

RELATÓRIO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS 2017

O presente relatório tem por finalidade analisar a gestão financeira, orçamentária e patrimonial do **Exercício de 2017**, consolidadas no processo de Prestação de Contas Anual do Tribunal de Justiça do Estado do Pará - TJPA para o Tribunal de Contas do Estado do Pará – TCE/PA, em atendimento ao inciso VI do artigo 6º da Resolução nº 18.975/2017, combinado com o inciso IV do artigo 2º da Resolução 18.919/2017 e com anexo I da resolução nº 18.968/2017, demonstrando os fatos mais relevantes da Gestão dos Recursos Públicos Estaduais das Unidades Gestoras: 040101 RECURSO TESOIRO e 040102 RECURSO FUNDO DE REAPARELHAMENTO DO JUDICIÁRIO.

Ressalta-se que para a elaboração deste relatório foram extraídas dos sistemas SIAFEM¹ e BO² e analisadas as seguintes peças: Balanço Orçamentário, contendo: Quadro Principal, Quadro de Restos a Pagar Processados e Quadro de Restos a Pagar Não Processados; Balanço Financeiro; Demonstração de Fluxo de Caixa, contendo: Quadro de Reservas Derivadas e Originárias, Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, Quadro de Desembolso de Pessoal e Demais Despesas por Função, Quadro de Juros e Encargos da Dívida; Balanço Patrimonial, contendo: Quadro Principal, Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, Quadro das Contas de Compensação (controle) e Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, conforme Lei nº 4.320/64 e MCASP.

¹ Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM

² *Business Objects* – BO (ferramenta adotada pelo Governo do Estado do Pará, que tem por finalidade extrair dados da execução orçamentária, financeira e patrimonial do SIAFEM).



1 DA RECEITA

1.1 Da Previsão

O total de Recursos Previsto para o Orçamento do TJPA no exercício de 2017 foi na ordem de **R\$ 1.076.884.364,00** (um bilhão, setenta e seis milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, trezentos e sessenta e quatro reais), estimando-se um ingresso mensal de **R\$ 89.740.363,67** (oitenta e nove milhões, setecentos e quarenta mil, trezentos e sessenta e três reais e sessenta e sete centavos), conforme quadro abaixo. Deste total, **R\$ 946.877.684,00** (novecentos e quarenta e seis milhões, oitocentos e setenta e sete mil e seiscentos e oitenta e quatro reais) foi previsto para a UG 040101 – Tesouro e **R\$ 130.006.680,00** (cento e trinta milhões, seis mil e seiscentos e oitenta reais) previstos para a UG 040102 – FRJ.

Quadro I - Previsão Inicial da Receita para 2017 – TJPA

PREVISÃO DA RECEITA		
Cód. Fonte Recurso	FONTE	R\$
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	899.030.049,00
106	REC. PROV. DE TRANSF. - CONVÊNIOS	22.783.570,00
112	RECEITA PATRIMONIAL	25.064.065,00
118	REC. PRÓPRIA DO FUNDO DE REAPARELH.	130.006.680,00
TOTAL		1.076.884.364,00
MÉDIA MENSAL		89.740.363,67

Fonte: LOA 2017 – Business Object 2017

1.1.1 Do Repasse e Arrecadação

Quadro II – Repasse e Arrecadação de 2017 – TJPA

No exercício de 2017, o total de recursos previstos nas fontes 101, 106 e 112 da UG 040101 totalizou **R\$ 946.877.684,00** (novecentos e quarenta e seis milhões, oitocentos e setenta e sete mil, seiscentos e oitenta e quatro reais) e o repasse para a referida UG foi **R\$ 997.966.704,94** (novecentos e noventa e sete milhões, novecentos e sessenta e seis mil, setenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), portanto o repasse superou em **R\$ 51.089.020,94** (cinquenta e um milhões, oitenta e nove mil, vinte reais e noventa e quatro centavos) a previsão inicial.

Handwritten signature and initials in blue ink.



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

REPASSE E ARRECAÇÃO DE 2017

FONTE	R\$
UG 040101	997.966.704,94
UG 040102	132.178.081,13
TOTAL	1.130.144.786,07

Fonte: LOA 2017 – Business Object 2017

Detalhando a Fonte 0118 na UG 040102, do total dos recursos previsto no valor de **R\$ 130.006.680,00** (cento e trinta milhões, seis mil, seiscentos e oitenta reais), foi arrecadados, ao longo do exercício de 2017, o montante de **R\$ 132.178.081,13** (cento e trinta e dois milhões, cento e setenta e oito mil, oitenta e um reais e treze centavos), superando a previsão inicial em **R\$ 2.171.401,13** (dois milhões, cento e setenta e um mil, quatrocentos e um reais e treze centavos), conforme demonstrado no quadro II abaixo.

Quadro III – Detalhamento da Fonte 0118 Previsão e Realizado – UG 040102 em 2017

Conta	Nome Conta Receita	Previsão	Previsão atualizada	Realizado
411220800	Emolumentos e Custas Judiciais	67.438.354,00	67.438.354,00	47.243.104,17
411221300	Taxa Judicial	0	0	19.585.844,77
411222900	Emolumentos e Custas Extrajudiciais	35.773.687,00	35.773.687,00	40.632.047,92
411229911	Taxa de Fiscalização dos Serviços Judiciais	0,00	0,00	211.411,50
413110100	Aluguéis	529.726,00	529.726,00	559.777,22
413250111	Remuneração Dep. Receita Vinc. Out Poderes	20.523.799,00	20.523.799,00	0,00
413250112	Remuneração Dep. - Rec. Vinculados – FRJ	0	0	16.598.773,89
416001104	Certificação de Produtos e Serviços	5.238.114,00	5.238.114,00	6.325.823,53
416001601	Serviços Educacionais	3.000,00	3.000,00	0,00
419329951	Outras Receitas FRJ/PA	0,00	0,00	33.788,07
419329952	Parcelamento Outras Receitas	0,00	0,00	34.616,35
419909995	Receita de Saldo de Exercícios Anteriores	0	0	443.269,27
419909999	Outras Receitas Diversas	500.000,00	500.000,00	509.624,44
Soma		130.006.680,00	130.006.680,00	132.178.081,13
MÉDIA MENSAL		10.833.890,00	10.833.890,00	11.014.840,09

Fonte: Business Object 2017

Ch. [assinatura]



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

1.2 DA DESPESA

1.2.1 Da Dotação Inicial

Seguindo o princípio do equilíbrio orçamentário, a Lei Orçamentária Anual do TJPA seguiu a Previsão Inicial de Receita em igual montante à Dotação Inicial da Despesa, ambas no valor de **R\$ 1.076.884.364,00** (um bilhão, setenta e seis milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, trezentos e sessenta e quatro reais).

Quadro IV - Dotação Inicial da Despesa para 2017 – TJPA

DOTAÇÃO INICIAL			
Cód. Fonte Recurso	FONTE		Total
101	RECURSOS ORDINÁRIOS		899.030.049,00
	Pessoal e Encargos Sociais	780.241.972,00	
	Outras Despesas Correntes	118.788.077,00	
106	RECURSOS PROVENIENTES DE TRANSFERÊNCIAS - CONVÊNIOS E OUTROS		22.783.570,00
	Outras Despesas Correntes	370.000,00	
	Investimentos	22.413.570,00	
112	RECEITA PATRIMONIAL		25.064.065,00
	Outras Despesas Correntes	8.202.370,00	
	Investimentos	16.361.695,00	
	Inversões Financeiras	500.000,00	
118	REC. PRÓPRIA DO FUNDO DE REAPARELH.		130.006.680,00
	Outras Despesas Correntes	127.441.014,00	
	Investimentos	2.565.666,00	
	TOTAL		1.076.884.364,00
	MÉDIA MENSAL		89.740.363,67

Fonte: LOA 2017 – Business Object 2017

Analisando a Dotação, por categoria de despesa, a categoria “Pessoal e Encargos Sociais” totalizou **R\$ 780.241.972,00** (setecentos e oitenta milhões, duzentos e quarenta e um mil, novecentos e setenta e dois reais), a categoria “Outras Despesas Correntes” totalizou **R\$ 254.801.461,00** (duzentos e cinquenta e quatro milhões, oitocentos e um mil, quatrocentos e sessenta e um reais), a categoria “Investimentos” totalizou **R\$ 41.340.931,00** (quarenta e um

Cl. [assinatura]

milhões, trezentos e quarenta mil, novecentos e trinta e um reais) e categoria “Inversões Financeiras” **R\$ 500.000,00** (quinhentos mil reais).

Após ajustes, a Dotação Inicial sofreu alterações e foi atualizada para o montante de **R\$ 1.244.632.470,55** (um bilhão, duzentos e quarenta e quatro milhões, seiscentos e trinta e dois mil, quatrocentos e setenta reais e cinquenta e cinco centavos), estimando-se um dispêndio mensal de **R\$ 103.719.372,50** (cento e três milhões, setecentos e dezenove mil, trezentos e setenta e dois reais e cinquenta centavos). A Dotação Atualizada ficou discriminada da seguinte forma: **R\$ 1.061.589.573,01** (um bilhão, sessenta e um milhões, quinhentos e oitenta e nove mil, quinhentos e setenta e três reais e um centavo), na UG 040101 – TESOURO e **R\$ 183.042.897,54** (cento e oitenta e três milhões, quarenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete reais e cinquenta e quatro centavos) na UG 040102 – FRJ.

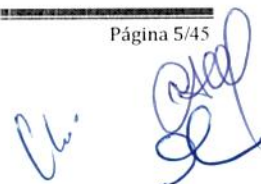
Dotação Atualizada, em síntese, resulta da somatória da dotação inicial, da dotação suplementar e dos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.

