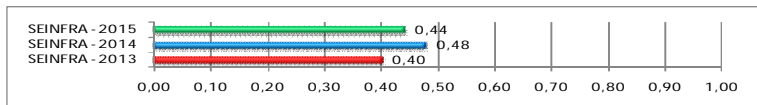
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O APO, indica que as alterações orçamentária realizadas, em 2015, foram maiores do que o ano anterior. Em 2015, correspondeu a 15%, já em 2014 foi 11%.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	54
Total de Ações	122
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,44



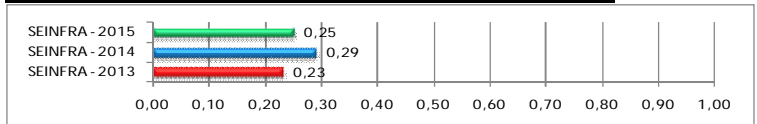
FÓRMULA: N° de ações com execução financeira não nula/ N° total de ações

ANÁLISE:

- O EQO, indica que a quantidade de ações sem execução no orçamento 2015, superou o ano anterior, pois, das 122 ações existentes, apenas 54 registraram execução financeira, o que correspondeu a 44%. Já em 2014, o índice, foi de 48%.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

N° de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	31
Total de Ações	122
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,25



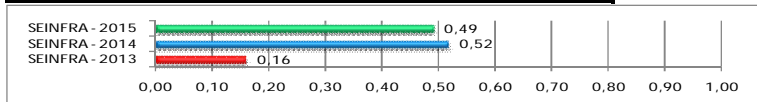
FÓRMULA: N° de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

- Houve um decréscimo no FEO, em relação a 2014. Em 2015, das 122 ações existentes, 31 delas obtiveram execução financeira igual ou superior a 50%, e as demais registraram um percentual abaixo de 50%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	236.964.822
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	486.446.857
Execução Financeira Total (EFN)	0,49



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

- O EFN, indicou decréscimo em seu desempenho em relação a 2014. As despesas liquidadas em 2015, foram de 49% em relação a dotação orçamentária total, enquanto que, em 2014, foi de 52%.

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

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