

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 Secretaria/ Órgão em um determinado ano. A partir dele, cada Unidade Orçamentária do Estado passa a ter parâmetros para melhorar a administração de seu Orçamento.

NOTA IQGO: 3,87

RANKING 2012: 35º/44

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: 5,13

AValiação:

RUIM

COMPOSIÇÃO DO IQGO

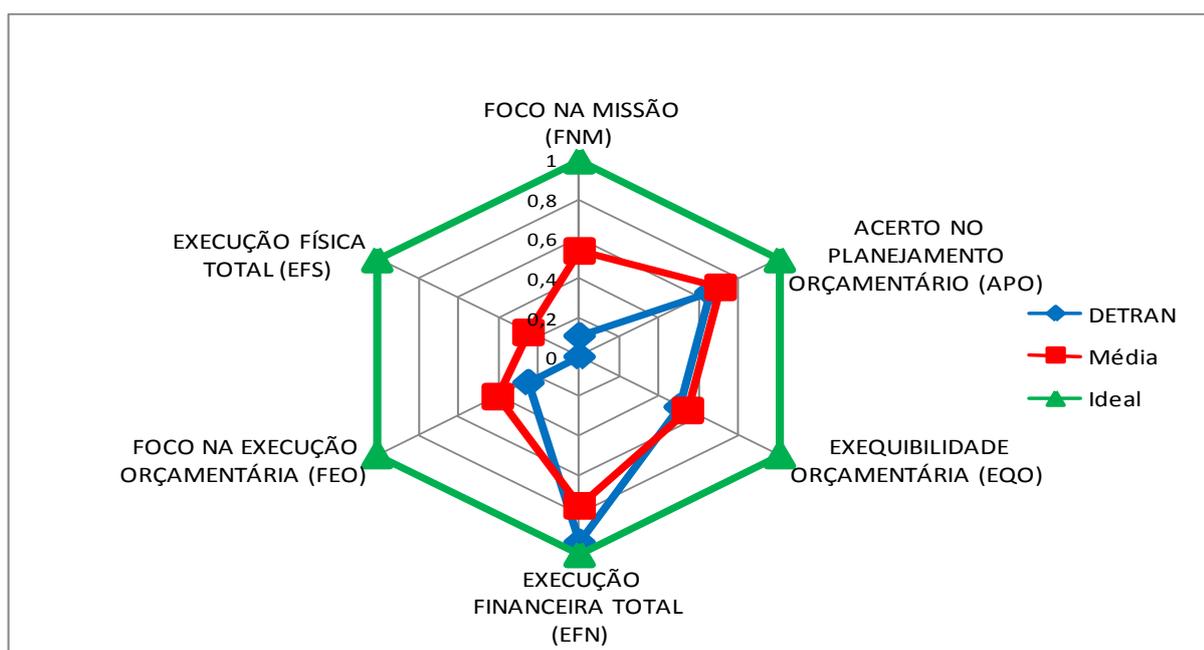
Eixos	Indicadores/ Peso	DETRAN	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,11	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x2	0,00	0,24
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,66	0,71
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,50	0,57
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,25	0,40
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,94	0,75
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		3,87	5,13**

ANÁLISE

- A nota no IQGO foi de 3,87, considerada ruim. No ranking, ocupou a 35ª colocação no total de 44 órgãos;
- Atribuiu-se nota zero ao EFS, em virtude dos dados não terem sido informados, impossibilitando a real análise deste indicador;
- Os indicadores FNM, APO, EQO e FEO não tiveram um bom desempenho e afetou negativamente a nota no IQGO.

Vide detalhamento dos indicadores pag. 2.

GRÁFICO DE RADAR DOS INDICADORES DO IQGO DETRAN EM 2012



* 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

DETALHAMENTO DOS INDICADORES

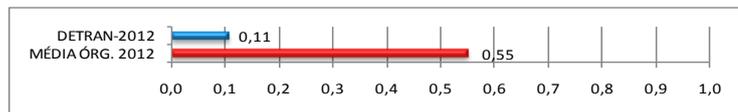
FOCO NA MISSÃO (FNM)

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	4.551.511
Desp. Liquidada total	43.292.516
Foco na Missão (FNM)	0,11

ANÁLISE:

•O FNM demonstrou que o total de despesas liquidadas, apenas 11% foram voltadas para as ações finalísticas. O DETRAN deve atentar-se para melhorar a performance direcionando os gastos para estas ações.



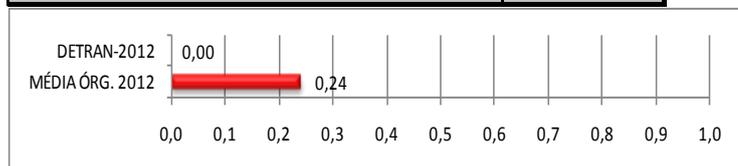
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

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

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

ANÁLISE:

•Não foi possível a realização da análise deste indicador, por falta de dados.



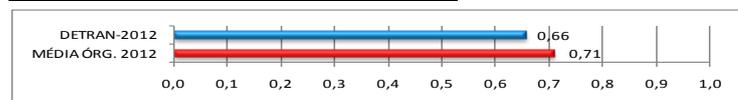
ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	18.880.000
Valor do Orçamento Inicial	55.137.530
Acerto no Planej.Orçamentário (APO)	0,66

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

ANÁLISE:

• Observa-se que a nota no APO foi de 0,66 refletindo que 33% do orçamento previsto foi alterado, o que deixou o órgão abaixo da média.



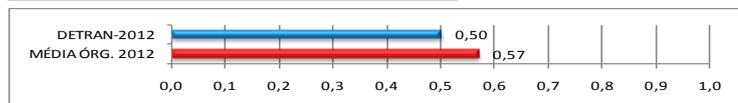
EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	8
Total de Ações	16
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,50

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

ANÁLISE:

• O EQO apresentou-se abaixo da média. Dentre as 16 ações, apenas em 8, houve execução financeira. Logo, se faz necessária uma análise sobre a permanência de ações sem execução no orçamento.



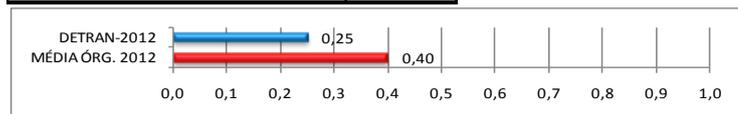
FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	4
Total de Ações	16
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,25

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

ANÁLISE:

• Verifica-se no FEO que dentre as 16 ações, apenas 04, atingiram execução financeira igual ou superior a 50% o que reforça a idéia de baixa operacionalização das ações.



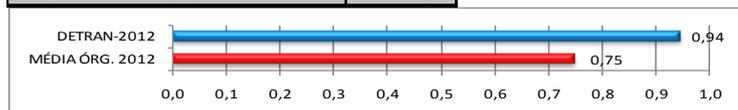
EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	57.739.348
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	61.137.530
Execução Financeira Total (EFN)	0,94

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária

ANÁLISE:

•O EFN teve um resultado significativo, o órgão conseguiu executar 94% do que foi previsto no orçamento, apesar dos resultados insatisfatórios obtidos no EQO e FEO.



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

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