



**MINISTÉRIO DA JUSTIÇA E SEGURANÇA PÚBLICA**  
**Secretaria Executiva**  
**Subsecretaria de Planejamento e Orçamento**  
**Coordenação Geral de Gestão Estratégica e Inovação Institucional**  
**Divisão de Custos, Planejamento e Monitoramento**  
**Setorial de Custos**

**Relatório Trimestral de Apuração de Custos do Ministério da Justiça e Segurança Pública**  
**Abril a Junho/2017**

**Brasília– 2017**

O presente relatório tem como objetivo retratar a apuração de custos no MJSP, referente às unidades que realizam as rotinas de liquidação de despesas a partir do modelo de apuração de custos no ministério, conforme portaria nº 34 de 11 de janeiro de 2017.

Nas planilhas a seguir são demonstrados os custos apurados por unidade divididos em 4 grupos de natureza de despesas assim definidos: pessoal; diárias e passagens; manutenção e serviços e outros. Os custos com pessoal ativos da folha de pagamento, embora mensurados, não fazem parte do relatório por responderem a metodologia própria de apuração que ainda depende de consolidação de informações obtidas por questionário aplicado. Cabe ressaltar que a apropriação de despesas com servidores inativos não é considerada um custo.

Ressalta-se que a Secretaria Nacional do Consumidor (SENACON), a Comissão de Anistia (CA) e a Secretaria de Assuntos Legislativos (SAL) aderiram ao modelo em Junho/2017. Grande parte dos custos dessas secretarias são executados pela Coordenação Geral de Logística (CGL), unidade que ainda não aderiu a apuração de custos conforme portaria. Na SAL não houve nenhuma movimentação.

## 1. Custos por Grupo de Apuração x Unidades

ÓRGÃO/MÊS	PESSOAL (Exceto folha)					DIÁRIAS & PASSAGENS					MANUTENÇÃO & SERVIÇOS					OUTROS					TOTAL
	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	
DPRF	418.771,74	461.392,38	289.452,08	<b>1.169.616,20</b>	1%	3.177.606,10	2.209.733,85	1.525.598,63	<b>6.912.938,58</b>	7%	21.684.763,78	33.320.065,59	31.269.915,04	<b>86.274.744,41</b>	90%	510.426,19	253.465,14	228.558,62	<b>992.449,95</b>	1%	<b>95.349.749,14</b>
DPF(SRDF)	0,00	17.039,24	0,00	<b>17.039,24</b>	1%	99.867,61	92.159,08	92.502,74	<b>284.529,43</b>	11%	938.275,02	603.997,68	773.546,35	<b>2.315.819,05</b>	86%	8.305,73	24.551,96	27.240,69	<b>60.098,38</b>	2%	<b>2.677.486,10</b>
SE - CGRH	306.893,88	499.371,32	245.081,77	<b>1.051.346,97</b>	91%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	8.000,00	29.426,39	34.881,81	<b>72.308,20</b>	6%	28.692,00	6.443,00	0,00	<b>35.135,00</b>	3%	<b>1.158.790,17</b>
SENASP	0,00	600,00	90.330,00	<b>90.930,00</b>	0%	15.769.048,37	13.861.421,16	15.211.790,03	<b>44.842.259,56</b>	93%	517.300,37	312.829,74	2.230.828,81	<b>3.060.958,92</b>	6%	10,54	1.705,44	223,47	<b>1.939,45</b>	0%	<b>47.996.087,93</b>
SENACON	0,00	0,00	1.500,00	<b>1.500,00</b>	11%	0,00	0,00	5.211,70	<b>5.211,70</b>	37%	0,00	0,00	7.500,00	<b>7.500,00</b>	53%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>14.211,70</b>
CA	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	8.230,01	<b>8.230,01</b>	100%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>8.230,01</b>
DEPEN	-8.390,58	70.445,44	91.705,30	<b>153.760,16</b>	1%	582.203,98	913.769,18	641.608,55	<b>2.137.581,71</b>	15%	2.663.993,52	2.753.511,65	4.561.349,06	<b>9.978.854,23</b>	71%	605.946,24	611.194,07	625.493,33	<b>1.842.633,64</b>	13%	<b>14.112.829,74</b>
CADE	0,00	0,00	17.413,97	<b>17.413,97</b>	0%	14.735,72	58.628,63	38.664,99	<b>112.029,34</b>	3%	585.817,04	1.492.940,63	1.548.624,35	<b>3.627.382,02</b>	92%	5.202,62	158.443,90	3.118,09	<b>166.764,61</b>	4%	<b>3.923.589,94</b>

Fonte: Sistema de Informação de Custos – SIC

\*Percentuais calculados em relação ao total de cada linha.

