



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	DETRAN	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,40	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,69	0,44
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,78	0,85
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,77	0,58
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,54	0,41
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,96	0,78
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		6,92	5,89 **

NOTA IQGO: 6,92

RANKING 2015: 11º/38

NOTA IQGO 2014: 5,26

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,89

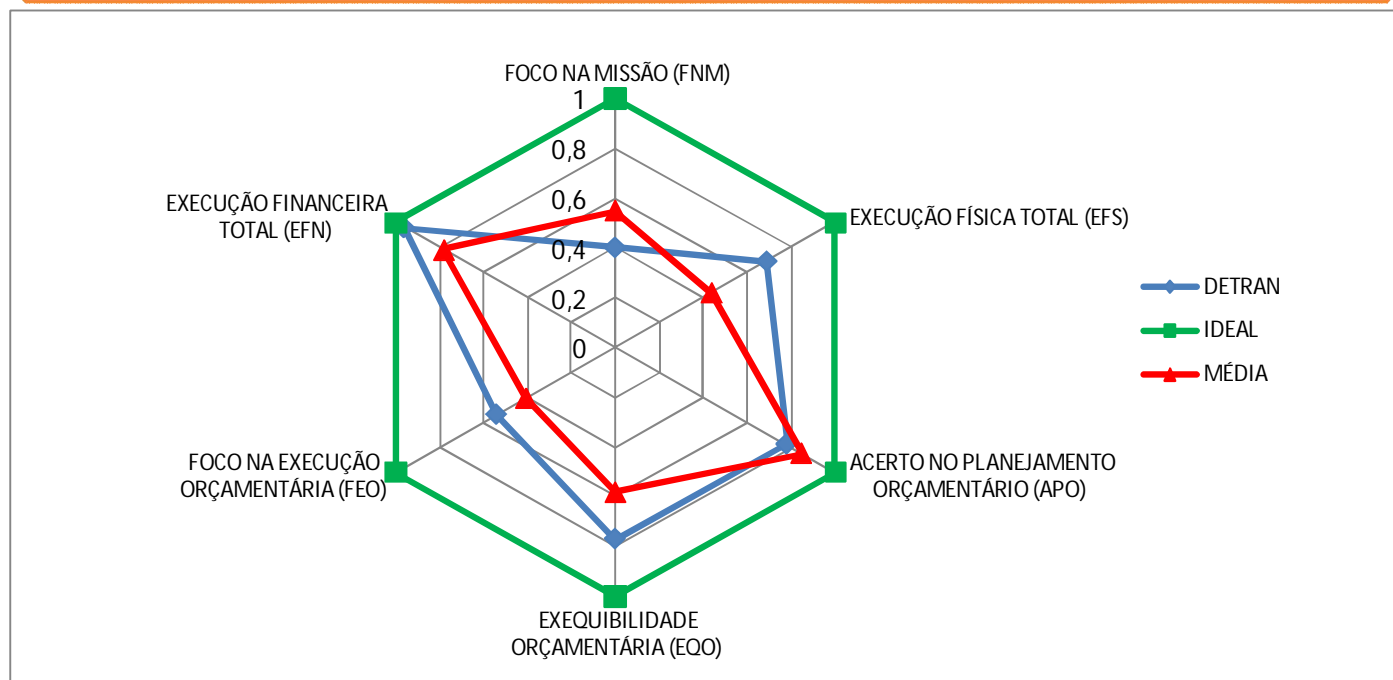
AValiação:



ANÁLISE

- O DETRAN, em 2015, alcançou a nota do IQGO de **6,92**. Houve um melhor desempenho no geral em relação a 2014, onde a nota obtida foi de **5,26**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na avaliação como Bom;
- O órgão apresentou-se acima da média dos órgãos, na maioria dos indicadores. Entretanto, quando comparados a si mesmo nos últimos anos, houve um desempenho menor nos indicadores APO, EQO e EFN. (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.

