



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

JANEIRO A AGOSTO 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 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/Agosto % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Agosto % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Agosto (A/B)	Farol
Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)						
GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)	28,68		59,30		0,48	
AUXÍLIOS CONCEDIDOS A MAGISTRADOS E SERVIDORES (2055)	-		-		-	
OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)	-		70,75		-	
FORMAÇÃO, APERFEIÇOAMENTO E DESENVOLVIMENTO CONTÍNUO DE PESSOAS (2109)	113,56		48,66		2,33	
PROCESSAMENTO JUDICIÁRIO (4395)	128,62		110,62		1,16	

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)
3.77.1	86.482.538,00	86.482.538,00	71.358.451,16	71.358.451,16	15.124.086,84	82,51	82,51
4.47.1	3.709.114,00	3.709.114,00	0,00	0,00	3.709.114,00	0,00	0,00
4.77.1	48.417.150,00	48.417.150,00	46.089.828,54	46.089.828,54	2.327.321,46	95,19	95,19
TOTAL	138.608.802,00	138.608.802,00	117.448.279,70	117.448.279,70	21.160.522,30	84,73	84,73

Dados atualizados até Dez/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Ago % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Ago % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Ago (A/B)	FAROL
28,68		59,30		0,48	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Ago (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (E)	Realizado Jan/Ago (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	6.000	1.402	4.000	4.000	1.147	1.147	19,12	81,81	28,68	28,68
Orçamentário	138.608.802,00	138.608.802,00	77.570.798,53	77.570.798,53	46.002.411,14	46.002.411,14	33,19	33,19	59,30	59,30

Justificativa de desempenho Jan-Ago

O processo licitatório de notebooks foi finalizado e a Ata de Registro de Preços (ARP) oriunda deste processo já está vigente. Estamos em fase final de validação do quantitativo de equipamentos que serão contratados nesta ARP e o contrato será realizado, muito provavelmente, no mês de Outubro/2022. Entretanto, em razão dos prazos necessários para entrega dos equipamentos pelo fornecedor, não conseguiremos fazer frente a todo o planejamento de distribuição inicialmente previsto para 2022.

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	36.978.362,00	36.978.362,00	4.690.216,77	4.690.216,77	32.288.145,23	12,68	12,68
3.60.7	61.118.726,00	61.118.726,00	0,00	0,00	61.118.726,00	0,00	0,00
TOTAL	98.097.088,00	98.097.088,00	4.690.216,77	4.690.216,77	93.406.871,23	4,78	4,78

Dados atualizados até Dez/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

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

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Ago (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (E)	Realizado Jan/Ago (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	21.259	0	0	0	0	0	0,00	-	-	-
Orçamentário	98.097.088,00	98.097.088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

Ação: OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)

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

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Empenhado / Liquidado / crédito

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	crédito autorizado - % (C/B)	autorizado - % (D/B)
3.60.1	25.055.000,00	25.055.000,00	10.707.410,88	10.707.410,88	14.347.589,12	42,74	42,74
3.77.1	72.916.166,00	72.916.166,00	68.552.566,87	68.552.566,87	4.363.599,13	94,02	94,02
4.60.1	59.000.000,00	59.000.000,00	39.538.007,50	39.538.007,50	19.461.992,50	67,01	67,01
4.77.1	224.803.628,00	224.803.628,00	173.702.514,36	173.702.514,36	51.101.113,64	77,27	77,27
5.77.1	25.000.000,00	25.000.000,00	15.596.313,20	15.596.313,20	9.403.686,80	62,39	62,39
TOTAL	406.774.794,00	406.774.794,00	308.096.812,81	308.096.812,81	98.677.981,19	75,74	75,74

Dados atualizados até Dez/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Ago % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Ago % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Ago (A/B)	FAROL
-		70,75		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Ago (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (E)	Realizado Jan/Ago (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	27	24	0	0	19	19	70,37	79,17	-	-
Orçamentário	406.774.794,00	406.774.794,00	216.704.435,81	216.704.435,81	153.326.869,58	153.326.869,58	37,69	37,69	70,75	70,75

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	3.500.000,00	3.500.000,00	2.572.846,56	2.572.846,56	927.153,44	73,51	73,51
TOTAL	3.500.000,00	3.500.000,00	2.572.846,56	2.572.846,56	927.153,44	73,51	73,51

Dados atualizados até Dez/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Ago % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Ago % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Ago (A/B)	FAROL
113,56		48,66		2,33	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Ago (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (E)	Realizado Jan/Ago (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	60.000	64.357	39.238	39.238	44.559	44.559	74,27	69,24	113,56	113,56
Orçamentário	3.500.000,00	3.500.000,00	1.891.830,15	1.891.830,15	920.627,78	920.627,78	26,30	26,30	48,66	48,66

Justificativa de desempenho Jan-Ago

A programação original previa o retorno, em 2022, de grande parte das ações educacionais presenciais, as quais respondem por mais de 80% das despesas da ação 2109. Entretanto, verificou-se a manutenção da predominância do Ensino a Distância por diversos fatores: a) recrudescimento da pandemia no primeiro semestre (var. ômicron); b) cancelamento de eventos educacionais presenciais de grande porte; c) adaptação de ações presenciais para o EaD por dificuldades na recontração de serviços de logística de eventos. A maior abrangência das ações EaD explica o desempenho físico a um custo mais baixo.

Outras informações de situação: 4º bimestre

O bimestre considerado (jul-ago) apresenta, historicamente, menor execução orçamentária e física na Escola Judicial, pois, além de estarem na transição dos semestres letivos da EJEF, constituem períodos preferidos para o gozo de férias na instituição, diminuindo a participação nas ações educacionais ofertadas. Além disso, algumas ações presenciais previstas para o bimestre foram adiadas em razão de dificuldades enfrentadas com a renovação do contrato de serviços de logística de eventos educacionais, com o retorno de tais serviços após a segunda quinzena de setembro/2022.

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	39.979,00	39.979,00	35.099,21	35.099,21	4.879,79	87,79	87,79

3.60.1	342.186.730,00	342.152.832,15	173.779.220,01	173.779.220,01	168.373.612,14	50,79	50,79
3.60.2	39.132.515,00	39.132.515,00	95.164,50	95.164,50	39.037.350,50	0,24	0,24
3.61.1	26.651.901,00	26.651.901,00	26.651.901,00	26.651.901,00	0,00	100,00	100,00
3.70.1	943.200,00	943.200,00	222.517,88	222.517,88	720.682,12	23,59	23,59
3.77.1	747.014.763,00	747.014.763,00	738.580.069,91	738.580.069,91	8.434.693,09	98,87	98,87
4.60.1	8.580.250,00	8.580.250,00	2.629.356,84	2.629.356,84	5.950.893,16	30,64	30,64
4.77.1	17.478.253,00	17.478.253,00	12.095.030,94	12.095.030,94	5.383.222,06	69,20	69,20
TOTAL	1.182.027.591,00	1.181.993.693,15	954.088.360,29	954.088.360,29	227.905.332,86	80,72	80,72

Dados atualizados até Dez/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Ago % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Ago % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Ago (A/B)	FAROL
128,62		110,62		1,16	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Ago (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Ago (E)	Realizado Jan/Ago (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	2.162.241	2.783.934	1.458.679	1.458.679	1.876.175	1.876.175	86,77	67,39	128,62	128,62
Orçamentário	1.182.027.591,00	1.181.993.693,15	431.010.908,94	431.010.908,94	476.778.078,43	476.778.078,43	40,34	40,34	110,62	110,62