



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

JANEIRO A DEZEMBRO 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: FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DE MINAS GERAIS (04031)

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Dezembro % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Dezembro % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Dezembro (A/B)	Farol
Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)						
GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)	21,69		88,55		0,24	
AUXÍLIOS CONCEDIDOS A MAGISTRADOS E SERVIDORES (2055)	104,09		100,00		1,04	
OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)	10,71		82,80		0,13	
FORMAÇÃO, APERFEIÇOAMENTO E DESENVOLVIMENTO CONTÍNUO DE PESSOAS (2109)	119,80		36,31		3,30	
PROCESSAMENTO JUDICIÁRIO (4395)	78,57		80,38		0,98	

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: PRESTAÇÃO JURISDICIONAL (0706)

Ação: GESTÃO DE SERVIÇOS DE TIC (2025)




Produto: ATIVO DE TIC IMPLANTADO OU SERVIÇO DE TIC PRESTADO, ADQUIRIDO PELO TJMG 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)
3.60.1	14.111.250,00	14.111.250,00	7.465.695,71	7.465.695,71	6.645.554,29	52,91	52,91
3.77.1	58.667.997,00	58.667.997,00	56.551.398,93	56.551.398,93	2.116.598,07	96,39	96,39
4.60.1	5.763.750,00	5.763.750,00	379.600,00	379.600,00	5.384.150,00	6,59	6,59
4.77.1	53.948.446,00	53.948.446,00	52.919.433,63	52.919.433,63	1.029.012,37	98,09	98,09
TOTAL	132.491.443,00	132.491.443,00	117.316.128,27	117.316.128,27	15.175.314,73	88,55	88,55

Dados atualizados até Dez/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
21,69		88,55		0,24	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	13.000	3.088	13.000	13.000	2.820	2.820	21,69	91,32	21,69	21,69
Orçamentário	132.491.443,00	132.491.443,00	132.491.443,00	132.491.443,00	117.316.128,27	117.316.128,27	88,55	88,55	88,55	88,55

Justificativa de desempenho Jan-Dez

Alguns projetos não conseguiram ser concluídos em 2021 e trouxeram impacto significativo na meta física deste ano. O principal deles foi a aquisição de novos computadores (projeto impactado severamente pela pandemia e por indefinições quanto ao cenário futuro do home office do TJMG).

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	33.765.441,00	33.765.441,00	33.765.441,00	33.765.441,00	0,00	100,00	100,00
3.60.7	49.096.589,00	49.096.589,00	49.096.589,00	49.096.589,00	0,00	100,00	100,00
TOTAL	82.862.030,00	82.862.030,00	82.862.030,00	82.862.030,00	0,00	100,00	100,00

Dados atualizados até Dez/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
104,09		100,00		1,04	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	20.255	10.214	20.255	20.255	21.084	21.084	104,09	206,42	104,09	104,09
Orçamentário	82.862.030,00	82.862.030,00	82.862.030,00	82.862.030,00	82.862.030,00	82.862.030,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ação: OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)

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

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Crédito autorizado Saldo de crédito Empenhado / Liquidado / crédito

G.F.P	Crédito inicial (A)	(B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	(B-C)	crédito autorizado - % (C/B)	autorizado - % (D/B)
3.60.1	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	0,00	5.001.000,00	0,00	0,00
3.77.1	93.880.151,00	93.880.151,00	88.347.738,87	88.347.738,87	5.532.412,13	94,11	94,11
4.60.1	57.695.000,00	57.695.000,00	18.602.837,39	18.602.837,39	39.092.162,61	32,24	32,24
4.77.1	261.382.043,00	261.382.043,00	239.100.937,42	239.100.937,42	22.281.105,58	91,48	91,48
TOTAL	417.958.194,00	417.958.194,00	346.051.513,68	346.051.513,68	71.906.680,32	82,80	82,80

Dados atualizados até Dez/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
10,71		82,80		0,13	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	28	27	28	28	3	3	10,71	11,11	10,71	10,71
Orçamentário	417.958.194,00	417.958.194,00	417.958.194,00	417.958.194,00	346.051.513,68	346.051.513,68	82,80	82,80	82,80	82,80

Justificativa de desempenho Jan-Dez

Informamos que durante o 6º Bimestre/2021 tivemos algumas obras que permaneceram paralisadas no período. E que apesar dos esforços realizados pela DENGEP o impacto ao longo do ano vigente é grande o que mantém os percentual alcançado insatisfatórios. Ademais, tivemos grandes obras com baixa execução, devido aos impactos ocorridos pela pandemia do COVID-19.

