



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Secretaria de Orçamento e Finanças
Coordenadoria de Contabilidade

Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas – Exercício 2017

PODER JUDICIÁRIO

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS (Relatórios Contábeis de Propósito Geral - RCPGs)

EXERCÍCIO DE 2017

Campinas/SP



Sumário

Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas.....	5
1. Demonstrações Contábeis.....	5
1.1. Balanço Orçamentário.....	6
1.2. Balanço Financeiro.....	8
1.3. Balanço Patrimonial.....	9
1.4. Demonstração das Variações Patrimoniais.....	10
1.5. Demonstração do Fluxo de Caixa.....	12
2. Notas Explicativas.....	14
2.1. Informações Gerais das Notas Explicativas (Contexto Operacional).....	14
2.2. Resumo das Políticas Contábeis.....	15
2.2.1. Principais Critérios e Políticas Contábeis.....	15
2.2.2. Principais mudanças nas práticas e procedimentos contábeis.....	22
2.2.3. Conformidade das Demonstrações Contábeis.....	22
2.3. Informações de Suporte e Detalhamento das Demonstrações Contábeis.....	24
2.3.1. Notas Explicativas do Balanço Orçamentário.....	24
2.3.1.1. Receitas Orçamentárias.....	24
NE 1 – Receitas Orçamentárias.....	24
FONTE DE RECURSOS 181 – RECURSOS DE CONVÊNIOS.....	24
FONTE DE RECURSOS 150 – RECURSOS PRÓPRIOS NÃO-FINANCEIROS.....	25
2.3.1.2. Despesas Orçamentárias.....	26
NE 2 – Despesas Orçamentárias.....	26
2.3.1.2.1. Dotação Autorizada.....	26
Dotação Autorizada Líquida com Descentralizações.....	27
Créditos Adicionais e Movimentações de Créditos.....	27
Créditos Adicionais por Tipo de Despesa.....	28
Descentralizações Internas (Provisão).....	28
Descentralizações externas (Destaque de Crédito).....	28
Variação entre as dotações autorizadas por tipo de despesa – Exercícios 2017 e 2016.....	29
2.3.1.2.2. Execução Orçamentária.....	29
Despesa executada em relação ao crédito autorizado.....	29
2.3.1.2.3. Créditos Empenhados.....	30
Orçamento Executado por Categoria Econômica.....	31
2.3.1.2.4. Créditos Liquidados.....	31
Despesas Liquidadas – Pessoal e Encargos Sociais.....	32
Despesas Liquidadas – Outras Despesas Correntes.....	34



Despesas Liquidadas – Investimentos.....	35
2.3.1.2.5. Inscrição em Restos a Pagar Não Processados.....	36
2.3.1.2.6. Inscrição em Restos a Pagar Processados.....	38
2.3.1.3 Execução de Restos a Pagar Não Processados.....	38
2.3.1.3.1. Valores Inscritos (LOA/2016) e Reinscritos de Exercícios Anteriores (LOA/2012, LOA/2013, LOA/2014 e LOA/2015).....	38
2.3.1.4 Execução de Restos a Pagar Processados.....	40
2.3.2. Notas Explicativas do Balanço Financeiro.....	41
NE 3 – Ingressos.....	41
NE 4 – Dispêndios.....	44
2.3.3. Notas Explicativas do Balanço Patrimonial.....	46
NE 5 – Ativo Circulante.....	46
Caixa e Equivalentes de Caixa.....	46
Limite de Saque com Vinculação de Pagamento por Fonte de Recursos.....	46
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo.....	47
Estoques.....	48
Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) Pagas Antecipadamente.....	50
NE 6 – Ativo Não Circulante.....	51
Ativo Realizável a Longo Prazo – Demais Créditos e Valores a Longo Prazo.....	51
Imobilizado – Bens Móveis.....	53
Imobilizado – Bens Imóveis.....	55
Bens de Uso Especial Registrados no SPIUNET.....	55
Intangível – Softwares.....	57
NE 7 – Passivo Circulante.....	58
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo.....	59
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.....	62
Provisões a Curto Prazo.....	62
Demais Obrigações a Curto Prazo.....	63
NE 8 – Passivo Não Circulante.....	65
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo.....	65
NE 9 – Patrimônio Líquido.....	65
Resultados Acumulados.....	65
Ativos/Passivos Financeiros/Permanentes e Saldo Patrimonial.....	67
NE 10 – Ativo Financeiro.....	67
NE 11 – Ativo Permanente.....	67
NE 12 – Passivo Financeiro.....	69
NE 13 – Passivo Permanente.....	69
NE 14 – Saldo Patrimonial.....	69



Quadro de Compensações.....	70
NE 15 – Saldo dos Atos Potenciais Ativos.....	70
NE 16 – Saldo dos Atos Potenciais Passivos.....	77
NE 17 – Superávit/Déficit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial.....	82
2.3.4. Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais.....	86
NE 18 – Variações Patrimoniais Aumentativas.....	86
NE 19 – Variações Patrimoniais Diminutivas.....	91
NE 20 – Resultado Patrimonial do Período.....	94
2.3.5. Notas Explicativas da Demonstração do Fluxo de Caixa.....	95
NE 21 – Fluxo de Caixa das Atividades das Operações.....	95
INGRESSOS.....	95
DESEMBOLSOS.....	96
NE 22 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos.....	97
DESEMBOLSOS.....	98
NE 23 – Caixa e Equivalente de Caixa Final.....	99



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

As Demonstrações Contábeis e respectivas Notas Explicativas do Tribunal Regional do Trabalho (TRT) da 15ª Região foram preparadas em consonância com as leis e normas contábeis aplicadas ao setor público, especialmente, a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor público – NBC TSP, fundamentalmente as NBC TSP ESTRUTURA CONCEITUAL – Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público e NBC T 16.6 (R1) – Demonstrações Contábeis, as normas e orientações emanadas do Órgão Central de Contabilidade da União, consolidadas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), e as demais orientações contidas no Manual SIAFI e nas mensagens emitidas por aquele Órgão Central.

As Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (International Public Sector Accounting Standards – IPSAS) foram utilizadas de maneira subsidiária, uma vez que as mesmas estão sendo implementadas na União de forma gradativa conforme planejamento elaborado pela Secretaria do Tesouro Nacional.

O TRT da 15ª Região é responsável pela elaboração e publicação das suas Demonstrações, dada a autonomia administrativa conferida pela Constituição Federal, no caput de seu art. 99. No entanto é alcançado pela supervisão administrativa, orçamentária, financeira e patrimonial do Conselho Superior da Justiça do Trabalho – CSJT, órgão central do sistema, cujas decisões têm efeito vinculante, por força do art. 111-A, inciso II, da Constituição Federal.

1. Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis, extraídas do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, a partir das movimentações contábeis registradas para a Unidade Gestora 080011 – Tribunal Regional do Trabalho da 15ª Região e Unidade Orçamentária 15116 (para o Balanço Orçamentário) são as seguintes:

- a) Balanço Orçamentário;
- b) Balanço Financeiro;
- c) Balanço Patrimonial;
- d) Demonstração das Variações Patrimoniais; e
- e) Demonstração do Fluxo de Caixa.



1.1. Balanço Orçamentário



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREO NACIONAL

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	15116 - TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A. REGIAO
EXERCÍCIO	2017
PERÍODO	Anual
EMIÇÃO	08/01/2018

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	RECEITA			
	1	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES		38.431.034,00	38.431.034,00	30.145.156,76	-8.285.877,24
Receitas Tributárias					
Impostos					
Taxas					
Contribuições de Melhoria					
Receitas de Contribuições					
Contribuições Sociais					
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico					
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.					
Receita Patrimonial		1.068.914,00	1.068.914,00	445.587,64	-623.326,36
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado		1.068.914,00	1.068.914,00	445.587,64	-623.326,36
Valores Mobiliários					
Delegação de Serviços Públicos					
Exploração de Recursos Naturais					
Exploração do Patrimônio Intangível					
Cessão de Direitos					
Demais Receitas Patrimoniais					
Receita Agropecuária					
Receita Industrial					
Receitas de Serviços					
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais					
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte					
Serviços e Atividades Referentes à Saúde					
Serviços e Atividades Financeiras					
Outros Serviços					
Transferências Correntes		37.362.120,00	37.362.120,00	29.371.807,72	-7.990.312,28
Outras Receitas Correntes				327.761,40	327.761,40
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais					
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos				327.761,40	327.761,40
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público					
Demais Receitas Correntes					
RECEITAS DE CAPITAL					
Operações de Crédito					
Operações de Crédito - Mercado Interno					
Operações de Crédito - Mercado Externo					
Alienação de Bens					
Alienação de Bens Móveis					
Alienação de Bens Imóveis					
Alienação de Bens Intangíveis					
Amortização de Empréstimos					
Transferências de Capital					
Outras Receitas de Capital					
Integralização do Capital Social					
Resultado do Banco Central do Brasil					
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional					
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional					
Demais Receitas de Capital					
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					
SUBTOTAL DE RECEITAS		38.431.034,00	38.431.034,00	30.145.156,76	-8.285.877,24
REFINANCIAMENTO					
Operações de Crédito - Mercado Interno					
Mobiliária					
Contratual					
Operações de Crédito - Mercado Externo					
Mobiliária					
Contratual					
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO		38.431.034,00	38.431.034,00	30.145.156,76	-8.285.877,24
DEFICIT				1.583.533.923,10	1.583.533.923,10
TOTAL		38.431.034,00	38.431.034,00	1.613.679.079,86	1.575.248.045,86
DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA					
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro					
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação					
Créditos Cancelados Líquidos					
Créditos Adicionais Reabertos					



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	DESPESA					
		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES		1.428.523.638,00	1.579.761.824,00	1.578.664.467,67	1.540.170.644,41	1.540.149.364,64	1.097.356,33
Pessoal e Encargos Sociais		1.147.804.053,00	1.331.932.239,00	1.331.932.239,00	1.314.380.954,24	1.314.380.954,24	-
Juros e Encargos da Dívida		-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes		280.719.585,00	247.829.585,00	246.732.228,67	225.789.690,17	225.768.410,40	1.097.356,33
DESPESAS DE CAPITAL		7.200.000,00	40.090.000,00	35.014.612,19	15.578.275,15	15.470.418,87	5.075.387,81
Investimentos		7.200.000,00	40.090.000,00	35.014.612,19	15.578.275,15	15.470.418,87	5.075.387,81
Inversões Financeiras		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida		-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS		1.435.723.638,00	1.619.851.824,00	1.613.679.079,86	1.555.748.919,56	1.555.619.783,51	6.172.744,14
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA /							
Amortização da Dívida Interna							
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa							
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO		1.435.723.638,00	1.619.851.824,00	1.613.679.079,86	1.555.748.919,56	1.555.619.783,51	6.172.744,14
TOTAL		1.435.723.638,00	1.619.851.824,00	1.613.679.079,86	1.555.748.919,56	1.555.619.783,51	6.172.744,14

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	3.040.338,26	19.124.854,55	13.637.544,17	13.637.544,17	856.081,79	7.671.566,85
Pessoal e Encargos Sociais	81.995,07	7.382.908,11	5.701.604,66	5.701.604,66	56.392,25	1.706.906,27
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.958.343,19	11.741.946,44	7.935.939,51	7.935.939,51	799.689,54	5.964.660,58
DESPESAS DE CAPITAL	2.542.033,97	6.402.968,10	7.691.914,02	7.691.914,02	882.859,45	370.228,60
Investimentos	2.542.033,97	6.402.968,10	7.691.914,02	7.691.914,02	882.859,45	370.228,60
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	5.582.372,23	25.527.822,65	21.329.458,19	21.329.458,19	1.738.941,24	8.041.795,45

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	2.331,09	41.086,58	26.568,07	-	16.849,60
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.331,09	41.086,58	26.568,07	-	16.849,60
DESPESAS DE CAPITAL	-	7.648,90	7.648,90	-	-
Investimentos	-	7.648,90	7.648,90	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	2.331,09	48.735,48	34.216,97	-	16.849,60



1.2. Balanço Financeiro



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREIRO NACIONAL

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	80011 - TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A. REGIAO
ORGÃO SUPERIOR	15000 - JUSTICA DO TRABALHO
EXERCÍCIO	2017
PERÍODO	Anual
EMIÇÃO	08/01/18

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS	NE	2017	2016	DISPÊNDIOS	NE	2017	2016
	3				4		
Receitas Orçamentárias				Despesas Orçamentárias		1.650.956.636,02	1.487.299.166,34
Ordinárias				Ordinárias		1.377.907.479,55	1.196.724.338,41
Vinculadas				Vinculadas		273.049.156,47	290.574.827,93
(-) Deduções da Receita Orçamentária				Seguridade Social (Exceto RGPS)		220.149.397,00	225.081.234,49
				Operação de Crédito		143.400,00	
				Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas		52.756.359,47	65.493.593,44
Transferências Financeiras Recebidas		1.636.093.239,52	1.438.087.802,58	Transferências Financeiras Concedidas		60.309.787,10	58.036.084,37
Resultantes da Execução Orçamentária		1.632.219.946,31	1.433.382.991,68	Resultantes da Execução Orçamentária		-	-
Sub-repasso Recebido		1.632.219.946,31	1.433.382.991,68	Independentes da Execução Orçamentária		60.309.787,10	58.036.084,37
Independentes da Execução Orçamentária		3.873.293,21	4.704.810,90	Transferências Concedidas para Pagamento de RP		990.529,41	5.876.788,76
Transferências Recebidas para Pagamento de RP		2.090.382,15	3.515.583,27	Movimento de Saldos Patrimoniais		59.319.257,69	52.159.295,61
Demais Transferências Recebidas		855.402,02	576.776,79	Aporte ao RPPS		-	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais		927.509,04	612.450,84	Aporte ao RGPS		-	-
Aporte ao RPPS		-	-				
Aporte ao RGPS		-	-	Despesas Extraorçamentárias		23.412.850,85	32.391.547,53
Recebimentos Extraorçamentários		148.626.477,25	80.695.437,49	Pagamento dos Restos a Pagar Processados		421.895,05	1.510.870,85
Inscrição dos Restos a Pagar Processados		129.136,05	395.402,54	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados		22.784.805,81	30.740.638,21
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados		60.608.058,17	27.303.718,21	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		206.149,99	123.301,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		207.779,64	116.853,60	Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	16.736,96
Outros Recebimentos Extraorçamentários		87.681.503,39	52.879.463,14	Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento		-	16.736,96
Arrecadação de Outra Unidade		87.681.503,39	52.879.463,14				
Saldo do Exercício Anterior		35.843.837,89	94.787.396,06	Saldo para o Exercício Seguinte		85.884.280,69	35.843.837,89
Caixa e Equivalentes de Caixa		35.843.837,89	94.787.396,06	Caixa e Equivalentes de Caixa		85.884.280,69	35.843.837,89
TOTAL		1.820.563.554,66	1.613.570.636,13	TOTAL		1.820.563.554,66	1.613.570.636,13



1.3. Balanço Patrimonial



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	80011 - TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
ORGÃO SUPERIOR	15000 - JUSTIÇA DO TRABALHO
EXERCÍCIO	2017
PERÍODO	ANUAL
EMIÇÃO	09/01/18

				VALORES EM UNIDADES DE REAL			
ESPECIFICAÇÃO	NE	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	NE	2017	2016
ATIVO CIRCULANTE	5	89.937.146,79	41.967.360,69	PASSIVO CIRCULANTE	7	107.882.595,61	122.837.097,20
Caixa e Equivalentes de Caixa		85.884.280,69	35.843.837,89	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo		67.008.030,67	86.675.675,42
Créditos a Curto Prazo				Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		637.589,85	1.510.386,18	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		183.802,20	98.471,91
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo				Obrigações Fiscais a Curto Prazo			
Estoques		3.283.309,76	4.486.341,34	Obrigações de Repartição a Outros Entes			
VPDe Pagas Antecipadamente		131.966,49	126.795,28	Provisões a Curto Prazo		40.515.419,38	35.531.899,21
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda				Demais Obrigações a Curto Prazo		175.343,36	531.050,66
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6	570.449.839,82	511.915.372,69	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8	131.856.828,30	134.245.391,89
Ativo Realizável a Longo Prazo		3.080.466,68	1.348.910,35	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo		131.856.828,30	134.228.542,29
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		3.080.466,68	1.348.910,35	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo			
Estoques				Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			
Investimentos				Obrigações Fiscais a Longo Prazo			
Participações Permanentes				Provisões a Longo Prazo			
Propriedades para Investimento				Demais Obrigações a Longo Prazo			16.849,60
Propriedades para Investimento				Resultado Diferido			
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos				TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		239.739.423,91	257.082.489,09
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos							
Investimentos do RPSS de Longo Prazo							
Investimentos do RPSS de Longo Prazo							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPSS							
Demais Investimentos Permanentes							
Demais Investimentos Permanentes							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.							
Imobilizado		559.803.465,88	508.243.705,28				
Bens Móveis		59.497.269,28	54.275.321,95	Patrimônio Social e Capital Social			
Bens Móveis		112.301.505,10	97.084.011,87	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)			
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis		-52.804.235,82	-42.808.689,92	Reservas de Capital			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis				Ajustes de Avaliação Patrimonial			
Bens Imóveis		500.306.196,60	453.968.383,30	Reservas de Lucros			
Bens Imóveis		504.579.596,83	454.881.263,79	Demais Reservas		420.647.562,70	296.800.244,29
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis		-4.273.400,23	-912.880,49	Resultados Acumulados			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis				Resultado do Exercício		119.418.614,53	-43.183.331,50
Intangível		7.565.907,26	2.322.757,09	Resultados de Exercícios Anteriores		296.800.244,29	348.370.386,19
Softwares		7.565.907,26	2.322.757,09	Ajustes de Exercícios Anteriores		4.428.703,88	-8.386.810,40
Softwares		10.482.148,07	6.055.211,59	(c) Ações / Cotas em Tesouraria			
(-) Amortização Acumulada de Softwares		-2.916.240,81	-3.732.454,50	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9	420.647.562,70	296.800.244,29
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares							
Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.							
Direitos de Uso de Imóveis							
Direitos de Uso de Imóveis							
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis							
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis							
Diferido							
TOTAL DO ATIVO		660.386.986,61	553.882.733,38	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		660.386.986,61	553.882.733,38

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO			PASSIVO			
	NE	2017	2016	NE	2017	2016	
ATIVO FINANCEIRO	10	85.884.280,69	35.843.837,89	PASSIVO FINANCEIRO	12	68.948.886,96	33.520.026,11
ATIVO PERMANENTE	11	574.502.705,92	518.038.895,49	PASSIVO PERMANENTE	13	230.675.301,02	254.701.818,66
				SALDO PATRIMONIAL	14	360.762.798,63	265.660.888,61

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		NE	
Recursos Ordinários			-652.964,85
Recursos Vinculados			17.588.358,58
Operação de Crédito			-143.400,00
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas			17.731.758,58
TOTAL		17	16.935.393,73

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	NE	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	NE	2017	2016
Execução dos Atos Potenciais Ativos		16.826.010,68	16.539.397,50	Execução dos Atos Potenciais Passivos		124.555.951,62	110.474.967,29
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar		6.203.871,62	9.828.212,62	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar			
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Rec.				Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congêneres a Liberar			
Direitos Contratuais a Executar		10.622.139,06	6.711.184,88	Obrigações Contratuais a Executar		124.555.951,62	110.474.967,29
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar				Outros Atos Potenciais Passivos a Executar			
TOTAL		16.826.010,68	16.539.397,50	TOTAL		124.555.951,62	110.474.967,29



1.4. Demonstração das Variações Patrimoniais



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREO NACIONAL

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	80011 - TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO
ORGÃO SUPERIOR	15000 - JUSTICA DO TRABALHO
EXERCÍCIO	2017
PERÍODO	Anual
EMIÇÃO	08/01/18

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	NE	2017	2016
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	18	1.788.842.085,74	1.509.902.510,31
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		55.868.279,25	49.665.484,81
Impostos		-	-
Taxas		55.868.279,25	49.665.484,81
Contribuições de Melhoria		-	-
Contribuições			
Contribuições Sociais		-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		-	-
Contribuição de Iluminação Pública		-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		1.199.958,30	809.074,25
Venda de Mercadorias		-	-
Vendas de Produtos		-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		1.199.958,30	809.074,25
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		102.157,37	205.933,47
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Juros e Encargos de Mora		19.143,66	39.040,21
Variações Monetárias e Cambiais		83.013,71	166.893,26
Descontos Financeiros Obtidos		-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		-	-
Aportes do Banco Central		-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras		-	-
Transferências e Delegações Recebidas		1.668.980.976,90	1.438.713.447,66
Transferências Intragovernamentais		1.636.767.519,88	1.438.088.886,46
Transferências Intergovernamentais		29.371.807,72	607.236,52
Transferências das Instituições Privadas		-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais		-	-
Transferências de Consórcios Públicos		-	-
Transferências do Exterior		-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes		-	-
Transferências de Pessoas Físicas		-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas		2.841.649,30	17.324,68
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos		58.095.155,87	15.705.855,44
Reavaliação de Ativos		54.597.665,71	2.477.407,76
Ganhos com Alienação		-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos		1.693.734,84	453.774,64
Ganhos com Desincorporação de Passivos		1.803.755,32	12.774.673,04
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		4.595.558,05	4.802.714,68
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		-	-
Resultado Positivo de Participações		-	-
Operações da Autoridade Monetária		-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		2.703.060,56	2.944.990,34
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.892.497,49	1.857.724,34



	19	1.669.423.471,21	1.553.085.841,81
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos		1.099.640.485,65	1.043.704.116,56
Remuneração a Pessoal		822.091.580,67	779.901.034,51
Encargos Patronais		148.900.126,65	141.210.216,93
Benefícios a Pessoal		115.435.224,62	112.964.869,05
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		13.213.553,71	9.627.996,07
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		301.313.400,86	260.747.867,07
Aposentadorias e Reformas		268.542.965,39	230.716.968,13
Pensões		32.543.130,39	29.840.866,77
Benefícios de Prestação Continuada		-	-
Benefícios Eventuais		-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda		-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		227.305,08	190.032,17
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		137.892.269,64	134.007.299,45
Uso de Material de Consumo		6.073.528,63	5.001.165,99
Serviços		116.236.069,40	116.717.277,29
Depreciação, Amortização e Exaustão		15.582.671,61	12.288.856,17
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		23.274,65	21.061,30
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		-	-
Juros e Encargos de Mora		18.284,16	17.612,67
Variações Monetárias e Cambiais		4.990,49	3.448,63
Descontos Financeiros Concedidos		-	-
Aportes ao Banco Central		-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		-	-
Transferências e Delegações Concedidas		88.281.322,27	65.027.803,79
Transferências Intragovernamentais		86.112.908,10	62.842.461,96
Transferências Intergovernamentais		-	-
Transferências a Instituições Privadas		-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais		-	-
Transferências a Consórcios Públicos		-	-
Transferências ao Exterior		-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes		-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas		2.168.414,17	2.185.341,83
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		26.425.098,94	38.599.228,63
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas		-	-
Perdas com Alienação		-	-
Perdas Involuntárias		5.953,05	8.257,75
Incorporação de Passivos		15.091.427,43	38.301.694,95
Desincorporação de Ativos		11.327.718,46	289.275,93
Tributárias		3.322.745,68	4.579.784,64
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		212.306,09	198.236,75
Contribuições		3.110.439,59	4.381.547,89
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados		-	-
Custo das Mercadorias Vendidas		-	-
Custos dos Produtos Vendidos		-	-
Custo dos Serviços Prestados		-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		12.524.873,52	6.398.680,37
Premiações		-	-
Resultado Negativo de Participações		-	-
Operações da Autoridade Monetária		-	-
Incentivos		-	-
Subvenções Econômicas		-	-
Participações e Contribuições		-	-
Constituição de Provisões		12.147.473,75	5.762.905,41
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		377.399,77	635.774,96
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	20	119.418.614,53	-43.183.331,50

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	NE	2017	2016



1.5. Demonstração do Fluxo de Caixa



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	80011 - TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
ORGÃO SUPERIOR	15000 - JUSTIÇA DO TRABALHO
EXERCÍCIO	2017
PERÍODO	Anual
EMIÇÃO	08/01/18

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	NE	2017	2016
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	21	76.842.041,38	-36.440.949,29
INGRESSOS		1.723.982.522,55	1.491.084.119,32
Receitas Derivadas e Originárias			
Receita Tributária		-	-
Receita de Contribuições		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		-	-
Remuneração das Disponibilidades		-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias		-	-
Transferências Correntes Recebidas			
Intergovernamentais		-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal		-	-
Dos Municípios		-	-
Intragovernamentais		-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas		-	-
Outros Ingressos das Operações		1.723.982.522,55	1.491.084.119,32
Ingressos Extraorçamentários		207.779,64	116.853,60
Transferências Financeiras Recebidas		1.636.093.239,52	1.438.087.802,58
Arrecadação de Outra Unidade		87.681.503,39	52.879.463,14
DESEMBOLSOS		-1.647.140.481,17	-1.527.525.068,61
Pessoal e Demais Despesas		-1.434.806.116,28	-1.323.902.228,98
Legislativo		-	-
Judiciário		-1.100.518.711,11	-1.037.776.621,37
Essencial à Justiça		-	-
Administração		-	-
Defesa Nacional		-	-
Segurança Pública		-	-
Relações Exteriores		-	-
Assistência Social		-	-
Previdência Social		-309.158.564,53	-264.513.663,09
Saúde		-	-
Trabalho		-	-
Educação		-	-
Cultura		-	-
Direitos da Cidadania		-	-
Urbanismo		-	-
Habitação		-	-
Saneamento		-	-
Gestão Ambiental		-	-
Ciência e Tecnologia		-	-
Agricultura		-	-
Organização Agrária		-	-
Indústria		-	-
Comércio e Serviços		-	-
Comunicações		-	-
Energia		-	-
Transporte		-	-
Desporto e Lazer		-	-
Encargos Especiais		-25.128.840,64	-21.595.207,56
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento		-	-16.736,96



Juros e Encargos da Dívida			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa			
Outros Encargos da Dívida			
Transferências Concedidas		-151.818.427,80	-145.463.453,75
Intergovernamentais			
A Estados e/ou Distrito Federal			
A Municípios			
Intragovernamentais		-151.818.427,80	-145.463.453,75
Outras Transferências Concedidas			
Outros Desembolsos das Operações		-60.515.937,09	-58.159.385,88
Dispêndios Extraorçamentários		-206.149,99	-123.301,51
Transferências Financeiras Concedidas		-60.309.787,10	-58.036.084,37
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	22	-26.801.598,58	-22.502.608,88
INGRESSOS			
Alienação de Bens			
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos			
Outros Ingressos de Investimentos			
DESEMBOLSOS		-26.801.598,58	-22.502.608,88
Aquisição de Ativo Não Circulante		-20.495.136,81	-17.740.711,52
Concessão de Empréstimos e Financiamentos			
Outros Desembolsos de Investimentos		-6.306.461,77	-4.761.897,36
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS			
Operações de Crédito			
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais			
Transferências de Capital Recebidas			
Intergovernamentais			
Dos Estados e/ou Distrito Federal			
Dos Municípios			
Intragovernamentais			
Outras Transferências de Capital Recebidas			
Outros Ingressos de Financiamento			
DESEMBOLSOS			
Amortização / Refinanciamento da Dívida			
Outros Desembolsos de Financiamento			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		50.040.442,80	-58.943.558,17
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		35.843.837,89	94.787.396,06
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	23	85.884.280,69	35.843.837,89



2. Notas Explicativas

De acordo com a NBC T 16.6 (R1) – Demonstrações Contábeis, as notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis. As informações contidas nas notas explicativas devem ser relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, econômica, financeira, legal, física, social e de desempenho.

2.1. Informações Gerais das Notas Explicativas (Contexto Operacional)

O TRT da 15ª Região, com sede no município de Campinas, exerce **jurisdição** sobre uma área de 599 municípios do Estado de São Paulo, abrange hoje uma população superior a 21 milhões de pessoas, uma das maiores entre as 24 Regiões em que está dividida a Justiça do Trabalho do País, composto por 153 Varas da Justiça do Trabalho e 10 Postos Avançados, conforme consta do endereço eletrônico <http://portal.trt15.jus.br/historico>, contando com 426 cargos de magistrados ativos, de 1ª e 2ª instâncias, e mais de 3.300 cargos de servidores ativos, conforme consta no Anexo IV da Resolução CNJ nº 102/2009, disponível no endereço eletrônico <http://portal.trt15.jus.br/web/guest/anexo-iv>.

Criado pela Lei Federal nº 7.520/1986, o TRT da 15ª Região tem como **finalidade** realizar justiça (missão do Poder Judiciário) no âmbito das relações do trabalho, contribuindo para a paz social e o fortalecimento da cidadania (missão da Justiça do Trabalho) no âmbito da sua jurisdição.

Conforme estabelecido no Plano Estratégico Institucional 2015-2020, o TRT da 15ª Região tem por **missão** solucionar os conflitos nas relações de trabalho, apresentadas na jurisdição do Tribunal, seja pela ação preventiva à judicialização do conflito, por conciliação ou julgamento. A descrição da **visão de futuro** do Tribunal consiste em trabalhar estrategicamente pela satisfação dos públicos externo (Sociedade) e interno, providenciando adequação da estruturação suficiente para a realização da prestação do serviço jurisdicional trabalhista, com qualidade e celeridade, tendo como foco a ampliação da sustentabilidade (aspectos humanos, trabalhistas, sociais, ambientais e de combate à corrupção). Tem como **atributos de valor** para a sociedade a celeridade, a qualidade, a efetividade, a ética, a transparência, a acessibilidade, a valorização das pessoas, a responsabilidade social e a inovação.

Constitucionalmente, compete ao TRT da 15ª Região processar e julgar as ações oriundas das relações de trabalho, abrangidos os entes de direito público externo e da administração pública direta e indireta da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios; as ações que envolvam exercício do direito de greve; as ações sobre representação sindical, entre sindicatos, entre sindicatos e trabalhadores, e entre sindicatos e empregadores; os mandados de segurança, habeas corpus e habeas data quando o ato questionado envolver matéria sujeita à sua jurisdição; os conflitos de competência entre órgãos com jurisdição trabalhista, ressalvado o disposto no art. 102, I, alínea “o”, da Constituição Federal; as ações de indenização por dano moral ou patrimonial, decorrentes da relação de trabalho; as ações relativas às penalidades administrativas impostas aos empregadores pelos órgãos de fiscalização das relações de trabalho; a execução, de ofício, das contribuições sociais previstas no art. 195, inc. I, alínea “a”, e inciso II, e seus acréscimos legais, decorrentes das sentenças que proferir; bem como outras controvérsias decorrentes da relação de trabalho, na forma da lei, na área abrangida por sua jurisdição, nos termos do art. 1º, §2º, da Lei Federal nº 7.520/1986.



As atividades do Tribunal são exercidas por magistrados regidos pela Lei Complementar nº 35/1979 e por servidores públicos regidos pela Lei nº 8.112/1990. As contratações de bens, serviços e obras necessárias a manutenção e o aperfeiçoamento das atividades jurisdicionais são realizadas em conformidade com os ditames da Lei nº 8.666/1991 (Licitações), da Lei nº 10.520/2002 (Pregão) e do Decreto nº 5.450/2005 (Pregão Eletrônico). Quanto à administração de suas finanças e contabilidade, a unidade segue a Lei nº 4.320/1964 e a Lei Complementar nº 101/2000. Quanto aos orçamentos, são seguidos a Lei do Plano Plurianual – PPA, Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e Lei Orçamentária Anual – LOA.

2.2. Resumo das Políticas Contábeis

O Brasil vive hoje um processo de convergência das normas internacionais de contabilidade aplicada ao setor público, com o intuito de se adotar regras e procedimentos contábeis sob uma mesma base conceitual visando a comparabilidade da situação econômico – financeira de vários países ou de entidades do setor público nacional e/ou internacional. Neste cenário, cabe ao Conselho Federal de Contabilidade (CFC) a missão de realizar essa convergência e adaptação das normas internacionais à realidade brasileira, através das Normas Brasileiras de Contabilidade, aplicadas ao Setor Público (NBC TSP). Mais especificamente, cabe ao Tesouro Nacional a missão de consolidar as contas da Federação o que se faz, principalmente, por meio da edição dos Manuais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) visando a padronização contábil.

Em 2016, foi publicada a 7ª edição do MCASP, válido para aplicação durante os exercícios de 2017 e 2018. Também em 2016, foi publicada pelo CFC a NBC TSP ESTRUTURA CONCEITUAL – Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público. Esta NBC TSP apresenta as diretrizes e regras gerais que as Demonstrações devem seguir, além de trazer uma série de parâmetros de apresentação da informação que podem ter impacto nas Notas Explicativas, dispõe, também, sobre a apresentação de rotinas contábeis e sistemas a serem ajustados para a consecução dos objetivos da informação contábil como, por exemplo, a definição dos componentes patrimoniais e de resultado e metodologias de mensuração e reconhecimento.

2.2.1. Principais Critérios e Políticas Contábeis

A divulgação dos julgamentos exercidos pela aplicação das políticas contábeis que afetem significativamente os montantes reconhecidos nas demonstrações também são objeto de notas explicativas, e considerando as opções e premissas do modelo de contabilidade aplicada ao setor público são apresentados, a seguir, os principais critérios e políticas contábeis adotados, no âmbito do TRT 15ª Região:

Caixa e equivalentes de caixa: incluem dinheiro em caixa, conta única, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. No âmbito deste Tribunal os valores constantes nesta conta são frutos dos recursos liberados pelo próprio Tesouro Nacional (em sua maioria), mediante documentos de Programação Financeira – PF e de recursos relativos a depósitos de garantia tipo caução que, conforme norma de encerramento de exercício, têm seus saldos ajustados monetariamente no SIAFI mediante a conciliação dos extratos das contas fornecidos pela instituição bancária.



Demais créditos e valores a curto prazo: compreendem os direitos a receber a curto prazo, relacionados, principalmente, com adiantamentos de salários e ordenados, créditos a receber por cessão de áreas públicas e créditos a receber decorrentes da folha de pagamento de pessoal. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros, quando aplicável. Havendo a possibilidade de ser constituído também ajuste para perdas, com base em análises dos riscos de realização dos créditos a receber. Esses créditos a receber a curto prazo, integram o ativo circulante por se tratarem de direitos realizáveis até doze meses da data das demonstrações contábeis, em conformidade com o constante na NBC T 16.6 (R1) – Demonstrações Contábeis.

Estoques: compreendem, basicamente, os almoxarifados de materiais de consumo adquiridos para serem utilizados de acordo com a demanda dos diversos setores do Tribunal. Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado.

Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente: nesta conta estão incluídos os prêmios e seguros e as assinaturas e anuidades a apropriar. Seus valores são avaliados com base nos valores de aquisição constantes nos contratos. Podendo sofrer ajustes contratuais, quando aplicável.

Ativo realizável a longo prazo: compreendem, na conta Demais Créditos e Valores a Longo Prazo, os direitos a receber a longo prazo por concessão de direitos de uso e exploração de bens e adiantamento de contribuições futuras da Funpresp. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor original e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações. Em relação às cessões onerosas os valores constam em seus Termos de Cessão, sofrendo reajustes anuais, esses valores são subsidiados à Contabilidade, mensalmente, mediante Memorandos encaminhados pela Coordenadoria de Contratos. Já o aporte inicial concedido à Funpresp sofre atualizações monetárias mensais com base no índice IBGE IPC-A.

Imobilizado: é composto pelos bens móveis e imóveis. Sendo reconhecido, inicialmente, com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período. Para Bens Imóveis, o critério para atualização anual adotado pela Administração do Órgão foi a correção do valor com base no índice IBGE IPC-A, e eventuais reavaliações decorrentes de benfeitorias realizadas nos imóveis. A Unidade de Gestão Patrimonial, atualmente, para a avaliação dos bens recebidos em doação considera o valor da nota fiscal para bens novos. Se os bens forem usados é considerado o valor atual aplicando em seguida a devida redução pela regra de depreciação para construir a devida base monetária (Memorando nº 003/2014 – SA/CML).

Depreciação: O registro da depreciação mensal dos bens imóveis, cadastrados no Sistema de Patrimônio da União – SPIUnet é realizado pela Coordenação Geral de Contabilidade, compete à Secretaria do Patrimônio da União – SPU a administração e manutenção do Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial da União – SPIUnet.; o cálculo da depreciação de bens móveis é realizado pelo Sistema Informatizado de Controle Patrimonial da Coordenadoria de Material e Logística do TRT da



15ª Região; procedimento de depreciação sobre os bens distribuídos a partir de janeiro de 2010, por apresentarem uma base monetária inicial confiável; bens ativos distribuídos até dezembro de 2009, sofreram redução ao valor recuperável, em novembro de 2012; a partir de dezembro de 2012, todos os bens ativos do TRT da 15ª passaram a fazer parte da base de cálculo depreciável; a depreciação é reconhecida até que o valor líquido contábil do ativo seja igual ao valor residual. O método de cálculo dos encargos de depreciação e amortização utilizado é o das quotas constantes. A tabela de vida útil e valor residual, por conta contábil, adotada é a indicada no Manual SIAFI - 020330 – Depreciação, Amortização e Exaustão na Adm. Dir. União, Aut. E Fund., a seguir reproduzida:

Conta: 12311.01.01 - APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 10%

Conta 12311.01.02 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 20%

12311.01.03 - EQUIPAM/UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTO, LAB E HOSP

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 20%

12311.01.04 - APARELHO E EQUIPAMENTO P/ESPORTES E DIVERSÕES

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.05 - EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.06 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS

Vida Útil (anos): 20

Valor Residual: 10%

12311.01.07 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.08 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 10%

12311.01.09 - MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.10 - EQUIPAMENTOS DE MONTARIA

Vida Útil (anos): 5

Valor Residual: 10%

12311.01.11 - EQUIPAMENTO E MATERIAIS SIGILOSOS E RESERVADOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.12 - EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSÓRIOS P/AUTOMÓVEIS

Vida Útil (anos): 5

Valor Residual: 10%



12311.01.13 -EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSÓRIOS MARÍTIMOS

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 10%

12311.01.14 -EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS AERONÁUTICOS

Vida Útil (anos): 30

Valor Residual: 10%

12311.01.15 -EQUIPAM. PECAS E ACESSÓRIOS PROTEÇÃO AO VOO

Vida Útil (anos): 30

Valor Residual: 10%

12311.01.16 - EQUIPAMENTOS DE MERGULHO E SALVAMENTO

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 10%

12311.01.17 - EQUIPAM DE MAQUINAS E MOTORES NAVIOS ESQUADRA

Vida Útil (anos): -

Valor Residual: -

12311.01.18 - EQUIPAMENTOS DE MANOBRAS E PATRULHAMENTO

Vida Útil (anos): 20

Valor Residual: 10%

12311.01.19 - EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO E VIGILÂNCIA AMBIENTAL

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.20 - MAQUINAS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIO/RODOVIÁRIO

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.21 - EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.23 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS - CONSTRUÇÃO CIVIL

Vida Útil (anos): 20

Valor Residual: 10%

12311.01.24 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ELÉTRICO-ELETRÔNICOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.25 - MAQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.01.99 - OUTRAS MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.02.01 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS

Vida Útil (anos): 5

Valor Residual: 10%



12311.03.01 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.03.02 - MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.03.03 - MOBILIÁRIO EM GERAL

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.03.04 - UTENSÍLIOS EM GERAL

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.04.02 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 0%

12311.04.03 - DISCOTECAS E FILMOTECAS

Vida Útil (anos): 5

Valor Residual: 10%

12311.04.04 - INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS

Vida Útil (anos): 20

Valor Residual: 10%

12311.04.05 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VIDEO E FOTO

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.04.06 - OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSIÇÃO

Vida Útil (anos): -

Valor Residual: -

12311.04.07 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PARA FINS DIDÁTICOS

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.04.99 - OUTROS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCAC E DE COMUN

Vida Útil (anos): 10

Valor Residual: 10%

12311.05.01 - VEÍCULOS EM GERAL

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 10%

12311.05.02 - VEÍCULOS FERROVIÁRIOS

Vida Útil (anos): 30

Valor Residual: 10%

12311.05.03 - VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA

Vida Útil (anos): 15

Valor Residual: 10%

12311.05.04 - CARROS DE COMBATE



Vida Útil (anos): 30
Valor Residual: 10%

12311.05.05 - AERONAVES
Vida Útil (anos): -
Valor Residual: -

12311.05.06 - EMBARCAÇÕES
Vida Útil (anos): -
Valor Residual: -

12311.09.00 - ARMAMENTOS
Vida Útil (anos): 20
Valor Residual: 15%

12311.10.00 - SEMOVENTES E EQUIPAMENTOS DE MONTARIA
Vida Útil (anos): 10
Valor Residual: 10%

12311.99.04 - ARMAZÉNS ESTRUTURAIS - COBERTURAS DE LONA
Vida Útil (anos): 10
Valor Residual: 10%

12311.99.09 - PECAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMOVEIS
Vida Útil (anos): 10
Valor Residual: 10%

OBS: *A critério dos órgãos que possuem tais bens. 12311.04.06 como obras não sofrem depreciação.

