



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

JANEIRO A OUTUBRO DE 2021

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 exhibe, 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/Outubro % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Outubro % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Outubro (A/B)	Farol
Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)						
GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)	25,17		64,22		0,39	
AUXÍLIOS CONCEDIDOS A MAGISTRADOS E SERVIDORES (2055)	-		-		-	
OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)	11,54		50,73		0,23	
FORMAÇÃO, APERFEIÇOAMENTO E DESENVOLVIMENTO CONTÍNUO DE PESSOAS (2109)	125,27		19,94		6,28	
PROCESSAMENTO JUDICIÁRIO (4395)	75,47		84,50		0,89	

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)

Ação: GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)

Produto: ATIVO DE TIC IMPLANTADO OU SERVIÇO DE TIC PRESTADO, ADQUIRIDO PELO TJMG 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)
3.60.1	14.111.250,00	14.111.250,00	5.948.741,70	2.755.516,09	8.162.508,30	42,16	19,53
3.77.1	58.667.997,00	58.667.997,00	56.022.262,88	49.057.486,33	2.645.734,12	95,49	83,62
4.60.1	5.763.750,00	5.763.750,00	0,00	0,00	5.763.750,00	0,00	0,00
4.77.1	53.948.446,00	53.948.446,00	49.441.051,29	23.354.224,18	4.507.394,71	91,64	43,29
TOTAL	132.491.443,00	132.491.443,00	111.412.055,87	75.167.226,60	21.079.387,13	84,09	56,73

Dados atualizados até 29/11/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Out % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Out % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Out (A/B)	FAROL
25,17		64,22		0,39	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Out (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (E)	Realizado Jan/Out (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	13.000	3.323	10.420	10.420	2.623	2.623	20,18	78,93	25,17	25,17
Orçamentário	132.491.443,00	132.491.443,00	84.534.402,76	84.534.402,76	54.290.284,43	54.290.284,43	40,98	40,98	64,22	64,22

Justificativa de desempenho Jan-Out

A Diretoria Executiva de Informática está em ritmo acelerado para finalizar alguns projetos de contratação ainda este ano, visando melhorar o índice de execução orçamentária do ano. Entretanto, já há alguns projetos que não conseguirão ser concluídos esse ano que trarão impacto significativo como, por exemplo, a aquisição de novos computadores (projeto impactado severamente pela pandemia e por indefinições quanto ao cenário futuro do home office do TJMG).

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)
3.60.1	33.765.441,00	33.765.441,00	0,00	0,00	33.765.441,00	0,00	0,00
3.60.7	49.096.589,00	49.096.589,00	4.476.602,58	4.476.602,58	44.619.986,42	9,12	9,12
TOTAL	82.862.030,00	82.862.030,00	4.476.602,58	4.476.602,58	78.385.427,42	5,40	5,40

Dados atualizados até 29/11/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Out % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Out % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Out (A/B)	FAROL
-		-		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Out (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (E)	Realizado Jan/Out (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	20.255	10.214	0	0	10.214	10.214	50,43	100,00	-	-
Orçamentário	82.862.030,00	82.862.030,00	0,00	0,00	3.938.729,74	3.938.729,74	4,75	4,75	-	-

Ação: OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)

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

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	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	0,00	5.001.000,00	0,00	0,00
3.77.1	93.880.151,00	93.880.151,00	71.713.798,86	53.884.357,54	22.166.352,14	76,39	57,40
4.60.1	57.695.000,00	57.695.000,00	18.502.837,39	6.740.287,67	39.192.162,61	32,07	11,68
4.77.1	261.382.043,00	261.382.043,00	197.603.193,54	141.069.394,30	63.778.849,46	75,60	53,97
TOTAL	417.958.194,00	417.958.194,00	287.819.829,79	201.694.039,51	130.138.364,21	68,86	48,26

Dados atualizados até 29/11/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Out % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Out % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Out (A/B)	FAROL
11,54		50,73		0,23	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Out (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (E)	Realizado Jan/Out (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	28	28	26	26	3	3	10,71	10,71	11,54	11,54
Orçamentário	417.958.194,00	417.958.194,00	348.385.838,67	348.385.838,67	176.733.195,91	176.733.195,91	42,28	42,28	50,73	50,73

Justificativa de desempenho Jan-Out

Informamos que durante o 5º Bimestre/2021 tivemos algumas obras que permaneceram paralisadas no período. E que apesar dos esforços realizados pela DENGEP o impacto ao longo do ano vigente é grande o que mantém os percentual alcançado insatisfatórios. Ademais, tivemos grandes obras com baixa execução, devido aos impactos ocorridos pela pandemia do COVID-19.