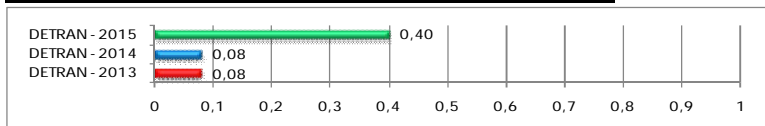
Fonte: igesp; Planilha de Execução de Programas

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	23.709.092
Desp. Liquidada total	59.264.463
Foco na Missão (FNM)	0,40

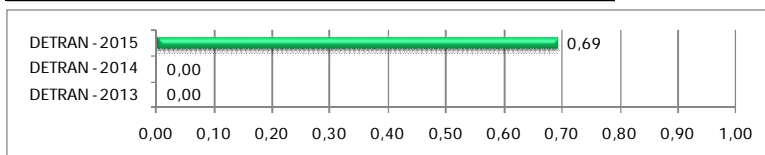


ANÁLISE:

• O percentual atingido em 2015 apresentou-se superior ao de 2014, o que demonstra que o órgão executou melhor suas ações finalísticas. Contudo, o órgão deve continuar buscando aumentar a execução nestas ações, que representam a finalidade do DETRAN.

EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	8,22
Nº de Ações Avaliadas	12,00
Execução Física Total (EFS)	0,69



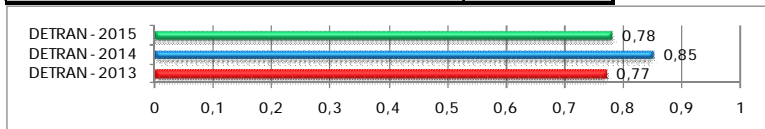
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ Nº de Ações válidas.

ANÁLISE:

• Não foi possível fazer uma comparação em relação aos anos anteriores, entretanto, o resultado apresentado demonstrou que a execução das metas físicas, obtiveram uma margem de erro relativamente mediana em relação ao planejado.

ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	15.600.000
Valor do Orçamento Inicial	70.461.000
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,78



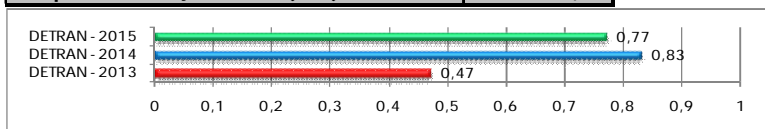
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

• O decréscimo da nota de 2015, é justificado pelo aumento no percentual de remanejamento orçamentário. O DETRAN deve continuar atentando-se para melhorar no que se refere à distribuição do orçamento nas ações pra evitar este tipo de alteração.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	10
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,77



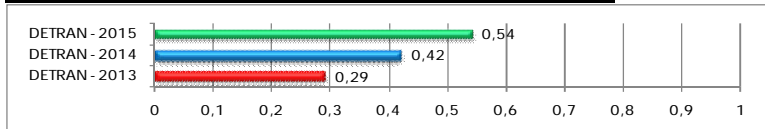
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

• Observa-se que no EQO ocorreu redução quando comparado a 2014. Em decorrência da existência de 03 ações que não obtiveram execução financeira, sendo consideradas nulas.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	7
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,54



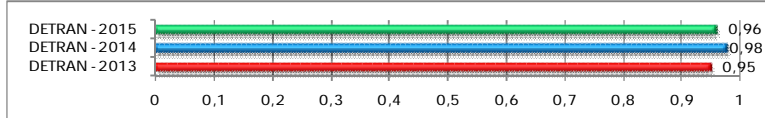
FÓRMULA: Nº de Ações com 50% ou mais de execução financeira/ Total de Ações

ANÁLISE:

• Dentre as 13 ações planejadas no órgão, apenas 7 tiveram execução financeira igual ou superior a 50%, levando o órgão ao desempenho de 54%.

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	72.299.249
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	75.636.000
Execução Financeira Total (EFN)	0,96



FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

ANÁLISE:

• Mesmo apresentando ações nulas e algumas com execução financeira abaixo de 50%, o órgão conseguiu alcançar um percentual de 96% com despesas liquidadas.

* Exceto pessoal - Encargos e Amortização de Dívida – Sentenças Judiciais
 ** Sendo o DESVIO = 1 – ((|Prevista – Meta Física Realizada|) / (Meta Física Prevista))