**DOTAÇÃO ATUALIZADA = Dotação Inicial + Suplementação -
Cancelamento da Dotação Inicial/Suplementação**

Quadro V – Dotação Atualizada para 2017 – TJPA

DOTAÇÃO ATUALIZADA – UG 040101		
Cód. Fonte Recurso	FONTE	R\$
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	897.612.456,89
106	REC. PROV. DE TRANSF. - CONVÊNIOS	22.783.570,00
112	RECEITA PATRIMONIAL	12.790.737,16
254	FINANPREV CONT SERVIDOR OUTROS	5.951.944,71
258	FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS	91.658.095,02
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTAS OUTOS PODERES (SUPERÁVIT)	23.120.000,00
312	RECEITA PATRIMONIAL -- OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	4.750.000,00
658	FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS	2.922.769,23
TOTAL		1.061.589.573,01
MÉDIA MENSAL		88.465.797,75

Fonte: Business Object 2017





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

DOTAÇÃO ATUALIZADA – UG 040102		
Cód. Fonte Recurso	FONTE	R\$
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	16.717.236,00
112	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PO	12.273.327,84
118	REC. PROP. DO FUNDO DE REAPARELH.	128.654.355,70
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTAS OUTOS PODERES (SUPERÁVIT)	5.079.994,00
312	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	4.719.179,00
318	REC. PROP DO FUNDO DE REAPALH. (SUPERÁVIT)	15.598.805,00
TOTAL		183.042.897,54
MÉDIA MENSAL		15.253.574,80

Fonte: Business Object 2017

Cl. [assinatura]



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Quadro VI – Dotação Atualizada das UG 040101 e 040102 para 2017 – TJPA

DOTAÇÃO ATUALIZADA POR FONTE					
Cód. Fonte Recurso	FONTE	Dotação Inicial	Dotação Suplementar	Cancelamento da Dotação Inicial/ Suplementar	Dotação Atualizada
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	899.030.049,00	40.948.199,00	23.842.378,00	914.329.692,89
	Pessoal e Encargos Sociais	780.241.972,00	37.370.000,00		809.500.080,37
	Outras Despesas Correntes	118.788.077,00	3.578.199,00		104.829.612,52
106	RECURSOS PROVENIENTES DE TRANSFERÊNCIAS – CONVÊNIOS	22.783.570,00			22.783.570,00
	Outras Despesas Correntes	370.000,00			370.000,00
	Investimentos	22.413.570,00			22.413.570,00
112	RECEITA PATRIMONIAL	25.064.065,00	5.120.000,00	5.120.000,00	25.064.065,00
	Outras Despesas Correntes	8.202.370,00	4.640.000,00		12.842.370,00
	Investimentos	16.361.695,00	220.000,00	5.120.000,00	11.461.695,00
	Inversões Financeiras	500.000,00	260.000,00		760.000,00
118	RECURSOS PRÓPRIOS DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO	130.006.680,00	16.286.100,00	16.321.921,00	128.654.355,70
	Outras Despesas Correntes	127.441.014,00	11.746.000,00		121.850.589,70
	Investimentos	2.565.666,00	4.540.100,00		6.803.766,00
254	FINANPREV CONT SERVIDOR OUTROS				5.951.944,71
	Pessoal e Encargos Sociais				5.951.944,71
258	FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS				91.658.095,02
	Pessoal e Encargos Sociais				91.658.095,02
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTAS OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)		28.199.994,00		28.199.994,00
	Pessoal e Encargos Sociais		23.120.000,00		23.120.000,00

[Assinatura]
Ch

PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

	Outras Despesas Correntes		5.079.994,00		5.079.994,00
312	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)		9.469.179,00		9.469.179,00
	Pessoal e Encargos Sociais		4.750.000,00		4.750.000,00
	Outras Despesas Correntes		4.719.179,00		4.719.179,00
318	RECURSOS PROP DO FUNDO DE REAPARELH (SUPERÁVIT)		25.894.123,00	10.295.318,00	15.598.805,00
	Outras Despesas Correntes		10.652.208,00		10.652.208,00
	Investimentos		15.241.915,00	10.295.318,00	4.946.597,00
658	FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS				2.922.769,23
	Pessoal e Encargos Sociais				2.922.769,23
TOTAL		1.076.884.364,00	125.917.595,00	55.579.617,00	1.244.632.470,55
MÉDIA MENSAL		89.740.363,67			103.719.372,55

A Dotação Atualizada resultou da suplementação da Dotação Inicial. Esta inicialmente foi suplementada em **RS 125.917.595,00** (cento e vinte e cinco milhões, novecentos e dezessete mil, quinhentos e noventa e cinco reais). Houve um posterior cancelamento da Suplementação em **RS 55.579.617,00** (cinquenta e cinco milhões, quinhentos e setenta e nove mil, seiscentos e dezessete reais).

Como resultado da suplementação, a Dotação Inicial foi incrementada em **RS 70.337.978,00** (setenta milhões, trezentos e trinta e sete mil, novecentos e setenta e oito reais), conforme o detalhamento abaixo.

A dotação atualizada dos “Recursos Ordinários” foi suplementada em **RS 17.105.821,00** (dezessete milhões, cento e cinco mil, oitocentos e vinte e um reais). A dotação inicial da “Receita Patrimonial” não sofreu alteração, visto que a suplementação foi totalmente cancelada. Os Recursos Próprios do Fundo de Reaparelhamento do Judiciário foram suplementados em **RS 16.286.100,00** (dezesseis milhões, duzentos e oitenta e seis mil e cem reais), entretanto houve um cancelamento de **RS 16.321.921,00** (dezesseis milhões, trezentos e vinte e um mil e novecentos e vinte e um reais), que anulou todo o valor da suplementação da fonte 118 e cancelou **RS 35.821,00** (trinta e cinco mil, oitocentos e vinte e um reais) da Dotação Inicial da referida fonte. Houve também



a suplementação de **R\$ 53.267.296,09** (cinquenta e três milhões, duzentos e sessenta e sete mil, duzentos e noventa e seis reais e nove centavos) nas fontes 301,312 e 318 por meio de superávit apurado no exercício na UG 040101.

Quadro VII - Detalhamento da Abertura de Crédito Adicional por Superávit

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOT.CANCEL	SUPLEMENTAÇÃO
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTA OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)		28.199.994,00
306	REC.PROV.DE TRANSF. CONVÊNIO (SUPERÁVIT)	-	-
312	RECEIT PATRIMONIAL-OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-	9.469.179,00
318	REC.FUNDO DE REAP.JUDICIÁRIO(SUPERÁVIT)	-10.295.318,00	25.894.123,09
	SUB-TOTAL	-10.295.318,00	63.563.296,09
	TOTAL		53.267.978,09

Fonte: Business Object 2017

Analisando a Fonte de Recurso **101 – Recursos Ordinários**, evidenciada no Quadro VI, verificou-se a Dotação Inicial no montante de **R\$ 899.030.049,00** (oitocentos e noventa e nove milhões, trinta mil e quarenta e nove reais). Tal Dotação foi suplementada em **R\$ 40.948.199,00** (quarenta milhões, novecentos e quarenta e oito mil e cento e noventa e nove reais), totalizando **R\$ 939.978.248,00** (novecentos e trinta e nove milhões, novecentos e setenta e oito mil, duzentos e quarenta e oito reais).

A Dotação Total sofreu cancelamento no montante de **R\$ 23.842.378,00** (vinte e três milhões, oitocentos e quarenta e dois mil, trezentos e setenta e oito reais), resultando uma Dotação Atualizada de **R\$ 916.135.870,00** (novecentos e dezesseis milhões, cento e trinta e cinco mil, oitocentos e setenta reais).

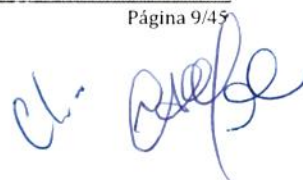
Entretanto os registros na ferramenta *BO*, evidenciam o lançamento da Dotação Atualizada no valor de **R\$ 914.329.692,89** (novecentos e quatorze milhões, trezentos e vinte e nove mil, seiscentos e noventa e dois reais e oitenta e nove centavos).

Dotação Inicial + Suplementação = Dotação Total

R\$ 899.030.049,00 + R\$ 40.948.199,00 = R\$ 939.978.248,00

Dotação Total – Cancelamento Dotação/Suplementação = Dotação Atualizada

R\$ 939.978.248,00 - R\$ 23.842.378,00 = R\$ 916.135.870,00





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Analisando a Fonte de Recurso **118 – Recursos Próprio do Fundo de Reaparelhamento**, evidenciada no Quadro VI, verificou-se a Dotação Inicial no montante de **R\$ 130.006.680,00** (cento e trinta milhões, seis mil e seiscentos e oitenta reais). Tal Dotação foi suplementada em **R\$ 16.286.100,00** (dezesseis milhões, duzentos e oitenta e seis mil e cem reais), totalizando **R\$ 146.292.780,00** (cento e quarenta e seis milhões, duzentos e noventa e dois mil, setecentos e oitenta).

A Dotação Total sofreu um cancelamento no montante de **R\$ 16.321.921,00** (dezesseis milhões, trezentos e vinte e um mil, novecentos e vinte e um reais), o que resultaria em uma Dotação Atualizada de **R\$ 129.970.859,00** (cento e vinte e nove milhões, novecentos e setenta mil, oitocentos e cinquenta e nove reais).

Entretanto os registros na ferramenta *BO*, evidenciam o lançamento da Dotação Atualizada no valor de **R\$ 128.654.355,70** (cento e vinte e oito milhões, seiscentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e setenta centavos).

Dotação Inicial + Suplementação = Dotação Total

R\$ 130.006.680,00 + R\$ 16.286.100,00 = R\$ 146.292.780,00

Dotação Total – Cancelamento Dotação/Suplementação = Dotação Atualizada

R\$ 146.292.780,00 - R\$ 16.321.921,00 = R\$ 129.970.859,00

1.2.2 Das Despesas Realizadas

As Despesas Realizadas pelo TJPA no exercício de 2017 foram na ordem de **R\$ 1.157.660.394,76** (um bilhão, cento e cinquenta e sete milhões, seiscentos e sessenta mil, trezentos e noventa e quatro reais e setenta e seis centavos). Deste total, **R\$ 997.966.704,90** (novecentos e noventa e sete milhões, novecentos e sessenta e seis mil e setecentos e quatro reais e noventa centavos) foram despesas realizadas pela UG 040101 – Tesouro e **R\$ 159.693.689,86** (cento e cinquenta e nove milhões, seiscentos e noventa e três mil e seiscentos e oitenta e nove reais e oitenta e seis centavos) foram despesas realizadas pela UG 040102 – FRJ.



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Quadro VIII – Despesa Realizada em 2017 – TJPA

Cód. Fonte Recurso	FONTE – UG 040101	Despesa Realizada
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	866.760.530,10
112	RECEITA PATRIMONIAL	3.183.705,03
254	FINANPREV CONT SERVIDOR OUTROS	5.696.523,85
258	FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS	91.555.205,44
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTAS OUTOS PODERES (SUPERÁVIT)	23.100.000,00
312	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	4.747.971,32
658	FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS	2.922.769,23
	TOTAL	997.966.704,90

Fonte: Business Object 2017

Cód. Fonte Recurso	FONTE - UG 040102	Despesa Realizada
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	12.906.615,18
112	RECEITA PATRIMONIAL	10.307.847,37
118	REC. PROP DO FUNDO DE REAPALH.	114.015.537,64
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTAS OUTOS PODERES (SUPERÁVIT)	4.856.886,05
312	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	3.172.082,77
318	REC. PROP DO FUNDO DE REAPALHAMENTO (SUPERÁVIT)	14.434.720,85
	TOTAL	159.693.689,86

Assinatura
cl.