ÓRGÃO/MÊS	PESSOAL (Exceto folha)					DIÁRIAS & PASSAGENS					MANUTENÇÃO & SERVIÇOS					OUTROS					TOTAL
	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	
<b>DPRF</b>																					
Finalístico	1.518,00	323,12	0,00	<b>1.841,12</b>	0%	2.069.430,12	1.428.608,52	947.778,75	<b>4.445.817,39</b>	34%	743.191,80	3.545.496,38	4.288.739,97	<b>8.577.428,15</b>	65%	25.239,17	42.646,26	119.878,15	<b>187.763,58</b>	1%	<b>13.212.850,24</b>
Suporte	417.253,74	461.069,26	289.452,08	<b>1.167.775,08</b>	1%	1.108.175,98	781.125,33	577.819,88	<b>2.467.121,19</b>	3%	20.941.571,98	29.774.569,21	26.981.175,07	<b>77.697.316,26</b>	95%	485.187,02	210.818,88	108.680,47	<b>804.686,37</b>	1%	<b>82.136.898,90</b>
<b>DPF(SRDF)</b>																					
Finalístico	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	64.710,66	52.989,68	57.781,11	<b>175.481,45</b>	97%	0,00	0,00	2.640,00	<b>2.640,00</b>	1%	2.093,64	16,30	0,00	<b>2.109,94</b>	1%	<b>180.231,39</b>
Suporte	0,00	17.039,24	0,00	<b>17.039,24</b>	1%	35.156,95	39.169,40	34.721,63	<b>109.047,98</b>	4%	938.275,02	603.997,68	770.906,35	<b>2.313.179,05</b>	93%	6.212,09	24.535,66	27.240,69	<b>57.988,44</b>	2%	<b>2.497.254,71</b>
<b>SE - CGRH</b>																					
Finalístico	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>0,00</b>
Suporte	306.893,88	500.963,92	245.081,77	<b>1.052.939,57</b>	91%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	8.000,00	29.426,39	34.881,81	<b>72.308,20</b>	6%	28.692,00	6.443,00	0,00	<b>35.135,00</b>	3%	<b>1.160.382,77</b>
<b>SENASP</b>																					
Finalístico	0,00	600,00	90.330,00	<b>90.930,00</b>	0%	15.610.034,30	13.718.811,73	14.699.560,96	<b>44.028.406,99</b>	93%	507.211,37	312.829,74	2.213.789,61	<b>3.033.830,72</b>	6%	10,54	1.705,44	223,47	<b>1.939,45</b>	0%	<b>47.155.107,16</b>
Suporte	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	159.014,07	142.609,43	512.229,07	<b>813.852,57</b>	97%	10.089,00	0,00	17.039,20	<b>27.128,20</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>840.980,77</b>
<b>SENACON</b>																					
Finalístico	0,00	0,00	1.500,00	<b>1.500,00</b>	11%	0,00	0,00	5.211,70	<b>5.211,70</b>	37%	0,00	0,00	7.500,00	<b>7.500,00</b>	53%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>14.211,70</b>
Suporte	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>0,00</b>
<b>CA</b>																					
Finalístico	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	8.885,51	<b>8.885,51</b>	100%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>8.885,51</b>
Suporte	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	<b>0,00</b>
<b>DEPEN</b>																					
Finalístico	0,00	341,89	0,00	<b>341,89</b>	0%	527.950,57	721.984,43	578.371,01	<b>1.828.306,01</b>	15%	2.348.218,45	2.041.831,22	3.825.911,83	<b>8.215.961,50</b>	69%	603.018,65	605.992,75	603.024,66	<b>1.812.036,06</b>	15%	<b>11.856.645,46</b>
Suporte	-8.390,58	70.103,55	91.705,30	<b>153.418,27</b>	7%	54.253,41	191.784,75	63.237,54	<b>309.275,70</b>	14%	315.775,07	711.680,43	735.437,23	<b>1.762.892,73</b>	78%	2.927,59	5.201,32	22.468,67	<b>30.597,58</b>	1%	<b>2.256.184,28</b>
<b>CADE</b>																					
Finalístico	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0%	7.827,72	57.357,72	38.664,99	<b>103.850,43</b>	0%	17.582,82	0,00	0,00	<b>17.582,82</b>	0%	2.054,88	335,89	32,60	<b>2.423,37</b>	0%	<b>123.856,62</b>
Suporte	0,00	0,00	17.413,97	<b>17.413,97</b>	0%	6.908,00	1.270,91	0,00	<b>8.178,91</b>	0%	568.234,22	1.492.940,63	1.548.624,35	<b>3.609.799,20</b>	95%	3.147,74	158.108,01	3.085,49	<b>164.341,24</b>	0%	<b>3.799.733,32</b>

Fonte: Sistema de Informação de Custos – SIC

\*Percentuais calculados em relação ao total de cada linha.

