



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão Orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar os Procedimentos do Ciclo Orçamentário		
INDICADOR	Eficiência Operacional / (Indicador 11 do PJN)	INICIATIVA	Coletar Dados dos Processos Baixados no 1º e 2º Grau.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	A finalidade da medição é verificar a despesa por processos baixados no período. A despesa total corresponde às despesas totais com custeios e as despesas totais com pessoal subtraindo os inativos. Além disso, deve-se subtrair as despesas com precatórios e investimentos. A depreciação deve ser adicionada.		
FÓRMULA	(Despesa Total (DT) – Inativos e Pensionistas (IP) – Precatórios (P) – Investimentos (inv) + Depreciação(D)) =		
	Processos Baixados (PB) $(171.276.878,39 - 0 - 0 - 278.982,38 + 0) = 2.476,33$ 69.053		
META DE 2012	2.400,00	MEDIÇÃO ATUAL	2.476,33
	<i>Reduzir em 5% anualmente o custo dos processos baixados no 1º e 2º grau, até dezembro/2014.</i>		
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN), Portal da Transparência. O número de Processos Baixados foram fornecidos pela Coordenação de Planejamento Estratégico do TJRN .
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças - SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO			
1. Observa-se que neste 1º Quadrimestre, a despesa por processo baixado ficou superior ao orientado. 2. Analisando a fórmula, percebe-se que quanto maior o número de processos baixados menor será o seu custo.			
RECOMENDAÇÕES			
1. Buscar constantemente o alinhamento entre o Planejamento Estratégico e Planejamento Orçamentário, objetivando conscientizar os magistrados e servidores sobre o uso racional dos recursos.			
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS			
Implantar Sistema de Gestão de Custos.			

Obs: Para Inativos e Pensionistas (IP), Precatórios (P), Investimentos (inv) e Depreciação não há despesa para o 1º Quadrimestre de 2012.

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


Silvana Costa
Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
Secretária de Orçamento e Finanças



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão Orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar o Plano de Fiscalização do FDJ		
INDICADOR	Eficiência na Arrecadação de Receitas / (Indicador 12 do PJN)	INICIATIVA	Otimizar a Previsão de Arrecadação do FDJ. Realizar os investimentos com base na previsão da arrecadação. Concluir o desenvolvimento/implementação do novo software do FDJ visando à integração com outros setores do TJRN (Secretarias das Varas/Comarcas e com o Departamento de Finanças) visando a melhoria da arrecadação das custas judiciais. Capacitar e ampliar a comissão de inspeção das serventias extrajudiciais para melhorar a arrecadação oriunda dos cartórios.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Aumentar o percentual da relação receita/despesa.		
FÓRMULA	$\frac{(\text{Receitas de Custas(RC)} + \text{Recolhimentos Diversos (RD)} + \text{Recolhimento INSS (RIN)} + \text{Recolhimento IR (RIR)}) \times 100}{(\text{Despesa Total (T)} - \text{Inativos (I)} - \text{Pecatórios (P)} - \text{Investimentos (Inv)} + \text{Depreciação (D)})}$		
	$\frac{(14.829.355,17 + 0 + 0 + 0) \times 100}{(171.276.878,39 - 0 - 0 - 278.982,38 + 0)} = \frac{1.482.935.517,00}{170.997.896,01} = 8,67\%$		
META DE 2012	Não Mensurado Aumentar para 5% a relação receita/despesa até 2014.	MEDIÇÃO ATUAL	8,67%
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN)/FDJ (Fundo de Desenvolvimento da Justiça).
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças – SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO	<p>1. Após a nova Lei de Custas e a intensificação na fiscalização em geral, as receitas de custas arrecadadas pelo FDJ vêm em constante evolução.</p> <p>2. A relação receita/despesa supera os 5% em 3,67%.</p>		
RECOMENDAÇÕES	Continuar buscando o aperfeiçoamento e crescimento da arrecadação de receita.		
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS	Aprimoramento e inovação na utilização dos recursos proporcionando um melhor controle na aplicação das Receitas.		