Quadro IX - Etapas da Execução Orçamentária

UG 040101						
Cód. Fonte Recurso	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Dotação Disponível	Despesa Realizada	Pago	A Pagar
101	897.612.456,89	866.760.530,07	30.851.926,82	866.760.530,07	856.160.743,85	10.599.786,22
106	22.783.570,00	0	22.783.570,00			0
112	12.790.737,16	3.183.705,03	9.607.032,13	3.183.705,03	2.642.155,03	541.550,00
254	5.951.944,71	5.696.523,85	255.420,86	5.696.523,85	5.696.523,85	0
258	91.658.095,02	91.555.205,44	102.889,58	91.555.205,44	91.555.205,44	0
301	23.120.000,00	23.100.000,00	20.000,00	23.100.000,00	23.100.000,00	0
312	4.750.000,00	4.747.971,32	2.028,68	4.747.971,32	4.747.971,32	0
658	2.922.769,23	2.922.769,23	0	2.922.769,23	2.922.769,23	0
TCTAL	1.061.589.573,01	997.966.704,94	63.622.868,07	997.966.704,94	986.825.368,72	11.141.336,22

UG 040102						
Cód. Fonte Recurso	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Dotação Disponível	Despesa Realizada	Pago	A Pagar
101	16.717.236,00	12.906.615,18	3.810.620,82	12.906.615,18	12.906.615,17	0,01
112	12.273.327,84	10.307.847,37	1.965.480,47	10.307.847,37	6.246.778,47	4.061.068,90
118	128.654.355,70	114.015.537,64	14.638.818,06	114.015.537,64	107.087.488,9	6.928.048,73
301	5.079.994,00	4.856.886,05	223.170,95	4.856.886,05	4.856.886,05	0
312	4.719.179,00	3.172.082,77	1.547.096,23	3.172.082,77	3.172.082,77	0
318	15.598.805,00	14.434.720,85	1164084,15	14.434.720,85	9.745.572,18	4.689.148,67
TCTAL	183.042.897,54	159.693.689,86	23.349.270,68	159.693.689,86	144.015.423,55	15.678.266,31

TOTAL	1.244.632.470,55	1.157.660.394,80	86.972.138,75	1.157.660.394,80	1.130.840.792,27	26.819.602,53
--------------	-------------------------	-------------------------	----------------------	-------------------------	-------------------------	----------------------

Fonte: B: siness Object 2017

[Assinatura manuscrita]



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

2. UNIDADE GESTORA - 040101 – RECURSO DO TESOIRO

2.1 DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Analisando o Balanço Orçamentário, a Receita Realizada totalizou R\$ 997.966.704,94 (novecentos e noventa e sete milhões, novecentos e sessenta e seis mil, setecentos e quatro reais e noventa e quatro centavos). Tal valor é evidenciado como déficit devido ao fato da UG 040101 não ser o agente arrecadador e executar despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e investimentos, utilizando repasses de Recurso do Tesouro do Estado.

Quadro X – Balanço Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECURSOS ARRECADADOS EM EXER. ANTERIOR		
SUBTOTAL DAS RECEITAS		
OPERAÇÕES CRÉDITO/REFINANCIAMENTO		
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO		
DÉFICIT		997.966.704,94
TOTAL		997.966.704,94
SALDOS EXERC ANTERIORES		
(UTILIZADOS P/ CRÉDITOS ADICIONAIS)		
SUPERÁVIT FINANCEIRO		
REABERTURA CRÉDITOS ADICIONAIS		
SUPERÁVIT FINANCEIRO	34.329.061,62	53.267.978,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA
DESPESAS CORRENTES	1.033.722.875,09	997.966.704,94
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	937.902.889,33	917.873.205,29
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	95.819.985,76	80.093.499,65
DESPESAS DE CAPITAL	27.866.697,92	
INVESTIMENTOS	27.106.697,92	
INVERSOES FINANCEIRAS	760.000,00	
SUBTOTAL DESPESAS	1.061.589.573,01	997.966.704,94
AMORTIZ DÍVIDA/REFINANCIAMENTO		
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.061.589.573,01	997.966.704,94
SUPERÁVIT		
TOTAL	1.061.589.573,01	997.966.704,94



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Execução de RPN Processados	EXEC ANTERIOR	PAGOS
DESPESAS CORRENTES	5.018.110,56	4.620.780,21
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.129.121,81	3.815.747,65
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	888.988,75	805.032,56
TOTAL	5.018.110,56	4.620.780,21

Fonte: SIAFEM 2017

O Quadro X, ao final da coluna “Previsão Atualizada”, apresenta superávit financeiro apurado em 2016, no valor de **R\$ 34.329.061,62** (trinta e quatro milhões, trezentos e vinte e nove mil, sessenta e um reais e sessenta e dois centavos) e, a coluna “Receitas Realizadas” apresenta o valor de **R\$ 53.267.978,00** (cinquenta e três milhões, duzentos e sessenta e sete mil, novecentos e setenta e oito reais), referente a abertura de adicional no exercício de 2017

Quadro XI - Detalhamento da Abertura de Crédito Adicional por Superávit

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOT.CANCEL	SUPLEMENTAÇÃO
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTA OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-	28.199.994,00
306	REC.PROV.DE TRANSF. CONVÊNIO (SUPERÁVIT)	-	
312	RECEIT PATRIMONIAL-OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-	9.469.179,00
318	REC.FUNDO DE REAP.JUDICIÁRIO (SUPERÁVIT)	-10.295.318,00	25.894.123,09
SUB-TOTAL		-10.295.318,00	63.563.296,09
TOTAL			53.267.978,09

Fonte: Business Object 2017

Quanto à execução de RPN Processados, constante no Quadro X, os Restos a Pagar Inscritos no exercício de 2016 foi de **R\$ 5.018.110,56** (cinco milhões, dezoito mil, cento e dez reais e cinquenta e seis centavos). Tendo sido pago, no exercício de 2017, o valor de **R\$ 4.620.780,21** (quatro milhões, seiscentos e vinte mil, setecentos e oitenta reais e vinte e um centavos), que representa 92% do Restos a Pagar Inscritos em 2016. Do saldo remanescente, na ordem de **R\$ 397.330,25** (trezentos e noventa e sete mil, trezentos e trinta reais e vinte e cinco centavos), **R\$ 170.364,07** (cento e setenta mil, trezentos e sessenta e quatro reais e sete centavos), foi ~~ram~~ inscrito como “Ganhos com Desincorporação de Passivos” referente a Restos a Pagar Cancelados e **R\$ 266.966,28** (duzentos e sessenta e seis mil, novecentos e sessenta e seis reais e vinte e oito centavos) permanece ~~m~~ como Restos a Pagar Processados a Pagar.



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

2.2 GESTÃO FINANCEIRA

2.2.1 BALANÇO FINANCEIRO

Quadro XII – Balanço Financeiro

INGRESSOS		
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		993.673.072,89
TRANSF REC. P/EXECUCAO ORCAMENTARIA	993.673.072,89	
REPASSE RECEBIDO	985.249.292,69	
SUB-REPASSE RECEBIDO	1.331.659,57	
RECURSOS ARRECADADOS-RECEBIDOS	7.092.120,63	
RECEBIMENTOS EXTRAORCAMENTARIOS		516.453.335,76
CONSIGNACOES	362.722.261,53	
RESTOS A PAGAR DO EXERCICIO-INSCRICAO	11.141.336,22	
RECURSOS FINANCEIROS DIFERIDOS	142.419.373,94	
GANHOS COM A DESINCO.P. DE PASSIVOS	170.364,07	
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		39.629.255,32
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	39.609.569,01	
DEPOSITOS RESTIT. E VAL. VINCULADOS	19.686,31	
TOTAL DE INGRESSOS		1.549.755.663,97
DISPENDIOS		
ORDINARIA		889.860.530,07
RECURSOS ORDIN. DO TESOUREO ESTADUAL	889.860.530,07	
VINCULADA		108.106.174,87
REC DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL-RPPS	100.174.498,52	
REC. PROV. DE TRANSF.-CONVENIOS E OUTROS		
OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS	7.931.676,35	
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		7.696.738,34
TRANSF. CONCEDIDAS P/EXEC. ORCAMENTARIA	3.002.903,25	
REPASSE CONCEDIDO		
TRANSF. CONC. P/APORTES RECURSOS P/O RPPS	4.693.835,09	
PAGAMENTOS EXTRAORCAMENTARIOS		503.100.001,93
CONSIGNACOES	355.889.483,71	
RESTOS A PAGAR DE EXEC. ANTERIOR – BAIXA	4.791.144,28	
RECURSOS FINANCEIROS DIFERIDOS	142.419.373,94	
SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE		40.992.218,76
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	40.972.532,45	
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VAL. VINCULADOS	19.686,31	
TOTAL DE DISPENDIOS		1.549.755.663,97

FONTE SIAFEM 2017



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

O Repasse Recebido totalizou **R\$ 985.249.292,69** (novecentos e oitenta e cinco milhões, duzentos e quarenta e nove mil, duzentos e noventa e dois reais e sessenta e nove centavos) e está discriminado da seguinte forma: “Fonte 101 – RECURSOS ORDINÁRIOS e FOLHA INATIVO/PENSIONISTA OUTRO” no valor de **R\$ 884.716.483,73** (oitocentos e oitenta e quatro milhões, setecentos e dezesseis mil, quatrocentos e oitenta e três reais e setenta e três centavos”, “Fonte 254 – FINANPREV CONT SERVIDOR OUTROS” no valor de **R\$ 5.951.944,71** (cinco milhões, novecentos e cinquenta e um mil, novecentos e quarenta e quatro reais e setenta e um centavos”, “Fonte 258 – FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS” e “Fonte 658 - FINANPREV CONT SERVIDOR OUTROS” no valor de **R\$ 94.580.864,25** (noventa e quatro milhões, quinhentos e oitenta mil, oitocentos e sessenta e quatro reais e vinte e cinco centavos”.

O Sub-Repasse Recebido totalizou **R\$ 1.331.659,57** (um milhão, trezentos e trinta e um mil, seiscentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e sete centavos) na “Fonte 118 – REC PROP DO FUNDO DE REAPARELHO”.

Os Recursos Arrecadados-Recebidos totalizaram **R\$ 7.092.120,36** (sete milhões, noventa e dois mil, cento e vinte reais e trinta e seis centavos), discriminados na “Fonte 101 – RECURSOS ORDINÁRIOS” no valor de **R\$ 525.357,25** (quinhentos e vinte e cinco mil, trezentos e cinquenta e sete reais e vinte e cinco) e na “Fonte 112 – RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PO” no valor de **R\$ 6.566.763.38** (seis milhões, quinhentos e sessenta e seis mil, setecentos e sessenta e três reais e trinta e oito centavos).

