



# RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

**UNIDADE ORÇAMENTÁRIA  
04031 - FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO  
ESTADO DE MINAS GERAIS**

**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**



O Relatório Institucional de Monitoramento é elaborado a partir de informações extraídas do Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento (SIGPlan), as quais são lançadas pelos órgãos/entidades durante o processo de monitoramento, tendo como objetivo apresentar uma síntese da execução e do desempenho POR AÇÃO das unidades orçamentárias.

Inicialmente, o relatório exibe, de forma sintética e por programa, o desempenho físico e orçamentário das ações de responsabilidade do órgão/entidade, tomando como referência a programação inicial das metas físicas e orçamentárias.

O planejamento das metas físicas e orçamentárias das ações é realizado durante a fase de elaboração do PPAG e de suas revisões, bem como durante a elaboração da Lei Orçamentária Anual. Já a programação inicial das metas é realizada, após a sanção do PPAG e da LOA, pelos gestores responsáveis pelas ações e registrada no módulo de monitoramento do SIGPlan, viabilizando aferir com antecedência o desempenho das ações no que se refere ao alcance das metas estabelecidas no plano.

**Desempenho Consolidado da Ação oferece uma rápida visualização do desempenho físico e orçamentário da ação, revelando, para cada uma dessas dimensões, se o status da ação é "sem meta estabelecida", "sem execução", "crítico", "satisfatório" ou "subestimado", conforme os seguintes parâmetros:**

- Status satisfatório: dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução compreendida no intervalo entre 70% e 130% frente à meta programada;
- Status crítico: dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução menor do que 70% da meta programada;
- Status subestimado: dimensões física ou orçamentária da ação caracterizadas por taxa de execução acima de 130% perante a meta programada;
- Status sem execução: classificam-se nessa categoria as ações que possuem meta programada até o período analisado, mas que não a executaram até o momento. Seriam, portanto, aquelas ações que possuem desempenho igual a 0%;

Com a entrada em vigor do PPAG 2020-2023, a alocação das despesas de pessoal e auxílio dos órgãos e entidades governamentais tornou-se descentralizada. Desse modo, registram-se nas ações, além das despesas de custeio e de investimento necessárias à consecução das políticas públicas, as despesas de remuneração da força de trabalho que contribui com a realização dessas políticas. O objetivo é evidenciar custo total de implementação e manutenção da política pública.

Apesar de ser considerada um ganho de transparência, a programação e execução das despesas de pessoal e auxílio **não foram consideradas para fins de apuração do desempenho físico e orçamentário das ações governamentais**. Nesse sentido, o desempenho físico e orçamentário consolidado das ações, segundo intervalos de desempenho físico e orçamentário é calculado sem contabilizar o quantitativo de pessoas remuneradas e a programação e execução das despesas de pessoal e auxílio.

Entende-se por despesa de pessoal e auxílios a programação e execução das despesas: no Grupo de Despesa 1 (Pessoal e Encargos Sociais), com exceção do IPU 9 (Recursos Recebidos para Precatórios e Sentenças Judiciais); em todos os itens do elemento 34 (Outras Despesas Decorrentes de Contratos de Terceirização); e no IPU 7 (Recursos Recebidos para Auxílios Doença, Funeral, Alimentação, Transporte e Fardamento).

Importante mencionar que a metodologia foi adotada por todos os órgãos e entidades do Poder Executivo, com exceção das empresas pertencentes ao Orçamento de investimento, o Fundo Financeiro de Previdência do Estado de Minas Gerais e as seguintes ações: 7024 - Pensões aos Assistidos e Pensionistas do Plano De Previdência Complementar Minascaixa RP-2, 7441 - Pensões Especiais e Indenizações de Responsabilidade do Poder Executivo Estadual e 7007 - Proventos de Inativos Militares. Além disso, os órgãos e entidades dos Outros Poderes também não adotaram a metodologia.

Por sua vez, o **Demonstrativo Analítico do Desempenho por Ação** evidencia para cada ação, a

**"Situação Orçamentária"**, o **"Desempenho Consolidado"** (segundo relatado acima), a **"Análise da Execução"** e as **"Informações de Situação"**, conforme explicitado a seguir.





A seção **"Situação Orçamentária"** demonstra a execução orçamentária detalhada por grupo de natureza da despesa, fonte de recursos e identificador de procedência e uso, os quais representam os principais limites orçamentários da ação. Cabe salientar que os dados evidenciados nessa seção são obtidos no Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI).

Já a seção **"Análise da Execução"** apresenta um quadro resumo da execução da ação, permitindo aferir o desempenho físico e orçamentário em confronto com as metas estabelecidas no PPAG (crédito inicial), as metas programadas até o período, bem como as metas reprogramadas (crédito autorizado).