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


Silvana Costa
Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
Secretária de Orçamento e Finanças



**TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS**

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Estabelecer e Fortalecer Parcerias com as Instituições que Interagem com o PJRN		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Estabelecer e Fortalecer Parcerias com as Instituições que Interagem os Controles Internos do PJN.		
INDICADOR	Índice de Parcerias Estratégicas / (Indicador 24 do PJN)	INICIATIVA	Realizar Benchmarking: Promover intercâmbio entre as SOF de outros Órgãos de Justiça.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Parceria estratégica externa ao Poder Judiciário consiste em todo convênio formalmente estabelecido entre o Tribunal e Outro(s) Órgão(s) do Legislativo ou Executivo. As parcerias vigentes consistem em todos os convênios firmados pelo Tribunal e outros Órgãos		
FÓRMULA	$\frac{\text{Total de Parcerias Externas ao PJ que Contribuem Diretamente com o Alcance de uma Meta Estratégica (TPE)}}{\text{Total de Parcerias Vigentes no Período (TPV)}} \times 100 =$		
	$\frac{0}{0} \times 100 = 0\%$		
META DE 2012	1%	MEDIÇÃO ATUAL	0
	<i>Implementar parcerias de 1% em média por ano até 2014.</i>		
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FORNE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN).
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças – SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO			
1. Mesmo não existindo formalmente convênios com outras instituições esta Secretaria já interage com Unidades de Planejamento, Orçamento e Finanças de outros Poderes.			
RECOMENDAÇÕES			
1. Instalação de Bancos de Dados de Convênios celebrados entre entes públicos.			
2. Participar dos encontros com os Órgãos de Controle Interno dos Poder Judiciário Nacional.			
3. Buscar a integração de parcerias com os outros setores de Planejamento, Orçamento e Finanças dos Tribunais compartilhando conhecimentos e práticas e soluções no aperfeiçoamento do Ciclo Orçamentário.			
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS			
Fortalecer e harmonizar as parcerias entre os Poderes e Instituições para aprimoramento do Ciclo Orçamentário.			

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


 Silvana Costa
 Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
 Secretária de Orçamento e Finanças



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão Orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar os Procedimentos do Ciclo Orçamentário		
INDICADOR	Índice de informações orçamentárias e financeiras disponibilizadas na Internet / (Indicador 27 do PJN)	INICIATIVA	Aperfeiçoar os procedimentos de acesso e divulgação das informações da execução orçamentária financeira.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Mede o percentual de transparência orçamentária e financeira do Tribunal, em atendimento à Resolução Nº. 102, de 15 de dezembro de 2009 do Conselho Nacional de Justiça – CJN.		
FÓRMULA	<u>Informações Orçamentárias e Financeiras disponibilizadas na Internet (IOFD) x 100 =</u>		
	Total de Informações Orçamentárias e Financeiras (TIOF)		
	$\frac{7}{7} \times 100 = 100\%$		
META DE 2012	META JÁ ATINGIDA	MEDIÇÃO ATUAL	100%
	Disponibilizar 100% das informações orçamentárias e financeiras até 2014.		
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN) / Portal da Transparência e Art. 2º, Anexos I e II da Resolução do CNJ nº. 102/2009.
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças – SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO			
1. Percebe-se no resultado do 1º Quadrimestre de 2012 que a meta prevista até 2014 já foi atingida.			
RECOMENDAÇÕES			
1. Aperfeiçoar o lay-out e o conteúdo do Portal da Transparência.			
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS			
Atender às demandas de informações gerenciais das áreas orçamentárias, financeira e de controle interno.			

Natal/RN, 05 de junho de 2012.