As Despesas Ordinária e Vinculada do exercício totalizaram o valor de **R\$ 997.966.704,94** (novecentos e noventa e sete milhões, novecentos e sessenta e seis mil, setecentos e quatro reais e noventa e quatro centavos).

As Transferências Financeiras Concedidas estão discriminadas em “TRANSF.CONC.P/APORTES RECURSOS P/O RPPS”, referente ao Aporte Financeiro para cobertura do déficit previdenciário no montante de **R\$ 4.693.835,09** (quatro milhões, seiscentos e noventa e três mil, oitocentos e trinta e cinco reais e nove centavos) e “TRANSF.CONCEDIDAS P/EXEC.ORCAMENTARIA”, referente a despesa de convênios executada com o sub-repasse transferido da “UG 040102 - FRJ”, no valor de **R\$ 3.002.903,25** (três milhões, dois mil, novecentos e três reais e vinte e cinco centavos).

Os Dispêndios Orçamentários e as Transferências Financeiras Concedidas atingiram o montante de **R\$ 1.005.663.443,28** (um bilhão, cinco milhões, seiscentos e sessenta e três mil, quatrocentos e quarenta e três reais e vinte e oito centavos), conforme abaixo discriminado.

Quadro XIII – Demonstração da Disponibilidade de Caixa

ATIVO FINANCEIRO		
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		40.992.218,76
BANCOS	40.972.532,45	
OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	19.686,31	
PASSIVO FINANCEIRO		
OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS		18.483.163,46
DEPÓSITOS	7.114.860,96	
RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO	11.141.336,22	
RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR	226.966,28	
DISPONIBIL. P/ DESTINAÇÃO DE RECUR NÃO UTILIZAD		22.509.055,30

Fonte: SIAFEM 2017

O Ativo Financeiro totaliza **R\$ 40.992.218,76** (quarenta milhões, novecentos e noventa e dois mil, duzentos e dezoito reais e setenta e seis centavos), discriminados na “Conta Movimento” - BANCOS no valor de **R\$ 27.410,85** (vinte e sete mil, quatrocentos e dez reais e oitenta e cinco centavos), nas “Aplicações financeiras” - BANCOS no valor de **R\$ 40.945.121,60** (quarenta milhões, novecentos e quarenta e cinco mil, cento e vinte e um reais e sessenta centavos) e nos “Créditos em Circulação” – OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS no valor de **R\$ 19.686,31** (dezenove mil, seiscentos e oitenta e seis reais e trinta e um centavos).

O Passivo Financeiro totaliza **R\$ 18.483.163,46** (dezoito milhões, quatrocentos e oitenta e três mil, cento e sessenta e três reais e quarenta e seis centavos), discriminados na conta “Depósitos” no valor de **R\$ 7.114.860,96** (sete milhões, cento e quatorze mil, oitocentos e sessenta reais e noventa e seis centavos), na conta “Crédito Empenhado Liquidado a Pagar de Exercícios Anteriores” – RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO no valor de **R\$ 11.141.336,22** (onze milhões, cento e quarenta e um mil, trezentos e trinta e seis reais e vinte e dois centavos) e na conta “RP Processados a Pagar” – RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR no valor de **R\$ 226.966,28** (duzentos e vinte e seis mil, novecentos e sessenta e seis reais e vinte e oito centavos).





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Quadro XVI – Apuração do Resultado Financeiro do Exercício

FONTE DE RECURSOS	
RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO ESTADUAL	14.251.523,41
REC. DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL – RPPS	2.944.514,10
REC. PRO. DE TRANSFERENCIAS - CONVENIOS E OUT	46.474,14
RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA AD. DIRETA	61.929,96
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	5.204.613,69
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	22.509.055,30

Fonte: SIAFEM 2017

No exercício de 2017, foi apurado o resultado financeiro do exercício de 2017 no valor de **R\$ 22.509.005,30** (vinte e dois milhões, quinhentos e nove mil, cinco reais e trinta centavos), resultante da subtração do total do Ativo e do Passivo Financeiro. Significa dizer que a realização do Ativo Financeiro permitiu solver todo o Passivo Financeiro. As rubricas que compõem a apuração do resultado do exercício estão discriminadas no Quadro XVI.

2.2.2 FLUXOS DE CAIXA

Quadro XVII – Demonstrativo do Fluxo de Caixa

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
INGRESSOS	1.498.985.072,43
TRANSFERENCIAS CORRENTES RECEBIDAS	993.673.072,89
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	505.311.999,54
DESEMBOLSOS	1.497.622.108,99
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	986.825.368,72
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	7.696.738,34
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	503.100.001,93
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.362.963,44
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.362.963,44
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	39.609.569,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	40.972.532,45



FODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
INTRAGOVERNAMENTAIS	993.673.072,89	
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		993.673.072,89
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
INTRAGOVERNAMENTAIS	7.696.738,34	
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		7.696.738,34

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
02 – JUDICIÁRIA	881.962.761,83	
09 - PREVIDENCIA SOCIAL	104.862.606,89	
TOTAL DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		986.825.368,72

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		0,00

Fonte: SIAFEM 2017

A conta “TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS” totalizou **R\$ 993.673.072,89** (novecentos e noventa e três milhões, seiscentos e setenta e três mil, setenta e dois reais e oitenta e nove centavos) e representa o total de recursos arrecadados em 2017 na UG 040101, discriminada em Recursos Ordinários, Receita Patrimonial, Folha Inativos/Pensionistas, FINANPREV Servidor e FINANPREV Patronal, conforme analisado no quadro XII.

A conta “OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS” totalizou **R\$ 505.311.999,54** (quinhentos e cinco milhões, trezentos e onze mil, novecentos e noventa e nove reais e cinquenta e quatro centavos) e representa o total de “Recebimentos Extraordinários” no montante de **R\$ 516.453.335,76** (quinhentos e dezesseis milhões, quatrocentos e cinquenta e três mil, trezentos e trinta e cinco reais e setenta e seis centavos) elencados no Balanço Financeiro subtraindo o valor da conta “Restos a Pagar de Exercício – Inscrição” no montante de **R\$ 11.141.336,22** (onze milhões, cento e quarenta e um mil, trezentos e trinta e seis reais e vinte e dois centavos).

A conta “PESSOAL E DEMAIS DESPESAS” totalizou **R\$ 986.825.368,72** (novecentos e oitenta e seis milhões, oitocentos e vinte e cinco mil, trezentos e sessenta e oito reais e setenta e dois centavos) e representa o total dos “Dispêndios Ordinários” e “Dispêndios Vinculados” no montante de **R\$ 997.966.704,94** (novecentos e noventa e sete milhões, novecentos e sessenta e seis mil, setecentos e quatro reais e noventa e quatro centavos) elencados no Balanço Financeiro subtraído do

valor da conta “Restos a Pagar de Exercício – Inscrição” no montante de **R\$ 11.141.336,22** (onze milhões, cento e quarenta e um mil, trezentos e trinta e seis reais e vinte e dois centavos).

A conta “TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS” totalizou **R\$ 7.696.738,34** (sete milhões, seiscentos e noventa e seis mil, setecentos e trinta e oito reais e trinta e quatro centavos) e representa o total das transferências financeiras concedidas pelo TJPA, discriminadas em Transferências Concedidas para a execução Orçamentária e Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RPPS.

A conta “OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS” totalizou **R\$ 503.100.001,93** (quinhentos e três milhões, cem mil, um real e noventa e três centavos) e representa o total dos Pagamentos Extraordinários efetuados pelo TJPA, discriminada em Consignações, Recursos Financeiros Diferidos e Restos a Pagar de Exercício Anterior – Baixa.

No exercício de 2017, foi apurado fluxo de caixa líquido das atividades operacionais no valor de **R\$ 1.362.963,44** (um milhão, trezentos e sessenta e dois mil, novecentos e sessenta e três reais e quarenta e quatro centavos), resultante da subtração entre o total de Ingressos e o total dos Desembolsos da Demonstração dos Fluxos de Caixa.

2.3 GESTÃO PATRIMONIAL

Quadro XVIII -- Quadro das Variações Patrimoniais

VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS		993.673.072,89
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		
Repasso Recebido	985.249.292,69	
Sub-Repasso Recebido	1.331.659,57	
Recursos Arrecadados Recebidos	7.092.120,63	
VALORIZ. E GANHOS C/ATIVOS E DESINCRP. PASSIVOS		170.364,07
TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		993.843.436,96
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS		887.798.992,73
Remuneração a Pessoal	686.976.538,48	
Encargos Patronais	121.536.287,81	
Benefícios a Pessoal	74.788.394,33	
Outras VPD - Pessoal e Encargos	4.497.772,11	


Assinatura



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		106.418.948,14
Aposentadorias e Reformas	104.862.606,89	
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais IS	1.556.341,25	
USO DE BENS, SERVIC. E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		650.352,43
Serviços	650.352,43	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		7.696.738,34
Transferências Intragovernamentais	7.696.738,34	
DESVALORIZ. PERDA ATIVOS E INCORPOR. PASSIVOS		725.578,66
Desincorporação de Imobilizado	725.578,66	
TRIBUTARIAS		2.436.071,47
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	450.949,66	
Contribuições	1.985.121,81	
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		662.345,17
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	662.345,17	
TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.006.389.026,94
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO		-12.545.589,98

Fonte: Business Object/SIAFEM 2017

A conta “Transferências e Delegações Recebidas” representa o total de recursos recebidos pela UG 04010101 no exercício de 2017, no montante de **R\$ 993.673.072,89** (novecentos e noventa e três milhões, seiscentos e setenta e três mil, setenta e dois reais e oitenta e nove centavos).

A conta “Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos” representa o cancelamento de Restos a Pagar, no montante de **R\$ 170.364,07** (cento e setenta mil, trezentos e sessenta e quatro reais e sete centavos).

Nas “Variações Patrimoniais Diminutivas” - VPD, os grupos “Pessoal e Encargos” e “Benefícios Previdenciários e Assistenciais” têm maior representatividade quanto ao valor. A conta “Pessoal e Encargos”, com 88,22% das VPD, equivale ao custo com Pessoal Ativo e, a conta “Benefícios Previdenciários e Assistenciais”, com 10,57% das Variações Patrimoniais Diminutivas, representa o custo com Pessoal Inativo.

A subtração entre o total das “Variações Patrimoniais Aumentativa-VPA” e o total das “Variações Patrimoniais Diminutiva-VPD” evidenciou um resultado patrimonial negativo na ordem de **R\$ 12.545.589,98** (doze milhões, quinhentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e oitenta e nove reais e noventa e oito centavos).