Intangível: contempla os bens incorpóreos (basicamente softwares) destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (*impairment*).

Amortização: o prazo adotado para a amortização das despesas de software, fixado em 5 (cinco) anos, é o estabelecido pela Receita Federal - Instrução Normativa do SRF nº 04 de 30/01/1985, de acordo com o exposto no Memorando nº 04/2012-DI de 30/01/2012; foram amortizados os softwares com data de recebimento/atestado informadas, as quais foram determinantes para o início da amortização (mês seguinte ao recebimento/atestado); não há valor residual para softwares, conforme disposto no item '6' do documento expedido pela Divisão de Contabilidade do Tribunal Superior do Trabalho, mensagem eletrônica de 28 de Dezembro de 2011, que trata de orientação sobre Amortização de Bens Intangíveis (Softwares).

Passivos circulantes e não circulantes: as obrigações do Tribunal são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis. O passivo circulante está constituído por obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo; provisões de passivos trabalhistas a curto prazo; fornecedores e contas a pagar a curto prazo; e demais obrigações a curto prazo. Já o passivo não circulante está constituído por obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo. São classificadas no passivo circulante as obrigações exigíveis até



doze meses da data das demonstrações contábeis, e no passivo não circulante o conjunto de obrigações exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis, em atendimento ao constante na NBC T 16.6 (R1) – Demonstrações Contábeis.

Provisões e passivos trabalhistas: Conforme indicado pela Coordenadoria de Pagamento, o cálculo e apuração dos valores de passivos, observa a fundamentação constante da decisão que defere o direito, inclusive observando a prescrição. A atualização monetária e juros, é feita segundo os critérios estabelecidos na resolução 137/2014 do CSJT, alterada pela resolução 152/2015 e modificada pela liminar concedida pelo STF na Reclamação 22.012 MC/RS. Sendo que a definição da data inicial de incidência de correção monetária e juros segue os critérios estabelecidos no Processo Administrativo 0027600-20.2002.5.15.0895, a saber quando o pagamento deva ser de ofício, a correção monetária e juros ocorrem desde a competência do passivo, já quando depende de requerimento do interessado, a correção monetária ocorrerá a partir do seu pedido e juros a partir da decisão que deferir o direito.

Ativos e passivos contingentes: Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações contábeis. Quando relevantes, são registrados em contas de controle e evidenciados em notas explicativas.

Patrimônio Líquido: é constituído, basicamente, pelo resultado do exercício e pelos resultados e ajustes de exercícios anteriores.

Resultado patrimonial: a apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD), na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP). Se o resultado for positivo teremos o Superávit Patrimonial caso contrário será Déficit Patrimonial.

Resultado orçamentário: o resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superavit/deficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário.

Resultado financeiro: O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades da União. Podendo ser evidenciado no Balanço Financeiro ou na Demonstração do Fluxo de Caixa.

Ajustes de exercícios anteriores: registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Em 2017, os ajustes foram frutos de baixas de material permanente e de intangível, além de reembolso de despesas com remuneração e encargos sociais para órgãos ou entidades cedentes e reconhecimento de férias indenizadas.



2.2.2. Principais mudanças nas práticas e procedimentos contábeis

(a) A partir de 2017, o Conselho Superior da Justiça do Trabalho passou a centralizar a contratação dos serviços de administração dos depósitos judiciais junto às instituições financeiras oficiais, no âmbito da Justiça do Trabalho de primeiro e segundo graus, consoante RESOLUÇÃO CSJT N.º 87, DE 25 DE NOVEMBRO DE 2011, e redação dada pelo Ato n. 293/CSJT.GP.SG, de 14 de dezembro de 2016).

Com a mudança na operacionalização dos recursos de convênios, a Previsão da Receita para 2017 continuou a ser registrada na UO do Regional, pelo valor consignado na LOA/2017 no total de recursos de fonte 181, enquanto que a Realização das Receitas foram contabilizadas na UO – 15126 – Conselho Superior da Justiça do Trabalho.

Quanto à contabilização da realização da receita, inicialmente, de acordo com orientações contidas na Mensagem CFIN/CSJT nº 027/2017, o Órgão Superior passou a efetivar repasses mensais ao Regional, sendo que em meados daquele exercício, para correção do registro e atendimento de solicitação da Secretaria de Orçamento Federal – SOF, as receitas passaram a ser transferidas mediante retificação das Guias de Recolhimento da União pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho, conforme o noticiado na Mensagem SIAFI 2017/0794962 de 26 de junho de 2017, sendo então devidamente registradas como receita realizada pelo TRT da 15ª Região.

(b) Conforme orientação contida na Mensagem SIAFI 2017/0015677 do Conselho Superior da Justiça do Trabalho, os passivos de Precatórios Federais passaram a ser provisionados no Órgão Superior e liberados aos Regionais, forma idêntica aos procedimentos dispensados às Requisições de Pequeno Valor.

(c) De acordo com as orientações contidas na Mensagem 2017/1527836 de 30/11/2017, disponibilizada pela Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, que trata de cessão onerosa de espaço físico pelo TRT da 15ª Região, os novos contratos repactuados, os quais constituem direito líquido e certo de fruição de benefício econômico para a unidade, foram contabilizados como ativos circulante e não circulante, a título de créditos a receber.

2.2.3. Conformidade das Demonstrações Contábeis

A conformidade contábil do Órgão é registrada por profissional em contabilidade devidamente registrado no Conselho Regional de Contabilidade – CRC, em dia com suas obrigações profissionais, credenciado no SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal como responsável pela conformidade contábil da Unidade Gestora Executora – 080011 – Tribunal Regional do Trabalho da 15ª Região.

Em cumprimento à segregação de função no processo de registro da conformidade contábil, o responsável e seu substituto, lotados na Coordenadoria de Contabilidade do Órgão, não participam da execução orçamentária e financeira, e são responsáveis pela realização de acertos, com vistas à regularização de lançamentos e saldos constantes dos Balanços e demais Demonstrativos Contábeis.

A base da conformidade contábil se apoia nos trabalhos de análise realizados nas Seções subordinadas à Coordenadoria de Contabilidade, mediante exames aos documentos emitidos no SIAFI – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal pelas Áreas responsáveis pela execução orçamentária, financeira e patrimonial desta Corte, respeitada desta forma a segregação de função.



Seguindo determinação da Presidência do Tribunal, e em cumprimento ao contido no despacho exarado pela Diretoria-Geral, ambos no Processo Administrativo 0000577-55.2012.5.15.0895 PA, estabeleceu-se a adoção do procedimento padrão de juntada dos documentos, objeto de análise, aos respectivos processos administrativos, pelos gestores responsáveis, com encaminhamento à Coordenadoria de Contabilidade para o respectivo exame.

O número total de documentos emitidos no SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal na UG 080011, no exercício de 2017, somou 36.800 (trinta e seis mil e oitocentos), conforme consulta ao Sistema Tesouro Gerencial, considerados aqui os documentos de movimentação orçamentária, programação financeira, os registros de arrecadação, relativos a custas e emolumentos, dentre outros.

Já, com relação ao objeto da conformidade, a execução orçamentária, financeira e patrimonial do TRT da 15ª Região foi contabilizada mediante a emissão de cerca de 29.400 (vinte e nove mil e quatrocentos) documentos, como: notas de empenho, ordens bancárias, notas de lançamentos, notas de sistemas, guias de previdência social, documentos de arrecadação financeira eletrônica, dentre outros.

No exame dos documentos, utiliza-se banco de dados criado e mantido pela Coordenadoria de Contabilidade, com atualizações diárias de informações, por meio de importação de documentos emitidos no SIAFI na data antecedente.

Os Relatórios de Movimentações Patrimoniais e de Almoxarifado, dentre outros relacionados com a Gestão do Patrimônio deste Tribunal, elaborados pela Coordenadoria de Material e Logística, subordinada hierarquicamente à Secretaria de Administração, tiveram os valores conciliados com os registros sintéticos no SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal.

A análise objetiva, prioritariamente, certificar o registro contábil do ato ou fato de gestão orçamentária, financeira ou patrimonial com o documento hábil comprobatório que lhe deu origem.

E pretende, sobretudo, a verificação de inconsistências que comprometam a qualidade das informações contábeis, considerados os padrões normativos e operacionais expressos nas normas e regulamentos aplicáveis, utilizando mecanismos de controles internos com vistas a identificar e corrigir as falhas de forma tempestiva.

A restrição contábil registrada no período foi:

Mês – Outubro/2017

Restrição – 315

Título – FALTA/RESTRICÃO CONFORM. REGISTROS DE GESTÃO

Motivo/Esclarecimento – Falta de registro da conformidade até a data limite, relativo ao dia 04/09/2017, em razão da expiração do prazo para inclusão no SIAFI pelo conformista.

Em certidão datada de 11/09/2017, o conformista certifica “que os documentos relativos aos registros de gestão deste mesmo dia estão em conformidade com as informações registradas no sistema SIAFI.”

Em cumprimento ao item 6.1.4 da Macrofunção 020315 do Manual SIAFI, que trata da Conformidade Contábil, o qual dispõe que as ocorrências não regularizadas até o encerramento do



exercício financeiro devem ser objeto de citação no Processo de Contas Anual, vale destacar que as restrições registradas foram regularizadas até o encerramento do exercício.

2.3. Informações de Suporte e Detalhamento das Demonstrações Contábeis

Visando o melhor entendimento por parte dos usuários da informação, as notas explicativas são apresentadas de forma organizada e estruturada, fazendo uso da referência cruzada (associação entre a informação da demonstração contábil com o texto da nota explicativa). Desse modo, são apresentadas, a seguir, as Notas Explicativas (NE) na sequência em que foram destacadas nas colunas de NE's, inseridas nas Demonstrações Contábeis.

2.3.1. Notas Explicativas do Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e as despesas previstas em confronto com as realizadas, e é composto por: Quadro Principal – Execução de Créditos do Exercício; Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

O TRT da 15ª Região é unidade orçamentária integrante do Orçamento da União, as movimentações apresentadas no Balanço Orçamentário contemplam as previsões e as realizações das receitas e despesas orçamentárias relativas à UO 15.116, não refletindo desta forma a execução de créditos descentralizados recebidos mediante destaques e provisões.

2.3.1.1. Receitas Orçamentárias

NE 1 – Receitas Orçamentárias

O quadro comparativo a seguir apresenta as Previsões e Realizações de Receitas – UO 15116, entre os anos de 2017 e 2016.

Categoria Econômica	Fonte Recursos	Exercício Origem Receita	2017			2016			% VARIAÇ. REC. REALIZ. 2017/2016
			PREVISÃO	REALIZAÇÃO	% REALIZ.	PREVISÃO	REALIZAÇÃO	% REALIZ.	
RECEITAS CORRENTES	RECURSOS NAO-FINANCEIROS	RECEITA PATRIMONIAL	1.068.914,00	445.587,64	41,69%	599.342,00	670.729,66	111,91%	-33,57%
	DIRETAM. ARRECADADOS	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		327.761,40	-	226.000,00	631.428,98	279,39%	-48,09%
	RECURSOS DE CONVENIOS	TRANSFERENCIAS CORRENTES	37.362.120,00	29.371.807,72	78,61%	35.000.000,00	607.236,52	1,73%	4.736,96%
Total			38.431.034,00	30.145.156,76	78,44%	35.825.342,00	1.909.395,16	5,33%	1.478,78%

Fonte: Tesouro Gerencial

A Previsão Inicial de Receita para o exercício de 2017 somou R\$ 38.431.034,00, assim constituída: R\$ 1.068.914,00 (Fonte de Recursos 50 – Recursos Próprios Não-Financeiros) a título de Exploração do Patrimônio Imobiliário e R\$ 37.362.120,00 (Fonte de Recursos 81 – Recursos de Convênios) receita oriunda de Transferências Correntes.

Seguem as análises detalhadas por fonte de recursos:

FONTE DE RECURSOS 181 – RECURSOS DE CONVÊNIOS

O valor registrado a título de Transferências Correntes se refere a remunerações de depósitos judiciais provenientes de convênios com bancos oficiais, para a melhoria na qualidade dos serviços oferecidos à sociedade.



Tais acordos eram celebrados, até o ano 2016, entre o Regional e as Instituições Financeiras, sendo que a partir de 2017 foram centralizados no Conselho Superior da Justiça do Trabalho, alteração referendada pela Resolução CSJT nº 183, de 24 de fevereiro de 2017.

Com a mudança na operacionalização dos recursos de convênios, a Previsão da Receita para 2017 continuou a ser registrada na UO do Regional, pelo valor consignado na LOA/2017 no total de recursos de fonte 181, enquanto que a Realização das Receitas foram contabilizadas na UO – 15126 – Conselho Superior da Justiça do Trabalho.

No início do exercício de 2017, a contabilização da realização da receita foi efetivada de acordo com orientações contidas na Mensagem CFIN/CSJT nº 027/2017, mediante envio de repasses mensais pelo Órgão Superior ao Regional, sendo que em meados daquele exercício, para correção do registro e atendimento de solicitação da Secretaria de Orçamento Federal – SOF, as receitas passaram a ser transferidas mediante retificação das Guias de Recolhimento da União pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho, conforme o noticiado na Mensagem SIAFI 2017/0794962 de 26 de junho de 2017, tendo sido, então, a partir deste novo procedimento, devidamente registradas como receita realizada pelo TRT da 15ª Região.

Desta forma, como receitas originárias dos contratos celebrados com os Bancos Oficiais de forma centralizada no Órgão Superior, do total de R\$ 37.362.120,00 previstos na LOA/2017, apenas R\$ 18.799.685,00 foram contabilizados como receita no Regional (R\$ 15.567.550,00 – Retificação de GRU e R\$ 3.232.135,00 – retificação de documentos RA pela CFIN), restando o montante de R\$ 18.562.435,00 transferidos ao Regional, pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho mediante sub-repasses, determinando desta forma índice de realização da receita inferior ao previsto.

Ainda, no ano de 2017 foi realizado o montante de R\$ 10.572.122,72, mediante arrecadação própria do TRT da 15ª Região junto às Instituições Financeiras, receita originária de valores residuais relativos aos contratos celebrados em exercícios anteriores a 2017, sendo R\$ 5.820.759,90 concernente ao Contrato TRT nº 190/2016 com o Banco do Brasil - Processo TRT nº 0000140-67.2016.5.15.0895 PA, e R\$ 4.751.362,82 relativos ao Termo de Quitação, celebrado em 09/03/2017 com a Caixa Econômica Federal.

A arrecadação total no ano de 2017 foi de R\$ 29.371.807,72, o índice de receita realizada no exercício se apresentou como 78,61% da previsão consignada na LOA/2017, e impactou a análise da variação da arrecadação entre os exercícios 2017/2016, tendo em vista que no ano de 2016 a arrecadação originária de convênios não teve efeitos financeiros realizados naquele exercício, tendo sido contabilizado o montante de R\$ 607.236,52 derivado de saldo remanescente de contrato com a Caixa Econômica Federal, cuja vigência havia sido encerrada no ano de 2015.

FONTE DE RECURSOS 150 – RECURSOS PRÓPRIOS NÃO-FINANCEIROS

A receita patrimonial, R\$ 445.587,64, concernente à taxa de ocupação de imóveis, derivou dos Termos de Cessão de Uso Onerosa, em cumprimento à Resolução nº 87/2011 do Conselho Superior da Justiça do Trabalho.

A Previsão Inicial de Receita Patrimonial tem por objeto a arrecadação proveniente de cessão de espaço físico no âmbito da Justiça do Trabalho de primeiro e segundo grau, conforme termos celebrados nos autos: Processo 239-76.2012.5.15.0895 PA – Caixa Econômica Federal, Processo 240-



61.2012.5.15.0895 PA – Banco do Brasil e Processo CP 359/2013 – Associações de Advogados.

A arrecadação de Receita Patrimonial se apresentou inferior àquela prevista para o período, 41,69%, índice impactado, sobretudo, pela receita estimada com base na arrecadação total de recursos de Fonte 150 do ano anterior.

O total de R\$ 327.761,40 contabilizado a título Outras Receitas Correntes se refere a Indenizações, Restituições e Ressarcimentos, originário de acordos com prefeituras, destinado ao reembolso de despesas com locação dos imóveis que abrigam as Varas Trabalhistas nos respectivos Municípios, a previsão desta receita foi computada equivocadamente como correspondente a receita patrimonial.

No ano de 2017, parte dos termos celebrados junto às Instituições Financeiras tiveram seus prazos de vigência encerrados e se encontram em fase de elaboração de novos acordos, enquanto que aquele celebrado junto às Associações dos Advogados está com pagamento suspenso, com negociação em andamento entre a Presidência do TRT da 15ª Região e os representantes da Associação, conforme consta no Relatório – CCT de 03/07/2017, no Memorando nº 851/2017 – CCT e seus anexos (Protocolo Administrativo nº 6774/2017 – DG e despachos), desta forma, considerados estes os motivos mais relevantes, verifica-se que a arrecadação de recursos próprios no ano de 2017, a título de taxa de ocupação de imóveis e de ressarcimento de despesa, apresentaram desempenho inferior ao ocorrido em 2016.

2.3.1.2. Despesas Orçamentárias

NE 2 – Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias estão demonstradas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

2.3.1.2.1. Dotação Autorizada

A dotação inicial consignada ao TRT da 15ª Região no ano de 2017 foi de R\$ 1.435.723.638,00 que somada aos Créditos Adicionais e Cancelamentos, totalizou em R\$ 1.619.851.824,00, constituindo a dotação atualizada líquida no exercício, acréscimo de 11,03% em relação ao ano de 2016, impactado sobretudo pelo corte no orçamento do Tribunal sobre o Projeto de Lei Orçamentária Anual de 2016, promovido pela Comissão Mista de Planos, Orçamentos Públicos e Fiscalização – CMO e pelo Plenário do Congresso Nacional, naquele ano.

No quadro analisado do Balanço Orçamentário, a dotação atualizada não considera o Contingenciamento, as Provisões e os Destaques recebidos.

Considerados os créditos consignados na Lei Orçamentária Anual, bem como aqueles recebidos mediante Descentralizações Internas e Externas, a dotação autorizada líquida para o TRT da 15ª Região no exercício de 2017 somou R\$ 1.657.870.846,37.



Dotação Autorizada Líquida com Descentralizações

Exercício	2017				2016				VARIACÃO ENTRE DOTAÇÕES TOTAIS
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	TOTAL	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	TOTAL	
DOTAÇÃO INICIAL	1.147.804.053,00	280.719.585,00	7.200.000,00	1.435.723.638,00	1.133.598.109,00	222.917.117,00	3.315.000,00	1.359.830.226,00	5,58%
DOTAÇÃO SUPLEMENTAR	184.128.186,00	203.700,00	32.890.000,00	217.221.886,00	74.704.650,00	5.505.839,00	11.297.480,00	91.507.969,00	137,38%
DOTAÇÃO EXTRAORDINÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.318.119,00	0,00	40.318.119,00	-100,00%
DOTAÇÃO CANCELADA E REMANEJADA	0,00	(33.093.700,00)	0,00	(33.093.700,00)	0,00	(32.651.106,00)	(100.000,00)	(32.751.106,00)	1,05%
DOTAÇÃO ATUALIZADA – LOA	1.331.932.239,00	247.829.585,00	40.090.000,00	1.619.851.824,00	1.208.302.759,00	236.089.969,00	14.512.480,00	1.458.905.208,00	11,03%
PROVISÃO RECEBIDA	4.967.113,17	7.992.040,94	4.218.439,26	17.177.593,37	4.805.293,71	4.407.804,43	2.570.150,07	11.783.248,21	45,78%
DESTAQUE RECEBIDO	20.841.429,00	0,00	0,00	20.841.429,00	17.050.163,00	0,00	0,00	17.050.163,00	22,24%
DOTAÇÃO AUTORIZADA LÍQUIDA COM DESCENTRALIZAÇÕES	1.357.740.781,17	255.821.625,94	44.308.439,26	1.657.870.846,37	1.230.158.215,71	240.497.773,43	17.082.630,07	1.487.738.619,21	11,44%

Fonte: Tesouro Gerencial

Do total de R\$ 1.619.851.824,00, consignado na Lei Orçamentária Anual/2017 ao TRT da 15ª Região, 82,23% estão comprometidos com despesas de pessoal e encargos sociais, 15,30% autorizados para amparar outras despesas correntes e 2,47% destinados a investimentos.

A variação de R\$ 222.147.208,37 verificada entre a Dotação Inicial e a Final Autorizada no exercício de 2017 decorreu de dotações suplementares e de créditos recebidos por descentralizações internas e externas, observando que as dotações canceladas e remanejadas decorreram dos ajustes após contingenciamento aplicado com base art. 9º da LC 101/2000 (LRF) – Proc. Adm.501.305/2017-7, em 03/04/2017, e adequação do orçamento às demandas de despesas apresentadas para o exercício, segue quadro com os totais movimentados.

Créditos Adicionais e Movimentações de Créditos

CRÉDITOS ADICIONAIS	Saldo R\$
DOTAÇÃO SUPLEMENTAR	217.221.886,00
DOTAÇÃO CANCELADA E REMANEJADA	(33.093.700,00)
TOTAL	184.128.186,00

MOVIMENTAÇÕES DE CRÉDITOS	Saldo R\$
PROVISÃO RECEBIDA	17.177.593,37
DESTAQUE RECEBIDO	20.841.429,00
TOTAL	38.019.022,37

Fonte: Tesouro Gerencial

O gráfico e demonstrativo seguintes apresentam os Créditos Adicionais recebidos por tipo de despesa, total de R\$ 184.128.186,00, deduzidos os Cancelamentos relativos ao oferecimento de recursos para remanejamento de dotação.





Créditos Adicionais por Tipo de Despesa

Em R\$		
Despesa	Suplementação	Cancelamento
Pessoal Inativo	91.725.323,00	0,00
Encargos Patronais	21.465.557,00	0,00
Pessoal Ativo	70.937.306,00	0,00
Benefícios	100.000,00	-100.000,00
Outras Despesas Correntes	103.700,00	-32.993.700,00
Investimentos – Construções	1.890.000,00	0,00
Investimentos – Outros	31.000.000,00	0,00
Total	217.221.886,00	-33.093.700,00

Fonte: Tesouro Gerencial

As ações orçamentárias canceladas para viabilizar remanejamento de dotação foram: Apreciação de Causas – R\$ 30.855.000,00; Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados – R\$ 695.000,00; Capacitação de Recursos Humanos – R\$ 290.000,00; Comunicação e Divulgação Institucional – R\$ 103.700,00 e Auxílio-Alimentação – R\$ 100.000,00.

Enquanto que o montante cancelado na ação destinada à Construção da Vara do Trabalho de Fernandópolis no valor de R\$ 1.050.000,00 se destinou à regularização do grupo de natureza da despesa, de: 3 – Despesas de Custeio para: 4 – Investimentos, pois o montante havia sido consignado pela Secretaria de Orçamento Federal – SOF ao TRT da 15ª Região de forma equivocada no início do ano.

As dotações recebidas de outras Unidades Gestoras, por movimentação de créditos, consideradas as devoluções dos saldos não utilizados, foram assim constituídas:

Descentralizações Internas (Provisão)

Unidade Orçamentária	Ação Governo	Natureza Despesa	Saldo R\$
15101	2C73	MANUTENCAO DO SISTEMA NACIONAL DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	339030 MATERIAL DE CONSUMO 74.455,92
			339039 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA 4.725.415,14
			449052 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE 2.899.792,00
			TOTAL AÇÃO 2C73 7.699.663,06
	4256	APRECIACAO DE CAUSAS NA JUSTICA DO TRABALHO	339014 DIARIAS - PESSOAL CIVIL 16.984,24
			339030 MATERIAL DE CONSUMO 42.486,84
			339033 PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO 713,16
			339036 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA 5.670,00
			339039 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA 53.845,76
	TOTAL UO 15101 7.819.163,06		
15126	1P66	MODERNIZACAO DE INSTALACOES FISICAS DA JUSTICA DO TRABALHO	339030 MATERIAL DE CONSUMO 2.004.896,12
			339039 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA 961.985,48
			449051 OBRAS E INSTALACOES 452.199,99
			449052 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE 417.499,60
		TOTAL AÇÃO 1P66 3.836.581,19	
	151Y	DESENVOLVIMENTO E IMPLANTACAO DO SISTEMA PROCESSO JUDICIAL ELETRÔNICO NA JUSTIÇA DO TRABALHO – PJE	339039 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA 105.788,28
			449039 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA 448.947,67
			TOTAL AÇÃO 151Y 554.735,95
	TOTAL UO 15126 4.391.317,14		
71103	0625	ENCARGOS FINANC.DA UNIAO-SENTENCAS JUDICIAIS	319000 APLICACOES DIRETAS 4.967.113,17
			TOTAL AÇÃO 0625 4.967.113,17
			TOTAL UO 71103 4.967.113,17
TOTAL DE DESCENTRALIZAÇÕES INTERNAS (PROVISÕES RECEBIDAS)			17.177.593,37

Fonte: Tesouro Gerencial

Descentralizações externas (Destaque de Crédito)

Unidade Orçamentária	Ação Governo	Natureza Despesa	Saldo R\$
26280	FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE SÃO CARLOS	0005 SENTENCAS JUDICIAIS TRANSITADAS EM JULGADO (PRECATORIOS)	319091 SENTENCAS JUDICIAIS 474.429,00
71103	ENCARGOS FINANC.DA UNIAO-SENTENCAS JUDICIAIS	0005 SENTENCAS JUDICIAIS TRANSITADAS EM JULGADO (PRECATORIOS)	319091 SENTENCAS JUDICIAIS 20.367.000,00
TOTAL DE DESCENTRALIZAÇÕES EXTERNAS (DESTAQUE DE CRÉDITO)			20.841.429,00

Fonte: Tesouro Gerencial



A tabela a seguir apresenta as dotações autorizadas no exercício de 2017 em comparação ao ano anterior, considerados créditos descentralizados, por grupo de natureza da despesa.

Variação entre as dotações autorizadas por tipo de despesa – Exercícios 2017 e 2016

Grupo Despesa	Exercício Natureza Despesa	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
		Valor R\$	Valor R\$			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.357.740.781,17	1.230.158.215,71	10,37%	81,90%	127.582.565,46
	INATIVOS E PENSÕES	311.874.720,00	263.620.164,00	18,30%		48.254.556,00
	ATIVOS E ENCARGOS	1.020.057.519,00	944.682.595,00	7,98%		75.374.924,00
	PRECATÓRIOS	25.808.542,17	21.855.456,71	18,09%		3.953.085,46
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		255.821.625,94	240.497.773,43	6,37%	15,43%	15.323.852,51
INVESTIMENTOS		44.308.439,26	17.082.630,07	159,38%	2,67%	27.225.809,19
TOTAL DAS DOTAÇÕES AUTORIZADAS		1.657.870.846,37	1.487.738.619,21	11,44%	100,00%	170.132.227,16

Fonte: Tesouro Gerencial

Nesta análise se verifica a retomada dos investimentos, acréscimo de 159,38% em relação ao ano anterior, reflexo sobretudo da retração nos gastos de capital nos dois anos anteriores, devido a cortes orçamentários impostos à Justiça do Trabalho.

Destaca-se, também, o acréscimo importante na dotação destinada ao pagamento de inativos e pensionistas, 18,30% em relação ao ano anterior, mais que o dobro do acréscimo apresentado na dotação de ativos e encargos, próximo a 8%. A diferença resulta do aumento de concessões de aposentadorias em 2017 não correspondido pelo ingresso de magistrados e servidores no quadro, que resta inviabilizado pelas atuais regras previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias para cumprimento da EC 95/2016.

2.3.1.2.2. Execução Orçamentária

Despesa executada em relação ao crédito autorizado

CRÉDITOS ORIGINÁRIOS (LOA/2017 E CRÉDITOS ADICIONAIS)

Unidade Orçamentária	Item Informação	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (a)	PROVISAO RECEBIDA (b)	DESTAQUE RECEBIDO (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	(d) / (a)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	(e) / (a)	DESPESAS PAGAS (f)	(f) / (a)
							%		%		%
15116	INVESTIMENTOS	7.200.000,00	40.090.000,00			35.014.612,19	87,34%	15.578.275,15	38,86%	15.470.418,87	38,59%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	280.719.585,00	247.829.585,00			246.732.228,67	99,56%	225.789.690,17	91,11%	225.768.410,40	91,10%
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.147.804.053,00	1.331.932.239,00			1.331.932.239,00	100,00%	1.314.380.954,24	98,68%	1.314.380.954,24	98,68%
	Total	1.435.723.638,00	1.619.851.824,00			1.613.679.079,86	99,62%	1.555.748.919,56	96,04%	1.555.619.783,51	96,03%
	TOTAL	1.435.723.638,00	1.619.851.824,00			1.613.679.079,86	99,62%	1.555.748.919,56	96,04%	1.555.619.783,51	96,03%

PROVISÕES RECEBIDAS

Unidade Orçamentária	Item Informação	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (a)	PROVISAO RECEBIDA (b)	DESTAQUE RECEBIDO (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	(d) / (b)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	(e) / (b)	DESPESAS PAGAS (f)	(f) / (b)
							%		%		%
15101	INVESTIMENTOS			2.899.792,00		2.899.792,00	100,00%	2.899.792,00	100,00%	2.899.792,00	100,00%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			4.919.371,06		4.857.606,38	98,74%	4.435.487,27	90,16%	4.435.487,27	90,16%
	Total			7.819.163,06		7.757.398,38	99,21%	7.335.279,27	93,81%	7.335.279,27	93,81%
15126	INVESTIMENTOS			1.318.647,26		1.318.647,26	100,00%	731.175,17	55,45%	731.175,17	55,45%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			3.072.669,88		3.072.669,88	100,00%	1.404.363,21	45,70%	1.404.363,21	45,70%
	Total			4.391.317,14		4.391.317,14	100,00%	2.135.538,38	48,63%	2.135.538,38	48,63%
71103	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			4.967.113,17		4.967.113,17	100,00%	4.967.113,17	100,00%	4.967.113,17	100,00%
	Total			4.967.113,17		4.967.113,17	100,00%	4.967.113,17	100,00%	4.967.113,17	100,00%
	TOTAL			17.177.593,37		17.115.828,69	99,64%	14.437.930,82	84,05%	14.437.930,82	84,05%

DESTAQUES RECEBIDOS

Unidade Orçamentária	Item Informação	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (a)	PROVISAO RECEBIDA (b)	DESTAQUE RECEBIDO (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	(d) / (c)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	(e) / (c)	DESPESAS PAGAS (f)	(f) / (c)
							%		%		%
26280	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				474.429,00	138.745,42	29,24%	138.745,42	29,24%	138.745,42	29,24%
	Total				474.429,00	138.745,42	29,24%	138.745,42	29,24%	138.745,42	29,24%
71103	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				20.367.000,00	20.022.982,05	98,31%	20.022.982,05	98,31%	20.022.982,05	98,31%
	Total				20.367.000,00	20.022.982,05	98,31%	20.022.982,05	98,31%	20.022.982,05	98,31%
TOTAL					20.841.429,00	20.161.727,47	96,74%	20.161.727,47	96,74%	20.161.727,47	96,74%

TOTAL GERAL		1.435.723.638,00	1.619.851.824,00	17.177.593,37	20.841.429,00	1.650.956.636,02	99,58%	1.590.348.577,85	95,93%	1.590.219.441,80	95,92%
-------------	--	------------------	------------------	---------------	---------------	------------------	--------	------------------	--------	------------------	--------

Fonte: Tesouro Gerencial



O montante orçamentário não utilizado no ano de 2017 foi de R\$ 6.914.210,35, sendo que deste total R\$ 633.096,00 restaram bloqueados, alcançados pelo contingenciamento com base art. 9º da LC 101/2000 (LRF) – Proc.Adm.501.305/2017-7, e R\$ 6.281.114,35 como créditos disponíveis ao final do exercício.

Os projetos alcançados pelo contingenciamento foram: R\$ 553.959,00 – Construção do Edifício-Sede da VT de Itapetininga e R\$ 79.137,00 - Construção do Edifício-Sede da VT de Barretos.

Para uma melhor análise, ao subtrairmos o montante contingenciado de R\$ 633.096,00 da base da dotação autorizada, os índices de execução em relação aos dos créditos autorizados passam a ser os seguintes:

CRÉDITOS ORIGINÁRIOS (LOA/2017 E CRÉDITOS ADICIONAIS E CONTINGENCIAMENTOS)

Unidade Orçamentária	Item Informação	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	CONTINGENCIAMENTO (b)	DOTAÇÃO FINAL (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	(d) / (c)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	(e) / (c)	DESPESAS PAGAS (f)	(f) / (c)
	Grupo Despesa	Saldo R\$	Saldo R\$	Saldo R\$	Saldo R\$	%	Saldo R\$	%	Saldo R\$	%
15116	INVESTIMENTOS	40.090.000,00	(633.096,00)	39.456.904,00	35.014.612,19	88,74%	15.578.275,15	39,48%	15.470.418,87	39,21%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	247.829.585,00		247.829.585,00	246.732.228,67	99,56%	225.789.690,17	91,11%	225.768.410,40	91,10%
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.331.932.239,00		1.331.932.239,00	1.331.932.239,00	100,00%	1.314.380.954,24	98,68%	1.314.380.954,24	98,68%
	Total	1.619.851.824,00	(633.096,00)	1.619.218.728,00	1.613.679.079,86	99,66%	1.555.748.919,56	96,08%	1.555.619.783,51	96,07%
TOTAL		1.619.851.824,00	(633.096,00)	1.619.218.728,00	1.613.679.079,86	99,66%	1.555.748.919,56	96,08%	1.555.619.783,51	96,07%

TOTAL GERAL COM DESCENTRALIZAÇÕES E CONTINGENCIAMENTOS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	PROVISÃO RECEBIDA (b)	DESTAQUE RECEBIDO (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	(d) / (a+b+c)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	(e) / (a+b+c)	DESPESAS PAGAS (f)	(f) / (a+b+c)
	Saldo R\$	Saldo R\$	Saldo R\$	Saldo R\$	%	Saldo R\$	%	Saldo R\$	%
	1.619.218.728,00	17.177.593,37	20.841.429,00	1.650.956.636,02	99,62%	1.590.348.577,85	95,96%	1.590.219.441,80	95,96%

Fonte: Tesouro Gerencial

A execução orçamentária com a base ajustada, em relação aos créditos líquidos autorizados no período, apresenta índice de 99,62% para os valores empenhados, e próximo a 96% em relação aos valores liquidados e pagos.

Quanto aos créditos disponíveis, o montante restou assim constituído: R\$ 679.701,53 relativos a Precatórios (R\$ 344.017,95 – Administração Direta e R\$ 335.683,58 – Administração Indireta); R\$ 4.442.291,81 concernentes a despesas de capital (R\$ 1.983.504,00 – Investimentos/Obra e R\$ 2.458.787,81 – Investimentos/Outros); e R\$ 1.159.121,01 destinados a outras despesas correntes (R\$ 839.056,68 – benefícios e R\$ 320.064,33 – demais despesas).

2.3.1.2.3. Créditos Empenhados

O empenho representa o primeiro estágio da despesa orçamentária, e é registrado no momento da contratação do serviço, da obra, e aquisição do material ou bem, assim como, no início do exercício para as despesas obrigatórias e de caráter continuado. Do total dos créditos autorizados, R\$ 1.650.956.636,02 foram empenhados, quando analisado o grau de gestão orçamentária, mediante a divisão do total empenhado pelo total autorizado, verifica-se grau de eficiência no planejamento e na execução dos gastos, próximo a 1,0.



O quadro a seguir compara os totais executados, em valores empenhados, nos exercícios de 2015 a 2017, considerando os valores consignados nas respectivas Leis Orçamentárias, acrescidos das Suplementações e das Descentralizações recebidas, por categoria econômica.

Os Precatórios e Sentenças Judiciais de Pequeno Valor não foram considerados, com o intuito de se efetuar uma análise da evolução das despesas, correntes e de capital, aplicadas na manutenção e em investimentos, no TRT da 15ª Região.

Orçamento Executado por Categoria Econômica

Em R\$

Categoria Econômica	Grupo Despesa	DESPESAS EMPENHADAS				
		EXERCÍCIO				
		2015	2016	Variação 2016/2015	2017	Variação 2017/2016
DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.187.236.075,51	1.229.897.966,56	3,59%	1.357.061.079,64	10,34%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	239.819.643,10	240.430.770,36	0,25%	254.662.504,93	5,92%
DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	14.845.565,69	16.970.429,42	14,31%	39.233.051,45	131,18%
TOTAL		1.441.901.284,30	1.487.299.166,34	3,15%	1.650.956.636,02	11,00%

Fonte: Tesouro Gerencial

Vale destacar a evolução nas contratações no ano de 2017, em relação à variação verificada entre 2016/2015, sobretudo quanto aos investimentos.