Silvana Costa
Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
Secretária de Orçamento e Finanças



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão Orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar os Procedimentos do Ciclo Orçamentário		
INDICADOR	Percentual do Orçamento de Custeio Aplicado em Capacitação / (Indicador 32 do PJN)	INICIATIVA	Capacitar equipe técnica e os membros da Comissão na Legislação pertinentes à Administração Orçamentária e Financeira. Disponibilizar orçamento para dar suporte ao Programa de Ensino Continuado – PEC.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Orçamento de Custeio é aquele relacionado aos itens básicos de manutenção da instituição. São as dotações para a manutenção dos serviços já existentes, inclusive as destinadas a atender as obras de conservação e adequação de bens imóveis.		
FÓRMULA	$\frac{\text{Valor Aplicado em Capacitação (VAC)} \times 100}{\text{Orçamento Total Executado (OCE)}}$		
	$\frac{55.793,06 \times 100}{171.276.878,39} = 0,03\%$		
META DE 2012	Não Mensurado Aplicar 0,5% do valor do orçamento executado em capacitação até 2014.	MEDIÇÃO ATUAL	0,03%
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC - Demonstrativo da Execução da Despesa por Ação, Natureza da Despesa e Fonte de Recursos (Valores Liquidados nas ações: 11.540 (Capacitação dos Membros e servidores do PJE) + 12.150 (Realização de Congressos, Jornadas, Simpósios e Cursos)).
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças – SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO	<p>1. O valor orçado inicialmente para o exercício financeiro de 2012, relativo às ações 11540 e 12150, que contemplam itens relacionados à capacitação e atualização dos servidores é de R\$ 1.272.000,00. Já o valor orçado inicial acrescido dos créditos suplementares até o dia 30/04/2012 é de R\$ 4.425.862,26.</p> <p>2. No primeiro quadrimestre apenas 0,03% do Orçamento Total Executado foi utilizado para Capacitação.</p> <p>3. Com relação ao Valor Total Orçado para as ações referentes à Capacitação até o dia 30/04/2012, apenas 1,26% foi empregado para tal.</p>		
RECOMENDAÇÕES	1. Otimizar em 100% a aplicação dos recursos orçados nas 02 (duas) ações de Iniciativas Estratégicas voltadas para a Capacitação dos Magistrados e Servidores ao final de cada exercício financeiro.		
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS	Estimular o Programa Permanente de Capacitação de Magistrados e Servidores.		

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


Silvana Costa
Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
Secretária de Orçamento e Finanças



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão Orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar os Procedimentos do Ciclo Orçamentário		
INDICADOR	Índice de Orçamento Estratégico / (Indicador 44 do PJN)	INICIATIVA	Compatibilizar o Orçamento do TJRN ao do Planejamento Estratégico.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Verificar o grau de orçamento disponibilizado para as iniciativas estratégicas em relação ao orçamento total.		
FÓRMULA	$\frac{\text{Valor Disponibilizado para as Iniciativas Estratégicas (VDIE)} \times 100}{\text{Orçamento Total (OT)}} = \%$		
	$\frac{114.346.642,12 \times 100}{792.247.147,52} = 14,43\%$		
META DE 2012	10%	MEDIÇÃO ATUAL	14,43%
	Disponibilizar em até 15% do orçamento total para as iniciativas estratégicas até 2014.		
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN) e Portal da Transparência.
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças - SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO	1. Observa-se que a meta além de ter sido atingida, foi superada em 4,43%.		
RECOMENDAÇÕES	1. Utilizar mecanismos de acompanhamento e medição do cumprimento das 19 (dezenove) iniciativas estratégicas para manter o cumprimento da meta estabelecida.		
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS	Implantar sistema integrado do Ciclo Orçamentário alinhando ao Planejamento Estratégico, para assegurar a integral execução do orçamento observado o que dispõe o art. 2º, §§ 3º e 4º, da Resolução CNJ Nº. 70/2009.		