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Quadro XIX – Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ATIVO		137.258.381,39
ATIVO FINANCEIRO	40.992.218,76	
ATIVO PERMANENTE	96.266.162,63	
PASSIVO		18.483.163,46
PASSIVO FINANCEIRO	18.483.163,46	
SALDO PATRIMONIAL		118.775.217,93

Fonte: SIAFEM 2017

O Ativo Financeiro totalizou disponibilidade financeira no montante de **R\$ 40.992.218,76** (quarenta milhões, novecentos e noventa e dois mil, duzentos e dezoito reais e setenta e seis centavos), assim discriminados: **R\$ 40.972.532,45** (quarenta milhões, novecentos e setenta e dois mil, quinhentos e trinta e dois reais e quarenta e cinco centavos) na conta “BANCOS” e **R\$ 19.686.31** (dezenove mil, seiscentos e oitenta e seis reais e trinta e um centavos) na conta “OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS”, conforme Quadro XV – Demonstração do Fluxo de Caixa.

O Ativo Permanente totalizou o montante de **R\$ 96.266.162,63** (noventa e seis milhões, duzentos e sessenta e seis mil, cento e sessenta e dois reais e sessenta e três centavos), assim discriminados: **R\$ 46.151.063,04** (quarenta e seis milhões, cento e cinquenta e um mil, sessenta e três reais e quatro centavos) na conta “BENS MÓVEIS” e **R\$ 50.115.099,59** (cinquenta milhões, cento e quinze mil, noventa e nove reais e cinquenta e nove centavos) na conta “BENS IMÓVEIS”, conforme o Quadro XXII.

O Passivo Financeiro totalizou obrigações financeiras no montante de **R\$ 18.483.163,46** (dezoito milhões, quatrocentos e oitenta e três mil, cento e sessenta e três reais e quarenta e seis centavos), assim discriminados: **R\$ 7.114.860,96** (sete milhões, cento e quatorze mil, oitocentos e sessenta reais e noventa e seis centavos) na conta “DEPÓSITOS”, **R\$ 11.141.336,22** (onze milhões, cento e quarenta e um mil, trezentos e trinta e seis reais e vinte e dois centavos) na conta “Restos a Pagar do Exercício” e **R\$ 226.966,28** (duzentos e vinte e seis mil, novecentos e sessenta e seis reais e vinte e oito centavos) na conta “RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR”, conforme Quadro XV – Demonstração do Fluxo de Caixa.

O Saldo Patrimonial resulta da subtração entre Ativo Financeiro e Permanente e Passivo Financeiro.

Quadro XX – Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS		19.686,31
GARANTIAS E CONTRA-GARANTIAS RECEBIDAS	19.686,31	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		10.758.776,77
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	10.758.776,77	

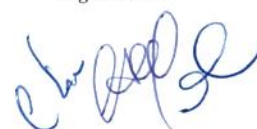
Fonte: SIAFEM 2017

A conta “Atos Potenciais Ativos” representam o saldo das garantias e contra garantias recebidas pela UG 04010101 no exercício de 2017, no montante de **R\$ 19.686,31** (dezenove mil, seiscentos e oitenta e seis reais e trinta e um centavos). No Balanço Financeiro, as “Garantias e Contra Garantias Recebidas” são registradas como saldo de exercício na conta “Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados”, na Demonstração de Disponibilidade de Caixa são registradas como “Créditos em Circulação” – OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS e no Balanço Patrimonial são registradas como Ativo Circulante na conta “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo”.

A conta “Obrigações Contratuais” apresentou o montante de **R\$ 10.758.776,77** (dez milhões, setecentos e cinquenta e oito mil, setecentos e setenta e seis reais e setenta e sete centavos), representado pela somatória das seguintes contas: “CONTRATOS DE SERVIÇOS A EXECUTAR” no valor de **R\$ 8.156.467,35** (oito milhões, cento e cinquenta e seis mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e trinta e cinco centavos), “CONTRATOS DE SERVIÇOS EXECUTADOS” no valor de **R\$ 650.352,43** (seiscentos e cinquenta mil, trezentos e cinquenta e dois reais e quarenta e três centavos) e “CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS A EXECUTAR” no valor de **R\$ 1.951.956,99** (um milhão, novecentos e cinquenta e um mil, novecentos e cinquenta e seis reais e noventa e nove centavos).

Quadro XXI – Apuração do Resultado Financeiro Detalhado

SUPERÁVIT FINANCEIRO – 2017		
01 - RECURSOS ORDINARIOS DO TESOUREO ESTADUAL		14.251.523,41
101000000	Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	12.490.861,36
101002512	Recursos Folha Inativo/Pensionista	5.726,72
301000000	Recursos Ordinários do tesouro Estadual (Superávit)	21.824,80
301002512	Recursos Folha Inativo/Pensionista (Superávit)	1.733.110,53
13 - REC. DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL - RPPS		2.944.514,10
254002992	FINANPREV. Contrib. Servidor	255.420,86





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

254002993	FINANPREV. Contrib. Servidor	102.889,58	
654002992	FINANPREV. Contrib. Servidor (Superávit)	0,02	
658002992	FINANPREV. Contrib. Patronal Outros (Superávit)	19.235,26	
654002993	Recurso Próprio do Fundo Capita	19.079,71	
658002992	FINANPREV Cont Patronal Outros	2.547.888,67	
15 - REC. PROV. DE TRANSFERENCIAS - CONVENIOS E OUT			46.474,14
306000000	Recurso Prov de Transferencias de Convênios	45.437,54	
660000000	Recurso Prov de Transf. de Convênios	1.036,60	
16-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA			61.929,96
320000000	Recursos Destinados a fundos da Adm Direta	61.929,96	
50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS			5.204.613,69
112000000	RECEITA PATRIMONIAL - OUTROS PO	3.173.066,48	
310000000	AJUSTE DE DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE	4.142,07	
312000000	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PO	1.829.053,57	
322000000	RECURSO DO TESOUREO VINCULADO A FAZENDA	198.351,57	
Total das Fontes de Recursos			22.509.055,30

Fonte: SIAFEM 2017

2.3.1 BALANÇO PATRIMONIAL

O Índice de Liquidez Corrente, no exercício de 2017, foi de 2,22. Isso significa que para cada \$ 1,00 de obrigação, o TJPA tem R\$ 2,22 disponível para a quitação. A liquidez apresentada pelo Balanço Patrimonial é favorável, pois evidencia a capacidade institucional de cumprir as obrigações de curto prazo, além de demonstrar uma representativa liquidez imediata, ou seja, o TJPA não necessita que créditos e valores de curto prazo sejam revertidos em dinheiro para o cumprimento de suas obrigações. No Ativo Circulante, 99,95% dos recursos já configura como disponibilidade financeira imediata, representada pela conta “CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA”, ou seja, a liquidez, em sua maioria, é imediata, sem necessidade de conversão em dinheiro.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE = Ativo Circulante / Passivo Circulante

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = \$ 40.992.218,76 / 18.483.163,46

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = 2,22



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Quadro XXII – Balanço Patrimonial

ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE			40.992.218,76
Caixa e Equivalente de Caixa		40.972.532,45	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		19.686,31	
ATIVO NÃO CIRCULANTE			96.266.162,63
IMOBILIZADO		96.266.162,63	
Bens Móveis	46.151.063,04		
Bens Imóveis	50.115.099,59		
TOTAL DO ATIVO			137.258.381,39

PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE			18.483.163,46
Obrigações Trabalhistas a Pagar a Curto Prazo		10.592.856,09	
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		775.446,41	
Demais obrigações a Curto Prazo		7.114.860,96	
Valores Restituíveis	7.114.860,96		
PATRIMONIO LIQUIDO			118.775.217,93
Resultados Acumulados			118.775.217,93
Superávit/Acumulado		131.320.802,91	
Apuração de Resultado Provis do Exercício		-12.545.584,98	
TOTAL DO PASSIVO			137.258.381,39

Fonte SIAFEM/2017

No Balanço Patrimonial da UG 040101, no exercício de 2017, verifica-se um impacto negativo, na ordem de **RS -12.545.584,98** (doze milhões, quinhentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e oitenta e quatro reais e noventa e oito centavos), representado no Balanço Patrimonial pela rubrica “Apuração de Resultado Provisório do Exercício”. Este valor resulta da subtração da Apuração dos Resultados Financeiros de 2017 e de 2016, somado a conta “Desincorporação de Imobilizado” constante do Demonstrativo das Variações Patrimoniais Diminutivas.



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

**Resultado Financeiro de 2017 – Resultado Financeiro de 2016 +
“Desincorporação de Imobilizado”**
22.509.055,30 - 34.329.061,62 + 725.578,66 = - 12.545.584,98

Quadro XXIII – Comparativo dos Resultados Financeiros trienais

O Resultado Financeiro de **R\$ 22.509.055,30** (vinte e dois milhões, quinhentos e nove mil, cinquenta e cinco reais e trinta centavos), apurado em 2017, demonstra uma situação financeira favorável, entretanto analisando o ultimo triênio, verifica-se a redução anual progressiva dos Resultados Financeiros, tal situação impacta o Balanço Patrimonial reduzindo o grupo do Patrimônio Líquido, tal situação evidenciada no Quadro XXI.

RESULTADO FINANCEIRO – 2015	
01-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL	22.013.687,86
13-REC. DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL - RPPS	10.587.078,42
15-REC. PROV. DE TRANSFERENCIAS-CONVENIOS E OUT	256.043,73
16-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA	61.929,96
50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS	7.020.805,72
Total das Fontes de Recursos	39.939.545,69

Fonte: SIAFEM 2015

RESULTADO FINANCEIRO – 2016	
01-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL	19.243.403,29
13-REC. DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL - RPPS	8.197.735,70
15-REC. PROV. DE TRANSFERENCIAS-CONVENIOS E OUT	46.474,14
16-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA	61.929,96
50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS	6.779.518,53
Total das Fontes de Recursos	34.329.061,62

Fonte: SIAFEM 2016

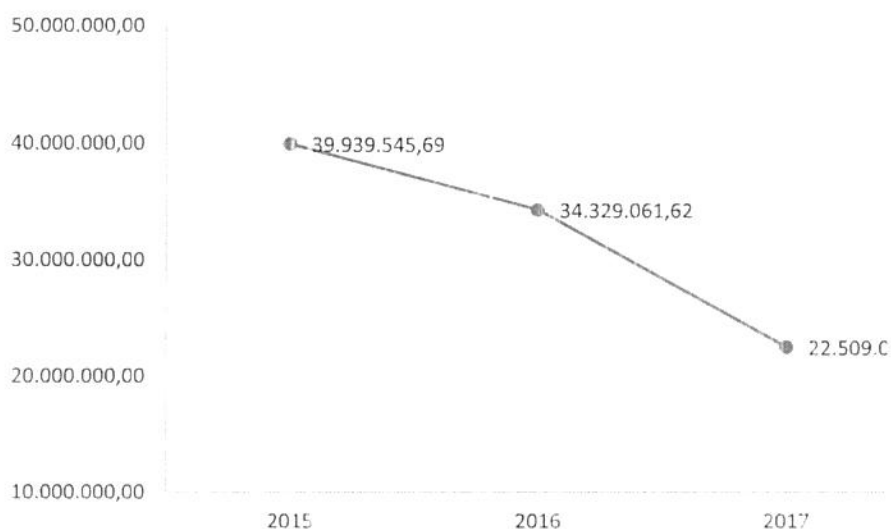


PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

RESULTADO FINANCEIRO – 2017	
01-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOUREO ESTADUAL	14.251.523,41
13-REC. DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL - RPPS	2.944.514,10
15-REC. PROV. DE TRANSFERENCIAS-CONVENIOS E OUT	46.474,14
16-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA	61.929,96
50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS	5.204.613,69
Total das Fontes de Recursos	22.509.055,30

