



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

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: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)						
PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)	-		-		-	
PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS (7006)	101,17		104,62		0,97	
Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)						
REMUNERAÇÃO DE MAGISTRADOS DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2053)	98,40		90,80		1,08	
REMUNERAÇÃO DE SERVIDORES DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2054)	101,52		100,86		1,01	

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
TOTAL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00

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	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	24.651.101,46	24.651.101,46	43.556.314,54	36,14	36,14
1.42.5	741.039.560,00	741.039.560,00	569.056.333,84	569.056.333,84	171.983.226,16	76,79	76,79
1.43.5	502.644.899,00	502.644.899,00	426.114.425,14	426.114.425,14	76.530.473,86	84,77	84,77
1.58.5	943.442.674,00	943.442.674,00	383.915.418,90	383.915.418,90	559.527.255,10	40,69	40,69
3.10.1	44.388.702,00	44.388.702,00	33.282.400,88	33.282.400,88	11.106.301,12	74,98	74,98
3.10.7	1.065.000,00	1.065.000,00	923.323,02	923.323,02	141.676,98	86,70	86,70
TOTAL	2.300.788.251,00	2.300.788.251,00	1.437.943.003,24	1.437.943.003,24	862.845.247,76	62,50	62,50

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
101,17	😊	104,62	😊	0,97	😊

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	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	1.256.322.051,07	1.256.322.051,07	1.314.355.290,89	1.314.355.290,89	57,13	57,13	104,62	104,62

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)
1.10.1	983.252.121,00	983.252.121,00	620.188.412,95	620.188.412,95	363.063.708,05	63,08	63,08
3.10.1	44.318.426,00	44.318.426,00	38.865.224,68	38.865.224,68	5.453.201,32	87,70	87,70
3.10.7	15.764.889,00	15.764.889,00	13.776.320,93	13.776.320,93	1.988.568,07	87,39	87,39
TOTAL	1.043.335.436,00	1.043.335.436,00	672.829.958,56	672.829.958,56	370.505.477,44	64,49	64,49

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
98,40		90,80		1,08	

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	1.124	1.106	1.124	1.124	1.106	1.106	98,40	100,00	98,40	98,40
Orçamentário	1.043.335.436,00	1.043.335.436,00	678.637.863,94	678.637.863,94	616.179.955,92	616.179.955,92	59,06	59,06	90,80	90,80

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)
1.10.1	3.033.620.311,00	3.033.620.311,00	2.587.828.317,37	2.587.828.317,37	445.791.993,63	85,30	85,30
3.10.1	72.080.682,00	72.080.682,00	66.587.227,45	66.587.227,45	5.493.454,55	92,38	92,38
3.10.7	216.963.400,00	216.963.400,00	199.610.870,64	199.610.870,64	17.352.529,36	92,00	92,00
TOTAL	3.322.664.393,00	3.322.664.393,00	2.854.026.415,46	2.854.026.415,46	468.637.977,54	85,90	85,90

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
101,52		100,86		1,01	

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	14.236	14.453	14.236	14.236	14.453	14.453	101,52	100,00	101,52	101,52
Orçamentário	3.322.664.393,00	3.322.664.393,00	2.555.962.844,96	2.555.962.844,96	2.577.892.338,01	2.577.892.338,01	77,59	77,59	100,86	100,86