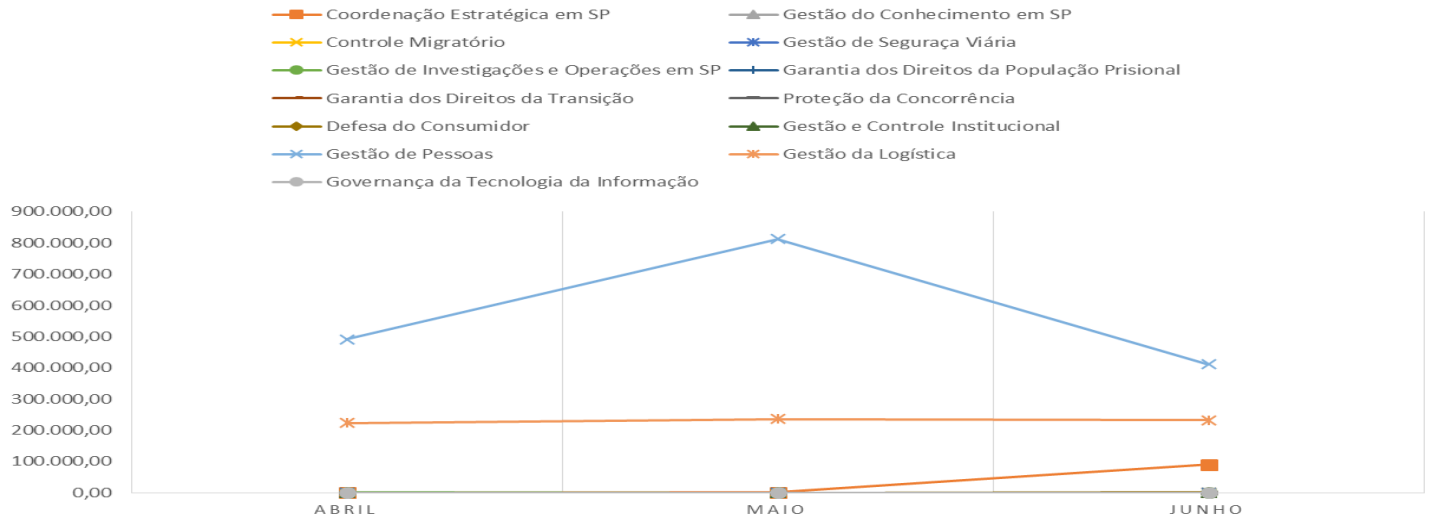
## 2. Custos Grupo de apuração x Macroprocesso