Por fim, a seção **"Informações de Situação"** demonstra as informações qualitativas registradas pelo órgão/entidade acerca do desempenho, do gerenciamento e da execução da ação, desdobrando-se nos campos "Justificativa de desempenho" e "Outras informações de situação".

O campo **"Justificativa de desempenho"** apresenta as informações quanto ao desempenho da ação até o período monitorado, devendo: informar obrigatoriamente as causas que determinaram o status crítico ou subestimado das dimensões de desempenho físico, orçamentário e físico x orçamentário da ação.

Já o campo "Outras informações de situação" detalha os principais resultados e entregas da ação; motiva as alterações orçamentárias ocorridas; justifica o lançamento de dados estimativos e motiva a não regionalização da execução física ou orçamentária.

LEGENDA				
Status	Desempenho a Avaliar (sem programação até o período)	Desempenho Crítico (< 70%)	Desempenho Satisfatório (>= 70% e <= 130%)	Desempenho Subestimado (> 130%)
Farol				

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO POR PROGRAMA

UO: FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DE MINAS GERAIS (04031)

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Dezembro % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Dezembro % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Dezembro (A/B)	Farol
<b>Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)</b>						
GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)	83,57		93,32		0,90	
AUXÍLIOS CONCEDIDOS A MAGISTRADOS E SERVIDORES (2055)	100,00		100,00		1,00	
OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)	66,67		95,07		0,70	
FORMAÇÃO, APERFEIÇOAMENTO E DESENVOLVIMENTO CONTÍNUO DE PESSOAS (2109)	98,84		106,51		0,93	
PROCESSAMENTO JUDICIÁRIO (4395)	116,64		77,43		1,51	

**DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO**

Programa: **PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)**

**Ação: GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)**

Produto: **ATIVO DE TIC IMPLANTADO** Unid. de Medida: **ATIVO OU SERVIÇO DE TIC**

**SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
<b>3.60.1</b>	0,00	17.505.240,00	2.104.633,54	2.104.633,54	15.400.606,46	12,02	12,02
<b>3.77.1</b>	97.261.590,00	97.261.590,00	83.260.230,56	83.260.230,56	14.001.359,44	85,60	85,60
<b>4.47.1</b>	3.709.114,00	3.709.114,00	0,00	0,00	3.709.114,00	0,00	0,00
<b>4.60.1</b>	30.000.000,00	36.439.591,00	35.550.566,71	35.550.566,71	889.024,29	97,56	97,56
<b>4.77.1</b>	38.855.019,00	38.855.019,00	37.568.816,85	37.568.816,85	1.286.202,15	96,69	96,69
<b>TOTAL</b>	<b>169.825.723,00</b>	<b>193.770.554,00</b>	<b>158.484.247,66</b>	<b>158.484.247,66</b>	<b>35.286.306,34</b>	<b>81,79</b>	<b>81,79</b>

Dados atualizados até Dez/2023 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

**DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO**

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
83,57		93,32		0,90	

**ANÁLISE DA EXECUÇÃO**

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E)
<b>Físico</b>	2.575	2.152	2.575	2.575	2.152	2.152	83,57	100,00	83,57	83
<b>Orçamentário</b>	169.825.723,00	193.770.554,00	169.825.723,00	169.825.723,00	158.484.247,66	158.484.247,66	93,32	81,79	93,32	93

**Ação: AUXÍLIOS CONCEDIDOS A MAGISTRADOS E SERVIDORES (2055)**

Produto: **PESSOA BENEFICIADA** Unid. de Medida: **PESSOA**

**SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
<b>3.60.1</b>	36.978.362,00	36.978.362,00	36.978.362,00	36.978.362,00	0,00	100,00	100,00
<b>3.60.7</b>	61.118.726,00	61.118.726,00	61.118.726,00	61.118.726,00	0,00	100,00	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>98.097.088,00</b>	<b>98.097.088,00</b>	<b>98.097.088,00</b>	<b>98.097.088,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Dados atualizados até Dez/2023 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

**DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO**

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
100,00		100,00		1,00	

**ANÁLISE DA EXECUÇÃO**

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E)
<b>Físico</b>	21.760	21.760	21.760	21.760	21.760	21.760	100,00	100,00	100,00	100
<b>Orçamentário</b>	98.097.088,00	98.097.088,00	98.097.088,00	98.097.088,00	98.097.088,00	98.097.088,00	100,00	100,00	100,00	100

**Ação: OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)**

Produto: **UNIDADE CONSTRUÍDA/ REFORMADA/ AMPLIADA** Unid. de Medida: **INTERVENÇÃO**




**SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

Crédito autorizado Saldo de crédito Empenhado / Liquidado / cré

G.F.P	Crédito inicial (A)	(B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	(B-C)	crédito autorizado - % (C/B)	autorizado - % (D/B)
3.60.1	10.000.000,00	10.000.000,00	5.580.018,61	5.580.018,61	4.419.981,39	55,80	55
3.77.1	90.767.427,00	90.767.427,00	83.951.020,44	83.951.020,44	6.816.406,56	92,49	92
4.77.1	301.215.714,00	301.215.714,00	288.191.210,30	288.191.210,30	13.024.503,70	95,68	95
5.60.1	90.000.000,00	90.000.000,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	100,00	100
<b>TOTAL</b>	<b>491.983.141,00</b>	<b>491.983.141,00</b>	<b>467.722.249,35</b>	<b>467.722.249,35</b>	<b>24.260.891,65</b>	<b>95,07</b>	<b>95</b>

Dados atualizados até Dez/2023 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
66,67		95,07		0,70	

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E)
Físico	18	18	18	18	12	12	66,67	66,67	66,67	66
Orçamentário	491.983.141,00	491.983.141,00	491.983.141,00	491.983.141,00	467.722.249,35	467.722.249,35	95,07	95,07	95,07	95

## Justificativa de desempenho Jan-Dez

Existem pendências de TRP's por conta das contratadas estarem em falta em algum ajuste ou entrega, mas a parte orçamentária foi satisfatória.

## Ação: FORMAÇÃO, APERFEIÇOAMENTO E DESENVOLVIMENTO CONTÍNUO DE PESSOAS (2109)




Produto: APROVAÇÃO EM AÇÃO EDUCACIONAL Unid. de Medida: UNIDADE

## SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.60.1	0,00	300.000,00	299.851,92	299.851,92	148,08	99,95	99
3.77.1	4.420.877,00	4.420.877,00	4.408.886,42	4.408.886,42	11.990,58	99,73	99
<b>TOTAL</b>	<b>4.420.877,00</b>	<b>4.720.877,00</b>	<b>4.708.738,34</b>	<b>4.708.738,34</b>	<b>12.138,66</b>	<b>99,74</b>	<b>99</b>

Dados atualizados até Dez/2023 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
98,84		106,51		0,93	

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E)
Físico	65.000	65.000	65.000	65.000	64.245	64.245	98,84	98,84	98,84	98,
Orçamentário	4.420.877,00	4.720.877,00	4.420.877,00	4.420.877,00	4.708.738,34	4.708.738,34	106,51	99,74	106,51	106

## Ação: PROCESSAMENTO JUDICIÁRIO (4395)

Produto: PROCESSO BAIXADO Unid. de Medida: PROCESSO

## SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.24.1	36.303,00	59.017,00	39.522,63	39.522,63	19.494,37	66,97	66
3.60.1	557.848.133,00	539.981.527,88	337.137.336,51	337.137.336,51	202.844.191,37	62,43	62
3.60.2	121.781.460,00	121.781.460,00	109.025,30	109.025,30	121.672.434,70	0,09	0
3.61.1	35.408.824,00	35.408.824,00	35.408.824,00	35.408.824,00	0,00	100,00	100
3.70.1	605.160,00	605.160,00	393.073,02	393.073,02	212.086,98	64,95	64
3.77.1	905.868.292,00	905.868.292,00	892.884.036,67	892.884.036,67	12.984.255,33	98,57	98

<b>4.47.1</b>	2.800.000,00	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	0,00		
<b>4.60.1</b>	27.525.059,00	21.085.468,00	9.681.802,54	9.681.802,54	11.403.665,46	45,92		45
<b>4.77.1</b>	17.126.131,00	17.126.131,00	16.628.327,42	16.628.327,42	497.803,58	97,09		97
<b>TOTAL</b>	<b>1.668.999.362,00</b>	<b>1.644.715.879,88</b>	<b>1.292.281.948,09</b>	<b>1.292.281.948,09</b>	<b>352.433.931,79</b>	<b>78,57</b>		<b>78</b>

Dados atualizados até Dez/2023 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

#### DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
116,64		77,43		1,51	

#### ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/
<b>Físico</b>	2.641.763	3.086.860	2.641.763	2.641.763	3.081.414	3.081.414	116,64	99,82	116,64	116,64
<b>Orçamentário</b>	1.668.999.362,00	1.644.715.879,88	1.668.999.362,00	1.668.999.362,00	1.292.281.948,09	1.292.281.948,09	77,43	78,57	77,43	77,43

#### Justificativa de desempenho Jan-Dez

Quando da realização da programação física, não estavam disponíveis os dados referentes ao 2º Grau de jurisdição, o que contribuiu para que a estimativa se revelasse como inferior ao efetivamente realizado, resultando na necessidade de reprogramação.

#### Outras informações de situação: 6º bimestre

Para o ano de 2023 foi solicitada abertura de crédito suplementar ao Orçamento Fiscal do Estado em favor das unidades orçamentárias Tribunal de Justiça do Estado de Minas Gerais e Fundo Especial do Poder Judiciário do Estado de Minas Gerais, Lei 24.492, de 13/09/2023, com alterações na ação orçamentária 4395, no montante R\$24.283.482,12.