



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO

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

JANEIRO A AGOSTO 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 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: 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)	25,28		62,15		0,41	
AUXÍLIOS CONCEDIDOS A MAGISTRADOS E SERVIDORES (2055)	-		-		-	
OBRAS E GESTÃO PREDIAL (2091)	9,09		44,08		0,21	
FORMAÇÃO, APERFEIÇOAMENTO E DESENVOLVIMENTO CONTÍNUO DE PESSOAS (2109)	138,05		24,81		5,56	
PROCESSAMENTO JUDICIÁRIO (4395)	71,69		88,50		0,81	

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	4.308.553,18	727.388,73	9.802.696,82	30,53	5,15
3.77.1	58.667.997,00	58.667.997,00	46.614.619,04	37.112.908,71	12.053.377,96	79,45	63,26
4.60.1	5.763.750,00	5.763.750,00	0,00	0,00	5.763.750,00	0,00	0,00
4.77.1	53.948.446,00	53.948.446,00	49.116.407,56	6.729.549,87	4.832.038,44	91,04	12,47
TOTAL	132.491.443,00	132.491.443,00	100.039.579,78	44.569.847,31	32.451.863,22	75,51	33,64

Dados atualizados até 23/9/2021 - 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
25,28		62,15		0,41	

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	13.000	3.382	7.840	7.840	1.982	1.982	15,25	58,60	25,28	25,28
Orçamentário	132.491.443,00	132.491.443,00	69.403.147,06	69.403.147,06	43.134.893,57	43.134.893,57	32,56	32,56	62,15	62,15

Justificativa de desempenho Jan-Ago

A expectativa da Diretoria Executiva de Informática é que nos dois últimos bimestres do ano haja uma significativa melhoria nos indicadores de desempenho físico e orçamentário.

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	0,00	0,00	33.765.441,00	0,00	0,00
3.60.7	49.096.589,00	49.096.589,00	2.789.445,29	2.789.445,29	46.307.143,71	5,68	5,68
TOTAL	82.862.030,00	82.862.030,00	2.789.445,29	2.789.445,29	80.072.584,71	3,37	3,37

Dados atualizados até 23/9/2021 - 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	20.255	10.214	0	0	10.214	10.214	50,43	100,00	-	-
Orçamentário	82.862.030,00	82.862.030,00	0,00	0,00	2.789.445,29	2.789.445,29	3,37	3,37	-	-

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	55.874.190,82	41.478.130,39	38.005.960,18	59,52	44,18
4.60.1	57.695.000,00	57.695.000,00	11.794.584,55	1.891.910,44	45.900.415,45	20,44	3,28
4.77.1	261.382.043,00	261.382.043,00	134.558.114,49	105.833.862,72	126.823.928,51	51,48	40,49
TOTAL	417.958.194,00	417.958.194,00	202.226.889,86	149.203.903,55	215.731.304,14	48,38	35,70

Dados atualizados até 23/9/2021 - 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
9,09		44,08		0,21	

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	28	28	22	22	2	2	7,14	7,14	9,09	9,09
Orçamentário	417.958.194,00	417.958.194,00	287.431.773,36	287.431.773,36	126.704.657,36	126.704.657,36	30,32	30,32	44,08	44,08

Justificativa de desempenho Jan-Ago

Esclarecemos que durante o 4º Bimestre/2021 tivemos algumas obras que permaneceram paralisadas, ou seja, não tiveram execução orçamentária destas obras durante esse período. A DENGEP tem promovido ações com o intuito de minimizar os impactos, promovendo assim uma priorização para a retomada destas obras, o que diretamente prejudica o planejamento inicialmente proposto para o lançamento e início de novas obras. 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	1.019.210,00	709.234,53	3.980.790,00	20,38	14,18
TOTAL	5.000.000,00	5.000.000,00	1.019.210,00	709.234,53	3.980.790,00	20,38	14,18

Dados atualizados até 23/9/2021 - 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
138,05		24,81		5,56	

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	66.500	81.851	41.599	41.599	57.429	57.429	86,36	70,16	138,05	138,05
Orçamentário	5.000.000,00	5.000.000,00	2.313.243,83	2.313.243,83	574.027,30	574.027,30	11,48	11,48	24,81	24,81

Justificativa de desempenho Jan-Ago

O status "crítico" explica-se pela manutenção da suspensão das atividades presenciais no ano de 2021, as quais respondem por mais de 80% das despesas educacionais da EJEJ. Frisa-se que as ações educacionais em EAD, que foram priorizadas, são realizadas com poucos recursos orçamentários, o que explica a criticidade do índice em tela. O status "subestimado" explica-se pela elevada execução física combinada com uma execução financeira baixa proporcionada pelas ações EAD, que podem ser realizadas em maior quantidade e com maior abrangência, mas utilizam menos recursos orçamentários.

Outras informações de situação: 4º 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 em 2021, levando a uma menor necessidade orçamentária. Entretanto, com a predominância do ensino a distância (EAD) desde 2020, a EJEJ conseguiu manter e mesmo elevar os seus resultados físicos, porém a menores custos, pela natureza do EAD. No bimestre considerado, houve retorno parcial de atividades presenciais, com a realização de ações educacionais pontuais, fora da sede da EJEJ, em atendimento a demandas específicas, o que explica o pequeno aumento na execução orçamentária.

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	12.383,65	6.500,32	25.197,35	32,95	17,30
3.60.1	297.150.382,00	296.893.448,80	34.735.861,34	20.543.645,76	262.157.587,46	11,70	6,92
3.60.2	21.679.552,00	21.679.552,00	65.000,00	30.557,23	21.614.552,00	0,30	0,14
3.61.1	22.000.000,00	22.000.000,00	12.921.193,94	12.908.547,08	9.078.806,06	58,73	58,68
3.70.1	985.111,00	985.111,00	184.974,76	104.558,18	800.136,24	18,78	10,61
3.77.1	533.441.400,00	533.441.400,00	395.472.585,55	364.981.263,71	137.968.814,45	74,14	68,42
3.91.2	50.000,00	50.000,00	10.000,00	2.897,35	40.000,00	20,00	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	1.557,00	1.557,00	73.884.637,00	0,00	0,00
4.77.1	12.868.393,00	12.868.393,00	3.872.596,29	3.567.312,73	8.995.796,71	30,09	27,72
TOTAL	964.498.613,00	964.241.679,80	447.276.152,53	402.146.839,36	516.965.527,27	46,39	41,71

Dados atualizados até 23/9/2021 - 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
71,69		88,50		0,81	

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	2.612.464	2.612.464	1.746.952	1.746.952	1.252.346	1.252.346	47,94	47,94	71,69	71,69
Orçamentário	964.498.613,00	964.241.679,80	394.824.760,60	394.824.760,60	349.401.782,88	349.401.782,88	36,23	36,24	88,50	88,50