MACROPROCESSO/MÊS	PESSOAL (Exceto folha)					DIÁRIAS & PASSAGENS					MANUTENÇÃO & SERVIÇOS					OUTROS					TOTAL
	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL	%	
<b>FINALÍSTICO</b>																					
Coordenação Estratégica em SP	0,00	941,89	90.330,00	<b>91.271,89</b>	<b>1%</b>	878.617,76	1.389.555,05	1.039.367,66	<b>3.307.540,47</b>	<b>24%</b>	2.683.018,45	2.001.469,87	3.870.044,60	<b>8.554.532,92</b>	<b>62%</b>	603.018,65	606.980,00	603.174,66	<b>1.813.173,31</b>	<b>13%</b>	<b>13.766.518,59</b>
Gestão do Conhecimento em SP	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	82.918,44	151.809,75	32.292,78	<b>267.020,97</b>	<b>18%</b>	12.482,29	311.949,48	861.705,00	<b>1.186.136,77</b>	<b>82%</b>	10,54	0,00	0,00	<b>10,54</b>	<b>0%</b>	<b>1.453.168,28</b>
Controle Migratório	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	0,00	2.317,85	0,00	<b>2.317,85</b>	<b>99%</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	0,00	16,30	0,00	<b>16,30</b>	<b>0%</b>	<b>2.334,15</b>
Gestão de Segurança Viária	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	67.501,41	59.596,59	24.317,19	<b>151.415,19</b>	<b>4%</b>	488.879,89	1.607.897,00	1.858.165,26	<b>3.954.942,15</b>	<b>93%</b>	8.001,70	39.348,26	109.014,15	<b>156.364,11</b>	<b>4%</b>	<b>4.262.721,45</b>
Gestão de Investigações e Operações em SP	1.518,00	323,12	0,00	<b>1.841,12</b>	<b>0%</b>	17.205.177,38	14.221.492,25	15.112.467,10	<b>46.539.136,73</b>	<b>89%</b>	359.093,28	1.934.768,23	3.505.708,74	<b>5.799.570,25</b>	<b>11%</b>	19.331,11	3.803,44	10.937,47	<b>34.072,02</b>	<b>0%</b>	<b>52.374.620,12</b>
Garantia dos Direitos da População Prisional	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	37.910,66	97.622,87	75.047,10	<b>210.580,63</b>	<b>39%</b>	55.147,71	44.072,76	235.457,81	<b>334.678,28</b>	<b>61%</b>	0,00	212,75	0,00	<b>212,75</b>	<b>0%</b>	<b>545.471,66</b>
Garantia dos Direitos da Transição	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	0,00	0,00	8.885,51	<b>8.885,51</b>	<b>100%</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>8.885,51</b>
Proteção da Concorrência	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	7.827,72	57.357,72	38.664,99	<b>103.850,43</b>	<b>84%</b>	17.582,82	0,00	0,00	<b>17.582,82</b>	<b>14%</b>	2.054,88	335,89	32,60	<b>2.423,37</b>	<b>2%</b>	<b>123.856,62</b>
Defesa do Consumidor	0,00	0,00	1.500,00	<b>1.500,00</b>	<b>11%</b>	0,00	0,00	5.211,70	<b>5.211,70</b>	<b>37%</b>	0,00	0,00	7.500,00	<b>7.500,00</b>	<b>53%</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>14.211,70</b>
<b>GOVERNANÇA, GESTÃO E SUPORTE</b>																					
Gestão e Controle Institucional	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	252.290,61	259.337,76	147.545,97	<b>659.174,34</b>	<b>55%</b>	246.023,70	232.705,14	60.227,20	<b>538.956,04</b>	<b>45%</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>1.198.130,38</b>
Gestão de Pessoas	491.767,02	813.188,87	411.483,22	<b>1.716.439,11</b>	<b>68%</b>	61.022,98	47.706,01	30.022,83	<b>138.751,82</b>	<b>5%</b>	105.802,14	176.557,91	362.680,63	<b>645.040,68</b>	<b>25%</b>	28.692,00	6.443,00	1.101,90	<b>36.236,90</b>	<b>1%</b>	<b>2.536.468,51</b>
Gestão da Logística	223.990,02	235.987,10	232.169,90	<b>692.147,02</b>	<b>1%</b>	1.019.469,58	804.607,93	991.991,83	<b>2.816.069,34</b>	<b>4%</b>	20.559.059,31	28.531.302,30	26.802.156,91	<b>75.892.518,52</b>	<b>95%</b>	187.634,44	398.535,46	160.373,42	<b>746.543,32</b>	<b>1%</b>	<b>80.147.278,20</b>
Governança da Tecnologia da Informação	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	25.605,24	44.308,12	18.447,49	<b>88.360,85</b>	<b>1%</b>	1.871.060,14	3.672.048,99	2.868.119,27	<b>8.411.228,40</b>	<b>95%</b>	309.840,00	128,41	0,00	<b>309.968,41</b>	<b>4%</b>	<b>8.809.557,66</b>

