



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.

NOTA IQGO: 7,52

RANKING 2017: **15°/40°**

NOTA IQGO 2016: **6,47**

MÉDIA DOS ÓRGÃOS: **6,96**

AValiação:



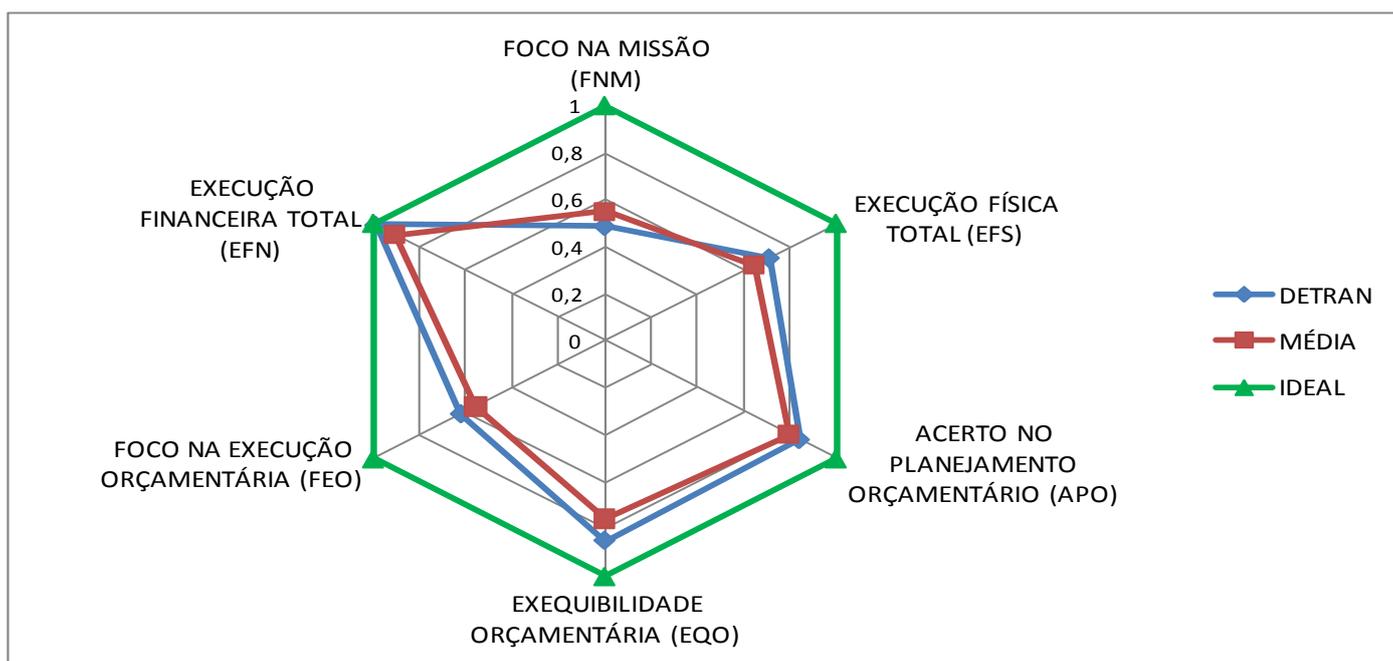
COMPOSIÇÃO DO IQGO

Eixos	Indicadores/ Peso	DETRAN	MÉDIA DOS ÓRGÃOS
GESTÃO	1. FOCO NA MISSÃO (FNM) x1	0,49	0,55
	2. EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS) x 2	0,71	0,64
PLANEJAMENTO	3. ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO) x2	0,84	0,79
	4. EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO) x2	0,85	0,76
EXECUÇÃO	5. FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO) x2	0,62	0,56
	6. EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN) x1	0,99	0,90
IQGO (soma dos indicadores com o respectivo peso*)		7,52	6,96 **

ANÁLISE

- O **DETRAN**, em 2017, atingiu no IQGO a nota de **7,52**. Houve um melhor desempenho em relação a 2016, onde a nota obtida foi de **6,47**. O resultado apresentou-se acima da média dos órgãos, sendo considerado na escala de avaliação como Bom;
- Todos os indicadores apresentaram uma boa evolução em relação a 2016, exceto o **EQO** que não progrediu. Apesar da distância do ideal para a gestão orçamentária, o órgão demonstrou que busca o reequilíbrio orçamentário. (Vide detalhamento, pág. 2)
- O **FNM** obteve nota abaixo da média dos órgãos. O órgão deve retomar o foco nas suas ações finalísticas.