2.3.1.2.4. Créditos Liquidados

Constitui o segundo estágio da despesa pública, quando se promove a verificação, com consequente atestação ou rejeição acerca do cumprimento das condições previstas nas contratações e demais ajustes, abrangendo a entrega de materiais, bens ou obras e as prestações de serviço, e, resultando no reconhecimento ou não da obrigação de se proceder ao correspondente pagamento.

O índice de liquidação em relação aos créditos atualizados líquidos dos contingenciamentos foi de 95,96%, seguem demonstrados os valores das despesas liquidadas, com créditos do exercício 2017, por categoria econômica e natureza de despesa detalhada, bem como a variação percentual em relação ao exercício anterior.



Despesas Liquidadas – PESSOAL e Encargos Sociais

Em R\$

NATUREZA DESPESA DETALHADA	DESPESAS LIQUIDADAS		AH	AV	Variação Absoluta
	2017	2016			
PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	48.005.365,12	46.387.979,48	3,49%	3,58%	1.617.385,64
APOSENT.PENDENTES APROV TCU - PESSOAL CIVIL	27.460.312,51	20.023.418,93	37,14%	2,05%	7.436.893,58
PROV ORIUNDOS ADICIONAL QUALIF - PES CIVIL	1.734.097,01	1.118.847,77	54,99%	0,13%	615.249,24
13 SALARIO - PESSOAL CIVIL	20.997.155,70	18.251.310,39	15,04%	1,57%	2.745.845,31
FERIAS VENCIDAS E PROPOR A APOSENTADOS CIVIS	1.320.903,98	1.344.681,51	-1,77%	0,10%	(23.777,53)
ADICIONAL POR TEMPO DE SERVICO PESSOAL CIVIL	8.531.742,63	7.633.448,22	11,77%	0,64%	898.294,41
APOSENT ORIGINARIA DE SUBSIDIOS - PESSOAL CIV	37.214.487,94	36.742.910,93	1,28%	2,78%	471.577,01
LICENCA PREMIO - INATIVOS CIVIS	1.677.990,98	1.408.470,99	19,14%	0,13%	269.519,99
VANTAGENS INCORPORADAS - PESSOAL CIVIL	33.492.328,19	30.827.110,49	8,65%	2,50%	2.665.217,70
PROVENTOS ORIGINARIAS DE GRAT.P/EXERC/FUNCOES	12.440.869,07	10.841.555,95	14,75%	0,93%	1.599.313,12
PROVENTOS ORIGINARIAS DE GRAT.P/EXERC. CARGO.	71.291.394,61	52.538.297,86	35,69%	5,32%	18.753.096,75
GRATIFICACAO DE ATIVIDADES EXTERNAS - GAE	4.070.363,32	3.601.304,70	13,02%	0,30%	469.058,62
PENSOES CIVIS	21.355.928,22	19.535.968,91	9,32%	1,59%	1.819.959,31
13 SALARIO - PENSOES CIVIS	2.527.651,38	2.298.101,85	9,99%	0,19%	229.549,53
PENSOES ORIUNDAS DE ADIC DE QUALIFIC - CIVIS	17.647,79	7.805,00	126,11%	0,00%	9.842,79
PENSOES ORIGINARIAS DE SUBSIDIOS - CIVIS	3.584.316,75	3.584.316,84	0,00%	0,27%	(0,09)
PENSOES ORIGINARIAS DE GRATIF.P/EXERC. FUNCAO	732.506,70	673.561,91	8,75%	0,05%	58.944,79
PENSOES ORIGINARIAS DE GRATIF.P/EXERC. DE CARGO	2.777.168,97	2.171.223,15	27,91%	0,21%	605.945,82
VANTAGENS INCORPORADAS - PENSIONISTAS	1.399.042,29	1.251.216,56	11,81%	0,10%	147.825,73
GRATIFICACAO DE ATIVIDADES EXTERNAS - GAE	123.605,40	106.176,37	16,42%	0,01%	17.429,03
CONTRIBUICAO PATRONAL - FUNPRESP LEI 12618/12	1.039.706,71	522.008,12	99,17%	0,08%	517.698,59
VENCIMENTOS E SALARIOS	193.537.271,16	187.410.809,29	3,27%	14,45%	6.126.461,87
ADICIONAL NOTURNO	19.478,19	16.387,92	18,86%	0,00%	3.090,27
INCORPORACOES	41.507.165,55	46.799.541,20	-11,31%	3,10%	(5.292.375,65)
ABONO DE PERMANENCIA	7.624.822,30	7.206.092,34	5,81%	0,57%	418.729,96
ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	41.562,87	39.484,76	5,26%	0,00%	2.078,11
ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	299.205,62	299.896,63	-0,23%	0,02%	(691,01)
INCENTIVO A QUALIFICACAO	14.643.105,11	12.936.844,41	13,19%	1,09%	1.706.260,70
VANTAGEM PECUNIARIA INDIVIDUAL	0,00	794.350,23	-100,00%	0,00%	(794.350,23)
GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EFETIVO	229.062.943,15	193.563.263,11	18,34%	17,10%	35.499.680,04
GRAT POR EXERCICIO DE FUNCOES COMISSIONADAS	48.034.195,25	49.380.478,66	-2,73%	3,59%	(1.346.283,41)
GRATIFICACAO P/EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	34.410.968,80	30.619.644,08	12,38%	2,57%	3.791.324,72
GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	5.233.538,96	5.802.738,87	-9,81%	0,39%	(569.199,91)
FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	2.333.478,19	1.825.973,47	27,79%	0,17%	507.504,72
13º SALARIO	63.378.859,74	60.807.418,59	4,23%	4,73%	2.571.441,15
FERIAS - 1/3 CONSTITUCIONAL	24.335.741,45	25.347.632,44	-3,99%	1,82%	(1.011.890,99)
FERIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO	8.258,33	39.687,57	-79,19%	0,00%	(31.429,24)
SUBSIDIOS	143.551.510,32	141.550.117,33	1,41%	10,72%	2.001.392,99
REPRESENTACAO MENSAL	9.306,36	9.306,36	0,00%	0,00%	0,00
SUBSTITUICOES	5.023.264,56	5.313.210,54	-5,46%	0,38%	(289.945,98)
GRATIFICACAO POR EXERCICIO CUMULATIVO DE OFICIOS OU JU-RISDICAO	8.915.448,36	10.036.934,95	-11,17%	0,67%	(1.121.486,59)
HONORARIOS SUCUMBENCIAIS DE PRECATORIOS	111.896,75	104.143,45	7,44%	0,01%	7.753,30
HONORARIOS SUCUMBENCIAIS SENT JUD PEQ VALOR	213.753,25	230.025,86	-7,07%	0,02%	(16.272,61)
OUTRAS SENTENCAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR	4.753.359,92	4.575.267,85	3,89%	0,35%	178.092,07
OUTROS PRECATORIOS JUDICIAIS	20.049.830,72	16.685.770,40	20,16%	1,50%	3.364.060,32
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	7.592.524,37	2.605.761,54	191,37%	0,57%	4.986.762,83
PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	203.426,01	68.438,90	197,24%	0,02%	134.987,11
CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	1.263,94	1.415,74	-10,72%	0,00%	(151,80)
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	9.732.897,08	4.103.385,40	137,19%	0,73%	5.629.511,68
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	251.179,70	975.431,29	-74,25%	0,02%	(724.251,59)
RESSARC. DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	14.489.073,91	1.841.734,08	686,71%	1,08%	12.647.339,83
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRAB. ATIVO CIVIL	0,00	42.418,07	-100,00%	0,00%	(42.418,07)
PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	9.680.082,95	9.585.578,00	0,99%	0,72%	94.504,95
CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	1.185.028,54	1.137.956,30	4,14%	0,09%	47.072,24
CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	146.626.945,44	139.496.829,12	5,11%	10,95%	7.130.116,32
SEGUROS DE ACIDENTES DO TRABALHO	29.813,20	28.639,53	4,10%	0,00%	1.173,67
MULTAS INDEDEUTIVIS	612,43	1.086,59	-43,64%	0,00%	(474,16)
JUROS	16,26	92,26	-82,38%	0,00%	(76,00)
OBRIGACOES PATRONAIS - SENT.JUD.PEQUENO VALOR	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
OBRIGACOES PATRONAIS	823.380,87	361.555,39	127,73%	0,06%	461.825,48
	1.339.509.794,88	1.222.515.058,45	9,57%	100,00%	116.994.736,43

Fonte: Tesouro Gerencial



Diante da análise combinada das maiores variações positivas percentuais e monetárias entre os exercícios 2017/2016 se destacam os pagamentos de passivos, mais de R\$ 32 milhões destinados à quitação de dívida com pessoal, quais sejam: aumento de 687% nos gastos com ressarcimento de pessoal requisitado aos órgãos detentores de servidores cedidos; mais 197% destinados a pensões; acréscimo de 191% aplicados nas despesas com aposentadorias; 137% a mais em vencimentos; e elevação de 128% em obrigações patronais.

Vale destacar também, o aumento verificado, entre 2017/2016, de 99% nos gastos com Contribuição Patronal para a FUNPRESP LEI 12618/12.

A seguir estão apresentados os dez maiores valores relativos despesas de pessoal liquidadas em 2017, com orçamento do exercício, em ordem decrescente, bem como a variação percentual em relação ao ano anterior.

DEZ MAIORES DESPESAS PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS – ORÇAMENTO 2017		
NATUREZA DE DESPESA DETALHADA	TOTAL LIQUIDADO 2017 (R\$)	Var% 2017/2016
GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EFETIVO	229.062.943,15	18,34%
VENCIMENTOS E SALARIOS	193.537.271,16	3,27%
CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	146.626.945,44	5,11%
SUBSIDIOS	143.551.510,32	1,41%
PROVENTOS ORIGINARIAS DE GRAT.P/EXERC. CARGO.	71.291.394,61	35,69%
13. SALARIO	63.378.859,74	4,23%
GRAT POR EXERCICIO DE FUNCOES COMISSIONADAS	48.034.195,25	-2,73%
PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	48.005.365,12	3,49%
INCORPORACOES	41.507.165,55	-11,31%
APOSENT ORIGINARIA DE SUBSIDIOS - PESSOAL CIV	37.214.487,94	1,28%

Fonte: Tesouro Gerencial

A dotação consignada no exercício amparou a liquidação das seguintes despesas de pessoal e encargos sociais:

- Folhas Habituais do ano;
- Pagamentos de Diferenças Diversas conforme autorização concedida na Resolução nº 137/2014 – CSJT;
- Reembolso de despesas de Prefeituras com remuneração/encargos sociais dos servidores cedidos ao TRT-15ª Região, em cumprimento ao Ato CSJT.GP.SG.CGPE nº 75/2013;
- Pagamentos de diferenças decorrentes da Parcela Autônoma de Equivalência dos períodos de 1994 a setembro/1997 e de 1998 a 1999 (Magistrados),
- Pagamentos de diferenças decorrentes da conversão de URV-11,98% (Servidores),
- Pagamentos de diferenças diversas (Servidores).

Os pagamentos das diferenças foram efetuados com valores disponibilizados pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho, de acordo com o disposto no Ofício-Circular CSJT.GP.SG.CFIN nº 13/2017, que comunicou a abertura de crédito suplementar para pagamento de passivos administrativos.



Despesas Liquidadas – Outras Despesas Correntes

NATUREZA DESPESA DETALHADA	DESPESAS LIQUIDADAS			AH	AV	Variação Absoluta
	2017	2016				
AUXILIO-FUNERAL ATIVO CIVIL	0,00	5.500,00	-100,00%	0,00%		(5.500,00)
AUXILIO-FUNERAL INATIVO CIVIL	164.775,40	138.525,67	18,95%	0,07%		26.249,73
AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL	61.938,36	43.130,64	43,61%	0,03%		18.807,72
AUXILIO-CRÉCHE CIVIL	6.206.253,24	6.241.696,37	-0,57%	2,68%		(35.443,13)
DIARIAS NO PAIS	7.146.606,65	6.466.031,49	10,53%	3,09%		680.575,36
DIARIAS NO EXTERIOR	13.645,16	0,00	100,00%	0,01%		13.645,16
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	589.976,04	609.188,86	-3,15%	0,25%		(19.212,82)
GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	30.366,06	22.833,50	32,99%	0,01%		7.532,56
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	235.921,60	139.616,00	68,98%	0,10%		96.305,60
MATERIAL DE ODONTOLOGIA	36.909,17	25.830,00	42,51%	0,02%		10.979,17
MATERIAL ODONTOLÓGICO	81.216,35	120.361,09	-32,52%	0,04%		(39.144,74)
MATERIAL P/ FESTIVIDADES E HOMENAGENS	10.284,74	9.781,36	5,15%	0,00%		503,38
MATERIAL DE EXPEDIENTE	175.143,84	561.788,78	-68,82%	0,08%		(386.644,94)
MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO	187.729,10	1.846.327,74	-89,83%	0,08%		(1.658.598,64)
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	37.729,21	69.116,97	-45,41%	0,02%		(31.387,76)
MATERIAL DE COXA E COZINHA	91.712,65	96.346,95	-4,45%	0,02%		(4.634,30)
MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZAÇÃO	162.472,64	326.860,88	-50,29%	0,07%		(164.388,24)
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	1.500,00	7.470,00	-79,92%	0,00%		(5.970,00)
MATERIAL P/ MANUT. DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	1.091.153,40	399.023,67	173,46%	0,47%		692.129,73
MATERIAL P/ MANUTENÇÃO DE BENS MOVEIS	76.546,15	23.705,61	222,90%	0,03%		52.840,54
MATERIAL ELETRÔNICO E ELETRÔNICO	865.076,34	907.949,35	-4,72%	0,37%		(42.873,01)
MATERIAL PARA OUV. DE SEGURANÇA	4.116,00	53.560,59	-92,45%	0,00%		(49.444,59)
MATERIAL P/ ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	4.116,00	890,00	362,47%	0,00%		3.226,00
MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	29.453,75	4.102,50	617,95%	0,01%		25.351,25
SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	2.671,75	0,00	100,00%	0,00%		2.671,75
MATERIAL HOSPITALAR	19.443,74	1.005,00	1.834,70%	0,01%		18.438,74
MATERIAL P/ MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	277.411,52	270.353,18	2,61%	0,12%		7.058,34
MATERIAL P/ UTILIZAÇÃO EM GRAFICA	0,00	693,80	-100,00%	0,00%		(693,80)
FERRAMENTAS	429,50	1.434,32	-70,05%	0,00%		(1.004,82)
MATERIAL DE SINTESE VISUAL E OUTROS	27.948,20	39.499,94	-29,24%	0,01%		(11.551,74)
MATERIAL BIBLIOGRÁFICO	133.824,31	82.948,54	61,33%	0,06%		50.875,77
BANDEIRAS, FLAMULAS E INSONIAS	46.967,16	105.860,90	-55,63%	0,02%		(58.893,74)
MATERIAL PARA DIVULGAÇÃO	129.234,73	41.568,00	210,90%	0,06%		87.666,73
PASSAGENS PARA O PAIS	778.934,90	497.795,73	56,48%	0,34%		281.139,17
PASSAGENS PARA O EXTERIOR	8.637,64	7.928,59	8,34%	0,00%		709,05
PEDAGOGOS	114.931,02	262.067,72	-56,15%	0,05%		(147.136,70)
ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA	98.100,00	29.900,33	228,09%	0,04%		68.199,67
CONDÔMINIOS	109.166,36	108.828,72	0,31%	0,05%		337,64
DIARIAS A COLABORADORES EVENTUAIS NO PAIS	3.132,50	10.990,00	-71,50%	0,00%		(7.857,50)
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	3.000,00	6.336,85	-51,90%	0,00%		(3.336,85)
ESTAGIÁRIOS	3.773.591,45	3.773.355,46	0,01%	1,63%		238,00
PERÍCIAS TÉCNICAS JUSTIÇA GRATUITA	14.999.986,60	20.215.369,15	-25,80%	6,48%		(5.215.382,55)
CONFERÊNCIAS, EXPOSIÇÕES E ESPETÁCULOS	1.420,00	1.347,50	5,38%	0,00%		72,50
LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	9.181.072,87	8.753.614,42	4,89%	3,96%		427.458,45
TRIBUTOS A CONTA DO LOCATÁRIO OU CESSIONÁRIO	218.821,79	214.635,17	1,95%	0,09%		4.186,62
MANUTENÇÃO E CONSERV. DE EQUIPAMENTOS	0,00	36,00	-100,00%	0,00%		(36,00)
MANUTENÇÃO E CONSERV. DE BENS IMÓVEIS – OUTROS SERV. TERC. PESSOA FÍSICA	9.195,00	22.656,00	-145,91%	0,00%		(13.461,00)
SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	2.200,00	-100,00%	0,00%		(2.200,00)
SERV. DE SELEÇÃO E TREINAMENTO – OUTROS SERV. TERC. PESSOA FÍSICA	733.717,76	825.805,92	-11,15%	0,32%		(92.088,16)
SERV. DE APOIO ADMIN., TÉCNICO E OPERACIONAL	63.131,95	55.799,00	13,14%	0,03%		7.332,95
SEGUROS EM GERAL	4.639,88	4.509,93	7,32%	0,00%		329,95
APÓIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	8.679.281,86	8.398.577,76	5,72%	3,83%		280.704,10
LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	7.692.812,59	8.053.546,38	-4,46%	0,00%		(360.733,79)
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	12.145.125,74	12.912.379,47	-9,94%	5,24%		(567.253,73)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS – LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA	1.419.275,68	1.318.349,34	7,66%	0,61%		100.926,34
SERVIÇOS DE COXA E COZINHA	729.456,39	693.177,21	5,23%	0,31%		36.279,18
ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	204.682,89	150.548,05	35,96%	0,09%		54.134,84
CONDÔMINIOS	92.124,71	73.843,04	24,76%	0,04%		18.281,67
COMISSÕES E CORRETAGENS	0,00	0,00	-100,00%	0,00%		(0,00)
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	271.565,61	228.290,51	19,96%	0,12%		43.275,10
MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	993.626,58	1.327.562,82	-26,15%	0,43%		(333.936,24)
LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	9.162.503,05	7.303.232,13	25,46%	3,96%		1.859.270,92
LOCAÇÃO DE SOFTWARES	3.000,00	0,00	100,00%	0,00%		3.000,00
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	120,00	-100,00%	0,00%		(120,00)
LOCAÇÃO BENS MOV. OUT NATUREZAS E INSTANÇAS	30.263,20	22.715,70	33,23%	0,01%		7.547,50
TRIBUTOS A CONTA DO LOCATÁRIO OU CESSIONÁRIO	143.599,96	101.527,92	41,44%	0,06%		42.072,04
MANUTENÇÃO E CONSERV. DE BENS IMÓVEIS – OUTROS SERV. TERC. PESSOA FÍSICA	7.015.757,21	1.944.757,09	260,75%	3,03%		5.071.000,12
MANUT. E CONSERV. DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	957.103,01	492.817,63	94,21%	0,41%		464.285,38
MANUTENÇÃO E CONSERV. DE VEÍCULOS	141.497,56	135.888,71	4,13%	0,06%		5.608,85
MANUT. E CONS. DE B. MOVEIS DE OUTRAS NATUREZAS	10.715,20	76.010,00	-85,90%	0,00%		(65.294,80)
EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS E CONFERÊNCIAS	311.779,00	252.697,20	23,36%	0,13%		59.081,80
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	155.510,72	142.212,96	9,35%	0,07%		13.297,76
MULTAS INDEBITIVAS	11.739,46	10.560,07	11,17%	0,01%		1.179,39
JUROS	3.742,64	5.118,62	-26,88%	0,00%		(1.375,98)
ENCARGOS FINANCEIROS INDEBITIVAS	1.062,34	3.298,80	-67,80%	0,00%		(2.236,46)
FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO	186.614,04	95.044,27	96,34%	0,08%		91.569,77
SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	5.459.197,86	5.358.644,47	1,87%	2,36%		1.000.353,39
SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	1.268.966,43	1.021.402,17	24,04%	0,65%		247.564,26
SERVIÇOS DE GÁS	2.898,93	0,00	100,00%	0,00%		2.898,93
SERVIÇOS DOMÉSTICOS	8.874,07	2.110,07	320,56%	0,00%		6.764,00
SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	5.131.010,66	4.933.123,83	4,01%	2,22%		197.886,73
SERV. DE SELEÇÃO E TREINAMENTO – OUTROS SERV. TERC. PESSOA JURÍDICA	695.503,67	74.577,00	832,60%	0,30%		620.926,67
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS DE T.I.	699.563,32	588.466,54	18,98%	0,30%		111.096,78
SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	361.963,72	718.105,47	-49,51%	0,15%		(356.141,75)
SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	60,00	0,00	100,00%	0,00%		60,00
SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	21.618,00	41.601,00	-48,03%	0,01%		(19.983,00)
SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	239,98	964,10	-75,11%	0,00%		(724,12)
SEGUROS EM GERAL	117.938,68	212.366,53	-44,46%	0,05%		(94.427,85)
FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	416.659,89	136.891,51	204,62%	0,18%		279.767,58
AUXILIO-TRANSPORTE ESTAGIÁRIOS	7.539,00	0,00	100,00%	0,00%		7.539,00
VIGILÂNCIA OSTENSIVA/MONITORADA/RASTREAMENTO	460.920,22	388.611,00	18,81%	0,20%		72.309,22
LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	342.634,31	87.158,22	293,12%	0,15%		255.476,09
SERV. DE APOIO ADMIN., TÉCNICO E OPERACIONAL	1.204.634,54	81.962,87	46,94%	0,05%		38.480,67
SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	635.342,00	1.165.721,79	-45,50%	0,27%		(530.379,79)
SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	47.760,00	39.480,00	20,97%	0,02%		8.280,00
MANUT. CONS.EQUIP. DE PROCESSAMENTO DE DADOS	179.816,12	0,00	100,00%	0,08%		179.816,12
COMUNICAÇÃO DE DADOS	3.212.315,20	2.173.211,12	47,81%	1,39%		1.039.104,08
AUXILIO-ALIMENTAÇÃO CIVIS	42.645.057,02	42.634.545,52	0,02%	18,41%		10.511,50
TAXAS	212.306,09	198.236,75	7,10%	0,09%		14.069,34
CONTRIBUIÇÃO P/ CUSTEIO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	46.052,48	62.274,22	-26,05%	0,02%		(16.221,74)
AUXILIO-TRANSPORTE CIVIS	417.933,06	387.696,85	7,80%	0,18%		30.236,21
AUXILIO-TRANSPORTE ESTAGIÁRIOS	63.257,35	495.266,29	-1,56%	0,22%		(7.677,04)
SENTENÇA JUDICIAL - AUXILIO MORADIA (ACORDAO TCU 1690, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2002).	21.529.310,91	21.268.764,57	1,23%	9,25%		260.546,34
OUTROS BENEF. ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	7.255,39	1.641,59	341,97%	0,00%		5.613,80
DIARIAS - CIVIL	27.342,17	311.490,82	-91,22%	0,01%		(284.148,65)
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	12.239,33	5.956,45	105,48%	0,01%		6.282,87
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	289.557,67	97.499,11	196,99%	0,13%		192.058,76
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	503.043,35	142.716,06	55,69%	0,00%		(360.327,29)
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	5.421,59	716,20	666,56%	0,00%		4.705,39
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	123.616,01	400.686,59	-69,15%	0,05%		(277.070,68)
INDENIZAÇÕES	9.557,37	349.581,43	-97,27%	0,00%		(340.024,06)
RESTITUIÇÕES	337.706,87	266.044,21	26,94%	0,15%		71.662,66
AJUDA DE CUSTO - PESSOAL CIVIL	562.035,73	781.419,32	-28,08%	0,24%		(219.383,59)
INDENIZAÇÃO DE TRANSPORTE - PESSOAL CIVIL	4.709.980,42	5.095.673,72	-7,57%	2,03%		(385.693,30)
RESSARCIMENTO ASSISTENCIA MEDICA/ODONTOLÓGICA	38.717.258,50	35.581.451,22	8,81%	1,73%		3.135.807,28
RESSARCIMENTO DE PASSAGENS E DESP.OCOMOCCAO	465.663,32	429.196,28	8,50%	0,20%		36.467,04
ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	1.044,00	1.044,00	0,00%	0,00%		0,00
SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	46.908,41	87.070,79	-46,13%	0,02%		(40.162,38)
CONTRIB.PREVIDENCIARIAS-SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.055.343,43	4.090.210,63	-25,30%	1,32%		(1.034.867,20)
	231.629.940,65	226.913.577,98	2,08%	100,00%		4.716.362,67

Fonte: Tesouro Gerencial



Diante da análise combinada das maiores variações positivas, percentuais e monetárias, entre os exercícios 2017/2016 se destacam os seguintes aumentos relativos a liquidações de outras despesas correntes, destinadas à manutenção do órgão, quais sejam: aumento de 261% nos gastos com serviços de manutenção e conservação de bens imóveis (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica) e 173% na aquisição de materiais destinados à manutenção e conservação de bens imóveis/instalações; e 833% nos serviços contratados para seleção e treinamento (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica).

Quanto às maiores variações negativas entre os exercícios 2017/2016, percentuais e monetárias, destacam-se: redução de (26%) de gastos liquidados com perícias e (25%) com encargos sociais, ambos relacionados à justiça gratuita; (90%) a menos aplicados na aquisição de materiais de processamento de dados; (45%) de redução com serviços de cópias e reprodução de documentos; e (69%) a menos em materiais de expediente.

A seguir estão apresentados os dez maiores valores relativos a outras despesas correntes liquidadas em 2017, com orçamento do exercício, em ordem decrescente, bem como a variação percentual em relação ao ano anterior.

DEZ MAIORES DESPESAS OUTRAS DESPESAS CORRENTES – ORÇAMENTO 2017		
NATUREZA DE DESPESA DETALHADA	TOTAL LIQUIDADO 2017 (R\$)	Var% 2017/2016
AUXILIO-ALIMENTACAO CIVIS	42.645.057,02	0,02%
RESSARCIMENTO ASSISTENCIA MEDICA/ODONTOLOGICA	38.717.258,50	8,81%
SENTENCA JUDICIAL - AUXILIO MORADIA (ACORDAO TCU 1690),DE 04 DE DEZEMBRO DE 2002).	21.529.310,91	1,23%
LOCACAO DE IMOVEIS	18.343.575,92	14,24%
PERICIAS TECNICAS JUSTICA GRATUITA	14.999.986,60	-25,80%
VIGILANCIA OSTENSIVA	12.145.125,74	-5,94%
APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL	8.879.281,86	5,72%
LIMPEZA E CONSERVACAO	8.035.436,90	-1,29%
DIARIAS NO PAIS	7.146.606,85	10,53%
MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS IMOVEIS	7.024.952,21	257,06%

Fonte: Tesouro Gerencial

Despesas Liquidadas – Investimentos

NATUREZA DESPESA DETALHADA	DESPESAS LIQUIDADAS		AH	AV	Variação Absoluta
	2017	2016			
AQUISICAO DE SOFTWARE	6.251.373,77	295.632,68	2.014,57%	32,54%	5.955.741,09
MELHORIA EQUIPAMENTO PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	3.890.464,68	-100,00%	0,00%	(3.890.464,68)
OBRAS EM ANDAMENTO	0,00	380.523,97	-100,00%	0,00%	(380.523,97)
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	9.089,00	0,00	100,00%	0,05%	9.089,00
APAR.EQUIP.UTENS.MED.,ODONT.,LABOR.HOSPIT.	11.705,00	1.044,00	1.021,17%	0,06%	10.661,00
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	1.219.980,75	991.006,39	23,11%	6,35%	228.974,36
EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	29.093,14	6.736,92	331,72%	0,15%	22.356,22
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	44.230,00	1.145,00	3.762,88%	0,23%	43.085,00
EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	70.839,45	90.489,00	-21,71%	0,37%	(19.649,55)
MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	7.986,00	0,00	100,00%	0,04%	7.986,00
MATERIAL DE TIC (PERMANENTE)	8.201.226,00	2.327.861,09	252,31%	42,69%	5.873.364,91
MOBILIARIO EM GERAL	885.751,21	2.532.645,97	-65,03%	4,81%	(1.646.894,76)
VEICULOS DIVERSOS	96.000,00	0,00	100,00%	0,50%	96.000,00
PECAS NAO INCORPORAVEIS A IMOVEIS	0,00	49.260,00	-100,00%	0,00%	(49.260,00)
VEICULOS DE TRACAO MECANICA	2.381.968,00	0,00	100,00%	12,40%	2.381.968,00
	19.209.242,32	10.566.811,70	81,79%	100,00%	8.642.430,62

Fonte: Tesouro Gerencial

Verifica-se, mediante análise vertical do quadro acima, que a soma das despesas liquidadas de cinco itens representam 99% do total liquidado no ano de 2017, quais sejam: R\$ 8,2 milhões em material de TIC; R\$ 6,3 milhões em aquisição de software; R\$ 2,4 milhões na aquisição de veículos para renovação da frota; R\$ 1,2 milhão em aparelhos e utensílios domésticos; e R\$ 886 mil na aquisição de



mobiliário em geral.

Diante da análise combinada das maiores variações positivas, percentuais e monetárias, entre os exercícios 2017/2016 se destacam os investimentos direcionados para: tecnologia da informação, renovação da frota de veículos, e aparelhos e utensílios domésticos destinados a diversas unidades sob a jurisdição do órgão.

A seguir estão apresentados os dez maiores valores relativos a investimentos liquidados em 2017, com orçamento do exercício, em ordem decrescente, bem como a variação percentual em relação ao ano anterior.

DEZ MAIORES DESPESAS
INVESTIMENTOS - ORÇAMENTO 2017

NATUREZA DE DESPESA DETALHADA	TOTAL LIQUIDADO	
	2017 (R\$)	Var% 2017/2016
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	8.201.226,00	252,31%
AQUISICAO DE SOFTWARE	6.251.373,77	2014,57%
VEICULOS DE TRACAO MECANICA	2.381.968,00	100,00%
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	1.219.980,75	23,11%
MOBILIARIO EM GERAL	885.751,21	-65,03%
VEICULOS DIVERSOS	96.000,00	100,00%
EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	70.839,45	-21,71%
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	44.230,00	3762,88%
EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	29.093,14	331,72%
APAR.EQUIP.UTENS.MED.,ODONT,LABOR.HOSPIT.	11.705,00	1021,17%

Fonte: Tesouro Gerencial

2.3.1.2.5. Inscrição em Restos a Pagar Não Processados

CRÉDITOS ORIGINÁRIOS (LOA/2017 E CRÉDITOS ADICIONAIS)

Em R\$

Unidade Orçamentária	Grupo Despesa	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS
15116 TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A. REGIÃO	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$17.551.284,76
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$20.942.538,50
	INVESTIMENTOS	R\$19.436.337,04
TOTAL		R\$57.930.160,30

PROVISÕES RECEBIDAS

Em R\$

Unidade Orçamentária	Grupo Despesa	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS
15101 TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$422.119,11
15126 CONSELHO SUPERIOR DA JUSTICA DO TRABALHO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$1.668.306,67
	INVESTIMENTOS	R\$587.472,09
TOTAL		R\$2.677.897,87

TOTAL GERAL R\$60.608.058,17

Fonte: Tesouro Gerencial

O valor da diferença entre o total empenhado e o montante liquidado no exercício de 2017, R\$ 60.608.058,17, foi inscrito em restos a pagar não processados ao final do exercício.

A porcentagem dos valores inscritos em restos a pagar não processados em relação à dotação, autorizada líquida do contingenciamento e da devolução das provisões recebidas não utilizadas, foi de:

- 3,58% do total consignado na LOA/2017;
- 15,59% do total descentralizado líquido a título de provisão.



Em relação ao orçamento total, o índice de inscrição em restos a pagar não processados ao final do exercício de 2017 foi de 3,66%, contra 1,84% apurado no ano de 2016.

Seguem destacados os valores mais relevantes, por origem de crédito e processo, a serem liquidados no exercício seguinte.

ORÇAMENTO 2017 – INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Em R\$)

CRÉDITOS ORIGINÁRIOS (LOA/2017 E CRÉDITOS ADICIONAIS)

Processo	Objeto	Valor Inscrito em RPNP
FLS.001/17	FL extras AGN e férias, normal ref. Jan/17, extra de benefícios, ind.transporte, ajuda de custo, curso; extra de acertos Jan/17; auxilio funeral;	10.318.187,15
FLS.005/17	Folha Extra Rap não Processado e Exercícios Anteriores	8.688.320,46
CP0420/2017	Aquisição com instalação de estrutura metálica composta por estantes de aço, destinadas ao prédio do Arquivo, em Paulínia, conforme TR000519/2017, fls. 02/07, Planilhas Estimativas de fl. 81 e Informação de fls. 65/66 e 82.	5.291.454,92
CP0676/2017	Aquisição de monitores de vídeo para microcomputadores	2.814.865,56
CP0646/2017-A	CP0646/2017-A ARP 102/2017 Objeto: Servidores de Rede Fornecedor: HEWLETT PACKARD BRASIL LTDA	2.781.091,93
CP0471/2017	Contratação de empresa especializada em engenharia de construção civil para execução das obras de construção de imóvel para a Vara do Trabalho de Itapetininga, situado na Rua Presidente Jânio da Silva Quadros esquina da Av. José de Almeida Carvalho, Jd.Ma	2.330.000,00
CP0310/2017-A	CP0310/2017-A- ARP: 058/2017- Objeto: Ar condicionado - Fornecedor: ARAUCÁRIA AR CONDICIONADO LTDA ME	1.943.991,47
CP0330/2015	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de limpeza, nas dependências dos edifícios onde estão instaladas as Unidades deste E. Tribunal, em todas as Circunscrições, conforme Termo de Requisição nº 000440/2015 (fls. 02/12), planilhas	1.895.950,17
CP0697/2017-A	CP0697/2017-A ARP 105/2017 Objeto: Cabeamento Fibra Óptica - GPON Fornecedor: INFOCABLE INFRAESTRUTURA E TECNOLOGIA LTDA	1.261.637,40
CP0212/2016	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de vigilância armada, conforme TR's 0050/2016 e 0051/2016, fls. 02/17, alterado às fls. 21/38, Planilhas Estimativas de fls. 189/194 e Informação de fls. 170/173 e 195.	1.209.388,48
CP0236/2017-A28	CP0236/2017-A28- ARP: 061/2017- Objeto: Manutenção Predial - FT Piracicaba - Fornecedor: TÉCNICA CONSTRUÇÕES SERVIÇOS E COMÉRCIO EIRELLI - EPP	1.129.853,10
CP0310/2017-B	CP0310/2017-B- ARP: 059/2017- Objeto: Ar condicionado - Fornecedor: INTERCLIMA ANDRADINA AR CONDICIONADO LTDA EPP	1.089.446,16
CP0548/2017	Aquisição, Contratação de Garantia, Manutenção e Suporte de equipamentos tipo Switch.	971.032,50
CP0236/2017-A27	CP0236/2017-A27- ARP: 061/2017- Objeto: Manutenção Predial - Ed-Sede Judicial - Fornecedor: TÉCNICA CONSTRUÇÕES SERVIÇOS E COMÉRCIO EIRELLI - EPP	932.630,61
CP0580/2017-A	CP0580/2017-A- ARP: 099/2017- Objeto: Solução de Hardware e Software- Fornecedor: 5F SOLUÇÕES, SERVIÇOS E COMERCIO DE PRODUTOS DE INFORMÁTICA LTDA	765.044,00
CP0364/2017	Registro de Preços para eventual prestação de serviços de mudança e transporte de material permanente, de informática e outros de grande porte, conforme TR000408/2017, fls. 02/12, complementado às fls. 14/18, Planilhas Estimativas de fls. 55/57 e Informaç	593.953,71
CP0176/2016	Contratação de empresa especializada para prestação de Serviço Telefônico Fixo Comutado, conforme TR0182/2016, fls. 02/07, complementado à fl. 89, Planilhas Estimativas de fls. 87/88 e Informação de fl. 90.	535.815,65
CP0236/2017-A25	CP0236/2017-A25- ARP: 061/2017- Objeto: Manutenção Predial - Edifício-Sede Administrativo - Fornecedor: TÉCNICA CONSTRUÇÕES SERVIÇOS E COMÉRCIO EIRELLI - EPP	511.667,61
CP0646/2017-B	CP0646/2017-B ARP 103/2017 Objeto: Servidores de Rede Fornecedor: GLOBAL DISTR. DE BENS DE CONSUMO LTDA	506.666,64
PA. 1044-63.2011	Serviços de digitalização de processos judiciais, em quantitativo anual estimado de 25.000.000 de páginas - TRT 15ª Região	469.506,82
CP0567/2014	Contratação de serviços terceirizados de motoristas (60 postos de motoristas e 02 postos de supervisores), conforme Termo de Requisição nº 000606/2014 às fls. 02/02-verso, projeto básico retificado às fls. 15/21-verso e complementado à fl. 232, minuta con	467.682,51
CP0503/2017	Recuperação e Tratamento, e Instalação de Pontos de Ancoragem nas Fachadas e do Edifício Sede Administrativo	467.490,75
CP0559/2017	Eventual aquisição de veículos destinados a compor a frota oficial deste Tribunal. TR0736/2017, fls. 02/08, complementado às fls. 09/13, Planilha Estimativa de fls. 29 e Informação de fls. 30.	444.392,00
CP0648/2017	Aquisição de peças para impressora, conforme TR0867/2017, fls. 02/47, complementado à fl. 49, Planilhas Estimativas de fls. 79/80 e Informação de fls. 81/83.	417.303,60
SPA. 070/17	CPFL - Energia elétrica	401.982,40
CP0558/2017	Aquisição de veículos destinados a compor a frota oficial deste Tribunal. TR0735/17, fls. 02/08, complementado com as informações às fls. 09, planilha às fls. 20 e informações fls. 21	400.264,00
CP0548/2017-B	CP0548/2017-B ARP 098/2017 Objeto: Aquisição de Switches de Distribuição Fornecedor: TECNOSET INFORMÁTICA PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA	384.403,00
CP0123/2014	Contrato com a ECT.	354.482,92
CP0236/2017-A39	Manutenções Cíveis - Almoxarifado	331.605,80
CP0236/2017-A30	CP0236/2017-A30- ARP: 060/2017- Objeto: Manutenção Predial - FT São José do Rio Preto - Fornecedor: TÉCNICA CONSTRUÇÕES SERVIÇOS E COMÉRCIO EIRELLI - EPP	291.744,83
CP0579/2017-A	CP0579/2017-A ARP: 088/2017- Objeto: Energia Elétrica Condicionada Fornecedor: ÁPICE SISTEMAS DE ENERGIA LTDA	232.133,32
CP0163/2017	Contratação de serviços especializados, para a instalação de um Gerador de 165 KVA, da marca Heimer, destinado à Sede Judicial, conforme TR01991/2017, fls. 02/23, complementado às fls. 26/34.	204.000,00
CP0536/2017	Contratação de empresa especializada para modernização e adequação das Instalações Elétricas da Cabine de Média Tensão do Fórum Trabalhista de Bauru, conforme TR0708/2017, fls. 02/52.	203.000,00
CP0546/2017-A	CP0546/2017-A- ARP: 104/2017- Objeto: Poltronas para auditório - Fornecedor: ALBERFLEX INDÚSTRIA DE MÓVEIS LTDA.	201.278,58



ORÇAMENTO 2017 – INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Em R\$)
PROVISÕES RECEBIDAS

Processo	Objeto	Valor Inscrito em RPNP
CP0508/2017	Substituição dos Pisos Elevados dos Fóruns Trabalhistas de Campinas e Bauru.	1.456.747,56
CP0411/2017	Contratação de serviços especializados, com recolhimento de ART, para retrofit com substituição do ar central, exceto os dutos de insuflamento, que permanecerá e passará por limpeza asséptica, instalados no pavimento térreo na sede Administrativa, com for	470.199,99
PA. 1324-34.2011	Serviços de telecomunicações de dados p/atendimento aos TRT 2ª e TRT 15ª Regiões / SIGI-JT (Sist.Integrado de Gestão de Informática da JT)	252.711,27
CP0412/2017	Contratação de empresa especializada para retirada e instalação de 252 esquadrias em alumínio na Sede Administrativa deste E. Tribunal, conforme TR000480/2017, fls. 02/06, complementado à fl. 21, Planilhas Estimativas de fls. 58/59 e Informação de fls. 60	139.896,12
CP0365/2017	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de climatização na Sede Administrativa deste E. Tribunal, para fornecimento e instalação de 140 (cento e quarenta) aparelhos condicionadores de ar tipo split inverter HI-WALL 18.000 BTU's, de	63.299,60
CP0236/2017-A9	CP0236/2017-A9- ARP: 061/2017- Objeto: Manutenção Predial - F.T. de Piracicaba - Fornecedor: TÉCNICA CONSTRUÇÕES SERVIÇOS E COMÉRCIO EIRELLI - EPP	53.662,99
CP0495/2017	Aquisição de Microcomputadores e Monitores.	49.980,00
CP0515/2017	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de manutenção preventiva, programada, evolutiva e corretiva, com fornecimento integral de peças, dos subsistemas e da sala-cofre do Tribunal Regional do Trabalho da 15ª Região.	45.718,90
CP0587/2017	Solução de Segurança para estações de trabalho e servidores físicos, com proteção de e-mail, antimlware, firewall integrado e controle de web.	37.093,15
CP0577/2015	Fornecimento de solução de "Application Performance Management" - APM, incluindo instalação, configuração, treinamento e garantia de funcionamento por 36 meses.	34.879,35
CP0417/2016	Contratação de suporte técnico Oracle	25.609,44
CP0783/2015	Aquisição de servidor de aplicação JBOSS	23.979,14
CP0741/2017	Confecção das revistas "Jovens de Maria" e "Devotos Mirins".	16.800,00
CP0789/2015	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de licenciamento, suporte, atualização e manutenção da solução de filtragem para correio eletrônico do TRT da 15ª Região.	7.220,00
CP0375/2016	Contratação de empresa para serviços de agenciamento de viagens, compreendendo a reserva, emissão, remarcação e cancelamento de passagens aéreas nacionais e internacionais	100,36

2.3.1.2.6. Inscrição em Restos a Pagar Processados

Do total da despesa liquidada no exercício, R\$ 1.590.348.577,85, foi pago o montante de R\$ 1.590.219.441,80, o saldo de R\$ 129.136,05 restou pendente de pagamento, a ser quitado no exercício seguinte.