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


Silvana Costa
Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
Secretária de Orçamento e Finanças



**TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS**

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar os Procedimentos do Ciclo Orçamentário		
INDICADOR	Índice de Execução do Orçamento Estratégico / (Indicador 45 do PJN)	INICIATIVA	Compatibilizar o Orçamento do TJRN ao do Planejamento Estratégico.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Verifica o índice de orçamento executado nas iniciativas estratégicas em relação ao orçamento estratégico disponibilizado.		
FÓRMULA	$\frac{\text{Valor Executado das Iniciativas Estratégicas(VEIE) X 100}}{\text{Valor Disponibilizado para Tal (VD)}}$		
	$\frac{11.536.264,50 \times 100}{114.346.642,12} = 10,08\%$		
META DE 2012	<p align="center">Não Mensurado</p> <p>Alcançar 100% de aplicação dos recursos orçamentários estratégicos ao final de cada exercício até 2014.</p>	MEDIÇÃO ATUAL	10,08%
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN) e Portal da Transparência e a Resolução nº. 02, 27 de janeiro de 2011 do TJRN (Aprovação do Q.D.D)
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças - SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO	1. Percebe-se que o resultado obtido ainda se encontra distante do estabelecido por este indicador, neste 1º Quadrimestre do corrente ano.		
RECOMENDAÇÕES	<p>1. Desenvolver Plano de Auditoria como instrumento indispensável à efetiva implantação do processo de gestão estratégica.</p> <p>2. Capacitar a equipe da Coordenação de Planejamento Estratégico para conhecer os procedimentos da compatibilização do Ciclo Orçamentário</p>		
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS	Assegurar a execução orçamentária em caso de despriorização de ações e/ou contingenciamento de recursos.		

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


Silvana Costa
 Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
 Secretária de Orçamento e Finanças



**TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS**

PAINEL DE CONTRIBUIÇÃO EXERCÍCIO FINANCEIRO: 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2012

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimorar a Gestão orçamentária e Financeira		
OBJETIVO DE CONTRIBUIÇÃO	Aperfeiçoar os Procedimentos do Ciclo Orçamentário		
INDICADOR	Índice de Execução do Orçamento Disponibilizado / (Indicador 46 do PJN)	INICIATIVA	Compatibilizar o Orçamento do TJRN ao do Planejamento Estratégico.
ESCLARECIMENTO DO INDICADOR	Verificar o Grau de Orçamento Executado relação ao Orçamento Disponibilizado.		
FÓRMULA	$\frac{\text{Valor Executado (VE)} \times 100}{\text{Valor Total do Orçamento Disponibilizado (VT)}}$ $\frac{171.276.878,39 \times 100}{792.247.147,52} = 21,61\%$		
META DE 2012	<p align="center">Não Mensurado</p> <p>Aumentar em até 100% o valor executado sobre o valor total do orçamento até 2014.</p>	MEDIÇÃO ATUAL	21,61%
FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO	ANUAL	FONTE DE DADOS	SOFC (Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil do TJRN).
RESPONSÁVEL PELA MEDIÇÃO	Secretaria de Orçamento e Finanças - SOF		
ANÁLISE DE DESEMPENHO	1. A meta ainda não foi atingida, faltando <u>8,89%</u> para alcançar o objetivo pretendido.		
RECOMENDAÇÕES	<p>1. Promover reuniões com as áreas envolvidas durante todo o exercício para acompanhar mensalmente a execução do orçamento.</p> <p>2. Racionalizar os recursos para o aprimoramento dos Investimentos.</p> <p>3. Priorizar auditoria em processos que envolvam grande volume de recursos.</p>		
INICIATIVAS ESTRATÉGICAS	Otimização dos Gastos Operacionais.		

Natal/RN, 05 de junho de 2012.


Silvana Costa
 Chefe de Divisão de Orçamento

Liliana de Oliveira Borges
 Secretária de Orçamento e Finanças