



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

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

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Junho % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Junho % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Junho (A/B)	Farol
Programa: APOIO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS (0705)						
PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)	-		-		-	
PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS (7006)	103,14		99,59		1,04	
Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)						
REMUNERAÇÃO DE MAGISTRADOS DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2053)	99,91		112,59		0,89	
REMUNERAÇÃO DE SERVIDORES DA ATIVA E ENCARGOS SOCIAIS (2054)	104,89		113,33		0,93	

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

Dados atualizados até 3/8/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

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

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Jun (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (E)	Realizado Jan/Jun (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	15.121.555,35	15.121.555,35	31.638.845,65	32,34	32,34
1.42.5	719.192.558,00	719.192.558,00	419.612.506,37	419.612.506,37	299.580.051,63	58,34	58,34
1.43.5	525.683.349,00	525.683.349,00	306.627.839,22	306.627.839,22	219.055.509,78	58,33	58,33
1.58.5	627.134.293,00	627.134.293,00	126.922.793,69	126.922.793,69	500.211.499,31	20,24	20,24
3.10.1	48.517.516,00	48.517.516,00	22.158.366,12	22.158.366,12	26.359.149,88	45,67	45,67
3.10.7	1.255.363,00	1.255.363,00	283.987,31	283.987,31	971.375,69	22,62	22,62
TOTAL	1.968.543.480,00	1.968.543.480,00	890.727.048,06	890.727.048,06	1.077.816.431,94	45,25	45,25

Dados atualizados até 3/8/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Jun % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Jun % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Jun (A/B)	FAROL
103,14	😊	99,59	😊	1,04	😊

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Jun (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (E)	Realizado Jan/Jun (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	6.173	6.367	6.173	6.173	6.367	6.367	103,14	100,00	103,14	103,14
Orçamentário	1.968.543.480,00	1.968.543.480,00	724.082.307,98	724.082.307,98	721.147.617,30	721.147.617,30	36,63	36,63	99,59	99,59

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	1.050.616.057,00	1.050.616.057,00	441.653.961,23	441.653.961,23	608.962.095,77	42,04	42,04
3.10.1	45.544.508,00	45.544.508,00	24.447.008,71	24.447.008,71	21.097.499,29	53,68	53,68
3.10.7	24.032.768,00	24.032.768,00	9.554.456,00	9.554.456,00	14.478.312,00	39,76	39,76
TOTAL	1.120.193.333,00	1.120.193.333,00	475.655.425,94	475.655.425,94	644.537.907,06	42,46	42,46

Dados atualizados até 3/8/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Jun % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Jun % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Jun (A/B)	FAROL
99,91		112,59		0,89	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Jun (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (E)	Realizado Jan/Jun (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	1.085	1.084	1.085	1.085	1.084	1.084	99,91	100,00	99,91	99,91
Orçamentário	1.120.193.333,00	1.120.193.333,00	355.107.193,11	355.107.193,11	399.822.289,24	399.822.289,24	35,69	35,69	112,59	112,59

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	3.590.273.432,00	3.590.273.432,00	1.957.458.371,39	1.957.458.371,39	1.632.815.060,61	54,52	54,52
3.10.1	82.025.421,00	82.025.421,00	50.049.376,89	50.049.376,89	31.976.044,11	61,02	61,02
3.10.7	265.753.414,00	265.753.414,00	146.444.115,00	146.444.115,00	119.309.299,00	55,11	55,11
TOTAL	3.938.052.267,00	3.938.052.267,00	2.153.951.863,28	2.153.951.863,28	1.784.100.403,72	54,70	54,70

Dados atualizados até 3/8/2022 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Jun % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Jun % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Jun (A/B)	FAROL
104,89		113,33		0,93	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Jun (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Jun (E)	Realizado Jan/Jun (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	14.001	14.686	14.001	14.001	14.686	14.686	104,89	100,00	104,89	104,89
Orçamentário	3.938.052.267,00	3.938.052.267,00	1.568.068.120,53	1.568.068.120,53	1.777.134.096,67	1.777.134.096,67	45,13	45,13	113,33	113,33