Fonte: SIAFEM 2017

ANÁLISE DO RESULTADO FINANCEIRO TRIENAL



3. UNIDADE GESTORA – 040102 – FUNDO DE REAPARELHAMENTO DO JUDICIÁRIO

3.1 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Após alterações na “Dotação Inicial”, a “Dotação Atualizada” do exercício ficou na ordem de **R\$ 183.042.897,54** (Cento e oitenta e três milhões, quarenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete reais e cinquenta e quatro centavos). Durante a execução orçamentária, a Despesa Empenhada perfaz o valor de **R\$ 159.693.689,86** (cento e cinquenta e nove milhões, seiscentos e noventa e três mil seiscentos e oitenta e nove reais, oitenta e seis centavos), resultando em uma contenção na realização da despesa, visto que, a despesa realizada foi menor que a despesa fixada. Isto posto, a



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

economia orçamentária foi de **RS 23.349.207,68** (vinte e três milhões, trezentos e quarenta e nove mil, duzentos e sete reais e sessenta e oito centavos), conforme quadro abaixo:

Quadro XXIV - Balanço Orçamentário 2017

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
Recursos Arrec. em Exerc. Ant (III)	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)	-	-
OPERAÇÕES CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	-	-
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMEN (VI) = (IV+V)	-	-
DÉFICIT (VII)	-	159.693.689,86
TOTAL (VIII) = (VI+VII)	-	159.693.689,86
SALDOS EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS P/ CRÉDITOS ADICIONAIS)		
Superávit Financeiro		
Reabertura de Créditos Adicionais		
SUPERAVIT FINANCEIRO	89.199.398,72	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA
Despesa corrente (IX)	164.523.967,46	144.244.768,26
Outras despesas Correntes	164.523.967,46	144.244.768,26
Despesa de Capital (X)	18.518.930,08	15.448.921,60
Investimentos	18.518.930,08	15.448.921,60
SUB TOTAL DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)	183.042.897,54	159.693.689,86
AMORTIZAÇÃO DÍVIDA/REFINANC (XIV)		
SUBTOTAL C/ REFINANC (XV) = (XIII+XIV)	183.042.897,54	159.693.689,86
SUPERAVIT (XVI)		
TOTAL (XV + XVI)	183.042.897,54	159.693.689,86
EXECUÇÃO DE RPN LIQUIDADOS	DEZ EXE ANTERIOR	PACOS
DESPESAS CORRENTES	2.479.446,95	2.389.168,65
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.479.446,95	2.389.168,65
DESPESA DE CAPITAL	8.777.646,96	8.700.509,09
INVESTIMENTOS	8.777.646,96	8.700.509,09
TOTAL	11.257.093,91	11.089.677,74

ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA (dotação atualizada - despesa empenhada) **23.349.207,68**

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

O valor deficitário de **RS 159.693.689,86** (cento e cinquenta e nove milhões, seiscentos e noventa e três mil seiscentos e oitenta e nove reais, oitenta e seis centavos) evidenciado no Balanço

Orçamentário deve-se ao fato da UG 040102 não ser considerado agente arrecadador e depender de repasse de Recurso do Tesouro, apesar de ter receita própria.

O valor do superávit financeiro do exercício de 2016 **R\$ 89.199.398,72**, demonstrado na coluna de “Previsão Atualizada” do Balanço Orçamentário, não foi utilizado para abertura de créditos adicionais.

A despesa empenhada do Balanço Orçamentário, apresentou na despesa corrente o valor de **R\$ 144.244.768,26** (cento e quarenta e quatro milhões, duzentos e quarenta e quatro mil, setecentos e sessenta e oito reais e vinte e seis centavos) e na despesa de capital o valor de **R\$ 15.448.921,60** (quinze milhões, quatrocentos e quarenta e oito mil, novecentos e vinte e um reais e sessenta centavos).

O valor inscrito em resto a pagar do exercício de 2016 foi de **R\$ 11.257.093,91** (onze milhões, duzentos e cinquenta e sete mil noventa e três reais e noventa e um centavos), onde foi efetivamente pago **R\$ 11.089.677,74** (onze milhões, oitenta e nove mil, seiscentos e setenta e sete reais e setenta e quatro centavos), representando 98,51% do que foi inscrito.

3.2 GESTÃO FINANCEIRA

Quadro XXV – Recursos do FRJ

RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO – FRJ (UG 040102)			
DESCRIÇÃO	CÓDIGO	VALOR	%
RECURSOS ORDINÁRIOS	101000000	13.909.078,65	8,83
RECEITA PATRIMONIAL - OUTROS PODERES	112000000	11.454.794,66	7,27
REC.FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO	118000000	132.193.883,88	83,90
RECURSOS DO FRJ		157.557.757,19	100,00
MÉDIA MENSAL			13.129.813,10

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

No somatório dos recursos ingressados em referida UG, montante de **R\$ 157.557.757,19** (cento e cinquenta e sete milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, setecentos e cinquenta e sete reais e dezenove centavos), estão incluídos: os SPRED gerados pela “Conta de Depósito Judiciais”- Lei Complementar 151/2015 e Portaria 5073/2015_GP/TJPA – “Fonte 101”; os recursos gerados por Rendimento de Aplicações Financeira “Fonte 112 - Receita Patrimonial” e, por fim, as Receitas Própria do Fundo “Fonte 118- FRJ “.





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Quadro XXVI – Balanço Financeiro 2017

INGRESSOS		
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		157.557.757,19
TRANSF.RECEBIDAS P/EXEC.ORÇAMENTARIA	157.557.757,19	
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTARIOS (III)		490.477.935,69
CONSIGNACOES	9.391.915,31	
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	421.923.453,34	
RESTOS A PAGAR DO EXERCICIO-INSCRICAO	15.678.266,31	
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A C. PRAZO	43.316.884,56	
GANHOS C/ DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	167.416,17	
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		228.137.578,15
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	101.317.732,36	
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VAL.VINCULADOS	126.819.845,79	
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		876.173.271,03
DISPENDIOS		
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		159.693.689,86
ORDINÁRIA		17.763.501,23
RECURSO ORDINÁRIOS DO TESOUREO ESTADUAL	17.763.501,23	
VINCULADA		141.930.188,63
RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DOS PODERES	128.450.258,49	
OUTRA DESTINAÇÕES DE RECURSOS	13.479.930,14	
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		1.331.659,57
TRANSF. CONCEDIDAS P/ EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	1.331.659,57	
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		483.181.709,20
CONSIGNAÇÕES	8.954.372,28	
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	419.653.358,45	
RESTOS A PAGAR DE EXERC. ANTERIOR - BAIXA	11.257.093,91	
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A C. PRAZO	43.316.884,56	
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		231.966.212,40
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	102.787.760,49	
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	129.178.451,91	
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		876.173.271,03

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

No exercício de 2016, houve saldo na conta “CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA” no valor de **R\$ 101.317.732,36** (cento e um milhões, trezentos e dezessete mil, setecentos e trinta e dois reais e trinta e seis centavos). Em 2017 foi registrado o acréscimo de 1,45% no valor da conta “CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA” totalizando **R\$ 102.787.760,49** (cento e dois milhões, setecentos e oitenta e sete mil, setecentos e sessenta reais e quarenta e nove centavos).



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

O saldo da conta “Restos a Pagar de exercício anterior – Baixa” apresentou o valor de **R\$ 11.257.093,91** (onze milhões, duzentos e cinquenta e sete mil, noventa e três reais e noventa e um centavos). No exercício de 2017, foi liquidado o valor de **R\$ 11.089.677,74** (onze milhões, oitenta e nove mil, seiscentos e setenta e sete reais e setenta e quatro centavos), e houve a baixa de passivo no valor de **R\$ 167.416,17** (cento e sessenta e sete mil quatrocentos e dezesseis reais e dezessete centavos) decorrentes do cancelamento de restos a pagar, consignado no Balanço Financeiro, como “Ganho com Desincorporação de Passivos”.

No Quadro abaixo, apresenta-se o demonstrativo com a movimentação do Orçamento Anual da UG040102:

Quadro XXVII - Demonstrativo Orçamentário

DESCRIÇÃO	101	112	118	301	312	318	TOTAL
DOTAÇÃO INICIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPLEMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CANCELAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOTAÇÃO ATUALIZADA	16.717.236,00	12.273.327,84	128.654.355,70	5.079.994,00	4.719.179,00	15.538.805,00	183.042.897,54
MOVIMENTAÇÃO CRÉDITO P/UG 04102	16.717.236,00	12.273.327,84	128.654.355,70	5.079.994,00	4.719.179,00	15.538.805,00	183.042.897,54
EMPENHADA	12.906.615,18	10.307.847,37	114.015.537,64	4.856.886,05	3.172.082,77	14.434.720,85	159.693.689,86
DISPONIVEL	3.810.620,82	1.965.480,47	14.638.818,06	223.107,95	1.547.096,23	1.104.084,15	23.349.207,68
A LIQUIDAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA REALIZADA	12.906.615,18	10.307.847,37	114.015.537,64	4.856.886,05	3.172.082,77	14.434.720,85	159.693.689,86
PAGO	12.906.615,17	6.246.778,47	107.087.488,91	4.856.886,05	3.172.082,77	9.745.572,18	144.015.423,55
A PAGAR	0,01	4.061.068,90	6.928.048,73	0,00	0,00	4.689.148,67	15.678.266,31

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

O valor inscrito em “Restos a Pagar” no exercício de 2017, na ordem de **R\$ 15.678.266,31** (quinze milhões, seiscentos e setenta e oito mil duzentos e sessenta e seis reais e trinta e um centavos), conforme demonstrado nos ingressos do Balanço Financeiro, representa 10,19% do total da despesa realizada no exercício em análise.