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

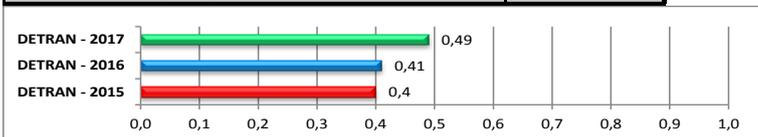
Dúvidas: SPO/SEPLAG. Tel: 3226-2214. Email: planejamento.spo@seplag.se.gov.br

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	34.238.667
Desp. Liquidada total	70.325.634
Foco na Missão (FNM)	0,49



ANÁLISE:

- O **FNM** não obteve um bom desempenho em 2017, mesmo com acréscimo de nota, ficou abaixo da média dos órgãos. O DETRAN necessita executar mais ações que representem a finalidade do órgão.

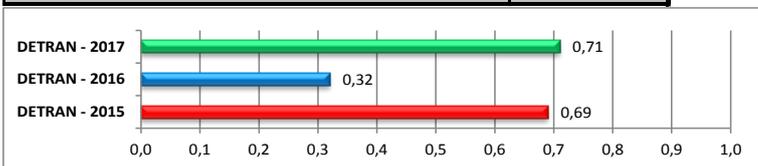
FÓRMULA: Soma dos desvios em relação a meta prevista/ N° de Ações válidas.

ANÁLISE:

- O **EFS**, em 2017, obteve acréscimo em seu percentual, demonstrando um bom empenho do órgão em executar as metas físicas como previstas. Ainda tem margem para ser melhorada!

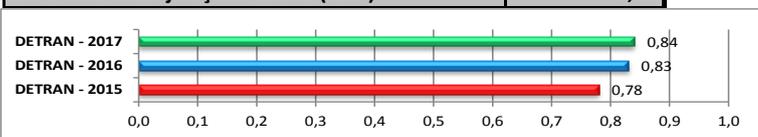
EXECUÇÃO FÍSICA TOTAL (EFS)

Soma dos Desvios em Relação a Meta Prevista**	9,22
Nº de Ações Avaliadas	13
Execução Física Total (EFS)	0,71



ACERTO NO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO (APO)

Valor Alterado Remanejado	14.018.931
Valor do Orçamento Inicial	85.472.500
Acerto no Planej. Orçamentário (APO)	0,84



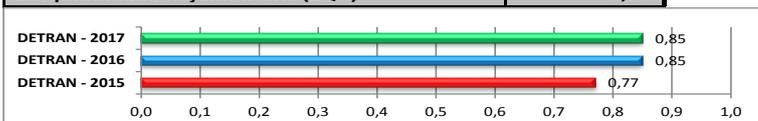
FÓRMULA: 1- (Valor Alterado / Valor do Orçamento Inicial)

ANÁLISE:

- O **APO**, em 2017, também apresentou melhora em relação a 2016, demonstrando que as alterações orçamentárias foram menores, indicando maior acerto no planejamento.

EXEQUIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA (EQO)

Número de ações com Execução Financeira não Nula	11
Total de Ações	13
Exequibilidade Orçamentária (EQO)	0,85



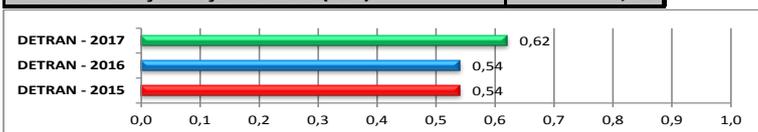
FÓRMULA: Nº de ações com execução financeira não nula/ Nº total de ações

ANÁLISE:

- O **EQO** nos últimos anos se manteve no patamar consistente, com nota satisfatória. Entretanto, 02 ações não obtiveram nenhuma execução, sendo consideradas nulas no orçamento.

FOCO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FEO)

Nº de Ações com 50% ou mais de Execução Financeira	8
Total de Ações	13
Foco na Execução Orçamentária (FEO)	0,62



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

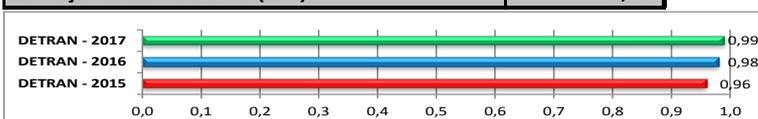
ANÁLISE:

- Em **FEO**, dentre as 13 ações planejadas no órgão, apenas 08 tiveram execução financeira superior a 50%. Posicionando-se acima da média, porém, com uma distância considerável entre o executado e o planejado.

FÓRMULA: Despesa Liquidada Total/ Dotação Orçamentária Atual

EXECUÇÃO FINANCEIRA TOTAL (EFN)

Despesa Liquidada Total	87.101.327
Dotação Orçamentária Atual: Dotação Inicial + Suplementação – Anulação	88.337.059
Execução Financeira Total (EFN)	0,99



ANÁLISE:

- Em **EFN**, o DETRAN, mesmo apresentando muitas ações com execução financeira abaixo de 50% (FEO), conseguiu alcançar um percentual de 99% com despesas liquidadas.

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

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