2.3.1.3 Execução de Restos a Pagar Não Processados

2.3.1.3.1. Valores Inscritos (LOA/2016) e Reinscritos de Exercícios Anteriores (LOA/2012, LOA/2013, LOA/2014 e LOA/2015)

O quadro a seguir apresenta a execução dos restos a pagar não processados no exercício de 2017, considerados os recursos da LOA e de créditos descentralizados, por categoria econômica e natureza de despesa.

Os valores relativos à execução de restos a pagar não processados no exercício de 2017 são: R\$ 32.952.637,27 inscritos e reinscritos ao final de 2016, R\$ 22.784.805,81 liquidados, R\$ 2.103.262,16 cancelados e R\$ 8.064.569,30 reinscritos no final de 2017.

Para a análise dos índices de execução foram destacados as porcentagens dos totais liquidados, cancelados e reinscritos em relação ao total da inscrição, por grupo de natureza da despesa.



EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS – EXERCÍCIO 2017
DESPESAS DE PESSOAL – Em R\$

ND	Descrição_ND	Inscrição e Reinscrição (a)	Liquidação (b)	% (b) / (a)	Cancelamento (c)	% (c) / (a)	Saldo para Reinscrição em 31/12/2017 (d)	% (d) / (a)
319001	APOSENT.RPPS, RESER.REMUNER. E REFOR.MILITAR	333.017,97	332.669,20	99,90%	348,77	0,10%	0,00	0,00%
319003	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	12.439,39	12.439,39	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
319007	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	1.000,00	875,71	87,57%	124,29	12,43%	0,00	0,00%
319011	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	117.124,26	103.235,38	88,14%	13.711,70	11,71%	177,18	0,15%
319092	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.722.286,23	1.684.070,96	97,78%	21.720,42	1,26%	16.494,85	0,96%
319096	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	4.469.548,04	3.533.470,76	79,06%	0,00	0,00%	936.077,28	20,94%
319113	OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	771.285,32	17.128,36	2,22%	0,00	0,00%	754.156,96	97,78%
319192	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	38.201,97	17.714,90	46,37%	20.487,07	53,63%	0,00	0,00%
TOTAL		7.464.903,18	5.701.604,66	76,38%	56.392,25	0,76%	1.706.906,27	22,87%

Fonte: Tesouro Gerencial

O montante liquidado relativo a despesa de pessoal amparou pagamentos diversos, dentre eles: Parcela Autônoma de Equivalência Período 94-97, Parcela Autônoma de Equivalência Período 98-99, URV-11,98%, Reembolso para Prefeitura “Capão Bonito”, Gratificação por Exercício Cumulativo de Jurisdição, Abono 1/3 de Férias e CPSSS.

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS – EXERCÍCIO 2017
OUTRAS DESPESAS CORRENTES – Em R\$

ND	Descrição_ND	Inscrição e Reinscrição (a)	Liquidação (b)	% (b) / (a)	Cancelamento (c)	% (c) / (a)	Saldo para Reinscrição em 31/12/2017 (d)	% (d) / (a)
339008	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	291.299,79	952,90	0,33%	290.346,89	99,67%	0,00	0,00%
339030	MATERIAL DE CONSUMO	562.976,17	495.352,23	87,99%	5.611,76	1,00%	62.012,18	11,02%
339033	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	56.497,97	12.884,66	22,81%	43.613,31	77,19%	0,00	0,00%
339036	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	106.036,25	31.586,33	29,79%	5.411,18	5,10%	69.038,74	65,11%
339037	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	3.217.691,89	2.940.266,29	91,38%	57.205,77	1,78%	220.219,83	6,84%
339039	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	9.745.147,10	5.680.692,87	58,29%	710.662,80	7,29%	3.353.791,43	34,41%
339046	AUXILIO-ALIMENTACAO	690.964,12	5.417,48	0,78%	0,00	0,00%	685.546,64	99,22%
339047	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	15.405,61	5.765,47	37,42%	0,00	0,00%	9.640,14	62,58%
339049	AUXILIO-TRANSPORTE	50.211,39	986,07	1,96%	0,00	0,00%	49.225,32	98,04%
339059	PENSOES ESPECIAIS	542.102,24	0,00	0,00%	0,00	0,00%	542.102,24	100,00%
339091	SENTENCAS JUDICIAIS	137.394,43	0,00	0,00%	0,00	0,00%	137.394,43	100,00%
339093	INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.094.078,39	205.163,99	18,75%	51.158,75	4,68%	837.755,65	76,57%
339139	OUTROS SERV.TERCEIROS-PES.JURID-OP.INTRA-ORC.	19.529,21	8.291,01	42,45%	0,00	0,00%	11.238,20	57,55%
339147	OBRIG.TRIBUT.E CONTRIB-OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	12.747,84	3.278,21	25,72%	0,00	0,00%	9.469,63	74,28%
TOTAL		16.542.082,40	9.390.637,51	56,77%	1.164.010,46	7,04%	5.987.434,43	36,20%

Fonte: Tesouro Gerencial

Os objetos das despesas relativas a outras despesas correntes mais relevantes liquidadas no ano de 2017, destinadas à manutenção do órgão, a partir dos restos a pagar não processados inscritos no final de 2016 foram: serviços de telecomunicações de dados – SIGI-JT (Sistema Integrado de Gestão de Informática da JT); serviços de vigilância, limpeza e motoristas; manutenção civis nos prédios que abrigam as unidades sob a jurisdição do Órgão; prestação de serviços de logística de transporte de materiais permanentes, informática, elétrico, e mudanças; dentre outras despesas.

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS – EXERCÍCIO 2017
INVESTIMENTOS – Em R\$

ND	Descrição_ND	Inscrição e Reinscrição (a)	Liquidação (b)	% (b) / (a)	Cancelamento (c)	% (c) / (a)	Saldo para Reinscrição em 31/12/2017 (d)	% (d) / (a)
449039	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	55.088,00	55.088,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
449051	OBRAS E INSTALACOES	4.734.888,48	3.675.055,66	77,62%	753.157,94	15,91%	306.674,88	6,48%
449052	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.155.675,21	3.962.419,98	95,35%	129.701,51	3,12%	63.553,72	1,53%
TOTAL		8.945.651,69	7.692.563,64	85,99%	882.859,45	9,87%	370.228,60	4,14%

Fonte: Tesouro Gerencial

Seguem descritos os objetos dos gastos de maior relevância, aplicados em investimentos e que foram amparados a partir da liquidação em 2017 de valores inscritos em restos a pagar não processados no final de 2016, quais sejam: aquisição de desktops com dois monitores; serviços de engenharia de construção civil para execução da continuação das obras de construção de imóvel para a Vara do Trabalho



de Barretos; serviços de engenharia de construção civil para execução de obras de construção de imóvel para a Vara de Trabalho de Porto Ferreira; aquisição de equipamentos de TI – Solução SWITCH SAN (Storage Area Network) e Servidores de Rede Tipo Rack; aquisição de condicionadores de ar; execução de serviços de modernização tecnológica das instalações de transporte vertical (elevadores) do Edifício-Sede Judicial; aquisição de 22 (vinte e duas) Licenças do software Microsoft Office Professional; dentre outros.

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS – EXERCÍCIO 2017								
Em R\$								
ND	Descrição_ND	Inscrição e Reinscrição (a)	Liquidação (b)	% (b) / (a)	Cancelamento (c)	% (c) / (a)	Saldo para Reinscrição em 31/12/2017 (d)	% (d) / (a)
TOTAL GERAL		32.952.637,27	22.784.805,81	69,14%	2.103.262,16	6,38%	8.064.569,30	24,47%
Fonte: Tesouro Gerencial								

O saldo para reinscrição de restos a pagar ao final de 2017 foi de 24,47%, e se apresentou superior ao do total reinscrito no final de 2016, que foi de 12,68% (R\$ 5.648.919,06 de saldo de um total de R\$ 44.554.173,98 inscritos/reinscritos).

Após a análise dos empenhos pelos respectivos gestores dos contratos de aquisições e de prestação de serviços, a manutenção dos saldos se deu pelos seguintes motivos: vigência do prazo de cumprimento da obrigação assumida pelo credor, ou, liquidação da despesa em curso, ou, ainda, pelo interesse da administração em exigir o cumprimento da obrigação assumida pelo credor, conforme dispõe o art. 35 do Decreto 93.872/1986.

Insta esclarecer que, assim como a reinscrição do saldo de restos a pagar não processados, os cancelamentos dos Restos a Pagar foram procedidos com a devida autorização e de acordo com as diretrizes estipuladas pela Administração desta Corte, consoante solicitação e orientação contidas na Informação nº 22/2017 – SOF de 5 de junho de 2017, amparados pelo Decreto do Presidente da República nº 9.086 de 30 de junho de 2017.

2.3.1.4 Execução de Restos a Pagar Processados

Do total de R\$ 438.744,65 inscrito em restos a pagar processados (R\$ 51.066,57 originários, conforme anexo II do Balanço Orçamentário, e R\$ 387.678,08 oriundos de provisões), restou pendente de pagamento o valor de R\$ 16.849,60, relativo a despesas de locação de mão de obra, serviços de copa e cozinha e de apoio administrativo, concernentes aos seguintes processos:

PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

CONTA 228810406 - DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES

R\$					
PROCESSO		DATA	DOC. SIAFI	SALDO	OBSERVAÇÃO
PA. 035-66.2011	ATTO RECURSOS HUMANOS LTDA	13/10/16	2016NL000121	8.210,47	Conforme Informações 587/16-ST-CCT e 588/16-ST-CCT, saldo remanescente deverá permanecer retido pelo prazo de 02 anos contados da data da rescisão deste contrato (31/01/16).
PA. 629-80.2011				6.308,04	
CP. 0274/2015-A	LOGOS ASSESSORIA E SERVICOS LTDA - ME	27/12/16	2016NL000184	2.331,09	Conforme Informação 756/2016-ST-CCT, saldo remanescente deverá permanecer retido pelo prazo de 02 anos contados da data da rescisão deste contrato (04/07/16).
				16.849,60	



2.3.2. Notas Explicativas do Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, considera os saldos provenientes de exercício anterior e evidencia os saldos financeiros que se transferem para o exercício seguinte.

NE 3 – Ingressos

O saldo do exercício anterior transportado para o ano de 2017 registrado na conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento foi de R\$ 35,7 milhões, destinado a suportar o total de restos a pagar inscritos e reinscritos em 31 de dezembro de 2016.

As transferências financeiras resultantes da execução orçamentária recebidas no exercício financeiro de 2017 contabilizaram R\$ 1.632,2 milhões, para o atendimento da dotação consignada na Lei Orçamentária Anual, assim constituídas: R\$ 1.187,3 milhões mediante sub-repasses; e R\$ 444,9 milhões sem transferência de recursos, por emissão dos documentos de arrecadação de receitas federais, guia de previdência social e de recolhimento à União, com cota do orçamento do exercício.

Como ingressos independentes de execução orçamentária destaca-se o montante R\$ 2,1 milhões recebidos para amparar pagamentos de restos a pagar no ano de 2017.

Os recebimentos extraorçamentários contabilizam, além da receita líquida arrecadada pelo Regional, os totais dos recursos relativos ao orçamento de 2017 inscritos em restos a pagar processados e não processados a serem quitados no exercício seguinte, R\$ 146 mil (R\$ 129 mil, conforme Balanço Financeiro, mais R\$ 17 mil relativos à reinscrição de exercícios anteriores) e R\$ 60,6 milhões, respectivamente.

A exemplo do ocorrido no ano de 2016, a variação negativa verificada entre os saldos 2017/2016 relativos a restos a pagar processados, decorre, sobretudo, do esforço do Órgão para a efetivação dos pagamentos das despesas liquidadas dentro do próprio exercício, para enquadramento nas disposições contidas na Emenda Constitucional nº 95 de 15 de dezembro de 2016, que trata do Novo Regime Fiscal.

A receita líquida arrecadada pelo Órgão no exercício financeiro de 2017 somou R\$ 87,7 milhões.



O quadro a seguir apresenta a composição desta arrecadação, por fonte de recurso, bem como o montante relativo à aplicação da DRU – Desvinculação das Receitas da União sobre a arrecadação de custas e emolumentos – Poder Judiciário.

Informações sobre a arrecadação da receita - UG ARRECADORA
UG Executora: 080011:TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO

Em R\$

Fonte Recursos Detalhada	Natureza Receita	Exercício 2017
010000000 RECURSOS ORDINARIOS	16100411 SERVICOS DE INFORMACAO E TECNOLOGIA-PRINCIPAL	158.225,10
	19100111 MULTAS PREVISTAS EM LEGISL.ESPECIFICA-PRINC.	124.863,30
	19100112 MULTAS PREVISTAS EM LEGISL.ESPECIFICA-MUL.JUR	210,06
	19100911 MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINC.	685.206,47
	19210111 INDENIZ.P/DANOS CAUSADOS AO PATR.PUB.-PRINC.	57.653,03
	19219911 OUTRAS INDENIZACOES-PRINCIPAL	7.067,79
	19219912 OUTRAS INDENIZACOES-MULTAS E JUROS	0,00
	19220611 RESTIT.DE DESPESA DE EXERC.ANTERIORES-PRINC.	46.369,41
	19221211 RESTIT.DEP.DE SENTENÇAS JUD.Ñ SACADOS-PRINC.	62.324,70
	19229911 OUTRAS RESTITUICOES-PRINCIPAL	418.270,53
	19229912 OUTRAS RESTITUICOES-MULTAS E JUROS	4,85
	19230211 RESSARCIMENTO DE CUSTOS-PRINCIPAL	33.974,60
	19230212 RESSARCIMENTO DE CUSTOS-MULTAS E JUROS	351,56
	19239911 OUTROS RESSARCIMENTOS-PRINCIPAL	17.985,24
	19239912 OUTROS RESSARCIMENTOS-MULTAS E JUROS	3,03
Total	1.612.509,67	
010098000 DESVINCULACAO DAS RECEITAS DA UNIAO-FONTE 100	11220111 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS-PRINCIPAL	0,00
	11220211 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS-PRINCIPAL	16.744.082,77
	71220111 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS-PRINCIPAL	0,00
	71220211 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS-PRINCIPAL	16.395,96
	Total	16.760.478,73
011700000 REC.ORIUNDOS CONTR.VOLUNTARIAS MONTEPIO CIVIL	19900411 CONTRIBUICAO AO MONTEPIO CIVIL-PRINCIPAL	46.172,27
	19900412 CONTRIBUICAO AO MONTEPIO CIVIL-MULTAS E JUROS	0,00
	Total	46.172,27
012700000 CUSTAS E EMOLUMENTOS - PODER JUDICIARIO	11220111 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS-PRINCIPAL	0,00
	11220112 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS-MULT.E JUROS	0,00
	11220211 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS-PRINCIPAL	39.069.542,63
	11220212 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS-MULTAS E JUROS	9.358,69
	71220111 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS-PRINCIPAL	0,00
	71220112 TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS-MULT.E JUROS	0,00
	71220211 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS-PRINCIPAL	38.257,89
71220212 EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS-MULTAS E JUROS	26,75	
Total	39.117.185,96	
0150151160 RECEITAS PROPRIAS DIRET. ARREC/TRT 15ªREGIAO	13100111 ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS-PRINCIPAL	445.587,64
	16100211 INSCREM CONCURSOS E PROC.SELETIVOS-PRINCIPAL	0,00
	19229911 OUTRAS RESTITUICOES-PRINCIPAL	33.903,72
	19239911 OUTROS RESSARCIMENTOS-PRINCIPAL	293.857,68
	Total	773.349,04
0181151160 RECEITAS DE CONVENIOS - TRT 15ª REGIAO	17100011 TRANSFER.DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES-PRINC.	29.371.807,72
	Total	29.371.807,72
Total	Total	87.681.503,39

Fonte: Tesouro Gerencial



A tabela seguinte apresenta os valores arrecadados, de acordo com o contabilizado, por tipo de recolhimento, nos exercícios 2017/2016.

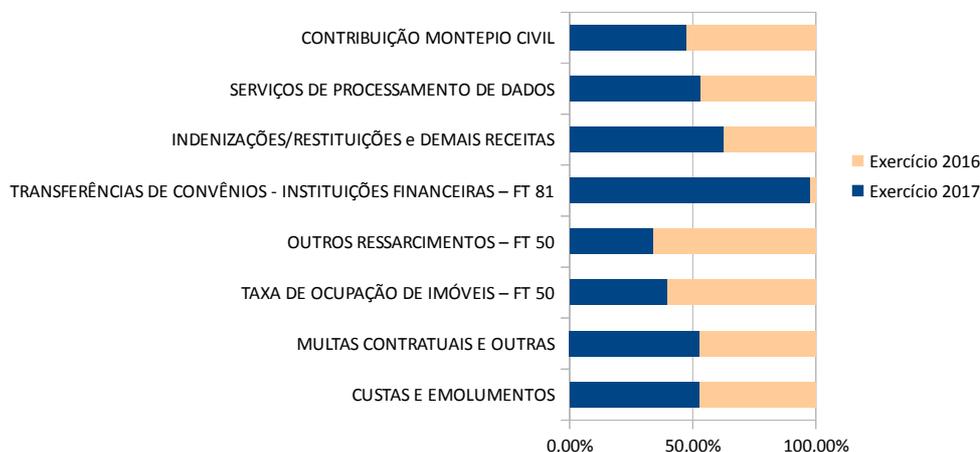
ARRECADAÇÃO POR TIPO DE RECEITA
(Em R\$)

Tipo de Receita	Exercício 2017	Exercício 2016	EXERCÍCIO 2017 (AV)	Var% 2017/2016 (AH)
CUSTAS E EMOLUMENTOS	55.877.664,69	49.672.717,78	63,73%	12,49%
MULTAS CONTRATUAIS E OUTRAS	810.279,83	726.517,94	0,92%	11,53%
TAXA DE OCUPAÇÃO DE IMÓVEIS – FT 50	445.587,64	670.729,66	0,51%	-33,57%
OUTROS RESSARCIMENTOS – FT 50	327.761,40	631.428,98	0,37%	-48,09%
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS – FT 81	29.371.807,72	607.236,52	33,50%	4736,96%
INDENIZAÇÕES/RESTITUIÇÕES e DEMAIS RECEITAS	644.004,74	381.793,22	0,73%	68,68%
SERVIÇOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	158.225,10	138.344,59	0,18%	14,37%
CONTRIBUIÇÃO MONTEPIO CIVIL	46.172,27	50.694,45	0,05%	-8,92%
	87.681.503,39	52.879.463,14	100,00%	65,81%

Fonte Siaf i– Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Segue gráfico comparativo em percentuais da receita líquida arrecadada em 2017/2016, e também as notas relativas à variação dos montantes arrecadados no ano de 2017 em relação ao exercício anterior.

Comparativo em percentuais da Receita Líquida Arrecadada
Exercícios 2017 e 2016



As receitas de custas/emolumentos e de convênios com instituições financeiras somadas, representam 97% da arrecadação total contabilizada para o Órgão.

Vale destacar a variação positiva verificada nas transferências de convênios, que decorreu do impacto da baixa arrecadação ocorrida em 2016, e da retomada da execução dos acordos de forma centralizada pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho no exercício de 2017.

Destaque, também, para o volume na arrecadação de custas e emolumentos no ano de 2017, superior em R\$ 6,2 milhões quando comparada com o exercício anterior.



Quanto às variações negativas nas arrecadações de receitas de fonte de recursos próprios, quais sejam, taxa de ocupação de imóveis e outros ressarcimentos, em cumprimento à Resolução nº 87/2011 do Conselho Superior da Justiça do Trabalho ambos de fonte – 150, estas foram motivadas sobretudo por parte dos termos celebrados junto aos Bancos terem seus prazos de vigência encerrados no ano de 2017 e submetidos aos trâmites para repactuação, enquanto que aquele celebrado junto às Associações dos Advogados apresentar pagamento suspenso, com negociação em andamento entre a Presidência do TRT da 15ª Região e os representantes da Associação, conforme consta no Relatório – CCT de 03/07/2017, no Memorando nº 851/2017 – CCT e seus anexos (Protocolo Administrativo nº 6774/2017 – DG e despachos).

A receita total arrecadada por este Regional derivou, também, do recolhimento ao Tesouro Nacional de: taxa sobre consignação em folha de pagamento; multas previstas em contratos/outras; indenizações e restituições aos cofres públicos.

Registre-se que, não houve no exercício de 2017 geração de receita derivada de alienação de bens e direitos que integrem o patrimônio público, tendo em vista o que dispõe o art. 44, bem como o inciso VI, do art. 50, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, que vedam a aplicação de tais receitas para financiar Despesas Correntes.

NE 4 – Dispêndios

Os dispêndios relativos às despesas orçamentárias, valores empenhados no exercício, somaram R\$ 1.650.956.636,02 milhões, amparados em 83% com recursos ordinários do Tesouro Nacional, conforme apresentado no quadro a seguir.

O referido quadro aponta, ainda, um acréscimo de 11% no volume de empenhos no ano de 2017, em relação ao exercício anterior.

DISPÊNDIOS
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS
(Em R\$)

FUNTE DE RECURSOS	Exercício 2017	Exercício 2016	Varição 2017-2016	Exercício 2017 (AV)	Var% 2017/2016 (AH)
00 RECURSOS ORDINARIOS	1.377.907.479,55	1.196.724.338,41	181.183.141,14	83,46%	15,14%
27 CUSTAS E EMOLUMENTOS - PODER JUDICIARIO	15.947.090,95	16.881.678,00	-934.587,05	0,97%	-5,54%
50 RECEITAS PROPRIAS DIRET. ARREC/TRT 15ªREGIAO	1.062.396,19	825.342,00	237.054,19	0,06%	28,72%
51 CONTR.SOCIAL S/O LUCRO DAS PESSOAS JURIDICAS	0,00	3.081.234,49	-3.081.234,49	0,00%	-100,00%
56 CONTRIBUICAO PLANO SEGURIDADE SOCIAL SERVIDOR	73.383.132,00	85.482.111,00	-12.098.979,00	4,44%	-14,15%
69 CONTRIB.PATRONAL P/PLANO DE SEGURID.SOC.SERV.	146.766.265,00	136.517.889,00	10.248.376,00	8,89%	7,51%
81 RECURSOS DE CONVENIOS	35.746.872,33	47.786.573,44	-12.039.701,11	2,17%	-25,19%
88 REMUNERACAO DAS DISPONIB. DO TESOURE NACIONAL	143.400,00	0,00	143.400,00	0,01%	100,00%
	1.650.956.636,02	1.487.299.166,34	163.657.469,68	100,00%	11,00%

Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Nas transferências financeiras concedidas independentes da execução orçamentária foram contabilizados: R\$ 59,3 milhões provenientes, sobretudo, das receitas arrecadadas e recolhidas ao tesouro nacional; e R\$ 991 mil relativos às devoluções de recursos financeiros em decorrência de cancelamento de restos a pagar.



Os dispêndios originários de despesas extraorçamentárias contemplam, predominantemente, os valores pagos no ano de 2017, total de R\$ 23,2 milhões, a título de restos a pagar processados e não processados inscritos no exercício anterior.

O saldo financeiro para o exercício seguinte está constituído sobretudo pelo montante contabilizado na conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento no montante de R\$ 85,7 milhões.



2.3.3. Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da Órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação e têm natureza de informação de controle.

NE 5 – Ativo Circulante

Compreende os ativos que satisfazem um dos dois seguintes critérios: estarem disponíveis para realização imediata ou terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

O somatório de R\$ 89.937.146,79 dos recursos com livre movimentação, para aplicação nas operações da entidade, estão constituídos conforme destacado a seguir.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
111111903	DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	130.273,84	128.644,19	1,27%	0,15%	1.629,65
111122001	LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS	85.754.006,85	35.715.193,70	140,11%	99,85%	50.038.813,15
Total		85.884.280,69	35.843.837,89	139,61%	100,00%	50.040.442,80

Fonte: Tesouro Gerencial

O valor de R\$ 130.273,84 contabilizado a título de Demais Contas é oriunda do registro de Depósitos e Cauções Recebidos para garantia de contratos firmados com fornecedores. Tais depósitos foram atualizados em conformidade com a norma de encerramento do exercício e mediante comprovante disponibilizado pela Instituição Financeira.

O saldo constante da conta Limite de Saque c/ Vinculação de Pagamento, R\$ 85.754.006,85, destina-se a amparar as pendências de pagamento para 2018, inscritas como restos a pagar processados e não processados no final de 2017, segue quadro dos saldos por fonte de recursos.

Limite de Saque com Vinculação de Pagamento por Fonte de Recursos

Conta Contábil	111122001		AH	AV	Variação Absoluta R\$
	LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS				
Exercício	2017	2016			
Fonte Recursos	Saldo R\$	Saldo R\$			
00 RECURSOS ORDINARIOS	44.430.706,27	15.834.183,16	180,60%	51,81%	28.596.523,11
27 CUSTAS E EMOLUMENTOS - PODER JUDICIARIO	12.763.491,85	4.182.002,05	205,20%	14,88%	8.581.489,80
50 RECURSOS NAO-FINANCEIROS DIRETAM. ARRECADADOS	2.867.008,06	2.827.983,57	1,38%	3,34%	39.024,49
81 RECURSOS DE CONVENIOS	25.692.800,67	12.871.024,92	99,62%	29,96%	12.821.775,75
Total	85.754.006,85	35.715.193,70	140,11%	100,00%	50.038.813,15

Fonte: Tesouro Gerencial

Vale destacar o aumento da representatividade da Fonte 81 – Recursos de Convênios no financiamento dos gastos do Órgão.

Do saldo contabilizado na conta Limite de Saque, o montante de R\$ 16.985.691,81 se apresenta como disponível no exercício, ou seja, não comprometido com restos a pagar ou outras outras obrigações,



passíveis de oferecimento para eventual solicitação de créditos em exercícios seguintes, assim constituído: Fonte 50 – Recursos Próprios – R\$ 2.493.371,32, e Fonte 81 – Recursos de Convênios – R\$ 14.492.320,49.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Exercício		2017	2016	AH	AV	Varição Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
113110105	SALARIOS E ORDENADOS - PAGAMENTO ANTECIPADO	8.258,33	39.096,45	-78,88%	1,30%	(30.838,12)
113410205	CRED A REC DE RESPONSÁVEIS POR DANO/PERDA		1.434.291,18	-100,00%	0,00%	(1.434.291,18)
113811300	CRED A REC POR CESSAO DE AREAS PUBLICAS	596.145,56		100,00%	93,50%	596.145,56
113811700	CRED A REC DECORRENTES DE FOLHA PAGAMENTO	33.185,96	36.998,55	-10,30%	5,20%	(3.812,59)
Total		637.589,85	1.510.386,18	-57,79%	100,00%	(872.796,33)

Fonte: Tesouro Gerencial

Quanto ao grupo de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo vale destacar as seguintes variações:

- Créditos a Receber de Responsáveis por Dano/Perda: Baixa de valor tendo em vista registro da inscrição do débito na Dívida Ativa da União sob nr. 80.6.17.001207-72 (PA 12971.720017/2017-35), conforme consulta realizada junto ao site da PGFN e o contido no e-mail encaminhado pela área de Gestão de Pessoas em 20/09/2017. Manual SIAFI 021138 – Item 2.6.4 e Manual SIAFI 021112.



Créditos Encaminhados e Inscritos na Dívida Ativa

Posição: Novembro/2017

Exercício 2010

Processo Administrativo 0000215-19.2010.5.15.0895 PA

Acórdão nº 10634/2015 – TCU – 2ª Câmara

Data da Sessão: 17/11/2015 – Ordinária

DATA REGISTRO	DOCTO SIAFI	OBS	VALOR (R\$)
19/12/16	Docto Hábil: 2016PA000351 – 2016NS009416	Saldo até novembro/2016. Memorando CPAG/SPS nº 083/2016; Ofício CPAG/SPIP nº 931/2016; Controle de Remessa de Correspondência Registrado – AR nº 298/2016.	1.427.772,91
26/12/16	2016NS009880	Atualização Dez/2016	6.518,27
31/01/17	2017NS000807	Atualização Jan/2017	9.371,67
24/02/17	(*)2017NS001474	Estorno total – Jan/17	-9.371,67
24/02/17	2017NS001476	Acerto atualização Jan/17	7.797,91
24/02/17	2017NS001481	Atualização Fev/2017	8.051,38
31/03/17	2017NS002383	Atualização Mar/2017	6.867,59
30/04/17	2017NS003220	Estorno total – Mar/17	-6.867,59
30/04/17	2017NS003221	Acerto atualização Mar/17	6.560,72
30/04/17	2017NS003222	Atualização Abr/2017	7.114,44
31/05/17	2017NS004099	Atualização Mai/2017	4.991,48
30/06/17	2017NS004978	Atualização Jun/2017	6.796,10
31/07/17	2017NS005883	Atualização Jul/2017	2.823,27
31/08/17	2017NS006715	Atualização Ago/2017	5.684,65
Total			1.484.111,13
27/09/17	Docto Hábil: 2016PA000351 – 2017NS007284	Registro da Inscrição do débito na Dívida Ativa da União sob nr. 80.6.17.001207-72 (PA 12971.720017/2017-35), conforme consulta realizada junto ao site da PGFN e o contido no e-mail encaminhado pela área de Gestão de Pessoas em 20/09/2017. Manual SIAFI 021138 – Item 2.6.4 e Manual SIAFI 021112.	-1.484.111,13

Saldos das Contas Contábeis:

Contas Contábil: 731.13.00.00 – Dívida Ativa não Tributária 1.484.111,13

Contas Contábil: 831.21.03.00 – Dívida Ativa Não Tributária 0,00

Contas Contábil: 831.22.03.00 – Dívida Ativa Não Tributária Inscritos 1.484.111,13

Fonte: SIAFI – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal. Manual SIAFI 021112.



- Créditos a Receber por Cessão de Áreas Públicas: Registro de valor originário dos contratos de cessão de uso de espaço físico, que constituem direito líquido e certo de fruição de benefício econômico para a unidade, de acordo com as orientações contidas na Mensagem 2017/1527836 de 30/11/2017 disponibilizada pela Setorial Contábil da Justiça do Trabalho.



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

DIREITOS COM CESSÕES DE USO ONEROSAS DE ESPAÇOS FÍSICOS
Contas Contábeis 113811300 (Ativo Circulante)

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF

Processo Administrativo - PA 0000239-76.2012.5.15.0895 (Termos de Cessão de Uso nº 02/2017 e nº 03/2017)

Cessão Onerosa	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo Circulante	01/07/2017 a 31/12/2017	118.135,17	210.237,65	92.102,48
	01/01/2018 a 31/12/2018		416.996,52	416.996,52
			Curto prazo	509.099,00

Rateio de Despesas	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo Circulante	01/01/2018 a 31/12/2018		66.927,72	66.927,72
			Curto prazo	66.927,72

Ativo Circulante	576.026,72
------------------	------------

* Saldos a receber com direitos de Cessões de Uso Onerosas e de Rateio de Despesas, conforme Memorando nº 1001/2017 - CCT, de 20/12/2017, da Coordenadoria de Contratos.

ASSOCIAÇÃO DOS MAGISTRADOS - AMATRA

Processo Administrativo - CP 360/2013

Rateio de Despesas	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo Circulante	30/12/2013 a 29/12/2018		20.118,84	20.118,84

* Saldos a receber com direitos de Cessões de Uso Onerosas e de Rateio de Despesas, conforme Memorando nº 1001/2017 - CCT, de 20/12/2017, da Coordenadoria de Contratos.

Observação: Os valores constantes nas planilhas tratam de direitos escriturados no Ativo em atendimento à Mensagem SIAFI 2017/1527836, de 30/11/2017, da Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, que trata da "rotina de contabilização de cessão de bens imóveis".

Estoques

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
115610100	MATERIAIS DE CONSUMO	3.283.309,76	4.486.341,34	-26,82%	100,00%	(1.203.031,58)
Total		3.283.309,76	4.486.341,34	-26,82%	100,00%	(1.203.031,58)

Fonte: Tesouro Gerencial

A conta Estoques soma R\$ 3.283.309,76 milhões em itens de material de consumo no almoxarifado, e a variação negativa do saldo em relação ao ano anterior decorreu de o volume do consumo ter sido maior que a liquidação de despesas desse tipo de bens no ano de 2017.

O quadro a seguir apresenta a composição do estoque, e o gráfico destaca a relevância entre os



itens, bem como a comparação com o saldo no ano anterior.