Quadro XXVIII - Demonstrativo da Despesa por Elemento

Nome Elemento de Despesa	Dotação Real	Dotação Atualizada	Empenhado	Dotação Disponível	Despesa Realizada	Pago
AUXILIO-ALIMENTAÇÃO	18.409.491,00	18.409.491,00	16.833.407,42	1.576.083,58	16.833.407,42	16.833.407,42
AUXILIO-TRANSPORTE	1.300.000,00	1.300.000,00	1.256.799,17	43.200,83	1.256.799,17	1.256.799,17
CONTRIBUICOES	20.000,00	20.000,00	12.000,00	8.000,00	12.000,00	12.000,00



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.262.829,42	2.262.829,42	2.174.228,68	88.600,74	2.174.228,68	2.174.228,68
DIARIAS - CIVIL	3.797.903,12	3.797.908,12	3.068.487,42	729.420,70	3.068.487,42	3.068.487,42
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	10.157.637,30	10.157.637,30	8.188.887,33	1.968.749,97	8.188.887,33	6.551.479,51
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	6.351.131,57	6.351.131,57	5.744.637,59	606.493,98	5.744.637,59	5.744.637,59
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	39.078.972,70	39.078.972,70	36.709.166,32	2.369.806,38	36.709.166,32	36.691.305,07
MATERIAL DE CONSUMO	9.730.045,51	9.730.045,51	7.141.747,51	2.588.298,00	7.141.747,51	6.767.782,31
OBRAS E INSTALAÇÕES	6.378.025,34	6.378.025,34	5.874.030,79	503.994,55	5.874.030,79	1.362.081,66
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.125.528,91	1.125.528,91	936.527,52	189.001,39	936.527,52	936.527,52
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	103.093,00	103.093,00	92.541,85	10.551,15	92.541,85	92.433,85
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	34.886,20	34.886,20	0,00	34.886,20	0,00	0,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.298.261,78	2.298.261,78	1.624.202,96	674.058,82	1.624.202,96	1.624.202,96
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JURÍDICA	79.663.575,66	79.663.575,66	68.731.111,81	10.932.463,85	68.731.111,81	59.594.136,90
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	2.263.291,03	2.263.291,03	1.285.613,49	977.677,54	1.285.613,49	1.285.613,49
PREMIA, CULTUR, ARTIST, CIENTIF, DESPORT, E OUTRAS	20.300,00	20.300,00	20.300,00	0,00	20.300,00	20.300,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	47.800,00	47.800,00	0,00	47.800,00	0,00	0,00
TOTAL	183.042.897,54	183.042.897,54	159.693.619,86	23.349.207,68	159.693.689,86	144.015.423,55

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

Quadro XXIX -- Demonstração da Disponibilidade de Caixa

ATIVO FINANCEIRO		
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		231.966.212,40
BANCOS	102.787.760,49	
CONTA MOVIMENTO	191.441,93	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	102.596.318,56	
OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS		
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	129.178.451,91	
PASSIVO FINANCEIRO		
OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS		146.066.989,75
DEPÓSITOS	130.388.723,44	
RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO		
CRÉD EMPEN LIQUID A PAGAR DE EXERC ANTERIORES	15.678.266,31	
RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		
RP PROCESSADOS A PAGAR		
OUTRAS OBRIGAÇÕES FINANCEIRA		
VALORES DIFERIDOS		
DISPONIBIL. P/ DESTINAÇÃO DE RECUR NÃO UTILIZAD	85.899.222,65	85.899.222,65

Fonte: SIAFEM 2017

O Ativo Financeiro totaliza **RS 231.966.212,40** (duzentos e trinta e um milhões, novecentos e sessenta e seis mil, duzentos e doze reais e quarenta centavos), discriminados na “Conta



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Movimento” - BANCOS no valor de **R\$ 191.441,93** (cento e noventa e um mil, quatrocentos e quarenta e um reais e noventa e três centavos), nas “Aplicações financeiras” - BANCOS no valor de **R\$ 102.596.318,56** (cento e dois milhões, quinhentos e noventa e seis mil, trezentos e dezoito reais e cinquenta e seis centavos) e nos “Créditos em Circulação” – OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS no valor de **R\$ 129.178.451,91** (cento e vinte e nove milhões, cento e setenta e oito mil quatrocentos e cinquenta e um reais e noventa e um centavos).

O Passivo Financeiro totaliza **R\$ 146.066.989,75** (cento e quarenta e seis milhões, sessenta e seis mil, novecentos e oitenta e nove reais e setenta e cinco centavos), discriminados na conta “Depósitos” no valor de **R\$ 130.338.723,44** (cento e trinta milhões, trezentos e trinta e oito mil, setecentos e vinte e três reais e quarenta e quatro centavos), na conta “Crédito Empenhado Liquidado a Pagar de Exercícios Anteriores” – RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO no valor de **R\$ 15.678.266,31** (quinze milhões, seiscentos e setenta e oito mil, duzentos e sessenta e seis reais e trinta e um centavos).

No exercício de 2017, foi apurado o resultado financeiro no valor de **R\$ 85.899.222,65** (oitenta e cinco milhões, oitocentos e noventa e nove mil, duzentos e vinte e dois reais e sessenta e cinco centavos), resultante da subtração do total do Ativo Financeiro e do Passivo Financeiro. As rubricas que compõem o resultado financeiro estão discriminadas no quadro abaixo.

QUADRO XXX – APURAÇÃO DO RESULTADO FINANCEIRO

RESULTADO FINANCEIRO – 2017			
01-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL			29.997.973,68
101000000	RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL	1.002.463,47	
301000000	RECURSO ORDINÁRIOS	28.995.510,21	
18-REC. DESTINADOS A FUNDOS DOS PODERES			21.862.092,23
118000000	REC PROPRIO DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO	16.946.783,92	
318000000	REC PROPRIO DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO	4.915.308,31	
50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS			34.039.156,74
112000000	RECEITA PATRIMONIAL - OUTROS PO	1.146.947,30	
312000000	RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PO	32.892.209,44	
Total das Fontes de Recursos			85.899.222,65

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

3.2.1 FLUXO DE CAIXA

Quadro XXXI - Demonstrativo dos Fluxos de caixa

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS			1.079.963.600,59
TRANSFERENCIAS CORRENTES RECEBIDAS	157.557.757,19		
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	922.405.843,40		
DESEMBOLSOS			1.069.598.857,24
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	135.108.708,33		
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	1.343.659,57		
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	933.146.489,34		
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			10.364.743,35
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
DESEMBOLSOS			-8.894.715,22
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	-7.913.561,17		
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO	-981.154,05		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			-8.894.715,22
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA			1.470.028,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	101.317.732,36		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	102.787.760,49		

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
INTRAGOVERNAMENTAIS	157.557.757,19		
TOTAL DAS TRANSFERENCIAS RECEBIDAS			157.557.757,19
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS			
INTRAGOVERNAMENTAIS	1.331.659,57		
OUTRAS TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	12.000,00		
TOTAL DAS TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS			1.343.659,57
QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
02 - JUDICIÁRIA	135.108.708,33		
TOTAL DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS			135.108.708,33

Fonte: Business Object 2017 e SIAFEM 2017

A conta "TRANSFERENCIAS CORRENTES RECEBIDAS" totalizou R\$ 157.557.757,19 (cento e cinquenta e sete milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, setecentos e cinquenta e sete reais e dezenove centavos) e representa o total de recursos arrecadados em 2017 na UG 040102.

A conta “OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS” totalizou **R\$ 922.405.843,40** (novecentos e vinte e dois milhões, quatrocentos e cinco mil, oitocentos e quarenta e três reais e quarenta centavos) e representa o total de “Consignações”, “Depósitos de diversas Origens”, “Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados”, Valores em Transito Realizáveis a Curto Prazo” e “Ganhos com a Desincorporação de Passivo” elencados na “Demonstração dos Fluxos de Caixa”, conforme a Demonstração do Fluxo de Caixa detalhado.

A conta “OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS” totalizou **R\$ 933.146.489,34** (novecentos e trinta e três milhões, cento e quarenta e seis mil quatrocentos e oitenta e nove reais e trinta e quatro centavos) e representam o total das “Consignações”, “Depósitos Diversas”, “Restos a Pagar de Exercício Anterior – Baixa”, “Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados” e “Valores em transito Realizáveis a Curto Prazo”, conforme a Demonstração do Fluxo de Caixa detalhado.

A conta “TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS” totalizou **R\$ 1.343.659,57** (um milhão, trezentos e quarenta e três mil, seiscentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e sete centavos) e representam o total das transferências financeiras concedidas pelo TJPA, discriminada em “Intragovernamentais” e “Outras Transferências Concedidas”, conforme Quadro XXXI.

No exercício de 2017, foi apurado fluxo de caixa líquido das atividades operacionais no valor de **R\$ 10.364.743,35** (dez milhões, trezentos e sessenta e quatro mil, setecentos e quarenta e três reais e trinta e cinco centavos), resultante da subtração entre o total de Ingressos e o total dos Desembolsos da Demonstração dos Fluxos de Caixa.

3.3 GESTÃO PATRIMONIAL

3.3.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O “Demonstrativo das Variações Patrimoniais” é resultado da relação entre o total das “Variações Patrimoniais Aumentativa-VPA” e o total das “Variações Patrimoniais Diminutiva-VPD”, que neste exercício evidenciou um superávit na ordem de **R\$ 7.783.639,31** (sete milhões, setecentos e oitenta e três mil, seiscentos e trinta e nove reais e trinta e um centavos), conforme quadro abaixo:

Quadro XXXII – Variação Patrimoniais

VARIACOES PATRIMONIAIS		
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	157.593.796,86	
VALOR E GANHOS C/ATIVOS E DESINCORP.PASSIVOS	552.997,74	





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS(I)	158.146.794,60
---	-----------------------

VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	19.605.237,91
BENEFICIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	92.541,85
USO DE BENS, SERVIÇO E CONSUMO DE CAP FIXO	119.829.569,10
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA FINANCEIRA	38.829,21
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	2539262,85
DESVALOR E PERDA DE ATIVOS E INCORP.PASSIVOS	2982792,58
TRIBUTARIAS	1.006.953,21
OUTRAS VARIACOES PATRIM.DIMINUTIVAS	4.267.968,58
TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS(II)	150.363.155,29
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO(III)=(I-II)	7.783.639,31

Fonte: Business Objects/2017 e SIAFEM/2017

QUADRO XXXIII – Ativos e Passivos Financeiros Permanentes

ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES	
ATIVO	425.135.913,17
ATIVO FINANCEIRO	231.966.212,40
ATIVO PERMANENTE	193.169.700,77
PASSIVO	146.068.160,94
PASSIVO FINANCEIRO	146.066.989,75
PASSIVO PERMANENTE	1.171,19
SALDO PATRIMONIAL	279.067.752,23

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

O Ativo Financeiro totalizou disponibilidade financeira no montante de **R\$ 231.966.212,40** (duzentos e trinta e um milhões, novecentos e sessenta e seis mil, duzentos e doze reais e quarenta centavos), discriminados: **R\$ 102.787.760,49** (cento e dois milhões, setecentos e oitenta e sete mil, setecentos e sessenta reais e quarenta e nove centavos) na conta “BANCOS” e **R\$ 129.178.451,91** (cento e vinte e nove milhões, cento e setenta e oito mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e noventa e um centavos) na conta “OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS”, conforme demonstrado no Quadro XXIX - Disponibilidade de Caixa.