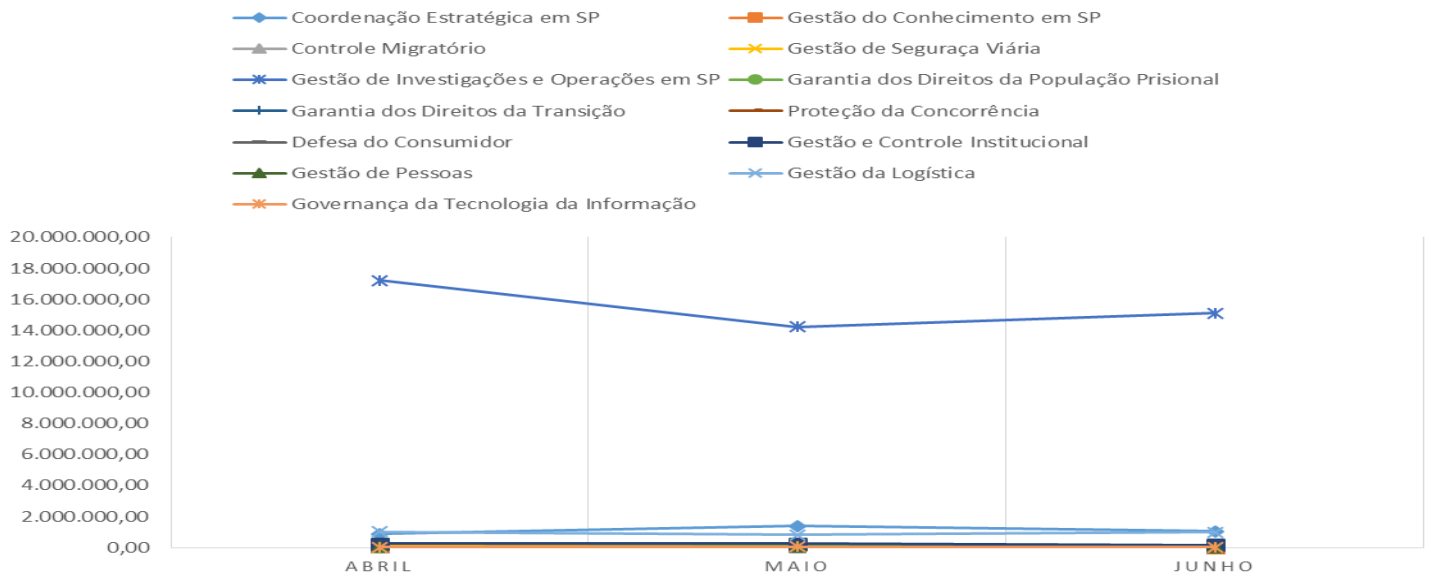
Fonte: Sistema de Informação de Custos – SIC

\*Percentuais calculados em relação ao total de cada linha.