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)
3.77.1	5.000.000,00	5.000.000,00	1.563.065,78	974.251,27	3.436.934,22	31,26	19,49
TOTAL	5.000.000,00	5.000.000,00	1.563.065,78	974.251,27	3.436.934,22	31,26	19,49

Dados atualizados até 29/11/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Out % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Out % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Out (A/B)	FAROL
125,27		19,94		6,28	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Out (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (E)	Realizado Jan/Out (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	66.500	79.587	53.685	53.685	67.251	67.251	101,13	84,50	125,27	125,27
Orçamentário	5.000.000,00	5.000.000,00	4.058.602,83	4.058.602,83	809.359,24	809.359,24	16,19	16,19	19,94	19,94

Justificativa de desempenho Jan-Out

O status "crítico" explica-se pela manutenção da suspensão das atividades presenciais no ano de 2021, as quais respondem por mais de 80% das despesas educacionais da EJEJ. Frisa-se que as ações educacionais em EAD, que foram priorizadas, são realizadas com poucos recursos orçamentários, o que explica a criticidade do índice em tela. O status "subestimado" explica-se pela elevada execução física combinada com uma execução financeira baixa, proporcionada pelas ações em EAD, que podem ser realizadas em maior quantidade e com maior abrangência, mas utilizam menos recursos orçamentários.

Outras informações de situação: 5º bimestre

Na revisão do PPAG, realizada em meados de 2020, esperava-se o controle da pandemia no ano de 2021, com a retomada de ações presenciais, que respondem historicamente por mais de 80% das despesas educacionais da EJEJ. Entretanto, houve a manutenção da suspensão das atividades presenciais na maior parte do ano, levando a uma menor necessidade orçamentária. Com a predominância do ensino à distância desde 2020, a EJEJ conseguiu manter e mesmo elevar os resultados físicos, porém, a menores custos, pela natureza do EAD. No bimestre considerado, houve retorno de algumas ações presenciais, porém sem impacto considerável no orçamento. Por sua vez, no bimestre monitorado, a EJEJ já cumpriu a meta física estabelecida para o ano, demonstrando a continuidade e até aumento das atividades, em que pese o menor impacto orçamentário do ensino à distância.

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	37.581,00	37.581,00	12.579,49	9.079,49	25.001,51	33,47	24,16
3.60.1	297.150.382,00	296.893.448,80	82.980.066,96	48.147.120,82	213.913.381,84	27,95	16,22
3.60.2	21.679.552,00	21.679.552,00	64.224,81	44.224,81	21.615.327,19	0,30	0,20
3.61.1	22.000.000,00	22.000.000,00	20.286.394,04	16.437.059,84	1.713.605,96	92,21	74,71
3.70.1	985.111,00	985.111,00	181.416,65	138.116,65	803.694,35	18,42	14,02
3.77.1	533.441.400,00	533.441.400,00	477.913.759,14	442.627.734,38	55.527.640,86	89,59	82,98
3.91.2	50.000,00	50.000,00	2.897,35	2.897,35	47.102,65	5,79	5,79
4.47.1	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00	0,00
4.60.1	73.886.194,00	73.886.194,00	2.738.342,70	1.251.557,00	71.147.851,30	3,71	1,69
4.77.1	12.868.393,00	12.868.393,00	4.686.522,43	3.976.933,22	8.181.870,57	36,42	30,90
TOTAL	964.498.613,00	964.241.679,80	588.866.203,57	512.634.723,56	375.375.476,23	61,07	53,16

Dados atualizados até 29/11/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Out % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Out % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Out (A/B)	FAROL
75,47		84,50		0,89	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Out (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Out (E)	Realizado Jan/Out (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	2.612.464	2.781.163	2.231.305	2.231.305	1.683.873	1.683.873	64,46	60,55	75,47	75,47
Orçamentário	964.498.613,00	964.241.679,80	541.348.969,26	541.348.969,26	457.448.871,84	457.448.871,84	47,43	47,44	84,50	84,50