CONTA: ESTOQUES – ALMOXARIFADO

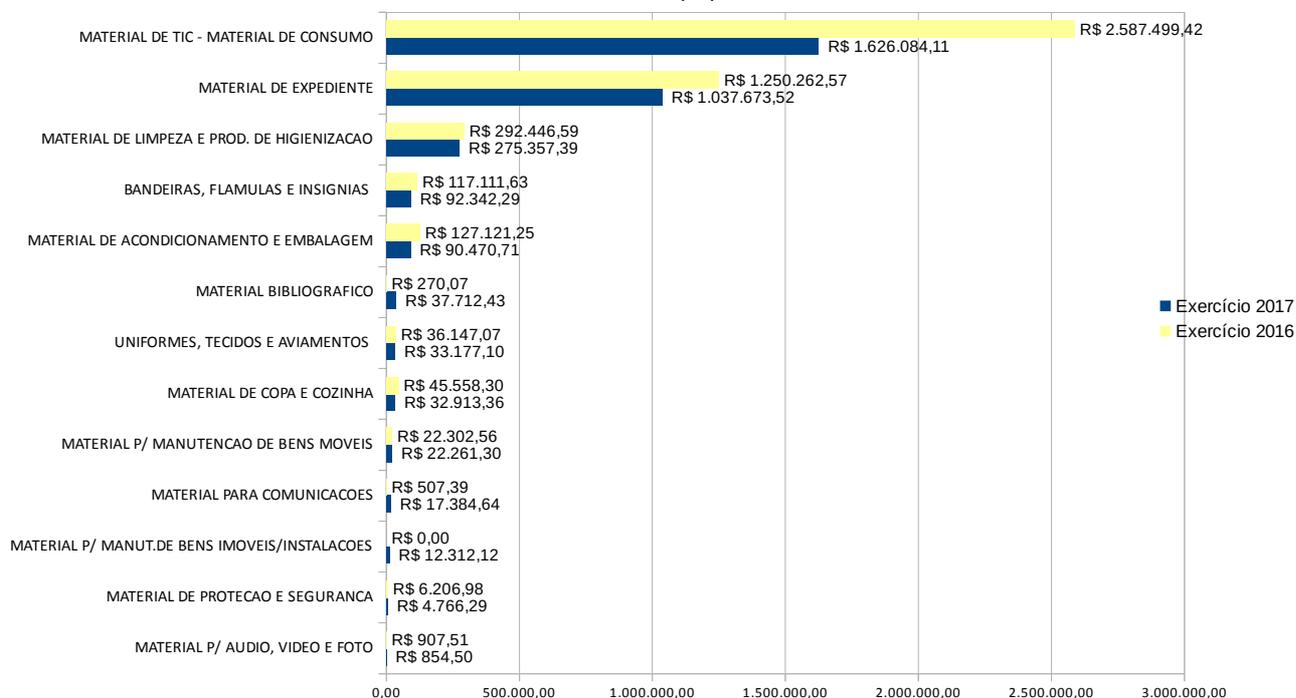
Em R\$

cod	MATERIAL DE CONSUMO	Exercício 2017	Exercício 2016	Variação 2017-2016	Exercício 2017 (AV)	Var% 2017/2016 (AH)
16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.037.673,52	1.250.262,57	(212.589,05)	31,60%	-17,00%
17	MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO	1.626.084,11	2.587.499,42	(961.415,31)	49,53%	-37,16%
19	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	90.470,71	127.121,25	(36.650,54)	2,76%	-28,83%
21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	32.913,36	45.558,30	(12.644,94)	1,00%	-27,76%
22	MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZACAO	275.357,39	292.446,59	(17.089,20)	8,39%	-5,84%
23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	33.177,10	36.147,07	(2.969,97)	1,01%	-8,22%
24	MATERIAL P/ MANUT.DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	12.312,12	0,00	12.312,12	0,37%	100,00%
25	MATERIAL P/ MANUTENCAO DE BENS MOVEIS	22.261,30	22.302,56	(41,26)	0,68%	-0,19%
28	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	4.766,29	6.206,98	(1.440,69)	0,15%	-23,21%
29	MATERIAL P/ AUDIO, VIDEO E FOTO	854,50	907,51	(53,01)	0,03%	-5,84%
30	MATERIAL PARA COMUNICACOES	17.384,64	507,39	16.877,25	0,53%	3326,29%
46	MATERIAL BIBLIOGRAFICO	37.712,43	270,07	37.442,36	1,15%	13863,95%
50	BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	92.342,29	117.111,63	(24.769,34)	2,81%	-21,15%
		3.283.309,76	4.486.341,34	(1.203.031,58)	100,00%	-26,82%

Fonte Siaf i- Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Conta: ESTOQUES

Almojarifado (R\$)





Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) Pagas Antecipadamente

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
119110000	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO	36.404,13	58.123,60	-37,37%	27,59%	(21.719,47)
119310000	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOL	95.388,36	68.497,68	39,26%	72,28%	26.890,68
119320000	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - INTRA	174,00	174,00	0,00%	0,13%	0,00
Total		131.966,49	126.795,28	4,08%	100,00%	5.171,21

Fonte: Tesouro Gerencial

Seguem destacados os valores contabilizados a título de despesas pagas antecipadamente, discriminados por processo e objeto da despesa.

CONTA: 11911.00.00 - PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO

PROCESSO	OBJETO	PERÍODO	SALDO
CP. 0557/2017	Seguro aos veículos que compõem a frota do TRT da 15ª Região	27/11/17-26/11/18	13.291,65
CP. 0037/2017	Contratação de seguro dos prédios deste TRT	19/03/17-19/03/18	23.112,48
Soma			36.404,13

Fonte Siaf i – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

CONTA: 11931.00.00 - ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO

PROCESSO	OBJETO	PERÍODO	SALDO
CP. 0467/2017	Assinatura da ferramenta eletrônica de pesquisa "Banco de Preços"	20/08/17-19/08/18	5.326,64
CP. 0047/2017	Acesso WEB a Banco de Imagens Eletrônicas para Ilustração Profissional	30/03/17 - 29/03/18	1.160,73
CP. 0060/2017	Revistas: dos Tribunais, de Direito constitucional e Internacional, de Processo, de Direito do Consumidor, de Direito Privado, de Direito do Trabalho	FEV/17 - JAN/18	887,88
CP. 0455/2017	Revista dos Tribunais Online	SET/17-AGO/18	49.360,67
CP. 0496/2017	Revista "Construção Mercado/Guia de Construção"	ago/17-jul/18	448,00
	Revista Técnica	out/17-set/18	297,00
CP. 0730/2017	LTR Digital	DEZ/17-NOV/18	32.633,33
CP. 0096/2017	Assinatura anual eletrônica de acesso à banco de dados online de veículos e profissionais que atuam no mercado de imprensa	25/02/17-25/02/18	1.300,00
CP. 0240/2017	Web Regime de Pessoal	01/05/17-30/04/18	832,00
CP. 0586/2016	Orientação por escrito e Licitações e Contratos, WEB Licitações e Contratos, Leianotada.com - Contratação Pública e Revista Zênite - Informativo de Licitações e Contratos - ILC	JAN/17 - DEZ/17	1.047,36
CP. 0079/2017	Orientação por escrito e Licitações e Contratos, WEB Licitações e Contratos, Leianotada.com - Contratação Pública e Revista Zênite - Informativo de Licitações e Contratos - ILC	MAR/17 - FEV/18	2.094,75
Soma			95.388,36

CONTA: 11932.00.00 - ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - INTRA

PROCESSO	OBJETO	PERÍODO	SALDO
CP. 0115/2017	Diário Oficial da União - Versão Eletrônica	10/03/17-09/03/18	174,00

Fonte Siaf i – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal



NE 6 – Ativo Não Circulante

Compreende os ativos que possuem expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis, e soma R\$ 570.449.839,82 milhões em ativos contabilizados para o Órgão, constituído por créditos, imobilizado e intangível, conforme segue discriminado.

Ativo Realizável a Longo Prazo – Demais Créditos e Valores a Longo Prazo

Exercício		2017	2016	AH	AV	Varição Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
121219803	CRED POR CONCESSAO DIREIT USO/EXPLORACAO BENS	1.693.734,84		100,00%	54,98%	1.693.734,84
121219826	ADIANTAMENTO DE CONTRIB FUTURAS - FUNPRESP	1.386.731,84	1.348.910,35	2,80%	45,02%	37.821,49
Total		3.080.466,68	1.348.910,35	128,37%	100,00%	1.731.556,33

Fonte: Tesouro Gerencial

O montante contabilizado a título de Créditos por Concessão de Direito de Uso/Exploração de Bens decorre de registro de valor originário dos contratos de cessão de uso de espaço físico, que constituem direito líquido e certo de fruição de benefício econômico para a unidade, de acordo com as orientações contidas na Mensagem 2017/1527836 de 30/11/2017, disponibilizada pela Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, segue quadro com o demonstrativo do crédito.



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

DIREITOS COM CESSÕES DE USO ONEROSAS DE ESPAÇOS FÍSICOS
Conta Contábil: 121219803 (Ativo não Circulante)

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF

Processo Administrativo - PA 0000239-76.2012.5.15.0895 (Termos de Cessão de Uso nº 02/2017 e nº 03/2017)

Cessão Onerosa	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo não Circulante	01/01/2019 a 30/06/2022		1.459.487,82	1.459.487,82
			Longo prazo	1.459.487,82

Rateio de Despesas	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo não Circulante	01/01/2019 a 30/06/2022		234.247,02	234.247,02
			Longo prazo	234.247,02

Ativo não Circulante	1.693.734,84
TOTAL GERAL CEF	1.693.734,84

* Saldos a receber com direitos de Cessões de Uso Onerosas e de Rateio de Despesas, conforme Memorando nº 1001/2017 - CCT, de 20/12/2017, da Coordenadoria de Contratos.

Observação: Os valores constantes nas planilhas tratam de direitos escriturados no Ativo (Não Circulante) em atendimento à Mensagem SIAFI 2017/1527836, de 30/11/2017, da Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, que trata da "rotina de contabilização de cessão de bens imóveis".



O montante de R\$ 1.386.731,84 contabilizado como ativo realizável a longo prazo, na conta Adiantamento de Contribuições Futuras – FUNPRESP, refere-se à parcela que cabe a este Regional do aporte, atualizado monetariamente, concedido pelo Tribunal Superior do Trabalho à Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Judiciário – FUNPRESP-JUD a título de adiantamento de contribuições futuras, conforme quadro que segue.



Conta Contábil: 12.121.98.26 - ADIANTAMENTO DE CONTRIBUIÇÕES FUTURAS
CNPJ: 18.465.825.0001-47 - Fundação de Previdência do Servidor Público Federal do Poder Judiciário – FUNPRESP – JUD
APORTE INICIAL E ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA
-Aporte concedido pelo TST ao FUNPRESP-JUD a título de adiantamento de contribuições futuras-
(Lei nº 12.618/2012, art. 25)

Ano Referência	Aporte Inicial (R\$)	Período / Mês de Referência	Índice IPCA	Valor Correção (R\$)	Valor Corrigido (R\$)	Documento Contabilização	Data Registro
2013	1.065.288,13	-	-	-	1.065.288,13	2015NL000113	11/09/15
2014		Nov/2013 a Dez/2014	0,0796645	84.865,65	1.150.153,78	2015NL000113	11/09/15
2015		Jan a Abr/2015	0,0456498	52.504,29	1.202.658,07	2015NL000114	11/09/15
2015		Mai/2015	0,7400000	8.899,67	1.211.557,74	2015NL000114	11/09/15
2015		Junho/2015	0,7900000	9.571,30	1.221.129,04	2015NL000114	11/09/15
2015		Julho/2015	0,6200000	7.571,00	1.228.700,04	2015NL000115	11/09/15
2015		Agosto/2015	0,2200000	2.703,14	1.231.403,18	2015NL000116	14/09/15
2015		Setembro/2015	0,5400000	6.649,58	1.238.052,76	2015NL000168	30/09/15
2015		Outubro/2015	0,8200000	10.152,03	1.248.204,79	2015NL000177	30/10/15
2015		Novembro/2015	1,0100000	12.606,87	1.260.811,66	2015NL000268	09/12/15
2015		Dezembro/2015	0,9600000	12.103,79	1.272.915,45	2016NL000001	14/01/16
2016		Janeiro/2016	1,2700000	16.166,03	1.289.081,48	2016NL000026	29/02/16
2016		Fevereiro/2016	0,9000000	11.601,73	1.300.683,21	2016NL000036	29/03/16
2016		Março/2016	0,4300000	5.592,94	1.306.276,15	2016NL000052	25/04/16
2016		Abril/2016	0,6100000	7.968,28	1.314.244,43	2016NL000067	24/05/16
2016		Mai/2016	0,7800000	10.251,11	1.324.495,54	2016NL000071	21/06/16
2016		Junho/2016	0,3500000	4.635,73	1.329.131,27	2016NL000088	25/07/16
2016		Julho/2016	0,5200000	6.911,48	1.336.042,75	2016NL000097	25/08/16
2016		Agosto/2016	0,4400000	5.878,59	1.341.921,34	2016NL000110	21/09/16
2016		Setembro/2016	0,0800000	1.073,54	1.342.994,88	2016NL000123	24/10/16
2016		Outubro/2016	0,2600000	3.491,79	1.346.486,67	2016NL000141	17/11/16
2016		Novembro/2016	0,1800000	2.423,68	1.348.910,35	2016NL000165	19/12/16
2016		Dezembro/2016	0,3000000	4.046,73	1.352.957,08	2017NL000008	19/01/17
2017		Janeiro/2017	0,3800000	5.141,24	1.358.098,32	2017NL000023	10/02/17
2017		Fevereiro/2017	0,3300000	4.481,72	1.362.580,04	2017NL000039	13/03/17
2017		Março/2017	0,2500000	3.406,45	1.365.986,49	2017NL000048	11/04/17
2017		Abril/2017	0,1400000	1.912,38	1.367.898,87	2017NL000055	10/05/17
2017		Mai/2017	0,3100000	4.240,49	1.372.139,36	2017NL000063	12/06/17
2017		Junho/2017	-0,2300000	-3.155,92	1.368.983,44	2017NS005072	11/07/17
2017		Julho/2017	0,2400000	3.285,56	1.372.269,00	2017NL000086	14/08/17
2017		Agosto/2017	0,1900000	2.607,31	1.374.876,31	2017NL000092	12/09/17
2017		Setembro/2017	0,1600000	2.199,80	1.377.076,11	2017NL000093	10/10/17
2017		Outubro/2017	0,4200000	5.783,72	1.382.859,83	2017NL000141	16/11/17
2017		Novembro/2017	0,2800000	3.872,01	1.386.731,84	2017NL000147	13/12/17

Fontes:

Protocolo de Compromisso, de 18 de junho de 2015, que a Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Judiciário (FUNPRESP-JUD) apresenta ao Supremo Tribunal Federal (STF) para formalizar o critério de atualização, o prazo e a natureza da compensação do aporte inicial realizado a título de Contribuições Futuras, nos termos do art. 25 da Lei 12.618, de 30 de abril de 2012.

Ofício Circular CSJT.GP.SG.CFIN nº 21/2015, de 31 de agosto de 2015. A Presidência do CSJT comunica o valor, atualizado monetariamente até o mês de abril de 2015, distribuído a esta Corte referente ao aporte inicial efetivado pelo Tribunal Superior do Trabalho em 2013, a título de adiantamento de contribuições futuras para a FUNPRESP-JUD, bem como, determina que o montante deverá ser registrado e atualizado pela área contábil, conforme orientações técnicas contidas na Mensagem CFIN/CSJT nº 040/2015, de 04 de setembro de 2015.

Mensagem CFIN/CSJT nº 040/2015, de 04 de setembro de 2015, que orienta os Tribunais Regionais do Trabalho quanto a contabilização do adiantamento de contribuições futuras para a FUNPRESP-JUD. Planilha Anexa à Mensagem com os valores corrigidos monetariamente até o mês de Junho/2015.

Valor do IPCA: https://w2.ibge.gov.br/home/estatistica/indicadores/precos/inpc_ipca/ipca-inpc_201711_1.shtm

Consulta realizada em 13/12/2017 às 16:20.

1) Valor principal, R\$1.065.288,13: contabilizado nas contas 12121.98.26 - Adiantamento de Contribuições Futuras - FUNPRESP e 23711.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores (Evento 58.0.070).

2) Valor da correção até 2014, R\$84.865,65: contabilizado nas contas 12121.98.26 - Adiantamento de Contribuições Futuras - FUNPRESP e 23711.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores (Evento 58.0.070).

3) Valor da correção do exercício corrente: contabilizado nas contas 12121.98.26 - Adiantamento de Contribuições Futuras - FUNPRESP e 44391.01.00 - Outras Variações Monetárias (Evento 54.0.020).

4) O "Valor Correção" relativo a junho/2015 foi arredondado para R\$ 9.571,30 (subtraído 0,01), para que o valor total contabilizado coincida com o valor transferido pelo TST, corrigido até junho/2015, informado na planilha anexa à Mensagem CFIN/CSJT nº 040/2015, de 04 de setembro de 2015 do CSJT.



Imobilizado – Bens Móveis

O grupo Bens Móveis representa 10% do total do Ativo não Circulante do Órgão.

Métrica	Saldo R\$		AH	AV	Variação Absoluta R\$
	2017	2016			
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	4.619.326,72	4.608.320,46	0,24%	7,76%	11.006,26
Bens de Informática	54.687.518,94	48.820.533,36	12,02%	91,92%	5.866.985,58
Móveis e Utensílios	32.763.309,33	29.411.732,59	11,40%	55,07%	3.351.576,74
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	1.789.074,94	1.671.528,32	7,03%	3,01%	117.546,62
Veículos	7.771.696,97	5.293.976,43	46,80%	13,06%	2.477.720,54
Bens Móveis em Almoxarifado	10.291.638,26	6.912.361,81	48,89%	17,30%	3.379.276,45
Demais Bens Móveis	378.939,94	365.558,90	3,66%	0,64%	13.381,04
(-) Depreciação / Amortização Acumulada	(52.804.235,82)	(42.808.689,92)	23,35%	-88,75%	(9.995.545,90)
Total	59.497.269,28	54.275.321,95	9,62%	100,00%	5.221.947,33

Fonte: Tesouro Gerencial

Vale destacar, após análise vertical da conta, a relevância do valor de Bens de Informática contabilizado, o qual corresponde a 92% do valor total de bens móveis do TRT da 15ª Região.

Segue quadro demonstrativo do valor bruto, da depreciação e do valor líquido, por grupo de bens móveis, estocados e distribuídos.

Exercício 2017

CONTA: BENS MÓVEIS e DEPRECIAÇÃO

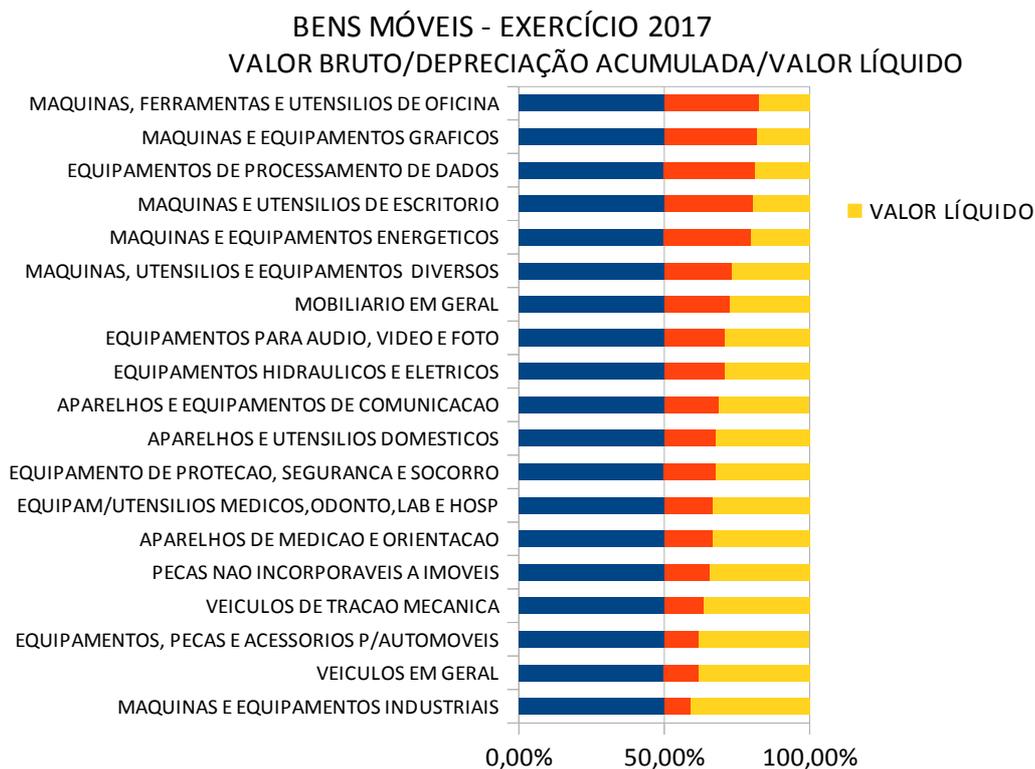
Em R\$

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR BRUTO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO
123110101	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	116.215,11	38.761,80	77.453,31
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	922.965,26	348.850,09	574.115,17
123110103	EQUIPAM/UTENSILIOS MEDICOS,ODONTO,LAB E HOSP	197.172,89	66.227,20	130.945,69
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	2.343.668,89	831.031,64	1.512.637,25
123110106	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	6.738,88	1.213,44	5.525,44
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	726.208,31	432.566,65	293.641,66
123110108	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	1.637,83	1.039,82	598,01
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	5.770,85	3.767,82	2.003,03
123110112	EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS P/AUTOMOVEIS	29.038,52	6.996,68	22.041,84
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	35.902,70	15.012,04	20.890,66
123110125	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	234.007,48	108.287,72	125.719,76
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	54.687.518,94	34.154.240,11	20.533.278,83
123110301	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	9.073.220,71	3.231.889,61	5.841.331,10
123110302	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	497.877,29	304.720,29	193.157,00
123110303	MOBILIARIO EM GERAL	23.192.211,33	10.410.197,10	12.782.014,23
123110405	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	1.750.678,83	732.904,49	1.017.774,34
123110406	OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO	38.396,11	0,00	38.396,11
123110501	VEICULOS EM GERAL	203.485,73	48.302,92	155.182,81
123110503	VEICULOS DE TRACAO MECANICA	7.568.211,24	2.041.824,34	5.526.386,90
123110801	ESTOQUE INTERNO	10.291.638,26	0,00	10.291.638,26
123119901	BENS MOVEIS A ALIENAR	0,00	0,00	0,00
123119907	BENS NÃO LOCALIZADOS	0,00	0,00	0,00
123119909	PECAS NAO INCORPORAVEIS A IMOVEIS	83.974,48	26.402,06	57.572,42
123119910	MATERIAL DE USO DURADOURO	294.965,46		294.965,46
		112.301.505,10	52.804.235,82	59.497.269,28

Fonte Siaf i – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal



O gráfico a seguir apresenta em ordem decrescente os grupos de bens móveis com maior depreciação acumulada em relação ao valor bruto, contribuindo assim para análise gerencial de futuros investimentos.





Imobilizado – Bens Imóveis

O grupo de conta contábil Bens Imóveis representa 89% do total do Ativo não Circulante do Órgão.

Ele compreende o registro de edifícios e terrenos, destinados ao serviço do Órgão, bem como valores contabilizados de obras em andamento e instalações, considerados os gastos com estudos e projetos das obras.

Exercício Item	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
	Saldo R\$	Saldo R\$			
Bens de Uso Especial	504.153.483,47	448.394.324,95	12,44%	100,77%	55.759.158,52
Bens Imóveis em Andamento	426.113,36	3.847.523,66	-88,92%	0,09%	(3.421.410,30)
Instalações		2.639.415,18	-100,00%	0,00%	(2.639.415,18)
(-) Deprec./Acum./Amort. Acumulada - Bens Imóveis	(4.273.400,23)	(912.880,49)	368,12%	-0,85%	(3.360.519,74)
Total	500.306.196,60	453.968.383,30	10,21%	100,00%	46.337.813,30

Fonte: Tesouro Gerencial

A variação negativa verificada em relação a Bens móveis em Andamento e Instalações, na comparação dos anos 2017/2016, decorreu da baixa dos valores contabilizados em decorrência do término das obras de construção e dos serviços de execução da modernização das instalações, quais sejam:

- Construção da VT de Barretos, R\$ 3.827.956,30;
- Construção da VT de Porto Ferreira, R\$ 3.216.434,66.
- Modernização Tecnológica das Instalações de Elevadores - Ed.Sede Judicial, R\$ 2.691.490,18.

Seguem quadros com a composição do grupo Bens Móveis, contendo os valores brutos registrados, posição em 31 de dezembro de 2017, por conta e localidade, bem como as reavaliações, inclusões por doação e término de obras, e baixa por transferência pela Secretaria de Patrimônio da União.

Bens de Uso Especial Registrados no SPIUNET

Exercício Conta Contábil	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
	Saldo R\$	Saldo R\$			
123210102 EDIFÍCIOS	483.123.917,45	429.197.790,64	12,56%	95,83%	53.926.126,81
123210103 TERRENOS/GLEBAS	21.029.566,02	19.196.534,31	9,55%	4,17%	1.833.031,71
Total	504.153.483,47	448.394.324,95	12,44%	100,00%	55.759.158,52

Fonte: Tesouro Gerencial



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Secretaria de Orçamento e Finanças
Coordenadoria de Contabilidade

Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas – Exercício 2017

DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.01.00 - BENS DE USO ESPECIAL REGISTRADOS NO SPIUnet
12321.01.02 - EDIFÍCIOS

Em R\$

Nr.	RIP (Ut lização)	Localização	Valor em 2016	Incorporações (Registros e Transferências)	Reavaliações (Atualização da Avaliação)	Transferências de Domínio (Baixa)	Mudanças de Classificação	Valor Atual
01	6219.00010.500-3	Bauru (cessão recíproca com município)	298.633,42		39.242,17			337.875,59
02	6209.00029.500-0	Barretos	0,00		3.827.956,30		89.417,70	3.917.374,00
03	6249.00016.500-8	Botucatu	1.466.913,32		175.961,97			1.642.875,29
04	6291.00073.500-0	Campinas (R.Barão de Jaguara,945)	3.527.650,78		463.553,78			3.991.204,56
05	6291.00284.500-7	Campinas (R.Conceição-Edifício Sede Administrativa)	83.045.765,27					83.045.765,27
06	6291.00288.500-9	Campinas (R.Barão de Jaguara- Camp Tower-Edifício Sede Judicial)	162.082.380,29		23.990.055,03			186.072.435,32
07	6291.01822.500-3	Campinas (FT Campinas)	99.489.612,69		13.073.512,14			112.563.124,83
08	6369.00011.500-1	Cruzeiro	2.593.333,20		340.779,02			2.934.112,22
09	6597.00002.500-0	Jales	777.261,72		93.235,58			870.497,30
10	6607.00002.500-1	Jaú	1.519.179,29					1.519.179,29
11	6637.00005.500-0	Lençóis Paulista (1ª VT)	2.467.485,39		295.984,50			2.763.469,89
12	6687.00002.500-0	Matão	848.319,79		101.759,26			950.079,05
13	6715.00013.500-9	Mogi Guaçu	4.293.359,63		564.172,36			4.857.531,99
14	6717.00002.500-5	Mogi Mirim	1.175.002,74		154.402,18			1.329.404,92
15	6875.00017.500-0	Piracicaba	4.254.306,40		559.040,53			4.813.346,93
16	6915.00013.500-1	Porto Ferreira	0,00		3.216.434,66		135.897,97	3.352.332,63
17	6929.00036.500-7	Presidente Prudente	9.474.161,91					9.474.161,91
18	6969.00011.500-0	Ribeirão Preto (Rua Vereador Manir Calli)	4.275.196,10		561.785,56			4.836.981,66
19	6969.00044.500-0	Ribeirão Preto (Sede FT)	11.887.251,69		1.562.053,82			13.449.305,51
20	6979.00009.500-6	Rio Claro (Av. Projetada, 289)	5.194.135,54		682.539,54			5.876.675,08
21	7083.00002.500-4	São João da Boa Vista	1.152.008,11		138.187,86			1.290.195,97
22	7097.00059.500-5	São José do Rio Preto	10.522.736,65		1.382.748,63			11.905.485,28
23	7099.00520.500-7	São José dos Campos	12.881.592,30		1.692.715,94			14.574.308,24
24	7145.00223.500-0	Sorocaba	5.315.524,23		698.490,71			6.014.014,94
25	7245.00003.500-0	Votuporanga (Rua Alagoas, 2915 - Chácara Aviação)	655.980,18		86.199,60			742.179,78
			429.197.790,64	0,00	53.700.811,14	0,00	225.315,67	483.123.917,45

Situação em 31 de dezembro de 2017.

DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.01.00 - BENS DE USO ESPECIAL REGISTRADOS NO SPIUnet
12321.01.03 - TERRENOS / GLEBAS

Em R\$

Nr.	RIP (Ut lização)	Localização	Valor em 2016	Incorporações (Registros e Transferências)	Reavaliações (Atualização da Avaliação)	Transferências de Domínio (Baixa)	Mudanças de Classificação	Valor Atual
01	6165.00020.500-5	Araras	453.774,64		64.711,30			518.485,94
	6209.00029.500-0	Barretos	77.790,89		11.626,81		-89.417,70	0,00
02	6221.00005.500-8	Bebedouro	117.097,47		17.501,67			134.599,14
03	6229.00006.500-9	Birigui	77.342,34		11.559,77			88.902,11
04	6229.00014.500-2	Birigui	22.387,95		3.346,16			25.734,11
05	6291.02779.500-3	Campinas (Bairro Taquaral)	13.723.160,93					13.723.160,93
06	6305.00006.500-8	Capão Bonito	48.163,88		9.805,92			57.969,80
07	6323.00047.500-0	Catanduva	91.726,48		20.026,93			111.753,41
08	6411.00005.500-3	Fernandópolis	26.529,03		3.965,09			30.494,12
09	6425.00015.500-8	Franca (Av. Sete de Setembro)	900.589,22		134.604,23			1.035.193,45
10	6547.00007.500-1	Itapetininga	168.312,41		36.748,17			205.060,58
11	6555.00007.500-2	Itápolis	12.754,63		1.906,34			14.660,97
12	6583.00009.500-9	Ituverava	11.339,87		1.694,88			13.034,75
13	6587.00009.500-1	Jabotatubal (Av. Nicolino Filardi)	141.136,57		30.814,78			171.951,35
14	6643.00026.500-9	Lins	66.544,26		9.945,86			76.490,12
15	6681.00026.500-1	Marília	153.770,36		22.982,89			176.753,25
16	6687.00007.500-7	Matão	52.400,00		9.799,48			62.199,48
	6915.00013.500-1	Porto Ferreira	118.227,42		17.670,55		-135.897,97	0,00
17	7079.00093.500-2	São Carlos	0,00	1.161.492,81				1.161.492,81
18	7095.00005.500-4	São José do Rio Pardo	32.482,49		4.854,91			37.337,40
19	7181.00006.500-6	Tatui	261.982,08		57.199,36			319.181,44
20	7183.00030.500-3	Taubaté	2.127.178,19		317.933,16			2.445.111,35
21	7245.00040.500-1	Votuporanga (Rua Luiza Passarim Maricato, s/n - Jd.Universitário)	511.843,20		108.156,31			619.999,51
			19.196.534,31	1.161.492,81	896.854,57	0,00	-225.315,67	21.029.566,02

Situação em 31 de dezembro de 2017.

DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.06.00 - BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO
DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.06.05 - ESTUDOS E PROJETOS

Em R\$

Nr.	Nr. Inscrição Genérica	Localização	Valor em 2016	Incorporações (Registros e Transferências)-Orçamentário	Incorporações (Registros e Transferências)-Extraorçamentário	Transferências (Baixa)	Valor Atual
01	IM1511627	Construção da VT Itapetininga (situado na Av. José de Almeida Carvalho, esquina com as Ruas Presidente Jânio da Silva Quadros e Bento Antunes de Moraes)	114.000,00		65.999,99		179.999,99
02	IM1511628	Construção ED. Sede da VT Votuporanga (situado na Av. Fortunado Targino Granja esquina com a Rua Paraguai)	154.232,80		8.832,48		163.065,28
			268.232,80	0,00	74.832,47	0,00	343.065,27

Situação em 31 de dezembro de 2017.



DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.06.01 - OBRAS EM ANDAMENTO

Em R\$

Nr.	Nr. Inscrição Genérica	Localização	Valor em 2016	Incorporações (Registros e Transferências)-Orçamentário	Incorporações (Registros e Transferências)-Extraorçamentário	Transferências (Baixa)	Valor Atual
01	IM1511621	Obras no Imóvel da VT de Rio Claro	0,00				0,00
	IM1511699	Obras no Imóvel da VT de Rio Claro - Restos a Pagar não Processados em Liquidação	83,048,09				83.048,09
	IM1511626	Construção da VT de Barretos	1.871.592,57		1.956.363,73	3.827.956,30	0,00
	IM1511631	Construção da VT de Porto Ferreira	1.624.650,20		1.591.784,46	3.216.434,66	0,00
			3.579.290,86	0,00	3.548.148,19	7.044.390,96	83.048,09

Situação em 31 de dezembro de 2017.

Notas Explicativas: IM1511699 - OBRAS ANDAMENTO(RESTOS A PAGAR EM LIQUIDACÃO)-VT RIO CLARO - Contrato rescindido, sub judice. Alguns serviços foram executados, mas não foram apresentadas as faturas pela empresa. (conforme informações cont das no email de 30/06/14 – Coordenadoria de Contratos. Registro em atendimento ao Comunicado 2015/0180521 - CCONT/STN/MF DE 21/01/2015.

Intangível – Softwares

O ativo intangível contempla os investimentos em software, os totais bruto e amortização estão demonstrados no quadro a seguir.

Exercício	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil	Saldo R\$	Saldo R\$			
Software com Vida Útil Definida	10.482.148,07	6.055.211,59	73,11%	138,54%	4.426.936,48
(-) Amortização Acumulada	(2.916.240,81)	(3.732.454,50)	-21,87%	-38,54%	816.213,69
Total	7.565.907,26	2.322.757,09	225,73%	100,00%	5.243.150,17

Fonte: Tesouro Gerencial

Verifica-se investimento importante em software ocorrido no exercício de 2017.

Segue a relação dos itens registrados no SIAFI – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal, posição em 31/12/2017.



SOFTWARES
(R\$)

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	VALOR BRUTO
IS1511603	SOFTWARE - PROJETO PROCESSO DE AQUISICAO-TRT15	431.024,59
IS1511610	SOFTWARE SIABI - TRT 15	5.220,00
IS1511616	PLATAFORMA LIFERAY ENTERPRISE EDITION-TRT15A.	201.000,00
IS1511620	SOFTWARE-SISTEMA MATERIAL E PATRIMONIO-TRT15A	226.362,58
IS1511624	SOFTWARE VMWARE - TRT 15ª REGIAO	424.637,90
IS1511625	SOFTWARE COREL DRAW - TRT15ª	8.500,00
IS1511627	SOFTWARE - PROJETO SAUDE - REQUERIMENTOS	119.463,75
IS1511629	SOFTWARE JAWS PRO VERSAO 13 - TRT15	4.500,00
IS1511632	SOFTWARE VOLARE TRT 15ª REGIÃO	3.810,00
IS1511637	AUTODESK BUILDING DESIGN SUITE PREMIUM	118.630,00
IS1511638	PROOFPOINT SECURITY GATEWAY	40.420,00
IS1511639	SOFTWARE - PROJETO TRANSPORTES	26.871,25
IS1511641	SOFTWARE PACOTE MS OFFICE 2010 E 2013	2.628,00
IS1511642	SOFTWARE ARTICULATE	3.342,00
IS1511643	SOLUÇÃO INTEGRADA DE GERENC. DE SERV. DE TI	953.200,00
IS1511650	QUICK - CALCULO DE PROGRESSAO RETROATIVA	40.312,50
IS1511652	QUICK - CHRONOS 3	160.712,50
IS1511654	QUICK - DIGITALIZACAO PROC. ADMINISTRATIVOS	93.353,00
IS1511661	QUICK - FOLHA MANUTENCAO GFIP	52.675,00
IS1511662	QUICK - FOLHA MELHORIAS NA CARGA	122.227,50
IS1511664	QUICK - IMPORTACAO DE DADOS PARA DOF	107.500,00
IS1511665	QUICK - LIBERACAO DE DADOS FENIX - CHRONOS	15.050,00
IS1511669	QUICK - PROGRAMA AVALIACAO DESEMPENHO 2	60.737,50
IS1511673	DESENVOLVIMENTO SOFTWARE TREINAMENTO TRT15	261.800,00
IS1511674	SOFTWARE AUTOPOWER 2014 DRAFT	490,00
IS1511675	SOFTWARE AUTOHIDRO 2014	490,00
IS1511676	LICENCA FILTRO DE CONTEUDO WEB MCFEE- CLUSTER	103.941,25
IS1511677	EXPANSÃO DE LICENCIAMENTO	270.909,36
IS1511678	PRODUÇÃO DE CENARIOS VIRTUAIS - TRT 15ª	5.995,00
IS1511679	PACOTE SONY VEGAS	26.849,94
IS1511680	SIST DE GERENC DE DESEMP E MONITORAM DE SERVI	649.940,50
IS1511681	DESENV.SOFTWARE-AGENDA COMPARTILHADA TRT15	7.800,00
IS1511682	SOFTWARE SOLUCAO FILTRAGEM CORREIOELETRONICO	15.884,00
IS1511683	SOFTWARE AMPLIAÇÃO DE IMAGEM - PNE	15.447,35
IS1511684	SOFTWARE MS OFFICE PROFESSIONAL 2016	33.966,00
IS1511685	SOFTWARE CA - OPERATOR CONSOLE	6.700,00
IS1511686	LICENÇA SOLUÇÃO INTEGRADA ASSYST	933.100,00
IS1511688	SOFTWARE VMARE VREALIZE - TRT 15 REGIAO	126.656,84
IS1511689	SOFTWARE - ORACLE DATABASE - TRT15	4.799.999,76
		10.482.148,07

Fonte Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

NE 7 – Passivo Circulante

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis, somou R\$ 107.882.595,61 ao final do exercício de 2017.

Seguem discriminados os grupos das obrigações com os totais contabilizados.



Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			R\$
211110101	SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS	6.493.680,90	1.693.011,53	283,56%	9,69%	4.800.669,37
211110400	OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR	55.305.778,76	81.329.848,22	-32,00%	82,54%	(26.024.069,46)
211420101	INSS-CONTRIB.S/SALARIOS E REMUNERACOES -INTRA	76.134,41		100,00%	0,11%	76.134,41
211420103	INSS-CONTRIB.S/SERVICOS DE TERCEIROS - INTRA	162,02	3.084,76	-94,75%	0,00%	(2.922,74)
211421300	PSSS-CONTRIB.S/VENCIMENTOS E VANTAGENS -INTRA	2.135.000,00	38.201,97	5488,72%	3,19%	2.096.798,03
211429800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - INTRA OFSS	2.997.274,58	3.611.528,94	-17,01%	4,47%	(614.254,36)
Total		67.008.030,67	86.675.675,42	-22,69%	100,00%	(19.667.644,75)

Fonte: Tesouro Gerencial

Do total de R\$ 67.008.030,67 contabilizado, R\$ 58.303.053,34 se referem a passivos reconhecidos sem disponibilidade orçamentária, representando 87% das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar. Tais despesas foram ajustadas no decorrer do exercício de 2017, por atualização, quitação ou pela não inclusão da dedução nos eventuais pagamentos efetuados, de acordo com informações encaminhadas à Coordenadoria de Contabilidade pela Área de Pessoal do TRT da 15ª Região. A variação negativa em relação ao exercício anterior se deu pela quitação de passivos ocorrida em dezembro de 2017, mediante créditos disponibilizados pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho, destinados a esse fim. Seguem quadros com a composição dos saldos por conta contábil e dívida.