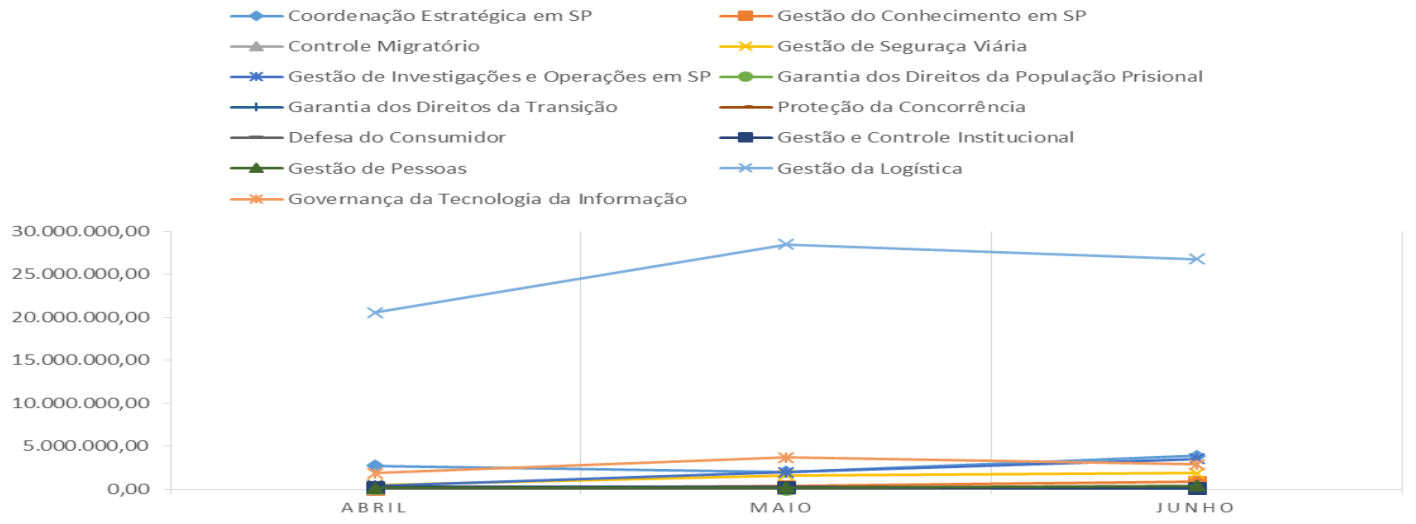
### CUSTOS POR MACROPROCESSO - PESSOAL



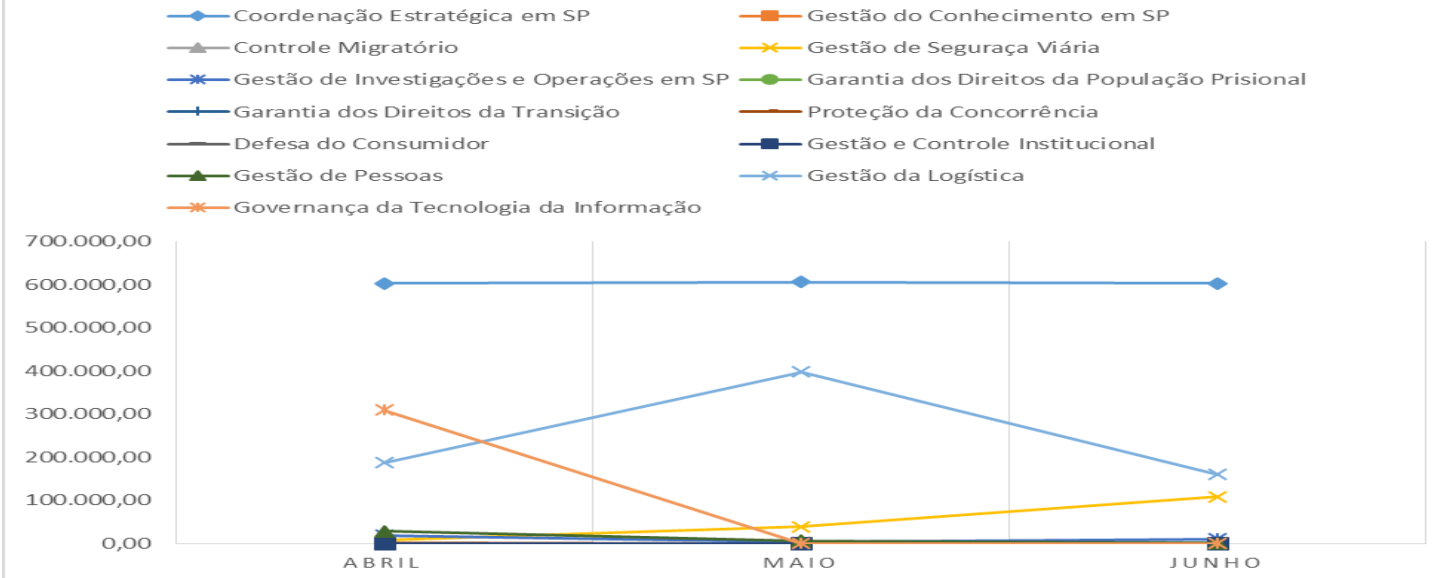
### CUSTOS POR MACROPROCESSO - DIÁRIAS & PASSAGENS



## CUSTOS POR MACROPROCESSO - MANUTENÇÃO & SERVIÇOS



## CUSTOS POR MACROPROCESSO - OUTROS



## 1. CONCLUSÃO

A aplicação do modelo no MJSP demonstrou que a geração de informações de custos é bastante ampla e poderá se tornar uma grande ferramenta para oferecer aos gestores dados para acompanhamento da gestão e tomada de decisões. O modelo, por meio do Sistema de Informação de Custos – SIC, identifica a partir dos lançamentos de liquidação das despesas quais os custos vinculados à execução da despesa, alocando-os nos centros de custos pré-definidos.

Importante destacar que o presente relatório não contempla as despesas com juros e encargos da dívida, subvenções econômicas, investimentos, conforme definição do modelo de apuração do Sistema de Informações de Custos do Governo Federal - SIC. Na metodologia é adotado o regime de competência, que considera executada a despesa quando liquidada, inclusive quanto aos restos a pagar liquidados no exercício, exceto aquelas decorrentes da inscrição em RP não-processados.

É o relatório.

Brasília-DF, 30 de junho de 2017.

Bruno de Oliveira Almeida  
Conrado Agnelo Flores  
Fabiano Nogueira Brandão

Cássia Polliana do Amaral Mendes  
Devair Balena Júnior

Setorial de Custos  
Divisão de Custos, Planejamento e Monitoramento  
Coordenação Geral de Gestão Estratégica e Inovação Institucional  
Subsecretaria de Planejamento e Orçamento  
Secretaria Executiva