



# RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

**UNIDADE ORÇAMENTÁRIA  
01031 - TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS  
GERAIS**

**JANEIRO A ABRIL 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: TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS GERAIS (01031)**

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Abril % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Abril % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Abril (A/B)	Farol
<b>Programa: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)</b>						
PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)	-		-		-	
PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS (7006)	101,17		94,81		1,07	
<b>Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)</b>						
REMUNERAÇÃO DE MAGISTRADOS DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2053)	98,40		84,40		1,17	
REMUNERAÇÃO DE SERVIDORES DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2054)	101,52		101,12		1,00	

## DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)

## Ação: PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)

Produto: PRECATÓRIO/RPV PAGO 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)
1.10.9	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dados atualizados até 26/5/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

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

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	1	1	0	0	0	0	0,00	0,00	-	-
Orçamentário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

## Ação: PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS (7006)

Produto: PROVENTO PAGO Unid. de Medida: PROVENTO

## 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)
1.10.1	68.207.416,00	68.207.416,00	11.019.823,99	11.019.823,99	57.187.592,01	16,16	16,16
1.42.5	741.039.560,00	741.039.560,00	260.282.296,64	260.282.296,64	480.757.263,36	35,12	35,12
1.43.5	502.644.899,00	502.644.899,00	194.055.099,95	194.055.099,95	308.589.799,05	38,61	38,61
1.58.5	943.442.674,00	943.442.674,00	62.437.808,43	62.437.808,43	881.004.865,57	6,62	6,62
3.10.1	44.388.702,00	44.388.702,00	14.804.242,72	14.804.242,72	29.584.459,28	33,35	33,35
3.10.7	1.065.000,00	1.065.000,00	410.120,46	410.120,46	654.879,54	38,51	38,51
<b>TOTAL</b>	<b>2.300.788.251,00</b>	<b>2.300.788.251,00</b>	<b>543.009.392,19</b>	<b>543.009.392,19</b>	<b>1.757.778.858,81</b>	<b>23,60</b>	<b>23,60</b>

Dados atualizados até 26/5/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
101,17	😊	94,81	😊	1,07	😊

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	6.145	6.217	6.145	6.145	6.217	6.217	101,17	100,00	101,17	101,17
Orçamentário	2.300.788.251,00	2.300.788.251,00	457.755.801,96	457.755.801,96	433.980.167,18	433.980.167,18	18,86	18,86	94,81	94,81

Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)

## Ação: REMUNERAÇÃO DE MAGISTRADOS DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2053)

Produto: PESSOA REMUNERADA 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	Liquidado / crédito autorizado - %
-------	---------------------	------------------------	---------------	--------------	------------------------	--------------------------------	------------------------------------

						- % (C/B)	(D/B)
<b>1.10.1</b>	983.252.121,00	983.252.121,00	265.395.994,36	265.395.994,36	717.856.126,64	26,99	26,99
<b>3.10.1</b>	44.318.426,00	44.318.426,00	17.780.216,11	17.780.216,11	26.538.209,89	40,12	40,12
<b>3.10.7</b>	15.764.889,00	15.764.889,00	6.195.528,37	6.195.528,37	9.569.360,63	39,30	39,30
<b>TOTAL</b>	<b>1.043.335.436,00</b>	<b>1.043.335.436,00</b>	<b>289.371.738,84</b>	<b>289.371.738,84</b>	<b>753.963.697,16</b>	<b>27,74</b>	<b>27,74</b>

Dados atualizados até 26/5/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
<b>98,40</b>		<b>84,40</b>		<b>1,17</b>	

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
<b>Físico</b>	1.124	1.106	1.124	1.124	1.106	1.106	98,40	100,00	98,40	98,40
<b>Orçamentário</b>	1.043.335.436,00	1.043.335.436,00	280.049.112,49	280.049.112,49	236.361.088,54	236.361.088,54	22,65	22,65	84,40	84,40

## Ação: REMUNERAÇÃO DE SERVIDORES DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2054)


Produto: PESSOA REMUNERADA 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)
<b>1.10.1</b>	3.033.620.311,00	3.033.620.311,00	1.119.094.702,20	1.119.090.638,10	1.914.525.608,80	36,89	36,89
<b>3.10.1</b>	72.080.682,00	72.080.682,00	29.403.705,87	29.403.705,87	42.676.976,13	40,79	40,79
<b>3.10.7</b>	216.963.400,00	216.963.400,00	91.321.197,50	91.321.197,50	125.642.202,50	42,09	42,09
<b>TOTAL</b>	<b>3.322.664.393,00</b>	<b>3.322.664.393,00</b>	<b>1.239.819.605,57</b>	<b>1.239.815.541,47</b>	<b>2.082.844.787,43</b>	<b>37,31</b>	<b>37,31</b>

Dados atualizados até 26/5/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
<b>101,52</b>		<b>101,12</b>		<b>1,00</b>	

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Abr (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Abr (E)	Realizado Jan/Abr (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
<b>Físico</b>	14.236	14.453	14.236	14.236	14.453	14.453	101,52	100,00	101,52	101,52
<b>Orçamentário</b>	3.322.664.393,00	3.322.664.393,00	984.279.633,15	984.279.633,15	995.303.106,31	995.303.106,31	29,95	29,95	101,12	101,12