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	5.000.000,00	5.000.000,00	1.815.736,40	1.815.736,40	3.184.263,60	36,31	36,31
TOTAL	5.000.000,00	5.000.000,00	1.815.736,40	1.815.736,40	3.184.263,60	36,31	36,31

Dados atualizados até Dez/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
119,80		36,31		3,30	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	66.500	79.666	66.500	66.500	79.666	79.666	119,80	100,00	119,80	119,80
Orçamentário	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	1.815.736,40	1.815.736,40	36,31	36,31	36,31	36,31

Justificativa de desempenho Jan-Dez

O status do índice explica-se pela manutenção da suspensão das atividades presenciais durante a maior parte do ano, em razão da pandemia, e a predominância de ações educacionais na modalidade a distância (EAD), as quais responderam por 96% do total das ações educacionais oferecidas pela EJEJ/TJMG em 2021. As ações em EaD possuem grande abrangência, porém com utilização de poucos recursos orçamentários, especialmente em turmas posteriores, gerando, com isso, elevada execução física (aprovações), combinada a uma baixa execução financeira, levando o índice ao status de "subestimado".

Outras informações de situação: 6º bimestre

Na revisão do PPAG, realizada em meados de 2020, esperava-se o controle da pandemia no ano de 2021, com a retomada de ações presenciais, que respondem historicamente por mais de 80% das despesas educacionais da EJEJ. Entretanto, houve a manutenção da suspensão das atividades presenciais na maior parte do ano, levando a uma menor necessidade orçamentária. Com a predominância do ensino a distância desde 2020, a EJEJ conseguiu manter e mesmo elevar os resultados físicos, porém, a menores custos, pela natureza do EAD. No bimestre considerado, houve retorno de ações presenciais de maior porte, com relevante impacto orçamentário, entretanto, considerando a manutenção do cenário pandêmico e da predominância do EaD durante todo o ano, tal impacto não foi suficiente para elevar de maneira considerável a execução da presente ação orçamentária. Por sua vez, a meta física alcançada superou as expectativas para o bimestre e para o ano, demonstrando a abrangência e o sucesso da modalidade a distância perante o público atendido.

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	37.581,00	37.581,00	11.075,13	11.075,13	26.505,87	29,47	29,47
3.60.1	297.150.382,00	296.893.448,80	216.169.786,11	216.169.786,11	80.723.662,69	72,81	72,81
3.60.2	21.679.552,00	21.679.552,00	64.224,81	64.224,81	21.615.327,19	0,30	0,30
3.61.1	22.000.000,00	22.000.000,00	20.286.394,04	20.286.394,04	1.713.605,96	92,21	92,21
3.70.1	985.111,00	985.111,00	150.165,28	150.165,28	834.945,72	15,24	15,24
3.77.1	533.441.400,00	533.441.400,00	530.708.552,57	530.708.552,57	2.732.847,43	99,49	99,49
3.91.2	50.000,00	50.000,00	2.897,35	2.897,35	47.102,65	5,79	5,79
4.47.1	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00	0,00
4.60.1	73.886.194,00	73.886.194,00	2.748.942,11	2.748.942,11	71.137.251,89	3,72	3,72
4.77.1	12.868.393,00	12.868.393,00	5.105.243,76	5.105.243,76	7.763.149,24	39,67	39,67
TOTAL	964.498.613,00	964.241.679,80	775.247.281,16	775.247.281,16	188.994.398,64	80,40	80,40

Dados atualizados até Dez/2021 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Dez % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Dez % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Dez (A/B)	FAROL
78,57		80,38		0,98	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta Programada / Crédito Inicial (A)	Meta Reprogramada / Crédito Autorizado (B)	Meta Programada / Crédito Inicial Jan/Dez (C)	Meta Programada / Crédito Inicial (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (D)	Realizado (Exceto Despesa de Pessoal e Auxílios) Jan/Dez (E)	Realizado Jan/Dez (F)	(F/A)	(F/B)	(F/C)	(E/D)
Físico	2.612.464	2.612.464	2.612.464	2.612.464	2.052.499	2.052.499	78,57	78,57	78,57	78,57
Orçamentário	964.498.613,00	964.241.679,80	964.498.613,00	964.498.613,00	775.247.281,16	775.247.281,16	80,38	80,40	80,38	80,38