RECONHECIMENTO DE PASSIVOS

(ISF/P): 21.111.04.00 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR (CP)

EM R\$

FATO_GERADOR	SALDO EXERCÍCIO 2016	RECONHECIDO / ATUALIZAÇÃO	BAIXA / ATUALIZAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO 2017
Férias Indenizadas de Magistrados	12.844.814,75			12.844.814,75
PAE 94-97 (Proc. 0000778-13.2010.5.15.0895)	50.949,45	381.215,55		432.165,00
PAE 94-97 (Proc. 0077200-97.2008.5.15.0895)	3.025.328,67	91.662,38	(1.672.284,32)	1.444.706,73
PAE 98-99 - Processo Administrativo n. 0031700-18.2002.5.15.0895 PA	13.878.980,81		(13.410.400,61)	468.580,20
PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)	4.016.515,14			4.016.515,14
PROAD 1045/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Marcia Ribeiro Ferreira)	12.754,06	12.754,06	(25.508,12)	-
PROAD 120/2016 - Abono de Permanência - ABPE (José Carlos Fonseca)	25.777,51	25.777,51	(51.555,02)	-
PROAD 158/2017 - Abono de Permanência - ABPE (Adriana Silvia Cabello Ferraz de Toledo)		25.600,07	(25.600,07)	-
PROAD 1795/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Levi Rosa Tome)	10.785,29		(10.785,29)	-
PROAD 2191/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Augusto Candido da Silva)	13.260,16		(13.260,16)	-
PROAD 236/2016 - Abono de Permanência - ABPE (SILVANA DIAS JONAS)	7.955,55		(7.955,55)	-
PROAD 2444/2017 - Abono de Permanência - ABPE (Flávio Roberto Opusculo Cabral)		41.078,79	(41.078,79)	-
PROAD 2888/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Maria Rita da Costa)	15.895,31		(15.895,31)	-
PROAD 3404/2017 - Abono de Permanência - ABPE (Margareth Conceição do Valle)		8.476,50	(8.476,50)	-
PROAD 3980/2017 - Licença Prêmio Indenizada - LPIN (Ricardo Antonio de Castro)		205.294,41	(205.294,41)	-
PROAD 4281/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Maristela Piconi Mendes)		36.550,03	(36.550,03)	-
PROAD 4515/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Ana Crist ha de Oliveira)		9.028,81	(9.028,81)	-
PROAD 5652/2017 - Reconhecimento de Dívida - Ajuda de Custo 2012 - OUTR (Dr. Marcelo Bueno Pallone)		23.088,08		23.088,08
PROAD 5826/2017 - Gratificação por Exercício Cumulativo de Jurisdição - GECJ - Magistrados 2016 - OUTR (Dr. Valdir Rinaldi Silva)		10.131,64		10.131,64



PROAD 6550/2017 - Abono de Permanência – ABPE (Elizabeth de Carvalho Moraes)		45.847,52	(45.847,52)	-
PROAD 7258/2017 - Abono de Permanência – ABPE (José Edson de Oliveira)		69.718,20	(69.718,20)	-
PROAD 8879/2017 – Gratificação por Exercício Cumulativo de Jurisdição (GECJ) Magistrados 2016 – OUTR		76.662,84		76.662,84
PROAD nº 4400/2016 – (Fábia Cavini Martorano) – Licença Prêmio Indenizada		19.228,97	(19.228,97)	-
Proc.Adm.0000121-66.2013.5.15.0895 PA - Recesso Indenizado (Fátima Regina Lopes Bechuate)	8.774,34	3.982,83		12.757,17
Proc.Adm.0000494-63.2014 - Diferença de Adicional de Férias e Indenizações	37.441,61		(37.441,61)	-
Proc.Adm.0000494-63.2014 - Diferença de Gratificações (FC/CI)	79.093,17		(79.093,17)	-
Proc.Adm.0000494-63.2014 - Diferença de Proventos/Pensões	356.131,36		(80.084,85)	276.046,51
Proc.Adm.0060000-29.1998.5.15.0895 PA - Diferença de Proventos e Pensões (Lei 8.112/90, art.189) – DPRP (Neusa de Oliveira Nogueira)	7.819,94		(7.819,94)	-
Processo 0000042-19.2015.5.15.0895 PA - Pedido de Concessão de Indenização de Férias (Deise Ribas Ortigosa Leite)	28.389,91		(28.389,91)	-
Processo 0000042-19.2015.5.15.0895 PA - Pedido de Concessão de Indenização de Plantão Judiciário (Deise Ribas Ortigosa Leite)	39.874,94	8.398,23		48.273,17
Processo 0000330-98.2014.5.15.0895 PA - Diferenças retroativas decorrentes da Vantagem Pecuniária Individual (VPI)	19.899,09	2.050,98	(8.083,29)	13.866,78
Processo 0000458-49.2013.5.15.0897 PA - Pagamento de Férias (Dr.Afrânio Flora Pinto)	18.195,82		(18.195,82)	-
Processo 0000559-24.2015.5.15.0895 PA - Reembolso Despesas Remuneração e Encargos a Órgãos ou Entidades Cedentes	2.329.029,10		(2.329.029,10)	-
Processo 0018400-13.2007.5.15.0895 PA - Diferenças de Adicional por Tempo de Serviço – Magistrados	2.118,09	322,94		2.441,03
Processo 0020700-84.2003.5.15.0895 PA - Correção Monetária e Juros de Mora sobre Diferenças da Vantagem do Art.193 (Rosa Maria Costa Delfino)	89.828,23		(89.828,23)	-
Processo Administrativo - PROAD n. 2854/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Eliani Gomes Costa Gaspar)	7.468,67		(7.468,67)	-
Processo Administrativo - PROAD n. 3073/2016 - Abono de Permanência - ABPE (Alcindo Mendonça Machado)	20.749,47		(20.749,47)	-
Protocolo Administrativo nº 239/2017 - PAE – Gratificação de Adicional por Tempo de Serviço – ATSE (José Valente Marques)		14.272,09	(14.272,09)	-
Protocolo Administrativo nº 576/2016 - PAE – Gratificação de Adicional por Tempo de Serviço – ATSE (Edmar Laurêncio Carareto)	34.675,71		(34.675,71)	-
Protocolo Administrativo nº 14500/2015 - DGE (Elenice Aparecida de Almeida) – Abono de Permanência	19.508,57		(19.508,57)	-
Protocolo Administrativo nº 1598/2016 - DGE – Abono de Permanência - ABPE (Moema Duboc Garbellini de Aguiar)	10.074,95		(10.074,95)	-
Protocolo Administrativo nº 4898/2016-DGE - Reconhecimento de Passivos de Substituição -DSUB	11.413,72		(11.413,72)	-
Protocolo Administrativo nº 611/2016 - DGE - Reconhecimento de Férias Indenizadas - DAFI	11.494,66	11.494,66	(22.989,32)	-
Protocolo Administrativo nº 7155/2016 - DG - Diferenças retroativas decorrentes de reembolso de despesas com remuneração e encargos sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes - OUTR	2.277.024,62		(2.270.635,40)	6.389,22
Protocolo nº 001558/2016 - DG – Abono de Permanência – ABPE (Dr. Paulo César dos Santos)	13.984,69		(13.984,69)	-
Protocolo nº 002093/2016 - DG – Abono de Permanência – ABPE (Dr. Amauri Vieira Barbosa)	58.452,22		(58.452,22)	-
Protocolo nº 002234/2016 - DG – Abono de Permanência – ABPE (Dr. Antonio Francisco Montanagna)	25.697,29		(25.697,29)	-
Protocolo nº 015144/2015 - DG – Dívida de Plantão Judiciário (Dra. Maria Cecília Fernandes Alves Leite)	5.540,05	1.108,12		6.648,17
Protocolo nº 017147/2015 - DG – Gratificação por Exercício Cumulativo de Jurisdição (GECJ) – OUTR (Dr. Rosário Firmo)	43.847,49		(43.847,49)	-
Protocolo nº 018021/2015 - DG – Diferença de Adicional de Férias – DAFI (Dra. Ana Maria Garcia)	8.654,61		(8.654,61)	-
Protocolo nº 1060/2016 - PAE – Adicional de Tempo de Serviço – ATSE (Décio João Gallego Gimenes)	24.873,43		(24.873,43)	-
Protocolo nº 11289/2016 - DG – Dif. Retroat. Decorrentes de Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes – OUTR	3.814.442,83		(3.814.442,83)	-
Protocolo nº 12036/2015 - DGE – Abono de Permanência – ABPE (João Donizete Gonçalves)	13.962,71		(13.962,71)	-
Protocolo nº 12219/2016 - DG – Dif. Retroat. Decorrentes de Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes – OUTR	1.635.680,04		(1.635.680,04)	-
Protocolo nº 1287/2016 - DGE – Abono de Permanência – ABPE (José Laércio Verza)	47.505,18	47.505,18	(95.010,36)	-
Protocolo nº 14282/2014 - DGE – Abono de Permanência – ABPE (Antonio Valdir Sousa)	8.222,61		(8.222,61)	-
Protocolo nº 15884/2015-DGE - Férias Indenizadas - DAFI (Marlene Bezerra Batista) (Antigo Protocolo 1511/2015-DG)	55.249,40		(55.249,40)	-
Protocolo nº 1663/2015 - PAE – Adicional de Tempo de Serviço – ATSE (Maria Cristina Alves Terra Vaz)	17.566,57		(17.566,57)	-
Protocolo nº 16804/2015 - DGE – Abono de Permanência – ABPE (Alcindo Aparecido da Silva)	17.803,53		(17.803,53)	-
Protocolo nº 17060/2015 - DGE – Licença Prêmio Indenizada – LPIN (Conceição Mendonça Leite)	33.909,04		(33.909,04)	-
Protocolo nº 17578/2015 - DGE – Abono de Permanência – ABPE (Ricardo Antônio de Castro)	89.177,92		(89.177,92)	-
Protocolo nº 3155/2016 - DG – Diferença de Proventos e Pensões – DPRP (Ismael Coelho de Oliveira Borges)	28.922,10		(28.922,10)	-
Protocolo nº 3227/2016 - DG – Dif. Retroat. Decorrentes de Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes – OUTR	1.626.077,02		(1.626.077,02)	-
Protocolo nº 3228/2016 - DG – Dif. Retroat. Decorrentes de Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes – OUTR	3.284.874,12		(3.284.874,12)	-
Protocolo nº 4022/2017 - DG – Dif. Retroat. Decorrentes de Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes – OUTR		1.605.616,79	(327.524,62)	1.278.092,17
Protocolo nº 5059/2017-DG - Férias Indenizadas - DAFI (Dra. Amanda Barbosa)		18.333,44		18.333,44
Protocolo nº 5235/2017 - DG – Diferença de Proventos e Pensões - DPRP (José Palma Sampaio)		53.907,03	(53.907,03)	-
Protocolo nº 599/2016 - PAE - Adicional por Tempo de Serviço (Adriane de Paula Campos Batista)	28.009,83		(28.009,83)	-
Protocolo nº 6067/2017-DG - Férias Indenizadas - DAFI (Dra. Teresa Cristina Pedrasi)		9.166,72		9.166,72
Protocolo nº 7786/2017 - DG – Dif. Retroat. Decorrentes de Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes – OUTR		1.083.549,36		1.083.549,36
Protocolo nº 934/2016 - DGE – Abono de Permanência – ABPE (Sidney Ribeiro Vidal)	12.801,06		(12.801,06)	-
URV (Proc. 0035300-23.1997.5.15.0895 PA)	31.122.571,81	2.179.361,53	(68.382,70)	33.233.550,64
TOTAL - (ISF-P): 21.111.04.00 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR (CP)	81.329.848,22	6.121.185,26	(32.145.254,72)	55.305.778,76



RECONHECIMENTO DE PASSIVOS

(ISF-P): 21.142.98.00 – OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (CP)

EM R\$

FATO_GERADOR	SALDO EXERCÍCIO 2016	RECONHECIDO / ATUALIZAÇÃO	BAIXA / ATUALIZAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO 2017
PAE 94-97 (Proc. 0000778-13.2010.5.15.0895)		8.157,62		8.157,62
PAE 94-97 (Proc. 0077200-97.2008.5.15.0895)		13.822,92		13.822,92
PAE 94-97 (Proc. 00772-97.2008.5.15.0895 / Proc. 00778-13.2010.5.15.0895)	87.821,32		(87.821,32)	-
PAE 98-99 - Processo Administrativo n. 0031700-18.2002.5.15.0895 PA	644.168,59		(568.402,67)	75.765,92
PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)	372.549,93			372.549,93
Processo 0000042-19.2015.5.15.0895 PA - Pedido de Concessão de Indenização de Férias e Plantão Judiciário (Deise Ribas Ortigosa Leite).	8.516,98			8.516,98
Processo 0000330-98.2014.5.15.0895 PA - Diferenças retroativas decorrentes da Vantagem Pecuniária Individual (VPI)	3.024,40		(1.808,71)	1.215,69
Protocolo Administrativo nº 239/2017 - PAE – Gratificação de Adicional por Tempo de Serviço – ATSE (José Valente Marques)		3.045,59	(3.045,59)	-
Protocolo Administrativo nº 576/2016 - PAE – Gratificação de Adicional por Tempo de Serviço – ATSE (Edmar Laurêncio Carareto)	7.441,42		(7.441,42)	-
Protocolo Administrativo nº 001142/2015 - PAE – Gratificação de Adicional por Tempo de Serviço (Henrique Chiossi Rodrigues)	-			-
Protocolo nº 1060/2016 - PAE – Adicional de Tempo de Serviço – ATSE (Décio João Gallego Gimenes)	5.321,10		(5.321,10)	-
Protocolo nº 1159/2014 - PAE – Gratificação de Adicional por Tempo de Serviço (Sandra Regina Moraes Camargo Baccaglioni)	-			-
Protocolo nº 1663/2015 - PAE – Adicional de Tempo de Serviço – ATSE (Maria Cristina Alves Terra Vaz)	3.752,17		(3.752,17)	-
Protocolo nº 451/2015 - PAE – Adicional de Tempo de Serviço (Helio Vasconcellos Batista)	-			-
Protocolo nº 599/2016 - PAE - Adicional por Tempo de Serviço (Adriane de Paula Campos Batista)	5.992,26		(5.992,26)	-
URV (Proc. 0035300-23.1997.5.15.0895 PA)	2.472.940,77	787.271,94	(742.967,19)	2.517.245,52
TOTAL - (ISF-P): 21.142.98.00 – OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (CP)	3.611.528,94	812.298,07	(1.426.552,43)	2.997.274,58

Fonte: Siasf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Registrou-se, também, como restos a pagar não processados em liquidação, no ano de 2017, o montante de R\$ 8.688.320,46 concernente a folhas de pagamento a serem pagas em 2018, conforme segue demonstrado.

PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

62.213.02.000 - CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO

Posição em: DEZEMBRO/2017

Em R\$

PTRES	EMPENHO	FAVORECIDO	CLASSIF.	MOVIMENTAÇÕES			OBJETO
				DOCUMENTO	DATA	VALOR	
127838	2017NE002782	COORDENACAO-GERAL DE PROGRAMACAO FINANCEIRA	3191.92.13			2.135.000,00	Obrigações patronais RPPS de exercícios anteriores referente passivos diversos.
		SOMA				2.135.000,00	
084997	2017NE002786	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.11			27.500,16	Exercícios anteriores abono 1/3 de férias
	2017NE002787	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.16			86.794,48	Exercícios anteriores de pessoal GECJ
	2017NE002790	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.11			806.790,52	Exercícios anteriores de pessoal PAE 94-97
	2017NE002792	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.11			269.246,36	Exercícios anteriores de pessoal PAE 98-99
	2017NE002793	COORD.GERAL DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTAB.	3191.92.13			69.900,00	Exercícios anteriores de pessoal PAE 98-99
	2017NE002795	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.96			34.918,52	Exercícios anteriores - Reembolso prefeitura Capão Bonito
	2017NE002807	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.11			1.928.044,95	Exercícios anteriores de pessoal - URV 11,98%
		2017NE002796	COORD.GERAL DE ORÇAMENTO, FINANÇAS E CONTAB.	3191.92.13		6.234,41	Exercícios anteriores de pessoal - URV 11,98%
		SOMA				3.229.429,40	
084998	2017NE2803	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.01			166.677,58	Exercícios anteriores de pessoal PAE 94-97
			3190.92.03			903.403,63	
	2017NE2804	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.01			157.919,17	Exercícios anteriores de pessoal PAE 98-99
			3190.92.03			28.757,48	
	2017NE2806	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A.REGIAO	3190.92.01			1.812.308,86	Exercícios anteriores de pessoal PAE 98-99
			3190.92.03			254.824,34	
		SOMA				3.323.891,06	
	TOTAL					8.688.320,46	

SALDO SIAFI		8.688.320,46
--------------------	--	---------------------

Fonte: Siasf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal



Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

A exemplo do ocorrido em 2016, o saldo reduzido pendente em Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo decorreu, sobretudo, do esforço do Órgão para a efetivação dos pagamentos das despesas liquidadas dentro do próprio exercício, para enquadramento nas disposições contidas na Emenda Constitucional nº 95 de 15 de dezembro de 2016, que trata do Novo Regime Fiscal.

Segue demonstrativo dos valores pendentes, por credor.

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Entidade		Saldo R\$	Saldo R\$			
52220894000129	ESTETO ENGENHARIA E COMERCIO LIMITADA	83.048,09	83.048,09	0,00%	45,18%	0,00
28099241000159	IVANA DANIELA TAKIMENCO MORAES PEREIRA, 17729365880	7.700,00		100,00%	4,19%	7.700,00
05385583000130	REFRI MASTER COMERCIO IMPORTACAO E SERVICOS LTDA - ME	92.244,00		100,00%	50,19%	92.244,00
080011	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15A,REGIAO	810,11	15.423,82	-94,75%	0,44%	(14.613,71)
Total		183.802,20	98.471,91	86,65%	100,00%	85.330,29

Fonte: Tesouro Gerencial

Provisões a Curto Prazo

As provisões de curto prazo, R\$ 40.515.419,38, resultam de política de registro contábil adotada a partir de 2016. O saldo apresentado é formado pelos seguintes fatos:

- PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA) - Provisão para Indenizações Trabalhistas, passivo com sua exigibilidade suspensa por medida cautelar, em atenção à Mensagem CFIN/CSJT nr 036/2016 e Informação CPAG/SPM nº 1128/2016;
- PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)_Período 98/99 - Registro de provisão, referente a inclusão de verbas decorrentes da incidência dos juros de mora e correção monetária sobre a diferença da parcela da vantagem denominada Parcela Autônoma de Equivalência – PAE, relativa ao período de jan/1998 a ago/1999, tendo em vista o contido no Acórdão proferido nos autos do Processo CSJT-PP-661-03.2013.5.90.0000 e à decisão proferida na Ação Originária nº 2016/DF em 15/08/2017, conforme Informação CPAG/SPM nº 971/2017 e Reconhecimento de Dívida em 29/12/2017; e
- Provisão para Reembolso de Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes-OUTR. Reconhecimento conforme Protocolo nº 12045/2016-DG - Registro de passivo relativo a ressarcimento de pessoal requisitado, reconhecido mediante provisão, a partir de valores estimados não contabilizados pela ausência de comprovação documental por parte dos órgãos detentores dos servidores, conforme o contido na Informação CPAG/SPPSVE nº 1105/2016 e Reconhecimento da dívida em 14/12/2016, de acordo com a Macrofunção SIAFI 020336.

Seguem demonstrativos dos valores pendentes.

Exercício	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil	Saldo R\$	Saldo R\$			
Riscos Trabalhistas a Curto Prazo	40.515.419,38	35.531.899,21	14,03%	100,00%	4.983.520,17
Total	40.515.419,38	35.531.899,21	14,03%	100,00%	4.983.520,17

Fonte: Tesouro Gerencial



Verifica-se a variação positiva do saldo entre os exercícios 2017/2016, tendo em vista o reconhecimento de novos passivos no período, conforme quadro a seguir.

PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS

(ISF:P): 21.711.01.00 - PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS (CP)

EM R\$

FATO_GERADOR	SALDO EXERCÍCIO 2016	RECONHECIDO / ATUALIZAÇÃO	BAIXA / ATUALIZAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO 2017
PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)_Período 95/97	24.039.885,68	1.458.213,18		25.498.098,86
PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)_Período 98/99		5.270.484,84		5.270.484,84
Provisão. Reembolso Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes-OUTR	11.492.013,53	5.418.775,73	(7.163.953,58)	9.746.835,68
(ISF:P): 21.711.01.00 - PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS (CP)	35.531.899,21	12.147.473,75	(7.163.953,58)	40.515.419,38

Fonte Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Demais Obrigações a Curto Prazo

Exercício	2017	2016	AH	AV	Varição Absoluta R\$
Conta Contábil	Saldo R\$	Saldo R\$			
DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES	45.069,52	402.406,47	-88,80%	25,70%	(357.336,95)
DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS	130.273,84	128.644,19	1,27%	74,30%	1.629,65
Total	175.343,36	531.050,66	-66,98%	100,00%	(355.707,30)

Fonte: Tesouro Gerencial

As demais obrigações a curto prazo, R\$ 175.343,36 mil, são originárias dos depósitos retidos sobre fornecedores e de cauções recebidos, destacados a seguir.

Conta 21881.01.28 - DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES
DEZEMBRO/2017

Posição até 31/12/2017

R\$

EXERCÍCIO	PROCESSO	OBJETO	CREDOR	APROPRIAÇÃO			OBSERVAÇÃO
				DATA	DOC	VALOR	
RAP PROCESSADO	PA. 035-66-2011	Serviços de copa e cozinha - Ed.Sede Judicial, Administrativo e Anexo Barão Geraldo	ATTO RECURSOS HUMANOS LTDA	20/12/2017	NL000148	8.210,47	Conforme Informações 587/16-ST-CCT e 588/16-ST-CCT, saldo remanescente deverá permanecer retido pelo prazo de 02 anos contados da data da rescisão deste contrato (31/01/16).
	PA. 629-80-2011	Prestação de serviços de auxiliares de serviços gerais - Ed.Sede Judicial e Administrativo				6.308,04	
	SOMA						
	CP. 0274/2015-A	Serviços de ascensoristas (05 postos) no Edifício-Sede e no FT de Campinas	LOGOSASSESSORIA E SERVICOS LTDA - ME	20/12/2017	NL000149	2.331,09	Conforme Informação 756/2016-ST-CCT, saldo remanescente deverá permanecer retido pelo prazo de 02 anos contados da data da rescisão deste contrato (04/07/16).
	TOTAL RAP PROCESSADO					16.849,60	
EXERCÍCIO	CP. 0205/2017-C	Aquisição de persianas	CONSTRUTORA CIDADES LTDA - ME	27/12/2017 27/12/2017 27/12/2017	NS010028 NS10026 NS010030	2.507,01 147,90 1.745,73	Apropriação de multa, conforme Informativo 033/2017 - DANFE 26. Apropriação de multa, conforme Informativo 032/2017 - DANFE 21 Apropriação de multa, conforme Informativo 034/2017 - DANFE 22
	SOMA					4.400,64	
	CP. 0222/2017	Aquisição e instalação de sistema de armazenamento para caixa box em estrutura metálica, com mezanino - Coord.Gestão Documental	LUGGER BRASIL IND. E COM. LTDA-EPP	06/11/2017	NS008325	15.171,28	Apropriação de multa ref. DANFE 142
	CP. 0251/2017	Aquisição de louças e utensílios - Seção de Copa	RENOFORCE AGENCIA DE NEGÓCIOS-EIRELI-ME	06/10/2017	NS007548	345,19	Apropriação de multa ref. DANFE 1676
	CP. 0308/2017	Serviços de fabricação e instalação de 12 expositores fabricados em MDF, para serem utilizados pelo CMAC do TRT da 15ª Região - Coord. Manutenção	CASTELLAMARE MARCENARIA MOVEIS DE DECORAÇÃO LTDA-ME	22/11/2017	NS008646	441,00	Apropriação de multa ref. DANFE 64
	CP. 0326/2016	Aquisição e instalação de carpetes em salas de audiências - TRT	PISOTRON INDUSTRIA E COMERCIO DE CARPETES	31/10/2017	NS008262	720,90	Apropriação de multa ref. DANFE 2258 + 2260
				16/11/2017	NS008545	280,80	Apropriação de multa ref. DANFE 2238 + 2259
	SOMA					1.001,70	
	CP. 0373/2017	Aquisição de material odontológico - Secretaria de Saúde	SORRISO DENTAL LTDA-ME	22/12/2017	NS009735	240,92	Apropriação de multa ref. DANFE 28964+29129
	CP. 0373/2016-G	RP - Aquisição de materiais de higiene e descartáveis - TRT	COMVALLE PRODUTOS E ALIMENTOS LTDA-EPP	22/12/2017	NS009738	168,96	Apropriação de multa ref. DANFE 9784
	CP. 0384/2017	Aquisição de fitas reagentes para diagnóstico e monitoração de colesterol, glicemia e triglicérides - Sec. Saúde	CIRURGICA CALIFORNIA EIRELI-ME	22/12/2017	NS009737	460,61	Apropriação de multa ref. DANFE 587
	CP. 0495/2017	Aquisição de cabos, adaptadores e rabinhos com conectores	I A LIMA - ME	28/12/2017	NS010124	5.535,39	Apropriação de multa, conforme Informativo 035/2017 - DANFE 333.
	CP. 0544/2016-A	Aquisição de materiais odontológicos - Sec.Saúde	DENTAL OPEN - COMÉRCIO DE PRODUTOS ODONTOLÓGICOS	10/11/2017	NS008462	454,23	Apropriação de multa ref. DANFE 546
TOTAL EXERCÍCIO					28.219,92		

Fonte: Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

SALDO SIAFI

45.069,62



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

CAUÇÃO

CONTA 11.111.19.03 - DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL /21.881.04.02 - DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS

Posição em: DEZEMBRO/2017

PROCESSO	CREDOR / OBJETO	BANCO E			REGISTRO			BAIXA			SALDO (EM R\$)
		CONTA CORRENTE	DATA	DOC	VALOR	DATA	DOC	VALOR			
CP. 0085/2014	ALGAR MULTIMÍDIA S/A CNPJ: 04.622.116/0001-13 Serviços de conexão ao backbone Internet no Brasil - Sede Administrativa e FT de Campinas	CEF - AG. 0162 C/C 00000453-6	29/06/2015	NL00043	11.397,00					11.397,00	
		Atualização 2015	17/12/2015	2015NS011516	244,04					11.641,04	
		Atualização 2016	23/12/2016	2016NS009787	224,73					11.865,77	
		Atualização 2017	28/12/2017	2017NS0100077	92,69					11.958,46	
CP. 0156/2015	DIRETA CENTRAL DE ALARMES E COMÉRCIO LTDA CNPJ: 04.224.658/0001-38 Serviços de monitoramento dos sistemas de alarme	CEF - AG. 0117 C/C 10-1	21/09/2015	2015NS008695	31.678,99					31.678,99	
		Atualização 2015	17/12/2015	2015NS011518	305,45					31.984,44	
		Atualização 2016	23/12/2016	2016NS009788	616,61					32.601,05	
		Atualização 2017	28/12/2017	2017NS0100076	255,22					32.856,27	
CP. 0156/2015	ORION SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA ME CNPJ: 07.799.037/0001-70 Serviços de monitoramento dos sistemas de alarme	CEF - AG. 0334 C/C 49-7	21/09/2015	2015NS008696	19.142,50					19.142,50	
		Atualização 2015	17/12/2015	2015NS011519	200,11					19.342,61	
		Atualização 2016	23/12/2016	2016NS009789	373,05					19.715,66	
		Atualização 2017	28/12/2017	2017NS0100078	154,63					19.870,29	
CP. 0166/2013	JOTABÊ SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS LTDA. CNPJ: 57.695.058/0001-14 Contratação de jardineiros para TRT Sedes Judiciária e Administrativa e FT de Campinas	CEF - AG. 2952 C/C 00000044-1	29/06/2015	2015NL00039	8.757,69					8.757,69	
			29/06/2015	2015NL00046	374,88					9.132,57	
		Atualização 2015	17/12/2015	2015NS011521	1.247,13					10.379,70	
		ENDOSSO	29/07/2016	2016NS005711	1.062,57					11.442,27	
		Atualização 2016	23/12/2016	2016NS009790	210,14					11.652,41	
		Atualização 2017	28/12/2017	2017NS0100080	713,60					12.366,01	
CP. 0168/2013	JOTABÊ SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS LTDA. CNPJ: 57.695.058/0001-14 Contratação de garçom para o TRT Sede Judiciária	CEF - AG. 2952 C/C 00000043-3	29/06/2015	2015NL00040	44.636,40					44.636,40	
			29/06/2015	2015NL00047	5.978,55					50.614,95	
		Atualização 2015	17/12/2015	2015NS011522	1.195,18					51.810,13	
		Atualização 2016	23/12/2016	2016NS009791	999,17					52.809,30	
		Atualização 2017	28/12/2017	2017NS10081	413,51					53.222,81	
Subtotal Jotabê									64.461,71		
TOTAL										130.273,84	
SALDO SIAFI										130.273,84	



NE 8 – Passivo Não Circulante

O grupo Passivo Não Circulante compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis, totalizou R\$ 131.856.828,30 registrado a título de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
221110200	PRECATORIOS DE PESSOAL		2.371.713,99	-100,00%	0,00%	(2.371.713,99)
221110400	OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR	119.283.385,00	119.283.385,00	0,00%	90,46%	0,00
221429800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - INTRA OFSS	12.573.443,30	12.573.443,30	0,00%	9,54%	0,00
Total		131.856.828,30	134.228.542,29	-1,77%	100,00%	(2.371.713,99)

Fonte: Tesouro Gerencial

A variação negativa entre os saldos dos exercícios 2017/2016 concernente a Precatório de Pessoal decorreu da mudança de procedimento na contabilização de precatórios federais, conforme orientação contida na Mensagem SIAFI 2017/0015677 do Conselho Superior da Justiça do Trabalho, com operacionalização na forma de provisionamento no Órgão Superior e liberações aos Regionais.

Os saldos registrados a título de Obrigações Trabalhistas a Pagar e Outros Encargos Sociais se referem a passivos relativos a VPNI reconhecidos sem o orçamento correspondente (Mensagem CFIN/CSJT nº 34/2012 e Acórdão TCU nº 1485/2012).

NE 9 – Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos, o patrimônio líquido do Órgão acumula R\$ 420.647.562,70, conforme demonstrado a seguir.

Resultados Acumulados

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
237110101	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	119.418.614,53	(43.183.331,50)	376,54%	28,39%	162.601.946,03
237110201	SUPERAVITS OU DEFICITS EXERCICIOS ANTERIORES	296.800.244,29	348.370.386,19	-14,80%	70,56%	(51.570.141,90)
237110300	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.428.703,88	(8.386.810,40)	152,81%	1,05%	12.815.514,28
Total		420.647.562,70	296.800.244,29	41,73%	100,00%	123.847.318,41

Fonte: Tesouro Gerencial

O resultado de exercícios anteriores totaliza R\$ 296.800.244,29, e o do exercício de 2017 apresenta um superavit de R\$ 119.418.614,53.

O impacto do resultado patrimonial do exercício verificado sobre as contas patrimoniais, em relação ao ano anterior, foi o seguinte:

- Aumento de R\$ 48 milhões no volume de caixa, decorrente do aumento de transferências de recursos recebidos para amparar os créditos consignados na LOA/2017;
- Acréscimo de R\$ 58 milhões do ativo não circulante, impactado sobretudo pela reavaliação de bens imóveis, aquisição de bens móveis e intangíveis, e pelo registro de valores a receber relativos a cessão onerosa de espaço pelo TRT da 15ª Região.
- Redução líquida de R\$ 17 milhões em passivos exigíveis, decorrente sobretudo dos



pagamentos de pessoal reconhecidos anteriormente, realizados em dezembro/2017, mediante autorização do Conselho Superior da Justiça do Trabalho.

- Ajustes de Exercícios Anteriores no montante de R\$ 4 milhões, originários de erros ou omissões, contabilizados em 2017 diretamente na conta do patrimônio líquido.

Os ajustes efetuados no período, no Patrimônio Líquido, referentes a exercícios anteriores, foram:

1. Mês – fevereiro/2017

1.1. AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES, REFERENTE BAIXA DE LIVROS EXTRAVIADOS EM 2016

2017NS001499, de 24/02/2017, **valor de (R\$ 3.771,33)** – conforme informação da Coordenadoria de Material e Logística, com anexo dos livros a serem baixados.

2. Mês – março/2017

2.1. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR, RECONHECIMENTO DE FÉRIAS INDENIZADAS – DAFI, RELATIVO À BAIXA DO PASSIVO, DEVIDO À DUPLICIDADE DE REGISTRO COMO PASSIVO PERMANENTE E PASSIVO FINANCEIRO, TENDO EM VISTA A INSCRIÇÃO DO MONTANTE EM RESTOS A PAGAR.

2017NS002061, de 21/03/2017, **valor de R\$ 11.494,66** – conforme informação CPAG/SPS nº 177/2017 e despacho do Ordenador de Despesas de 20/02/2017.

2.2. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR, PROVISÃO, REEMBOLSO DE DESPESAS COM REMUNERAÇÃO E ENCARGOS SOCIAIS PARA ÓRGÃOS OU ENTIDADES CEDENTES (PROT. Nº 12.045/2016-DG), RELATIVO BAIXA DE VALOR DE 2016, DEVIDO À DUPLICIDADE DE REGISTRO COMO PASSIVO PERMANENTE E PASSIVO FINANCEIRO, TENDO EM VISTA A INSCRIÇÃO DO MONTANTE EM RESTOS A PAGAR (Informação CPAG/SPPSVE nº 135/2017 e Despacho do Ordenador de Despesas datado de 07/02/2017).

2017NS002069, de 22/03/2017, **no valor de R\$ 4.460.893,02** – conforme informação CPAG/SPPSVE nº 135/2017 e despacho do Ordenador de Despesas de 07/02/2017.

3. Mês – agosto/2017

3.1. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR, REFERENTE BAIXA DE MATERIAL PERMANENTE FURTADO DA VT DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA, COM OCORRÊNCIA EM 2008, SENDO O PROCESSO ENTREGUE SOMENTE EM AGOSTO/2017 À COORDENADORIA DA CONTABILIDADE

2017NS006382, de 23/08/2017, **valor de (R\$ 63,08)** – relativo boletim de ocorrência nº 956/2008, de 05/11/2008. Processo de baixa SCB. 030/2017 e Nota de Recolhimento 032/2017.

3.2. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR, REFERENTE BAIXA DE MATERIAL PERMANENTE FURTADO DA VT DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS, COM OCORRÊNCIA EM 2002, SENDO O PROCESSO ENTREGUE SOMENTE EM AGOSTO/2017 À COORDENADORIA DA CONTABILIDADE

2017NS006383, de 23/08/2017, **valor de (R\$ 54,00)** – relativo boletim de ocorrência nº 1.049/2002, de 29/04/2002. Processo de baixa SCB. 031/2017 e Nota de Recolhimento 033/2017.

3.3. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR, REFERENTE BAIXA DE MATERIAL PERMANENTE FURTADO DA VT DE RIO CLARO, COM OCORRÊNCIA EM 2004, SENDO O PROCESSO ENTREGUE SOMENTE EM AGOSTO/2017 À COORDENADORIA DA CONTABILIDADE



2017NS006384, de 23/08/2017, **valor de (R\$ 1.315,39)** – relativo boletim de ocorrência nº 5.301/2004, de 22/10/2004. Processo de baixa SCB. 032/2017 e Nota de Recolhimento 034/2017.

4. Mês – dezembro/2017

4.1. AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES, REFERENTE BAIXA DE INTANGÍVEL - SOFTWARE PENDENTE DE CONTRUÇÃO, POR EXPIRAÇÃO DO PRAZO DE 05 ANOS DE AMORTIZAÇÃO ESTIPULADO PELA ÁREA TÉCNICA.

2017NL000155, de 22/12/2017, **valor de (R\$ 38.480,00)** – baixa de intangível por expiração do prazo de 05 anos de amortização estipulado pela Área Técnica, sendo que conforme informação da área, estava pendente de construção.

Valor Total: R\$ 4.428.703,88

Ativos/Passivos Financeiros/Permanentes e Saldo Patrimonial

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

NE 10 – Ativo Financeiro

O somatório de R\$ 85.884.280,69 dos recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade estão assim constituídos: R\$ 85.754.006,85 milhões registrados na conta Limite de Saque c/ Vinculação de Pagamento, e R\$ 130.273,84 mil em Depósitos e Cauções Recebidos para garantia de contratos firmados com fornecedores. Os depósitos foram atualizados, data base dezembro/2017, em conformidade com a norma de encerramento do exercício e mediante comprovante disponibilizado pela Instituição Financeira.

Exercício		2017	2016			Variação
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$	AH	AV	Absoluta R\$
111111903	DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	130.273,84	128.644,19	1,27%	0,15%	1.629,65
111122001	LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS	85.754.006,85	35.715.193,70	140,11%	99,85%	50.038.813,15
TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO		85.884.280,69	35.843.837,89	139,61%	100,00%	50.040.442,80

Fonte: Tesouro Gerencial

NE 11 – Ativo Permanente

O ativo permanente do Órgão somou R\$ 574.502.705,92, vale destacar a relevância do grupo Edifícios na conta Ativo Permanente, 84% do valor total.

Destaque também para as variações ocorridas nos saldos entre os exercícios 2017/2016, quais sejam: R\$ 54 milhões em reavaliação de imóveis; R\$ 6 milhões investidos em equipamentos de Tecnologia da Informação; R\$ 4 milhões em software; dentre outros.



