

# RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

**JANEIRO A FEVEREIRO DE 2022**



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

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Fevereiro % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Fevereiro % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Fevereiro (A/B)	Farol
<b>Programa: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)</b>						
PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)	-		-		-	
PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS (7006)	100,62		100,00		1,01	
<b>Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)</b>						
REMUNERAÇÃO DE MAGISTRADOS DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2053)	100,00		100,00		1,00	
REMUNERAÇÃO DE SERVIDORES DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2054)	100,61		100,00		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)
3.10.9	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 10/4/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

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

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Fev (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (E)	Realizado Jan/Fev (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	46.760.401,00	46.760.401,00	6.193.384,98	6.193.384,98	40.567.016,02	13,24	13,24
1.42.5	719.192.558,00	719.192.558,00	152.603.882,48	152.603.882,48	566.588.675,52	21,22	21,22
1.43.5	525.683.349,00	525.683.349,00	114.883.141,64	114.883.141,64	410.800.207,36	21,85	21,85
1.58.5	627.134.293,00	627.134.293,00	53.479.444,65	53.479.444,65	573.654.848,35	8,53	8,53
3.10.1	48.517.516,00	48.517.516,00	9.198.886,88	9.198.886,88	39.318.629,12	18,96	18,96
3.10.7	1.255.363,00	1.255.363,00	223.768,81	223.768,81	1.031.594,19	17,83	17,83
<b>TOTAL</b>	<b>1.968.543.480,00</b>	<b>1.968.543.480,00</b>	<b>336.582.509,44</b>	<b>336.582.509,44</b>	<b>1.631.960.970,56</b>	<b>17,10</b>	<b>17,10</b>

Dados atualizados até 10/4/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Fev % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Fev % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Fev (A/B)	FAROL
100,62	😊	100,00	😊	1,01	😊

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Fev (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (E)	Realizado Jan/Fev (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	6.173	6.211	6.173	6.173	6.211	6.211	100,62	100,00	100,62	100,62
Orçamentário	1.968.543.480,00	1.968.543.480,00	224.179.496,31	224.179.496,31	224.179.496,31	224.179.496,31	11,39	11,39	100,00	100,00

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 - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
-------	---------------------	------------------------	---------------	--------------	------------------------	--	--

						- % (C/B)	(D/B)
<b>1.10.1</b>	1.050.616.057,00	1.050.616.057,00	172.120.747,70	172.120.747,70	878.495.309,30	16,38	16,38
<b>3.10.1</b>	45.544.508,00	45.544.508,00	10.498.851,07	10.498.851,07	35.045.656,93	23,05	23,05
<b>3.10.7</b>	24.032.768,00	24.032.768,00	3.804.651,95	3.804.651,95	20.228.116,05	15,83	15,83
<b>TOTAL</b>	<b>1.120.193.333,00</b>	<b>1.120.193.333,00</b>	<b>186.424.250,72</b>	<b>186.424.250,72</b>	<b>933.769.082,28</b>	<b>16,64</b>	<b>16,64</b>

Dados atualizados até 10/4/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Fev % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Fev % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Fev (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/Fev (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (E)	Realizado Jan/Fev (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
<b>Físico</b>	1.085	1.084	1.084	1.084	1.084	1.084	99,91	100,00	100,00	100,00
<b>Orçamentário</b>	1.120.193.333,00	1.120.193.333,00	127.756.248,56	127.756.248,56	127.756.248,56	127.756.248,56	11,40	11,40	100,00	100,00

## 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>	3.590.273.432,00	3.590.273.432,00	691.377.975,79	691.377.975,79	2.898.895.456,21	19,26	19,26
<b>3.10.1</b>	82.025.421,00	82.025.421,00	20.497.131,91	20.497.131,91	61.528.289,09	24,99	24,99
<b>3.10.7</b>	265.753.414,00	265.753.414,00	57.664.452,76	57.664.452,76	208.088.961,24	21,70	21,70
<b>TOTAL</b>	<b>3.938.052.267,00</b>	<b>3.938.052.267,00</b>	<b>769.539.560,46</b>	<b>769.539.560,46</b>	<b>3.168.512.706,54</b>	<b>19,54</b>	<b>19,54</b>

Dados atualizados até 10/4/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

## DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Fev % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Fev % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Fev (A/B)	FAROL
100,61		100,00		1,01	

## ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Fev (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Fev (E)	Realizado Jan/Fev (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
<b>Físico</b>	14.001	14.086	14.001	14.001	14.086	14.086	100,61	100,00	100,61	100,61
<b>Orçamentário</b>	3.938.052.267,00	3.938.052.267,00	505.536.934,03	505.536.934,03	505.536.934,03	505.536.934,03	12,84	12,84	100,00	100,00