O Ativo Permanente totalizou o montante de **R\$ 193.169.700,77** (cento e noventa e três milhões, cento e sessenta e nove mil, setecentos reais e setenta e sete centavos), demonstrado na diferença entre o “total do Passivo e Patrimônio líquido” (Balanço Patrimonial) e Ativo Financeiro.

O Passivo Financeiro totalizou obrigações financeiras no montante de **R\$ 146.066.989,75** (cento e quarenta e seis milhões, sessenta e seis mil novecentos e oitenta e nove reais e setenta e



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

cinco centavos), demonstrado na diferença entre o “Passivo Circulante” (Balanço Patrimonial) e Passivo Permanente.

QUADRO XXXIV – Demonstrativo das Contas de Compensação

CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		401.809,17
GARANTIAS E CONTRA-GARANTIAS RECEBIDAS	401.809,17	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		133.949.595,12
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	133.949.595,12	

Fonte: Business Objects 2017 e SIAFEM 2017

A conta “Atos Potenciais Ativos” representam o saldo das garantias e contra garantias recebidas pela UG 040102 no exercício de 2017, no montante de **R\$ 401.809,17** (quatrocentos e um mil, oitocentos e nove reais e dezessete centavos). As “Garantias e Contra Garantias Recebidas” são registradas na somatória dos saldos das contas “CAUÇÃO A EXECUTAR” no valor de **R\$ 289.228,08** (duzentos e oitenta e nove mil, duzentos e vinte e oito reais e oito centavos) e “CAUÇÕES EXECUTADA” no valor de **R\$ 112.581,09** (cento e doze mil, quinhentos e oitenta e um reais e nove centavos).

A conta “Obrigações Contratuais” apresentou o montante de **R\$ 133.949.595,12** (cento e trinta e três milhões, novecentos e quarenta e nove mil, quinhentos e noventa e cinco reais e doze centavos), representado pela somatória das seguintes contas: “CONTRATO DE SERV. A EXECUTAR” no valor de **R\$ 27.011.282,99** (vinte e sete milhões, onze mil, duzentos e oitenta e dois reais e noventa e nove centavos), “CONTRATO DE SERV. EXECUTADOS” no valor de **R\$ 97.222.937,00** (noventa e sete milhões, duzentos e vinte e dois mil, novecentos e trinta e sete reais), “CONTRATO DE ALUGUEIS A EXECUTAR” no valor de **R\$ 423.297,80** (quatrocentos e vinte três mil, duzentos e noventa e sete reais e oitenta centavos), “CONTRATO DE ALUGUEIS EXECUTADOS” no valor de **R\$ 2.095.868,41** (dois milhões, noventa e cinco mil, oitocentos e sessenta e oito reais e quarenta e um centavos) , “CONTRATO DE FORN. DE BENS A EXECUTAR” no valor de **R\$ 4.169.016,21** (quatro milhões, cento e sessenta e nove mil, dezesseis reais e vinte e um centavos) e “CONTRATO DE FORN DE BENS EXECUTADOS” no valor de **R\$ 3.027.192,71** (três milhões, vinte e sete mil, cento e noventa e dois reais e setenta e um centavos).



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

3.3.2 BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é o demonstrativo contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

No exercício em análise, a situação patrimonial da UG foi superavitária, apresentando uma situação patrimonial equilibrada, de acordo com o índice de liquidez, como segue:

O índice de liquidez corrente, no exercício de 2017, foi de 1,64, ou seja, para cada 1,00 de obrigações exigíveis a curto prazo (Passivo Circulante), houve 1.64 de bens e direitos realizáveis a curto prazo (Ativo Circulante).

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE = Ativo Circulante / Passivo Circulante

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = \$ 239.396.466,33 / 146.068.160,94

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = 1,64

Quadro XXXV - Balanço Patrimonial

ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		239.396.466,33
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	102.787.760,49	
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	134.369.642,06	
ESTOQUES	2.239.063,78	
ATIVO NAO CIRCULANTE		185.739.446,84
IMOBILIZADO		
BENS MOVEIS	121.366.088,89	
BENS IMOVEIS	64.373.357,95	
TOTAL DO ATIVO		425.135.913,17
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO		
PASSIVO CIRCULANTE		146.068.160,94
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		146.068.160,94
FORNEC.E CONTAS A PAGAR NACIONAL A C.PRAZO	15.679.437,50	
DEMAIS OBR.GACOES A CURTO PRAZO	130.388.723,44	
TOTAL DO PASSIVO		146.068.160,94
PATRIMONIO LIQUIDO		
RESULTADOS ACUMULADOS	279.067.752,23	
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		279.067.752,23
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		425.135.913,17



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Fonte: Business Objects/2017 e SIAFEM/2017

A seguir, os demonstrativos com o detalhamento da “Disponibilidade de Caixa” de 2015 a 2017:

Quadro XXXVI – RESULTADO FINANCEIRO - 2015

DISPONIBILIDADE P/DESTINACAO DE RECURSOS 2015		
50 0112000000	RECEITA PATRIMONIAL - OUTROS PO	486.350,70
18 0118000000	REC.PROP.DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO	2.174.267,63
01 0301000000	RECURSOS ORDINARIOS (SUPERAVIT)	32.213.957,77
50 0312000000	RECEITA PATRIMONIAL - OUTROS PODERES (SUPERAVIT)	32.337.672,05
18 0318000000	REC.PROP.DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO (SUPERAVIT)	17.482.727,15
TOTAL das Fontes de Recursos		84.694.975,30

Fonte: Business Objects/2015 e SIAFEM/2015

Quadro XXXVII – RESULTADO FINANCEIRO - 2016

DISPONIBILIDADE P/DESTINACAO DE RECURSOS 2016		
FONTE DE RECURSOS		
01 0101000000	-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL	1.638.438,49
01 0301000000	-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL (SUPERÁVIT)	32.213.957,77
16 0116000000	-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA	2.028,45
18 0118000000	- FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO	9.143.234,74
18 0318000000	- FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO (SUPERÁVIT)	10.137.447,06
50 0112000000	-RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES	3.240.269,46
50 0312000000	-RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	32.824.022,75
Total das Fontes de Recursos		89.199.398,72

Fonte: Business Objects/2016 e SIAFEM/2016

Quadro XXXVIII – RESULTADO FINANCEIRO - 2017

DISPONIBILIDADE P/DESTINACAO DE RECURSOS 2017		
FONTE DE RECURSO		
01 0101000000	-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL	1.002.463,47
01 0301000000	-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO ESTADUAL (SUPERÁVIT)	28.995.510,21
16 0116000000	-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA	
18 0118000000	- FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO	16.946.783,92
18 0318000000	- FUNDO DE REAPARELHAMENTO JUDICIÁRIO (SUPERÁVIT)	4.915.308,31
50 0112000000	-RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES	1.146.947,30
50 0312000000	-RECEITA PATRIMONIAL – OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	32.892.209,44
Total das Fontes de Recursos		85.899.222,65

Fonte: Business Objects/2017 e SIAFEM/2017

O resultado financeiro, que é que a diferença positiva entre o Ativo e o Passivo Financeiros do balanço patrimonial. Significa que o TJPA apresenta uma situação equilibrada, pois a realização de seus ativos financeiros permite solver todo o seu passivo financeiro (dívida de curto prazo) como chamamos na administração pública. Esse tipo de superávit pode ser utilizado como fonte de recursos para solicitar créditos adicionais.

O resultado do exercício reflete a situação da UG 040102, onde seu “Disponível de Caixa” atingiu, em 2017, o montante de **R\$ 85.899.222,65** (oitenta e cinco milhões, oitocentos e noventa e nove mil, duzentos e vinte e dois reais e sessenta e cinco centavos), montante esse um pouco menor quando comparado ao do exercício de 2016, que foi na ordem de **R\$ 89.199.398,72** (oitenta e nove milhões, cento e noventa e nove mil, trezentos e noventa e oito reais e setenta e dois centavos).

4. DA CONCLUSÃO

Conforme disposições contidas na legislação expedida pelo Tribunal de Contas do Estado – TCE, que estabelece normas de organização e apresentação dos relatórios e processos de contas da Administração Pública Estadual, foram examinados os atos de gestão referentes ao período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2017, dos agentes constantes do rol de responsáveis.

Os exames foram efetuados em consonância com as normas aplicadas ao setor público e verificações quanto ao cumprimento das leis, normas e regulamentos aplicáveis às diversas áreas e atividades examinadas.

As peças foram extraídas do SIAFEM e, conseqüentemente refletem os lançamentos efetuados no decorrer do exercício, bem como em algumas situações, para melhor análise, extraiu-se também relatórios da ferramenta *Business Object* - BO, como se pode constatar ao longo desse relatório.

Da análise das peças, infere-se que a Previsão Inicial da Receita foi na ordem de **R\$ 1.076.884.364,00** (um bilhão, setenta e seis milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, trezentos e sessenta e quatro reais), foram efetivamente arrecadados **R\$ 1.130.144.786,07** (um bilhão, cento e trinta milhões, cento e quarenta e quatro mil, setecentos e oitenta e seis reais e sete centavos) e foram realizadas despesas no montante de **R\$ 1.157.660.394,80** (um bilhão, cento e cinquenta e sete milhões, seiscentos e sessenta mil, trezentos e noventa e quatro reais e oitenta centavos), o que exigiu da gestão uma reengenharia na alocação de recursos, sem, contudo, prejudicar a eficiência na





PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

prestação dos serviços jurisdicional, tampouco o cumprimento das obrigações assumidas pela instituição.

Desse modo, infere-se que o resultado apontou para uma gestão empenhada em reduzir fragilidades e riscos administrativos e preocupada em gerir a coisa pública de forma equilibrada, eficiente e eficaz, como bem refletem os instrumentos contábeis, financeiros e orçamentário objeto do presente relatório.

Assim, fundamentado neste relatório e nos exames levados a efeito, certificamos a **APROVAÇÃO DAS CONTAS.**

É o relatório.

Belém, 28 de maio de 2018.



ALEXANDRE TADEU DE MORAES ARAÚJO
Chefe da Divisão de Receitas da Secretaria de Controle Interno do TJPA



MILENE LAÍSE SILVA CORRÊA
Analista Judiciária - Contadora



CARLOS AUGUSTO SOUSA JATENE
Chefe da Divisão de Auditoria