Segue quadro com a composição do Ativo Permanente do TRT da 15ª Região:

Exercício		2017	2016	AH	AV	Varição Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
113110105	SALARIOS E ORDENADOS - PAGAMENTO ANTECIPADO	8.258,33	39.096,45	-78,88%	0,00%	(30.838,12)
113410205	CRED A REC DE RESPONSÁVEIS POR DANO/PERDA		1.434.291,18	-100,00%	0,00%	(1.434.291,18)
113811300	CRED A REC POR CESSAO DE AREAS PUBLICAS	596.145,56		100,00%	0,10%	596.145,56
113811700	CRED A REC DECORRENTES DE FOLHA PAGAMENTO	33.185,96	36.998,55	-10,30%	0,01%	(3.812,59)
115610100	MATERIAIS DE CONSUMO	3.283.309,76	4.486.341,34	-26,82%	0,57%	(1.203.031,58)
119110000	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO	36.404,13	58.123,60	-37,37%	0,01%	(21.719,47)
119310000	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOL	95.388,36	68.497,68	39,26%	0,02%	26.890,68
119320000	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - INTRA	174,00	174,00	0,00%	0,00%	0,00
121219803	CRED POR CONCESSAO DIREIT USO/EXPLORACAO BENS	1.693.734,84		100,00%	0,29%	1.693.734,84
121219826	ADIANTAMENTO DE CONTRIB FUTURAS - FUNPRESP	1.386.731,84	1.348.910,35	2,80%	0,24%	37.821,49
123110101	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	116.215,11	110.580,22	5,10%	0,02%	5.634,89
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	922.965,26	968.168,15	-4,67%	0,16%	(45.202,89)
123110103	EQUIPAMENTOS MEDICOS, ODONTO, LAB E HOSP	197.172,89	194.087,99	1,59%	0,03%	3.084,90
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	2.343.668,89	2.350.785,91	-0,30%	0,41%	(7.117,02)
123110106	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	6.738,88	6.996,71	-3,69%	0,00%	(257,83)
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	726.208,31	691.426,14	5,03%	0,13%	34.782,17
123110108	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	1.637,83	1.869,22	-12,38%	0,00%	(231,39)
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	5.770,85	5.951,92	-3,04%	0,00%	(181,07)
123110112	EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS P/AUTOMOVEIS	29.038,52	34.424,26	-15,65%	0,01%	(5.385,74)
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	35.902,70	35.902,70	0,00%	0,01%	0,00
123110125	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	234.007,48	208.127,24	12,43%	0,04%	25.880,24
123110201	EQUIP DE TECNOLOG DA INFOR E COMUNICACAO/ITC	54.687.518,94	48.820.533,36	12,02%	9,52%	5.866.985,58
123110301	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	9.073.220,71	8.151.546,82	11,31%	1,58%	921.673,89
123110302	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	497.877,29	549.127,29	-9,33%	0,09%	(51.250,00)
123110303	MOBILIARIO EM GERAL	23.192.211,33	20.711.058,48	11,98%	4,04%	2.481.152,85
123110405	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	1.750.678,83	1.633.132,21	7,20%	0,30%	117.546,62
123110406	OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO	38.396,11	38.396,11	0,00%	0,01%	0,00
123110501	VEICULOS EM GERAL	203.485,73	107.733,19	88,88%	0,04%	95.752,54
123110503	VEICULOS DE TRACAO MECANICA	7.568.211,24	5.186.243,24	45,93%	1,32%	2.381.968,00
123110801	ESTOQUE INTERNO	10.291.638,26	6.912.361,81	48,89%	1,79%	3.379.276,45
123119901	BENS MOVEIS A ALIENAR		465,10	-100,00%	0,00%	(465,10)
123119909	PECAS NAO INCORPORÁVEIS A IMOVEIS	83.974,48	84.674,38	-0,83%	0,01%	(699,90)
123119910	MATERIAL DE USO DURADOURO	294.965,46	280.419,42	5,19%	0,05%	14.546,04
123210102	EDIFICIOS	483.123.917,45	429.197.790,64	12,56%	84,09%	53.926.126,81
123210103	TERRENOS/GLEBAS	21.029.566,02	19.196.534,31	9,55%	3,66%	1.833.031,71
123210601	OBRAS EM ANDAMENTO	83.048,09	3.579.290,86	-97,68%	0,01%	(3.496.242,77)
123210605	ESTUDOS E PROJETOS	343.065,27	268.232,80	27,90%	0,06%	74.832,47
123210700	INSTALACOES		2.639.415,18	-100,00%	0,00%	(2.639.415,18)
123810100	DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	(52.804.235,82)	(42.808.689,92)	23,35%	-9,19%	(9.995.545,90)
123810200	DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	(4.273.400,23)	(912.880,49)	368,12%	-0,74%	(3.360.519,74)
124110101	SOFTWARES	10.482.148,07	6.055.211,59	73,11%	1,82%	4.426.936,48
124810100	AMORTIZACAO ACUMULADA - CONTAS 1241101XX	(2.916.240,81)	(3.732.454,50)	-21,87%	-0,51%	816.213,69
TOTAL DO ATIVO PERMANENTE		574.502.705,92	518.038.895,49	10,90%	100,00%	56.463.810,43

Fonte: Tesouro Gerencial



NE 12 – Passivo Financeiro

O total do passivo financeiro soma R\$ 68.948.886,96, assim constituído:

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
218810402	DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS	130.273,84	128.644,19	1,27%	0,19%	1.629,65
622130500	CREDITO A LIQUIDAR INSCRITO EM RPNP	51.919.737,71	25.612.618,97	102,71%	75,30%	26.307.118,74
622130600	CREDITO EM LIQUIDACAO INSCRITO EM RPNP	8.688.320,46	1.691.099,24	413,77%	12,60%	6.997.221,22
622130700	CREDITO LIQUIDADO A PAGAR INSCRITO EM RPP	129.136,05	395.402,54	-67,34%	0,19%	(266.266,49)
631100000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	7.965.026,36	5.526.736,71	44,12%	11,55%	2.438.289,65
631200000	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR EM LIQUIDACAO	99.542,94	122.182,35	-18,53%	0,14%	(22.639,41)
631300000	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR		41.011,02	-100,00%	0,00%	(41.011,02)
632100000	RP PROCESSADOS A PAGAR	16.849,60	2.331,09	622,82%	0,02%	14.518,51
Total		68.948.886,96	33.520.026,11	105,69%	100,00%	35.428.860,85

Fonte: Tesouro Gerencial

Em comparação com o exercício de 2016 verifica-se que houve alterações significativas entre os valores relativos a restos a pagar não processados, sendo uma variação de 103% na conta de crédito a liquidar inscrito em RPNP, 414% na conta de crédito em liquidação inscrito em RPNP, e de 44% na conta de RP não processados a liquidar.

NE 13 – Passivo Permanente

O total do passivo permanente, R\$ 230.675.301,02, é formado pelos seguintes saldos:

Exercício		2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil		Saldo R\$	Saldo R\$			
211110400	OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR	55.305.778,76	81.329.848,22	-32,00%	23,98%	(26.024.069,46)
211429800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - INTRA OFSS	2.997.274,58	3.611.528,94	-17,01%	1,30%	(614.254,36)
217110100	PROVISAO PARA INDENIZACOES TRABALHISTAS	40.515.419,38	35.531.899,21	14,03%	17,56%	4.983.520,17
221110200	PRECATORIOS DE PESSOAL		2.371.713,99	-100,00%	0,00%	(2.371.713,99)
221110400	OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR	119.283.385,00	119.283.385,00	0,00%	51,71%	0,00
221429800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - INTRA OFSS	12.573.443,30	12.573.443,30	0,00%	5,45%	0,00
Total		230.675.301,02	254.701.818,66	-9,43%	100,00%	(24.026.517,64)

Fonte: Tesouro Gerencial

Em análise do quadro, verifica-se que o passivo permanente do TRT da 15ª Região está constituído, predominantemente, de pendências trabalhistas.

Verifica-se, ainda, o impacto dos pagamentos de passivos de pessoal efetivados em 2017, amparados pelos créditos descentralizados pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho, para esse fim, promovendo variação negativa de 9% no saldo geral.

NE 14 – Saldo Patrimonial

Exercício	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta	Saldo R\$	Saldo R\$			
ATIVO FINANCEIRO	85.884.280,69	35.843.837,89	139,61%	13,01%	50.040.442,80
ATIVO PERMANENTE	574.502.705,92	518.038.895,49	10,90%	86,99%	56.463.810,43
TOTAL DO ATIVO	660.386.986,61	553.882.733,38	19,23%	100,00%	106.504.253,23
PASSIVO FINANCEIRO	68.948.886,96	33.520.026,11	105,69%	23,01%	35.428.860,85
PASSIVO PERMANENTE	230.675.301,02	254.701.818,66	-9,43%	76,99%	(24.026.517,64)
TOTAL DO PASSIVO	299.624.187,98	288.221.844,77	3,96%	100,00%	11.402.343,21
SALDO PATRIMONIAL	360.762.798,63	265.660.888,61	35,80%	-	95.101.910,02

Fonte: Tesouro Gerencial



O saldo patrimonial verificado foi de R\$ 360.762.798,63, a diferença para o total do patrimônio líquido é de R\$ 59.884.764,07 a menor, pois não estão computados os seguintes saldos das contas: R\$ 51.919.737,71 relativos aos créditos a liquidar no exercício de 2017, inscritos em restos a pagar não processados a liquidar ao final do exercício, e R\$ 7.965.026,36 originários do saldo de restos a pagar não processados a liquidar executados no ano de 2017, desconsiderados os valores em liquidação.

O inciso II do art. 35 da Lei 4.320/1964 dispõe que pertencem ao exercício financeiro as despesas nele legalmente empenhadas, desta forma, esses montantes estão computados no passivo financeiro, impactando o saldo patrimonial.

Quadro de Compensações

O Quadro de Compensações apresenta os atos potenciais do ativo e do passivo a executar, que potencialmente podem afetar o patrimônio do Órgão, positivamente ou negativamente, respectivamente.

Os saldos dos atos potenciais em 31 de dezembro de 2017, contemplados no demonstrativo, referem-se às garantias recebidas, aos direitos e obrigações contratados.

NE 15 – Saldo dos Atos Potenciais Ativos

Seguem discriminados os saldos relativos ao Atos Potenciais Ativos.

Exercício	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil	Saldo R\$	Saldo R\$			
FIANCAS A EXECUTAR	1.353.509,79	1.647.754,20	-17,86%	8,04%	(294.244,41)
SEGUROS-GARANTIA A EXECUTAR	4.720.087,99	8.051.814,23	-41,38%	28,05%	(3.331.726,24)
CAUCAO A EXECUTAR	130.273,84	128.644,19	1,27%	0,77%	1.629,65
CONTRATOS DE ALUGUEIS EM EXECUCAO	50.016,34	283.188,46	-82,34%	0,30%	(233.172,12)
TERMOS/ACORDOS COOPERACAO COM INST FINANCEIRA		5.820.759,90	-100,00%	0,00%	(5.820.759,90)
TERMOS/ACORDOS DE COOPERACAO EXECUTADO	10.572.122,72	607.236,52	1.641,02%	62,83%	9.964.886,20
Total	16.826.010,68	16.539.397,50	1,73%	100,00%	286.613,18

Fonte: Tesouro Gerencial

Vale destacar que, a variação significativa verificada em relação ao ano de 2016 na execução dos atos potenciais, impactada pelo valor de R\$ 10.572.122,72, refere-se a valor executado no ano de 2017 concernente a Termos/Acordos de Cooperação com Instituições Financeiras, entre o TRT da 15ª Região e os Bancos Oficiais, a título de saldos remanescentes e rescisão dos contratos, tendo em vista que tais acordos eram celebrados, até o ano 2016, entre o Regional e as Instituições Financeiras, sendo que a partir de 2017 foram centralizados no Conselho Superior da Justiça do Trabalho, alteração referendada pela Resolução CSJT nº 183, de 24 de fevereiro de 2017.



Seguem os demonstrativos dos saldos a executar relativos às fianças, seguros-garantia e caução.

CARTA FIANÇA
CONTA 81111.01.04 - FIANÇAS A EXECUTAR
Posição em: DEZEMBRO/2017

PROCESSO	CREDOR / OBJETO	NÚMERO DA CARTA	REGISTRO			BAIXA			SALDO (R\$)
			DATA	DOC	VALOR	DATA	DOC	VALOR	
CP. 0209/2009	LIDERANÇA LIMPEZA CONSERVAÇÃO LTDA								
	Contratação de 08 eletricitistas para Ed. Sedes/TRT e FT. Campinas (Contrato nº 28/2010)	695297	28/06/2010	2010NL400481	46.927,32				46.927,32
	reforço da carta fiança p/alteração quadro operacional e prorrogação contrato	733043	30/01/2013	2013NL400029	25.072,68				25.072,68
	reforço (fl. 1539-1540) da carta fiança p/ repactuação do valor mensal contratado (VI Aditivo, fl. 1541-1544)	939922	02/04/2014	2014NL400180	11.000,00				11.000,00
	Prorrogação do Vencimento com alteração de Valor	975691				09/06/2015	2015NS005431	-48.000,00	-48.000,00
									35.000,00
CP. 0212/2016	TOTEM - SISTEMAS DE SEGURANÇA E VIGILÂNCIA LTDA - ME								
	Serviço de vigilância patrimonial armada	1007293	21/12/2016	2016NS009650	673.890,00				673.890,00
CP. 0220/2012	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA								
	Serviços de atualização de licenças de software e suporte aos produtos Oracle	271673/13 (fls. 338-342)	27/11/2013	2013NL400809	10.283,57				10.283,57
CP. 0288/2014	ERODATA CONSULTORIA								
	Contratação de 25 Telefonistas para Ed. Sedes/TRT, FT. Campinas/Araçatuba/Rib. Preto/SJRio Preto/Sorocaba/Anexo Administrativo (Contrato nº 92/2014)	1032/2014 (fls. 880-881)	28/11/2014	2014NL400826	105.661,80				105.661,80
CP. 0330/2015	ÁGILE TERCEIRIZAÇÃO LTDA - EPP								
	Serviço de auxiliar de limpeza (Circ. II, III, VI e VIII)	01578/2015	31/12/2015	2015NS012289	319.375,74				319.375,74
CP. 0330/2015-C	AIRONSERV SERVIÇOS INTEGRADOS LTDA - EPP								
	Serviço de auxiliar de limpeza (Circ.V e VII)	01537/2015	24/02/2016	2016NS001292	106.814,95				106.814,95
CP. 0391/2014	ERODATA CONSULTORIA								
	Contratação de serviços de 12 funcionários especialidade Auxiliares de Expedição - Seção de Expedição	1075/2014	30/11/2015	2015NS011138	48.145,90				48.145,90
CP. 0417/2016	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA								
	Serviços de atualização de licenças de software e suporte aos produtos Oracle	394455/16	29/11/2016	2016NS008840	7.682,83				7.682,83
	Termo Aditivo, de 02/10/17 - prorrogação da vigência								
CP. 0502/2017	MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA								
	Fornecimento de licenças, suporte técnico e treinamento do software Assyst Enterprise	1014301	30/11/2017	2017NS009225	46.655,00				46.655,00
	TOTAL								1.353.509,79
SALDO SIAFI									1.353.509,79



SEGUROS - GARANTIA
CONTA 81111.01.10 - GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS
Posição em: DEZEMBRO/2017

PROCESSO	CREDOR / OBJETO	SALDO (R\$)
CP. 0082/2015	CIBAM ENGENHARIA EIRELE EPP Prestação de serviços de manutenção em geral	43.034,94
CP. 0082/2017	CETEST MINAS ENGENHARIA E SERVICOS S/A Serviço de Manutenção de Ar Condicionado	100.350,00
CP. 0097/2013	NUTRICASH SERVIÇOS LTDA Serviços de gerenciamento e administração de despesas de manutenção de veículos (preventiva e corretiva), por sistema informatizado - TRT ENDOSSO - prorrogação da vigência ENDOSSO - prorrogação da vigência ENDOSSO - prorrogação da vigência	36.360,00
CP. 0115/2015	ARCOLIMP SERVIÇOS GERAIS LTDA Serviço de Auxiliar de Almoxarife Repactuação (Redução) ENDOSSO 3 ENDOSSO 4	55.492,69 -7.625,05 1.498,79 3.904,00 53.270,43
CP. 0155/2016	ELIANA MARIA GERUMIN OLIVEIRA - EPP Serviços de monitoramento de alarmes contra roubo, invasões e arrombamentos. Endosso nº. 281-4 - prorrogação da vigência	7.191,55
CP. 0156/2015	TECHSERVICE SERVIÇOS DE MONITORAMENTO Prestação do serviço mensal de monitoramento de sistema de alarme.	5.446,55
CP. 0156/2015	PROMOVE SEGURANÇA ELETRÔNICA LTDA - EPP Prestação do serviço mensal de monitoramento de sistema de alarme.	4.770,00
CP. 0156/2015	ELIANA MARIA GERUMIN OLIVEIRA - EPP Serviços de monitoramento de alarmes, compreendendo o serviço de instalação.	6.478,40
CP. 0160/2017	BPS INDÚSTRIA E COMÉRCIO EIRELI ME Confecção em chapas de aço com dobramento duplo, de 306 prateleiras reguláveis.	2.279,70
CP. 0198/2014	PONTUAL ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA - ME Serviços de Recepcionista ENDOSSO 1 (FL. 471-483) - Alteração Vigência ENDOSSO 2 (FL. 491-503) - Alteração Vigência ENDOSSO 3 (FL. 627-628) - ENDOSSO 4	101.549,52 0,00 0,00 8.210,66 -34.379,81
	SOMA	75.380,37
CP. 0212/2016	SECURITY VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA Serviço de vigilância patrimonial armada ENDOSSO 1	83.999,73 4.589,42 88.589,15
CP. 0212/2016	REAK SEGURANCA E VIGILANCIA PATRIMONIAL LTDA Serviço de vigilância patrimonial armada	698.111,31
CP. 0213/2016-A	JOTABE SERVICOS TECNICOS ESPECIALIZADOS Contratação de empresa para fornecimento 02 postos de serviços de copeiragem - Ed.Sede Judicial ENDOSSO 1	11.925,00 2.020,29
	SOMA	13.945,29



CP. 0247/2016	CARVALHO & ZAVAGLIO ENGENHARIA E ARQUITETURA LTDA -ME	4.875,00
CP. 0264/2014	LIDERANÇA LIMPEZA E CONSERVAÇÃO LTDA. Serviços de auxiliar em saúde bucal na Secretaria de Saúde TRT	35.000,00
CP. 288/2014 - B	ALA ADMINISTRAÇÃO E MULTISERVIÇOS LTDA. Contratação de 04 Telefonistas para FT. BAURU/ JUNDIAI (Contrato nº 93/2014)	17.289,00
CP. 0325/2016	G.B.VT. ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA Serviços de engenharia para recuperação de armadura e restauração do pilar - FT de S.J. dos Campos	625,00
CP. 0330/2015	RCA PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA Serviço de auxiliar de limpeza - circunscrições I e IV)	699.422,91
	Endosso 2.402-6	10.303,02
	Endosso 2.408,5	3.686,76
	Endosso 2.470-0	4.643,84
		718.056,53
CP. 0397/2013	CLIPPER CONSTRUTORA LTDA Construção do imóvel da VT Barretos	148.882,97
CP. 0403/2016	LANLINK SOLUCOES E COMERCIALIZACAO EM INFORMÁTICA S/A	194.523,23
CP. 0409/2012	POSITIVO INFORMÁTICA S/A Fornecimento de 465 estações de trabalho/microcomputadores	61.217,25
CP. 0408/2014	ELEVADORES ATLAS SCHINDLER S/A	0,00
CP. 0418/2015	JOTABE SERVICOS TECNICOS ESPECIALIZADOS Contratação de 05 ascensoristas - Ed.Sede Judicial e FT Campinas	25.153,50
CP. 0427/2016	3QA TECNOLOGIA EIRELI ME Subscrição com suporte técnico a softwares da suíte de virtualização VMWare	19.580,00
CP. 0449/2016	ALTINO PEREIRA DE ARAUJO - ME Serviços de limpeza de caixas d'água e de gordura e inspeção em calhas e condutores de águas pluviais	7.973,26
		11.712,21
		19.685,47
CP. 0469/2015	CIBAM ENGENHARIA EIRELE - EPP Serviços hidráulicos e elétricos	118.858,81
CP. 0495/2017	POSITIVO TECNOLOGIA S/A Aquisição de microcomputadores com leitor de smart card embutido e monitores	409.839,30
CP. 0495/2017	OKAY TECHNOLOGY DO BRASIL IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA ME Aquisição de microcomputadores com leitor de smart card embutido e monitores	7.063,88
CP. 0495/2017	GALDITECH COMÉRCIO DE ELETRO ELETRÔNICA E TELECOMUNICAÇÕES LTDA ME Aquisição de microcomputadores com leitor de smart card embutido e monitores	691,58
CP. 0497/2017	ENGEDATA TELECOMUNICAÇÕES LTDA - ME Contratação de empresa para reestruturação da infraestrutura de cabeamento de fibras óticas	2.955,00
CP. 0502/2017	ACTIVE TECNOLOGIA SERVIÇOS E CONSULTORIA S/A Serviço de suporte técnico com atualização tecnológica	8.612,67
CP. 0506/2014	ALA ADMINISTRAÇÃO E MULTISERVIÇOS LTDA. Serviço de mecânica geral de veículos, p/manutenção da frota do TRT	16.796,94
CP. 0520/2017	3QA TECNOLOGIA EIRELE ME Fornecimento de solução para infraestrutura de virtualização com suporte e atualizações (VMWare)	23.319,72
	Endosso	
CP. 0533/2013	POSITIVO INFORMÁTICA S/A Aquisição de 338 unidades de Estação de Trabalho - Microcomputador Desktop, marca/fabricante Positivo Informática - ARP PE 1162012 do TST	44.497,70



CP. 0567/2014	RCA-TEMPORARIOS E EFETIVOS LTDA	
	Contratação de motoristas p/ veículos da frota do TRT, transporte de Desembargadores, Juizes, servidores, documentos e materiais diversos	574.785,72
	ENDOSSO 2.456-0	24.348,66
		599.134,38
CP. 0577/2015	VECTRA CONSULTORIA E SERVICOS LTDA	
	Aquisição e instalação de solução de "Application Performance Management", -APM, incluindo serviços de configuração e treinamento-PG. 021/14-Min.Defesa	61.246,10
	ENDOSSO 1 (FL.326-332)	
CP. 0584/2014	FÁBRICA CIVIL - ENGENHARIA DE PROJETOS S/S - EPP	
	Serviços técnicos especializados arquitetonico - VT Votuporanga	8.135,00
	ENDOSSO (FL. 538-542)	
CP. 0590/2015	EAP ENGENHARIA LTDA	
	Serviço de substituição do piso e do forro - FT de Sorocaba	22.083,09
CP. 0593/2015	CÂMARA E GRIFFO ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	
	Execução das obras de construção de imóvel que abrigará a VT de Porto Ferreira, incluindo todos os serviços e materiais.	149.279,06
CP. 0648/2014	FAST SECURITY TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	
	Aquisição de solução de hardware especializado	9.061,94
CP. 0665/2013	MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA	
	Aquisição de Solução Integrada de Gerenciamento de Serviços de Tecnologia da Informação	28.297,13
CP. 0675/2015	OBJETIVA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI EPP	
	Serviço de auxiliar de serviços gerais.	205.384,95
	ENDOSSO 2	15.619,50
		221.004,45
CP. 0676/2015	SAMHI SANEAMENTO MÃO DE OBRA E HIGIENAÇÃO LTDA	
	Serviço de copeira	32.487,48
	Endosso 001	3.218,40
	SOMA	35.705,88
CP. 0692/2015	MÓDULO SECURITY SOLUTIONS S/A	
	Serviços de suporte técnico software módulo Risk Manager	3.430,00
CP. 0783/2015	TECNISYS INFORMÁTICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	
	Subscrição de serviços e suporte técnico p/servidores da aplicação Java	0,00
	Fornecimento de equipamento, conforme II TA	16.331,70
	Endosso 830-7	9.239,07
		25.570,77
CP. 0784/2015	TECNISYS INFORMÁTICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	
	Serviço de suporte ao Banco de Dados PostgreSQL	11.441,80
PA. 1044-63.2011	JOTAERRE DIGITAÇÃO E SERVIÇOS LTDA	
	Prestação de serviços de digitalização de processos judiciais	218.750,00
PA. 1309-65.2011	CETEST MINAS ENGENHARIA E SERVICOS S/A	
	Prestação de Serviços, manutenção ar condicionado TRT-Sede	57.750,00
	ENDOSSO 3	8.982,45
		66.732,45
PA. 1324-34.2011	TELFÔNICA BRASIL S/A	
	Prestação de Serviços de Telecomunicações	0,00
		0,00
		247.484,70
	SOMA	247.484,70
	TOTAL	4.720.087,99
	SALDO SIAFI	4.720.087,99



CAUÇÃO

CONTA 11.111.19.03 - DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL /21.881.04.02 - DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS

Posição em: DEZEMBRO/2017

PROCESSO	CREDOR / OBJETO	BANCO E	REGISTRO	SALDO (EM R\$)
		CONTA CORRENTE	DATA	
CP. 0085/2014	ALGAR MULTIMÍDIA S/A CNPJ: 04.622.116/0001-13 Serviços de conexão ao backbone Internet no Brasil - Sede Administrativa e FT de Campinas	CEF - AG. 0162 C/C 00000453-6	29/06/2015	11.397,00
		Atualização 2015	17/12/2015	11.641,04
		Atualização 2016	23/12/2016	11.865,77
		Atualização 2017	28/12/2017	11.958,46
CP. 0156/2015	DIRETA CENTRAL DE ALARMES E COMÉRCIO LTDA CNPJ: 04.224.658/0001-38 Serviços de monitoramento dos sistemas de alarme	CEF - AG. 0117 C/C 10-1	21/09/2015	31.678,99
		Atualização 2015	17/12/2015	31.984,44
		Atualização 2016	23/12/2016	32.601,05
		Atualização 2017	28/12/2017	32.856,27
CP. 0156/2015	ORION SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA ME CNPJ: 07.799.037/0001-70 Serviços de monitoramento dos sistemas de alarme	CEF - AG. 0334 C/C 49-7	21/09/2015	19.142,50
		Atualização 2015	17/12/2015	19.342,61
		Atualização 2016	23/12/2016	19.715,66
		Atualização 2017	28/12/2017	19.870,29
CP. 0166/2013	JOTABÊ SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS LTDA. CNPJ: 57.695.058/0001-14 Contratação de jardineiros para TRT Sedes Judiciária e Administrativa e FT de Campinas	CEF - AG. 2952 C/C 00000044-1	29/06/2015	8.757,69
			29/06/2015	9.132,57
		Atualização 2015	17/12/2015	10.379,70
		ENDOSSO	29/07/2016	11.442,27
		Atualização 2016	23/12/2016	11.652,41
		Atualização 2017	28/12/2017	12.366,01
CP. 0168/2013	JOTABÊ SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS LTDA. CNPJ: 57.695.058/0001-14 Contratação de garçom para o TRT Sede Judiciária	CEF - AG. 2952 C/C 00000043-3	29/06/2015	44.636,40
			29/06/2015	50.614,95
		Atualização 2015	17/12/2015	51.810,13
		Atualização 2016	23/12/2016	52.809,30
		Atualização 2017	28/12/2017	53.222,81
Subtotal Jotabê				64.461,71

SALDO SIAFI

130.273,84

FONTE: SIAFI – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

O saldo de R\$ 50.016,34 relativo a contratos de alugueis em execução se refere aos acordos antigos de cessão onerosa de espaço físico pelo TRT da 15ª Região, a seguir demonstrados, sendo que os novos contratos repactuados, os quais constituem direito líquido e certo de fruição de benefício econômico para a unidade, de acordo com as orientações contidas na Mensagem 2017/1527836 de 30/11/2017, disponibilizada pela Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, foram contabilizados como ativos circulante e não circulante, a título de créditos a receber.



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

CESSÕES ONEROSAS - EM 31/12/17
Conta Contábil 811310301 - Contratos de Aluguéis em Execução

Processo 239-76.2012.5.15.0895 PA – Caixa Econômica Federal *

	LOCALIDADE	PERÍODO	VIGÊNCIA	VALOR MENSAL	REAJUSTE	ÍNDICE	SALDO ANTERIOR	COMPENSAÇÃO DE CRÉDITOS**	SALDO ATUAL**
1	FT Campinas	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	2.404,18	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
2	Piracicaba	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	1.309,82	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
3	Ribeirão Preto	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	1.102,46	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
4	São José do Rio Preto	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	847,63	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
5	São José dos Campos	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	3.037,97	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
6	Sorocaba	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	460,16	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
7	Sede Administrativa	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	571,69	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
8	Sede Judiciária	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	1.664,79	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
9	Matão	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	452,84	18/05	IPC	0,00	0,00	0,00
10	Americana	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	607,41	07/01	IPC	0,00	0,00	0,00
11	Araçatuba	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	358,72	01/09	IPC	0,00	0,00	0,00
12	Araraquara	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	402,19	25/04	IGP-M	0,00	0,00	0,00
13	Assis	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	574,52	22/06	IPC	0,00	0,00	0,00
14	Catanduva	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	289,58	24/03	IPC	0,00	0,00	0,00
15	Franca	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	1.777,99	08/10	IPC	0,00	0,00	0,00
16	Limeira	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	435,99	01/11	IPC	0,00	0,00	0,00
17	Marília	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	567,94	01/07	IPC	0,00	0,00	0,00
18	Paulínia	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	843,08	30/04	IGP-M	0,00	0,00	0,00
19	Presidente Prudente	26/06/15 a 30/06/17	02 anos	594,15	05/16	IPC	0,00	0,00	0,00
20	Sertãozinho	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	288,78	06/12	IPC	0,00	0,00	0,00
21	Taubaté	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	526,79	17/12	IGP-M	0,00	0,00	0,00
22	Capivari	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	379,94	11/03	IPC	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL							0,00	0,00	0,00

* Atualmente, as Cessões Onerosas estão regidas pelos Termos 02 e 03/2017, vigência de 01/07/2017 a 30/06/2022, e em cumprimento ao constante na Mensagem SIAFI 2017/1527836, da Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, os direitos com cessões de uso onerosa serão, no exercício de 2018, reconhecidos em contas do ativo.

** Não houve pagamentos por parte da CEF em dez/2017 em virtude da compensação de crédito em favor do banco, em atendimento ao constante no Ofício Circular CSJT.GP.SG.SETIC Nº 8/2017, no valor de R\$ 31.727,71, informado no Memorando nº 942/2017 – CCT. O valor da compensação relativa à cessão onerosa para este mês foi de R\$ 18.655,54, conforme consta na Memorando nº 01/2018-CCT.

Processo 240-61.2012.5.15.0895 PA – Banco do Brasil

	LOCALIDADE	PERÍODO	VIGÊNCIA	VALOR MENSAL	REAJUSTE	ÍNDICE	SALDO ANTERIOR	RECEBIMENTO 12/2017	SALDO ATUAL**
1	FT Campinas	11/07/12 a 10/07/17	05 anos	2.356,85	10/07	IPC	2.356,85	2.356,85	0,00
2	Jaú	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	231,57	29/06	IPC	232,47	232,47	0,00
3	Ribeirão Preto	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	1.019,39	29/06	IPC	1.023,36	1.023,36	0,00
4	São José do Rio Preto	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	588,93	29/06	IPC	591,22	591,22	0,00
5	São José dos Campos*	06/07/12 a 05/07/17	05 anos	0,00	06/07	IPC	890,18	890,18	0,00
6	Sede Judiciária	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	1.480,60	29/06	IPC	1.486,38	1.486,38	0,00
7	Sorocaba	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	495,43	29/06	IPC	497,36	497,36	0,00
8	Americana	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	607,41	07/01	IPC	609,04	609,04	0,00
9	Araçatuba	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	219,15	01/09	IPC	219,15	219,15	0,00
10	Araraquara	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	558,56	25/04	IGP-M	558,56	558,56	0,00
11	Jaboticabal	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	244,05	07/12	IPC	520,58	520,58	0,00
12	Jacareí *	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	443,69	21/03	IPC	0,00	0,00	0,00
13	Marília	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	385,24	01/07	IPC	530,76	530,76	0,00
14	Paulínia	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	779,34	30/04	IGP-M	366,90	366,90	0,00
15	Sertãozinho	01/07/12 a 30/06/17	05 anos	470,31	06/12	IPC	519,85	519,85	0,00
SUBTOTAL							10.402,66	10.402,66	0,00

* De acordo com a Coordenadoria de Contratos em seu Relatório - CCT de 03/07/2017, as cessões dessas localidades estão em processo de regularização pela Seção de Análise Contratual.

** O saldo atual foi zerado, em virtude das informações constantes no Memorando nº 851/2017 - CCT, e seus anexos, quanto às compensações de saldos credores e devedores que se fazem necessárias e que estão, atualmente, em negociação junto à Superintendência do Banco do Brasil. Há tratativas em andamento para prorrogação do contrato. Após as devidas decisões os saldos serão atualizados.

Processo CP 359/2013 – Associações de Advogados *

	LOCALIDADE	PERÍODO	VIGÊNCIA	VALOR MENSAL	REAJUSTE	ÍNDICE	SALDO ANTERIOR	AJUSTE DE SALDO**	SALDO ATUAL**
1	Adv. Trabalhistas de Campinas	01/10/13 a 30/09/18	05 anos	492,95	01/05	IPC	19.001,84	2.964,82	16.037,02
2	Adv. de Campinas e Região	20/01/14 a 19/01/19	05 anos	439,90	01/05	IPC	18.113,33	3.962,94	14.150,39
3	Adv de Ribeirão Preto	01/10/13 a 30/09/18	05 anos	636,05	01/05	IPC	16.289,20	3.539,73	19.828,93
SUBTOTAL							53.404,37	3.388,03	50.016,34

* De acordo com a Seção de Controle da Execução foi elaborada em 17/10/2016, e enviada à Secretaria de Administração para deliberações, a Informação nº 597/2016 - CCT relativa à inadimplência das cessões onerosas. Situação Atual:

Autos foram encaminhados à Diretoria-Geral, conforme Memorando nº 700/2017 - CCT.

** Os saldos serão acertados após a efetivação da negociação em andamento entre a Presidência do TRT da 15ª Região junto aos representantes da Associação, conforme consta no Relatório - CCT de 03/07/2017, no Memorando nº 851/2017 - CCT e seus anexos (Protocolo Administrativo nº 6774/2017 - DG e despachos). Realizado ajuste parcial com base nos valores atualizados informados nos Memorandos nº 1007/2017-CCT e nº 01/2018-CCT.

	SALDO ANTERIOR	RECEBIMENTO e AJUSTE 12/2017	SALDO ATUAL**
TOTAL GERAL	63.807,03	13.790,69	50.016,34



NE 16 – Saldo dos Atos Potenciais Passivos

O total dos atos potenciais passivos a executar, R\$ 124.555.951,62, compreende as seguintes obrigações contratuais:

Exercício	2017	2016	AH	AV	Variação Absoluta R\$
Conta Contábil	Saldo R\$	Saldo R\$			
Serviços	71.287.396,59	67.995.509,87	4,84%	57,23%	3.291.886,72
Alugueis	52.205.460,74	41.766.094,80	24,99%	41,91%	10.439.365,94
Fornecimento de Bens	1.063.094,29	713.362,62	49,03%	0,85%	349.731,67
Total	124.555.951,62	110.474.967,29	12,75%	100,00%	14.080.984,33

Fonte: Tesouro Gerencial

A tabela a seguir contempla por credor os valores contratados com o Regional.

Obrigações Contratuais - Por Contratado - UG

Fonte: Tesouro Gerencial

	Contratado	Saldo Contrato R\$
43209436000106	ACECO TI S.A.	939.270,49
07833364000100	ACTIVE TECNOLOGIA SERVICOS E CONSULTORIA S/A	169.580,10
00603044808	ADELE CATERINO DE ARAUJO	88.998,23
04436865800	ADILSON LODUCCA	25.968,05
27711096000152	ADMBENS HOLDING E ADMINISTRACAO PATRIMONIAL LTDA	3.460.833,27
06236353000171	ADMINISTRADORA DE BENS CEDRO S/S LTDA - EPP	513.446,70
10964571803	ADRIANA FERREIRA GONCALVES DE ANDRADE	71.845,96
03767254000128	AGILE TERCEIRIZACAO LTDA - EPP	1.317.684,55
01382166818	AGNALDO COSTA	98.184,92
07809721000196	AIRONSERV SERVICOS INTEGRADOS LTDA - EPP	703.460,62
07463467000117	AKATIJU COMERCIAL E PRESTADORA DE SERVICOS LTDA - EPP	277.200,00
08237641000176	ALA ADMINISTRACAO E MULTISERVICOS LTDA.	336.245,10
41924330873	ALEXANDRE PASCHOAL DARBO	32.562,58
16794678837	ALEXANDRE RODRIGUES TORRES	146.191,21
04622116000113	ALGAR MULTIMIDIA S/A	250.272,79
13792318000102	ALTINO PEREIRA DE ARAUJO - ME	4.604,00
09637655000140	ALTO DO SILVARES EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA	499.445,34
17851421000129	ALUXE EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS EIRELI - ME	779.539,96
05626406816	AMILSON AZNAR DIAS	193.839,47
12824086000156	ANDRETTA ADMINISTRACAO DE BENS LTDA.	829.256,06
17788397890	ANGELA GALEGO DIAS DA SILVA	17.508,54
60304596868	ANTONIA NEVES DE FIGUEIREDO	1.446.057,12
62928716815	ANTONIO CATERINO	89.001,12
55534791853	ANTONIO MANUEL PAULINO DE CARVALHO	193.637,83
03564100806	ANTONIO PEDRO CREMONESI	1.592.491,16
44173253672	ANTONIO RENATO BUENO	527.489,29
10484227000103	ARAUCARIA AR CONDICIONADO LTDA - EPP	1.943.991,47



05576482000146	ARCOLIMP SERVICOS GERAIS LTDA	1.068.407,87
14123615830	ARIOVALDO CONDE JUNIOR	231.054,60
10658360000139	ATENAS ELEVADORES LTDA - EPP	131.646,96
07939760000108	AVEME GESTAO DE PARTICIPACOES SOCIETARIAS LTDA - EPP	990.709,40
02254737000166	BASIC ELEVADORES LTDA.	37.257,46
03949258000127	BASS ELEVADORES LTDA	21.263,18
11072886000103	BIOVETOR SERVICOS LTDA - EPP	48.514,00
17936324000139	BLUE BLACK PARTICIPACOES SOCIETARIAS LTDA	216.914,56
04659939000113	C A M J ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A	192.766,66
90113861834	CARLOS ALBERTO CAMPANATI	210.002,05
02702917844	CARLOS ALBERTO JORGE	51.386,91
25796268830	CARMEM SILVIA TOLEDO SIQUEIRA	35.291,44
08057547000135	CARVALHO & ZAVAGLIO ENGENHARIA E ARQUITETURA LTDA - ME	223.310,79
09569257822	CECILIA APARECIDA BERTOLI INOCENTI	144.513,11
61600839000155	CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA ESCOLA CIE E	11.561.180,08
47575196000106	CESTAC COMERCIO E MANUTENCAO DE AR CONDICIONADO LTDA -	170.558,34
24016172000111	CETEST MINAS ENGENHARIA E SERVICOS S/A	194.529,59
04088208000165	CGMP - CENTRO DE GESTAO DE MEIOS DE PAGAMENTO S.A.	560.886,30
01211015000161	CIBAM ENGENHARIA EIRELI - EPP	563.667,02
03328305000115	CLARITY SISTEMAS DE ENERGIA LTDA - EPP	5.094,93
40432544000147	CLARO S.A.	966,24
81342675800	CLAUDENOR MIARELLI	27.168,89
21420139886	CLEUSA APARECIDA PASQUINI MIARELLI	27.168,70
33050196000188	COMPANHIA PAULISTA DE FORCA E LUZ	165,60
01181242000434	COMPWIRE INFORMATICA S/A	170.939,04
67629840000199	CONSISTE ELEVADORES E SERVICOS LTDA. - EPP	114.498,53
50715648000112	CONSTRUTORA MALIBU SAO CARLOS LTDA - EPP	774.119,23
01350233000187	CONSTRUTORA PADUA LTDA	1.204.547,96
56167331000175	CONTATUS ELETRICIDADE LTDA	1.178.443,02
07191283823	CRESIO MARTINS ROSA	527.488,44
78481481815	CREUBE FELIX DE MENDONCA	614.698,12
43132332887	CRIMARANTO PEREIRA DE SOUZA	739.277,84
02263120000107	D.Z. EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA	707.452,92
82744424820	DAISELIZA JACOMINO LORENZETTI	93.322,60
56795362000170	DAMOVO DO BRASIL S.A.	133.439,01
03738315000129	DEDETIZADORA, DESENTUPIDORA E COMERCIO LOREMI LTDA - EP	229.117,89
05384855827	DENISE MARINA RAIMUNDO RAMALHO	307.960,10
03335879872	DERCIO GONCALVES PEREIRA	58.211,66
04839879000110	DIGITAL JUNDIAI LTDA - ME	39.669,40
90498763820	DIOLINDO MIARELLI	32.760,19
04224658000138	DIRETA CENTRAL DE ALARMES E COMERCIO LTDA - EPP	20.014,87
81132344891	DORIVAL MIARELLI	27.168,70
14849140000143	E A P PINGO REFRIGERACAO - ME	48.824,40
01228106000100	EBPAR - PARTICIPACOES SOCIETARIAS E EMPREENDIMENTOS IMO	19.042,80
25786414809	EDUARDO ESDRAS TOLEDO SIQUEIRA	35.291,44
18328190869	EDUARDO MENDONCA DE ANDRADE	30.014,12
12329513828	ELAINE CRISTINA RODRIGUES TORRES D URSO	146.128,69
00028986003638	ELEVADORES ATLAS SCHINDLER LTDA.	14.697,00
00028986005410	ELEVADORES ATLAS SCHINDLER LTDA.	230.000,00
05823840000178	ELEVADORES ORION LTDA.	129.908,34



54222401000115	ELEVADORES VILLARTA LTDA	27.167,64
05104855000186	ELIANA MARIA GERUMIN OLIVEIRA - EPP	36.411,10
10231202830	ELIANA MARIA GUERREIRO DA MOTA PAES	869.216,93
12650410833	ELIANE APARECIDA GARCIA CORRAL	207.040,15
11372630000103	ELISABETE SABINO SERVICOS DE DEDETIZACAO - ME	62.265,58
72213167834	ELIZABETH BUSATO CREMONESI	1.592.491,13
04838192800	ELQUIDES GONCALVES JUNIOR	193.839,23
05098101000160	EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS ARMINDO RAMALHO LTDA	885.213,06
34028316710151	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	2.825.525,39
76674704000101	ENCLIMAR ENGENHARIA DE CLIMATIZACAO LTDA	282.472,00
19964929000169	ENGEVISA SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA - EPP	17.754,00
08259573000146	EPHISTHEME - PESQUISA E PLANEJAMENTO EM EDUCACAO LTDA.	32.700,00
17726814829	ERASMO JUNIOR TOLEDO SIQUEIRA	35.291,44
65390350804	ERNESTO JOSE RIBEIRO	2.307.387,40
68970680000100	ERODATA CONSULTORIA E SERVICOS LTDA	1.964.682,95
56851769000178	ESPEL ELEVADORES ESPECIALIZADOS - EIRELI - EPP	18.470,42
08800688000104	ETERNA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA	758.255,79
28582375816	EVANDRO MENDONCA DE ANDRADE	30.014,15
31236337808	EWERTON ALEXANDRE MIARELLI	32.837,45
16754866896	FABIANO GALEGO DIAS	17.508,54
09638319844	FABIO RODRIGUES GONCALVES	221.584,18
15399791000141	FABRI, GARCIA, VIEIRA ADMINISTRACAO DE BENS PROPRIOS LT	473.607,60
10647012000166	FAST SECURITY TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	58.456,17
93061110887	FATIMA DE LOURDES SAMPAR GONCALVES	36.660,64
20856180815	FELICIO RUSSO NETO	93.958,21
10302293841	FERNANDO LIMA DE MORAES	624.413,86
49057136000127	FERRARESI & CIA LTDA - ME	202.333,10
08953103000188	FIBRA OPTICA RIO PRETO LTDA - EPP	8.459,28
11472645000143	FLEX ELEVADORES COMERCIO DE PECAS E MANUTENCAO LTDA - E	12.008,89
01798447843	FLORIBERTO MARIANO	240.358,96
10159216000158	FOLSMA PARTICIPACOES LTDA	216.914,56
21946748889	GISLAINE PARMINONDI DOS SANTOS LEATI	11.758,48
10953458857	GUILENE AIDAR CERON	533.340,02
05939875000177	HEBAS HOLDING S/A	1.011.976,60
14173198876	HEIDY FUMIE KOYAMA	33.978,54
14454110832	HELIO D ARBO JUNIOR	32.561,52
82135541834	HELOISA HELENA FERREIRA DE CARVALHO	193.638,29
07129057000134	HLMM - ADMINISTRADORA DE BENS LTDA	688.465,48
12952507000124	HOTEL POUSADA DAMICO LTDA - ME	17.564,57
19813749000186	HP ADMINISTRADORA E INCORPORADORA DE BENS LTDA - EPP	596.208,34
19813725000127	HPE ADMINISTRADORA E INCORPORADORA DE BENS LTDA - EPP	596.208,33
74369224000101	IDEAL ELEVADORES DE ARARAQUARA LTDA - EPP	5.699,32
03267141000163	IMPACTO CONTROLE DE PRAGAS EIRELI - EPP	18.387,63
11389354000196	INTERCLIMA ANDRADINA AR CONDICIONADO LTDA - EPP	1.089.446,16
21420146823	IRENI CONCEICAO VALERETTO MIARELI	32.760,19
12482939000119	IVAI AR CONDICIONADO - EIRELI - EPP	349.025,61
16856655860	IVAN LUIS NICOLETTI	177.744,25
11991717865	IVETE VALDERRAMOS MACHADO	54.210,99
38133326834	IVONE BIANCHINI MARIANI	172.664,51
51379543000100	J. N. GONCALVES ADMINISTRACAO DE BENS LTDA.	600.794,90
21712778820	JACKSON LUIZ MACHADO	54.211,25



06012477000173	JLR TRANSPORTES E PARTICIPACOES LTDA	895.425,25
19592108820	JOAO CLAUDIO BIGATAO	614.698,12
15936380866	JOAO DONIZETE LEATI	11.758,48
97998583800	JOAO DONIZETI GONCALVES	36.660,76
05070961853	JOAO LUIZ DA COSTA	327.810,12
73527343849	JOEL ALMEIDA MANHEZE	34.078,54
06150092631	JONAS CALDEIRA DOS SANTOS	8.519,65
83161279891	JOSE AUGUSTO PRUDENTE	94.560,48
27633942800	JOSE CARLOS ARTONI	210.314,94
29996287815	JOSE FRANCISCO DA SILVA	288.808,34
08513098876	JOSE GILMAR CERON	533.340,02
05071208849	JOSE PEDRO DA COSTA	327.809,76
07841981872	JOSE SOARES GOMES	83.004,29
57695058000114	JOTABE SERVICOS TECNICOS ESPECIALIZADOS LTDA	683.716,55
61584843000177	JOTAERRE DIGITACAO E SERVICOS LTDA	1.669.810,62
24970614000164	JP & LM PARTICIPACOES E LOCACOES PROPRIAS LTDA	1.750.000,00
07814218616	KAIO CALDEIRA DOS SANTOS	8.519,65
24805650842	LETICIA GOMES DAS CHAGAS	246.265,67
00482840000138	LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	594.555,70
10541436848	LUCIA HELENA ANDRADE DE BARROS JORGE	51.386,63
09203773860	LUCIANO JOSE FONSECA DE ANDRADE	65.082,97
02573465896	LUIZ ALBERTO MANSILHA BRESSAN	63.338,73
03169308815	LUIZ CARLOS BETIOL D ARBO	195.442,02
04626101879	LUIZ HENRIQUE ABRAO PEREIRA	58.212,74
33747094864	LUIZ HENRIQUE LEON DE SOUZA GASPAR	80.682,74
29837562897	LUIZ OTAVIO JACOMINO LORENZETTI	185.247,96
50750298000125	LUZ PUBLICIDADE SP SUL LTDA	38.280,00
19221867000103	M. R. H. EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS - EIRELI	2.340.796,89
52040763000160	MADEIRA & CIA LIMITADA	855.382,50
26076327000130	MALANGA SANTOS EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA - EPP	1.066.930,86
13600008870	MARCELINO CORRAL NETO	207.040,88
01089345860	MARCO ANTONIO MATSUURA	125.245,34
75015676891	MARCO ANTONIO SANTI TARDELLI	645.702,88
08653456864	MARCO AURELIO CHAGURI	159.379,54
21420132873	MARIA APARECIDA FLOR MIARELLI	32.760,19
11235237893	MARIA APARECIDA PIROZZI	59.786,42
09416185876	MARIA APPARECIDA REIS DE MACEDO	48.035,39
04289821820	MARIA AUXILIADORA CAMPAGNOLI SILVA	502.749,79
03952859842	MARIA DE LOURDES SANCHEZ FACCI	28.000,49
31546591885	MARIA FERNANDA LEON DE SOUZA GASPAR	80.682,73
25924345858	MARIA MEDEIRO FERREIRA MIARELLI	27.169,82
04746603898	MARIA PAULA GROKE	210.001,69
26663562304	MARIA SOCORRO LEITE COSTA	155.734,90
16072756867	MARILIA PEIXE HILDEBRAND RUSSO	93.958,21
15277455892	MARIO BRAZ DAS CHAGAS JUNIOR	246.296,25
69062650830	MARIO SORRENTINO	326.529,85
27284516000161	MAXIFROTA SERVICOS DE MANUTENCAO DE FROTA LTDA	161.191,80
05075912834	MERCEDES APARECIDA SEGURA BERTOLI	144.512,85
02069732000163	NECTAR BRIX INDUSTRIA E COMERCIO DE SUCOS EIRELI	1.033.443,74
63830485891	NELSON MIARELLI	27.168,70



01895924863	NICOLA FACCI NETO	28.000,60
06209837875	NOEMIA MATSUURA	125.244,85
05255748000159	NTC- NUCLEO DE TECNOLOGIA E CONHECIMENTO EM INFORMATICA	202.629,70
42194191000110	NUTRICASH SERVICOS LTDA	369.150,48
10874523000110	OBJETIVA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI - EPP	1.096.387,15
10344764000158	OCTOPLUS EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA - ME	794.654,35
59456277000176	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	198.071,66
71564546000113	ORGANIZACAO EMPRESARIAL ITARARE LTDA - ME	183.535,70
07799037000170	ORION - SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA - ME	20.387,50
02474934000190	PAMAR COMERCIAL SERVICOS E LOCACAO LTDA - EPP	703.094,17
57134707849	PASQUALE CATERINO	89.001,60
97979171853	PERCILIA MARIANI	57.556,59
30694710644	PERSEU MARIANI	57.556,59
14117555880	PERSIO BIANCHINI MARIANI	57.556,59
21420137832	PIERINA CLEONICE VALERETTO MIARELI	27.169,35
02780863000154	PONTUAL ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA - ME	1.156.782,84
05340639000130	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	649.054,46
10664420000126	PROJECLIMA LTDA - ME	24.141,81
08438690000177	PROMOVE SEGURANCA ELETRONICA LTDA - EPP	36.591,73
69207850000161	RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA.	13.131.560,31
10928126000184	REAK SEGURANCA E VIGILANCIA PATRIMONIAL LTDA	9.154.876,08
05310120858	REGIANE DA SILVA VASSAO MARIANO	237.356,16
07173382823	RENATA CIPOLLI DARBO	32.606,65
34667342668	RITA FILOMENA BARBEITO MARQUES CALDEIRA	17.039,97
15062680808	ROBERTO RUBENS MULLER	177.743,76
18328191830	ROGERIO MENDONCA DE ANDRADE	30.016,13
10173949894	ROSSANA PEIXOTO ALVES FERREIRA	44.999,92
06350648000174	RS CONSULTORIA E SERVICOS DE GESTAO EMPRESARIAL LTDA	587.122,89
03206234000188	SAMHI SANEAMENTO MAO DE OBRA E HIGIENIZACAO LTDA	204.868,76
09587302885	SANDRA REGINA RODRIGUES TORRES	146.128,69
02435614000121	SANTANA SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA	89.398,40
07108509000282	SCHNEIDER ELECTRIC IT BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE EQ	112.742,42
08720284888	SEBASTIAO FERNANDO REIS MACEDO	40.967,99
00332087000102	SECURITY SEGURANCA LTDA	1.049.036,18
56077076000170	SGVO ENGENHARIA CONST E EMPREENDIMENTOS IMOB LTDA - EPP	1.097.611,89
04441348000175	SHELTER - COMERCIO DE EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTD	4.174,08
15952397824	SILENE APARECIDA FERNANDES DE SOUZA	74.862,74
07166110821	SILVIA LIDIA CIPOLLI D ARBO	97.738,53
07432517000107	SIMPRESS COMERCIO, LOCACAO E SERVICOS S/A	174.000,00
49596323000189	SOEDIL SOTECO EDIFICACOES LTDA	66.931,10
98166255804	SONIA DO CARMO ARTONI	210.314,94
09643921000147	SPELL COMERCIO E SERVICO DE AR CONDICIONADO LTDA - EPP	113.164,67
09058423000137	SYBEX COMERCIO E SERVICOS EM INFORMATICA LTDA - EPP	7.158,00
26990812000115	TECNISYS INFORMATICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	72.786,34
04043270000130	TECNOTTEL COMERCIO E SERVICOS TECNICOS LTDA - ME	18.376,64
02558157000162	TELEFONICA BRASIL S.A.	2.951.822,44
62082821000171	THERMON AR CONDICIONADO LTDA	16.795,88
90347840002404	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	173.115,22
17467753000104	TITA EVENTOS EIRELI - EPP	275.978,01



08752749000105	TOTEM - SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA	8.772.946,62
08231792000117	V2 INTEGRADORA DE SOLUCOES E IMPORTACOES EIRELI - ME	25.200,00
01083002000154	VILSON TREVISAN CONSULTORIA	9.000,00
00250388000189	VIRTUAL AUTOMACAO LTDA	25.000,00
05116014000199	W J SERVICOS DE INFORMATICA LTDA - EPP	10.817,84
69515786800	WALDEMAR MIARELLI	32.760,19
55098576849	WALTER MIARELI	32.760,19
02042718866	WELSON ALVES FERREIRA JUNIOR	44.999,94
26454053806	ZILDA APARECIDA INOCENCIO DA SILVA MIARELLI	32.760,19
Total		124.555.951,62

Vale destacar os objetos das contratações mais onerosas, quais sejam:

- 69207850000161 - RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA, R\$ 13.131.560,31 – Contratação de locação de mão de obra – Motoristas (CP0567/2014) e Auxiliares de Limpeza (CP. 0330/2015);
- 61600839000155 - CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA ESCOLA CIEE – R\$ 11.561.180,08 – Contratação de serviços – Estagiários (CP0088/2015);
- 10928126000184 - REAK SEGURANCA E VIGILANCIA PATRIMONIAL LTDA – R\$ 9.154.876,08 – Contratação de locação de mão de obra – Vigilância Patrimonial Armada (CP0212/2016);
- 08752749000105 - TOTEM - SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA – R\$ 8.772.946,62 – Contratação de locação de mão de obra – Vigilância Patrimonial Armada (CP0212/2016).

NE 17 – Superávit/Déficit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial

O quadro a seguir apresenta a composição das disponibilidades financeiras em 31 de dezembro de 2017.

Exercício	2017	2016	AH	Variação Absoluta R\$
Conta	Saldo R\$	Saldo R\$		
ATIVO FINANCEIRO	85.884.280,69	35.843.837,89	139,61%	50.040.442,80
PASSIVO FINANCEIRO	68.948.886,96	33.520.026,11	105,69%	35.428.860,85
SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO EM BALANÇO PATRIMONIAL	16.935.393,73	2.323.811,78	628,78%	14.611.581,95

Fonte: Tesouro Gerencial

Com o propósito de apresentar o superavit financeiro apurado em Balanço Patrimonial ajustado com o recurso diferido e o montante autorizado de recursos a receber em 2018, para fazer face ao valor inscrito em restos a pagar no final de 2017 segue o demonstrativo.



EXERCÍCIO 2017

SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO AJUSTADO (EM R\$)	
SUPERAVIT FINANCEIRO APURADO EM BALANÇO PATRIMONIAL	16.935.393,73
Recursos a Receber em 2018 para Pagto de Inscrição RAP/2017	796.364,85
Recursos Diferidos para 2018	(746.066,77)
SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO	16.985.691,81
RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS	16.985.691,81
Fonte 50 – Recursos Próprios	2.493.371,32
Fonte 81 – Recursos Convênio	14.492.320,49

Fonte: Siafi – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal

Notas Explicativas:

1. A parcela do superavit financeiro em 31/12/2017, relativa a recursos próprios no total de R\$ 16.985.691,81, passível de oferecimento em contrapartida a eventuais solicitações de créditos adicionais em exercício futuro, foi assim constituída:

Fonte 50 – Receita Própria, montante de R\$ 2.493.371,32 ao final do ano de 2017 é o resultado dos seguintes registros: saldo financeiro disponível em 31/12/2016, R\$ 2.704.387,01, o valor de R\$ 78.031,46 obtido pelo cancelamento de restos a pagar, R\$ 773.349,04 arrecadados no exercício, menos (R\$ 1.062.396,19) relativos aos empenhos emitidos em 2017.

Fonte 81 – Recursos de Convênio, montante de R\$ 14.492.320,49 ao final do ano de 2017 é resultante de: saldo financeiro disponível em 31/12/2016, R\$ 1.466.363,64, o valor de R\$ 838.586,46 obtido pelo cancelamento de restos a pagar, R\$ 37.362.120,00 relativos ao acordo centralizado no Conselho Superior da Justiça do Trabalho e repassado até o limite da dotação fonte 181 consignado na LOA/2017, mais R\$ 10.572.122,72 originários da rescisão dos contratos celebrados entre o TRT da 15ª e os Bancos Oficiais, menos (R\$35.746.872,33) relativos aos empenhos emitidos em 2017.

Segue, também, quadro demonstrativo com os valores relativos à execução financeira líquida, concernente à execução orçamentária no ano de 2017, com recursos diretamente arrecadados e transferidos, e que fizeram face à execução dos créditos, consignados na LOA/2017 e dos restos a pagar inscritos e reinscritos, no exercício.



EXECUÇÃO FINANCEIRA - EXERCÍCIO 2017

Em R\$

A) RECURSOS LÍQUIDOS À DISPOSIÇÃO DO TRT EM 2017 (1+2-3)		1.699.180.149,51
1) SALDO FINANCEIRO EM 31/12/2016		35.715.193,70
Limite de Saque c/ Vinculação de Pagamento	35.715.193,70	
2) INGRESSOS / CRÉDITOS A RECEBER		1.664.455.485,22
INGRESSOS ORÇAMENTO	1.632.219.946,31	
Sub-Repasses Recebidos	1.168.711.557,09	
Sub-Repasses Recebidos Fonte 181	18.562.435,00	
Documentos Eletrônicos sem Transferência de Recursos	444.945.954,22	
INGRESSOS RESTOS A PAGAR	2.090.382,15	
Recursos Recebidos em 2017 – Pagamento RAP	1.846.938,87	
Recursos Recebidos em 2017 - Pagamento RAP – ajuste CFIN (conta 4)	243.443,28	
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DE CONVÊNIOS (FONTE 181)	29.371.807,72	
Recursos Convênios Instituições Financeiras – Arrecadação Própria	10.572.122,72	
Recursos Convênios Instituições Financeiras – Retificação GRU CFIN	15.567.550,00	
Recursos Convênios Instituições Financeiras – Acerto CFIN	3.232.135,00	
RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS (FONTE 150)	773.349,04	
Taxa de ocupação de imóvel	445.587,64	
Outras multas e ressarcimentos	327.761,40	
3) DEVOLUÇÕES e BAIXA DE DIREITOS e RECOLHIMENTOS AO TESOURO		990.529,41
Recursos Financeiros ref. cancelamento de RAP	990.529,41	

Em R\$

B) DISPÊNDIOS / APLICAÇÕES		1.613.426.142,66
RECURSOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		23.206.700,86
Restos a Pagar Processado	421.895,05	
RP INICIAL(LOA) - outras despesas correntes	414.246,15	
RP INICIAL(LOA) – investimentos	7.648,90	
Restos a Pagar Não Processado	22.784.805,81	
RP CRÉDITO EXTRAORDINÁRIO -outras despesas correntes	2.922.614,80	
RP INICIAL(LOA) - pessoal e encargos sociais	5.701.604,66	
RP INICIAL(LOA) - outras despesas correntes	6.468.022,71	
RP INICIAL(LOA) - investimentos	7.692.563,64	
RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS		1.590.219.441,80
DO EXERCÍCIO 2017	1.590.219.441,80	
INICIAL(LOA) - pessoal e encargos sociais	1.339.509.794,88	
INICIAL(LOA) - outras despesas correntes	231.608.260,88	
INICIAL(LOA) – investimentos	19.101.386,04	



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
SOF / Coordenadoria de Contabilidade

EXECUÇÃO FINANCEIRA - EXERCÍCIO 2017

Em R\$

SALDO DE RECURSOS À DISPOSIÇÃO DO TRT EM 31/12/2017		85.804.304,93
RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS		85.804.304,93
Limite de Saque c/ Vinculação de Pagamento		85.754.006,85
Fonte 100		44.430.706,27
Fonte 127		12.763.491,85
Fonte 150		2.095.249,35
Fonte 181		24.477.252,61
Fonte 350		771.758,71
Fonte 381		1.215.548,06
Recursos Diferidos para 2018		(746.066,77)
Fonte 127		(746.066,77)
Recursos a Receber em 2018 para Pagto de Inscrição RAP/2017		796.364,85
Fonte 100 - LOA 2017		796.364,85
Fonte 100		652.964,85
Fonte 188		143.400,00

Em R\$

PENDÊNCIAS PARA O EXERCÍCIO DE 2018		68.818.613,12
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		68.672.627,47
Reinscritos		8.064.569,30
Fonte 100		4.971.860,27
Fonte 127		1.109.989,35
Fonte 150		9.873,39
Fonte 181		763.034,63
Fonte 381		1.209.811,66
Inscritos		60.608.058,17
Fonte 100		39.980.180,61
Fonte 127		10.903.155,62
Fonte 150		355.602,74
Fonte 181		9.225.719,20
Fonte 188		143.400,00
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		145.985,65
Reinscritos		16.849,60
Fonte 100		14.518,51
Fonte 127		2.331,09
Inscritos		129.136,05
Fonte 100		117.111,73
Fonte 127		1.949,02
Fonte 150		8.160,61
Fonte 181		1.914,69

Em R\$

SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO		16.985.691,81
RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		16.985.691,81
Fonte 50 – Recursos Próprios		2.493.371,32
Fonte 81 – Recursos Convênio		14.492.320,49



2.3.4. Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício, mediante confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

NE 18 – Variações Patrimoniais Aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas totalizaram R\$ 1.788.842.085,74, e os itens mais relevantes seguem analisados:

- R\$ 55.868.279,25 arrecadados a título de taxas, originários de custas judiciais e emolumentos, variação positiva de 12,5% em relação ao arrecadado em 2016;
- R\$ 1.199.958,30, em receita derivada da exploração de bens, serviços e direitos, a qual apresentou variação positiva de 48,31% em relação ao exercício anterior, quais sejam:
 - (a) R\$ 445.587,64 de valores recebidos e R\$ 596.145,56 contabilizados como créditos a receber a partir do ano de 2017, conforme orientações contidas na Mensagem SIAFI 2017/1527836, as Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, ambos concernentes à taxa de ocupação de imóveis, oriundos dos Termos de Cessão de Uso Onerosa, assinados por este Tribunal e as Instituições Financeiras, em cumprimento à Resolução nº 87/2011 do Conselho Superior da Justiça do Trabalho
 - (b) R\$ 158.225,10 provenientes de processamento de dados das consignações em folha de pagamento;
- R\$ 102.157,37, trata-se de variação patrimonial aumentativa financeira, resultante da atualização monetária e contabilização de juros, originários, sobretudo, dos seguintes ativos: Créditos a Receber de Responsáveis por Dano/Perda-TCE; e Adiantamento de Contribuições Futuras para a FUNPRESP – JUD;
- R\$ 1.668.980.976,90 contabilizados a título de transferências recebidas, sendo: R\$ 1.632.219.946,31 derivados de sub-repasses pertinentes ao orçamento 2017; R\$ 2.090.382,15 relativos a sub-repasses recibos destinados a amparar restos a pagar; e R\$ 29.371.807,72, montante arrecadado a título de “Transferências de Convênios”; R\$ 855.402,02 para restituições de receitas; R\$ 927.509,02 em retificação de guias de recolhimento; R\$ 674.280,36 baixa de saldos de previsão de precatórios; R\$ 101.901,54 referente a incorporação de bens recebidos em doação; R\$ 2.739.747,76 oriundos de transferências recebidas de imóveis no Sistema SPIUnet, conforme quadro a seguir.



INCORPORAÇÕES : 12321.01.00 - BENS DE USO ESPECIAL REGISTRADOS NO SPIUnet
12321.01.03 - TERRENOS / GLEBAS

Nr.	RIP (Utilização)	Localização	Incorporações (Registros e Transferências)
1	7079.00093.500-2	São Carlos	1.161.492,81

Situação em 31 de dezembro de 2017.

Notas: Doação do Município à União, que por intermédio da Secretaria do Patrimônio transferiu ao TRT da 15ª para a Construção da VT de São Carlos.

INCORPORAÇÕES : 12321.01.00 - BENS DE USO ESPECIAL REGISTRADOS NO SPIUnet
12321.01.20 - COMPLEXOS/FABRICAS/USINAS

Nr.	RIP (Utilização)	Localização	Incorporações (Registros e Transferências)
1	6875.00006.500-0	Piracicaba	1.578.254,95

Situação em 31 de dezembro de 2017.

Notas: Registro do Imóvel em 13/12/2017, pela Superintendência do Patrimônio da União, situado no Município de PIRACICABA, localizado na rua João Pedro Correa - Bairro Santa Terezinha nº 115 - além de 137/810/870, parte atualmente ocupada por este Regional, aguardando regularização no processo nº 10880.011327/96-17, conforme consta do campo "observação", em destaque no cadastro do imóvel no SPIUnet. Em 14/12/2017 foi regularizado o registro mediante transferência de domínio à Superintendência do Patrimônio da União.

- R\$ 58.095.155,87 em valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos. A variação positiva de 269,89% verificada em relação ao ano anterior decorreu sobretudo das reavaliações de bens imóveis. Seguem discriminadas as variações mais relevantes ocorridas em 2017.

(a) R\$ 54.597.665,71 soma oriunda, predominantemente, de reavaliação de bens imóveis, pelos valores aplicados em benfeitorias e, também, pela atualização anual realizada pela Administração do Órgão, mediante a correção do valor com base no índice IBGE IPC-A, nas seguintes localidades:



REAVALIAÇÕES/ BENFEITÓRIAS

DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.01.00 - BENS DE USO ESPECIAL REGISTRADOS NO SPIUnet

12321.01.02 - EDIFÍCIOS

Em R\$

Nr.	RIP (Utilização)	Localização	Reavaliações (Atualização da Avaliação)
1	6219.00010.500-3	Bauru (cessão recíproca com município)	39.242,17
2	6209.00029.500-0	Barretos (1)	3.827.956,30
3	6249.00016.500-8	Botucatu	175.961,97
4	6291.00073.500-0	Campinas (R.Barão de Jaguara,945)	463.553,78
5	6291.00288.500-9	Campinas (R.Barão de Jaguara- Camp Tower-Edifício Sede Judicial) (2)	23.990.055,03
6	6291.01822.500-3	Campinas (FT Campinas)	13.073.512,14
7	6369.00011.500-1	Cruzeiro	340.779,02
8	6597.00002.500-0	Jales	93.235,58
9	6637.00005.500-0	Lençóis Paulista (1ª VT)	295.984,50
10	6687.00002.500-0	Matão	101.759,26
11	6715.00013.500-9	Mogi Guaçu	564.172,36
12	6717.00002.500-5	Mogi Mirim	154.402,18
13	6875.00017.500-0	Piracicaba	559.040,53
14	6915.00013.500-1	Porto Ferreira (3)	3.216.434,66
15	6969.00011.500-0	Ribeirão Preto (Rua Vereador Manir Calil)	561.785,56
16	6969.00044.500-0	Ribeirão Preto (Sede FT)	1.562.053,82
17	6979.00009.500-6	Rio Claro (Av. Projetada, 289)	682.539,54
18	7083.00002.500-4	São João da Boa Vista	138.187,86
19	7097.00059.500-5	São José do Rio Preto	1.382.748,63
20	7099.00520.500-7	São José dos Campos	1.692.715,94
21	7145.00223.500-0	Sorocaba	698.490,71
22	7245.00003.500-0	Votuporanga (Rua Alagoas, 2915 - Chácara Aviação)	86.199,60
			53.700.811,14

Situação em 31 de dezembro de 2017.

Notas:

(1) Inclusão do Imóvel tendo em vista a conclusão da obra, valor terreno mais o total contabilizado como obras em andamento.

(2) Incorporação do valor aplicado na modernização tecnológica das instalações dos elevadores, tendo em vista a finalização dos serviços, R\$ 2.691.490,18.

(3) Inclusão do Imóvel tendo em vista a conclusão da obra, valor terreno mais o total contabilizado como obras em andamento.



REAVALIAÇÕES/ BENFEITORIAS

DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.01.00 - BENS DE USO ESPECIAL REGISTRADOS NO SPIUnet

12321.01.03 - TERRENOS / GLEBAS

Em R\$

Nr.	RIP (Utilização)	Localização	Reavaliações (Atualização da Avaliação)
1	6165.00020.500-5	Araras	64.711,30
2	6209.00029.500-0	Barretos (4)	11.626,81
3	6221.00005.500-8	Bebedouro	17.501,67
4	6229.00006.500-9	Birigui	11.559,77
5	6229.00014.500-2	Birigui	3.346,16
6	6305.00006.500-8	Capão Bonito	9.805,92
7	6323.00047.500-0	Catanduva	20.026,93
8	6411.00005.500-3	Fernandópolis	3.965,09
9	6425.00015.500-8	Franca (Av. Sete de Setembro)	134.604,23
10	6547.00007.500-1	Itapetininga	36.748,17
11	6555.00007.500-2	Itápolis	1.906,34
12	6583.00009.500-9	Ituverava	1.694,88
13	6587.00009.500-1	Jaboticabal (Av. Nicolino Filardi)	30.814,78
14	6643.00026.500-9	Lins	9.945,86
15	6681.00026.500-1	Marília	22.982,89
16	6687.00007.500-7	Matão	9.799,48
17	6915.00013.500-1	Porto Ferreira (4)	17.670,55
18	7095.00005.500-4	São José do Rio Pardo	4.854,91
19	7181.00006.500-6	Tatui	57.199,36
20	7183.00030.500-3	Taubaté	317.933,16
21	7245.00040.500-1	Votuporanga (Rua Luiza Passarim Maricato, s/n - Jd.Universitário)	108.156,31
			896.854,57

Situação em 31 de dezembro de 2017.

Notas:

(4) Atualização do terreno antes da mudança de classificação do terreno para inclusão do edifício, após conclusão da obra.

(b) R\$ 1.693.734,84 soma oriunda, do registro de créditos a receber, longo prazo, por cessão de uso onerosa de espaço físico pelo TRT da 15ª Região, Processo 000239-76.2012.5.15.0895 PA (TERMOS DE CESSÃO 02 E 03/2017) com a Caixa Econômica Federal, em conformidade com as orientações contidas na Mensagem SIAFI 2017/1527836, da Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, e com as informações constantes do Memorando 1001/2017 – CCT de 20/12/2017 da Coordenadoria de Contratos.



DIREITOS COM CESSÕES DE USO ONEROSAS DE ESPAÇOS FÍSICOS
Conta Contábil 121219803 (Ativo não Circulante)

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF

Processo Administrativo - PA 0000239-76.2012.5.15.0895 (Termos de Cessão de Uso nº 02/2017 e nº 03/2017)

Cessão Onerosa	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo não Circulante	01/01/2019 a 30/06/2022		1.459.487,82	1.459.487,82
			Longo prazo	1.459.487,82

Rateio de Despesas	Vigência	débitos	créditos	saldo credor *
Ativo não Circulante	01/01/2019 a 30/06/2022		234.247,02	234.247,02
			Longo prazo	234.247,02

Ativo não Circulante	1.693.734,84
TOTAL GERAL CEF	1.693.734,84

* Saldos a receber com direitos de Cessões de Uso Onerosas e de Rateio de Despesas, conforme Memorando nº 1001/2017 - CCT, de 20/12/2017, da Coordenadoria de Contratos.

Observação: Os valores constantes nas planilhas tratam de direitos escriturados no Ativo (Não Circulante) em atendimento à Mensagem SIAFI 2017/1527836, de 30/11/2017, da Setorial Contábil da Justiça do Trabalho, que trata da "rotina de contabilização de cessão de bens imóveis".

(c) R\$ 1.803.755,32 soma decorrente, sobretudo, da baixa de passivos de pessoal e de cancelamento de restos a pagar não processados.

- R\$ R\$ 4.595.558,05 a título de outras variações patrimoniais aumentativas, constituída pelas seguintes contabilizações:

(a) R\$ 2.703.060,56, baixa de provisão por quitação de débito no exercício de 2017 conforme segue:

BAIXA DE PROVISÃO - Reembolso Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes-OUTR

(ISF:P): 21.711.01.00 - PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS (CP)

SIAFI	NOTAS	COMPETÊNCIA	VALOR DA BAIXA (R\$)
2017NS004860	Protocolo nº 12045/2016-DG - Baixa parcial de passivo relativo a ressarcimento de pessoal requisitado, reconhecido mediante Provisão, tendo em vista o registro de passivo após comprovação documental conforme Informação CPAG/SPPSVE 505/2017, de acordo com o contido na Informação CPAG/SPPSVE nº 536/2017.	2015	(652.901,29)
		2014	(557.891,30)
		2013	(415.695,57)
2017NS008669	Protocolo nº 12045/2016-DG - Baixa parcial de passivo relativo a ressarcimento de pessoal requisitado, reconhecido mediante Provisão, tendo em vista o registro de passivo após comprovação documental conforme Informação CPAG/SPPSVE 833/2017 (Protocolo 7786/2017-DG), de acordo com o contido na Informação CPAG/SPPSVE nº 839/2017 e Despacho Ordenador de Despesas em 21/11/2017.	2015	(390.681,12)
		2014	(335.204,26)
		2013	(350.687,02)
TOTAL DA BAIXA			(2.703.060,56)

Fonte Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

(b) R\$ 1.892.497,49, em arrecadação de receita a título de multas administrativas e



indenizações/restituições, em valor contabilizado como outras variações patrimoniais aumentativas, formado pelas arrecadações classificadas como indenizações e restituições, multas administrativas, e outros.

Vale destacar que, não houve no exercício de 2017 geração de receita derivada de alienação de bens e direitos que integrem o patrimônio público, tendo em vista o que dispõe o art. 44, bem como o inciso VI, do art. 50, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, que vedam a aplicação de tais receitas para financiar Despesas Correntes.

NE 19 – Variações Patrimoniais Diminutivas

As variações patrimoniais diminutivas somaram R\$ 1.669.423.471,21, dentre os itens mais relevantes estão:

- R\$ 1.099.640.485,65 - Pessoal e Encargos, o grupo representa 65,87% do total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O aumento do gasto em relação ao ano anterior refletiu sobretudo à elevação nos montantes liquidados a título de despesas com ressarcimento de pessoal requisitado, gasto destinado ao pagamento de órgãos detentores de servidores cedidos e à quitação de passivos de pessoal. O grupo compreende a remuneração do pessoal ativo civil ou militar, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, soldos e vantagens pecuniárias fixas ou variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público, bem como as variações patrimoniais diminutivas com contratos de terceirização de mão de obra que se refiram à substituição de servidores e empregados públicos. Compreende ainda, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público, contribuições a entidades fechadas de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil e militar, destacados os custos de pessoal e encargos inerentes às mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados. (MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição);
- R\$ 301.313.400,86 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais, 18,05% do total contabilizado a título de Variações Patrimoniais Diminutivas. O aumento verificado no ano de 2017 em relação a 2016 derivou do aumento de gasto com Aposentadorias e Reformas, elevação de 16,39%, e com Pensões, acréscimo de 9,06%. O grupo compreende as variações patrimoniais diminutivas relativas às aposentadorias, pensões, reformas, reserva remunerada e outros benefícios previdenciários de caráter contributivo, do Regime Próprio da Previdência Social (RPPS) e do Regime Geral da Previdência Social (RGPS). Compreende, também, as ações de assistência social, que são políticas de seguridade social não contributiva, visando ao enfrentamento da pobreza, à garantia dos mínimos sociais, ao provimento de condições para atender às contingências sociais e à universalização dos direitos sociais. (MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição);
- R\$ 137.892.269,64 - Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, 8,26% do total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O acréscimo de R\$ 3.884.970,19 em gastos no ano de 2017, em relação ao exercício de 2016, resultou sobretudo do acréscimo no consumo de materiais e prestação de serviços relativos à manutenção de bens imóveis. O grupo representa o somatório das variações patrimoniais diminutivas com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesas com pessoal e encargos que serão registradas em grupo específico (Despesas de Pessoal e Encargos). Compreende: diárias, material de consumo, depreciação, amortização etc. (MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição);



- R\$ 88.281.322,27 - Transferências e Delegações Concedidas, 5,29% do total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O aumento de R\$ 23.253.518,48, na comparação dos anos 2017/2016, decorreu sobretudo pela variação no total contabilizado a título de provisão para pagamento de sentenças judiciais de pequeno valor e precatórios, decorrente de mudança na operacionalização de tais pagamentos. O grupo contabiliza o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências a instituições privadas com ou sem fins lucrativos, transferências a convênios e transferências ao exterior. (MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição);
- R\$ 26.425.098,94 - Desvalorização e Perda de Ativos, este total representa 1,58% do total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O grupo compreende a variação patrimonial diminutiva com desvalorização e perdas de ativos, com redução a valor recuperável, perdas com alienação e perdas involuntárias ou com a incorporação de passivos. (MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição). A retração de (R\$ 12.174.129,69) no valor contabilizado em relação ao ano anterior se deu pela redução na incorporação de passivos (R\$ 23.210.267,52), bem como, pela desincorporação de ativos no montante de R\$ 11.038.442,53 em baixa de obras em andamento e serviços de instalações finalizadas, para inscrição no SPIUnet, dentre outras, sendo que seguem discriminados os valores mais relevantes:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS – DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS – CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO
DEMONSTRATIVO DA CONTA : 11.341.02.05- CREDITOS A RECEBER DE RESPONSÁVEIS POR DANO/PERDA – TCE

Nr.	Processo Administrativo		Baixa em R\$
01	0000215-19.2010.5.15.0895 PA	Acórdão nº 10634/2015 – TCU – 2ª Câmara	1.484.111,13
			1.484.111,13

Fonte Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Notas: Baixa do débito por inscrição em Dívida Ativa da União sob nr. 80.6.17.001207-72 (PA 12971.720017/2017-35), conforme consulta realizada junto ao site da PGFN e o conteúdo no e-mail encaminhado pela área de Gestão de Pessoas em 20/09/2017. Manual Siafi021138 – Item 2.6.4 e Manual Siafi021112.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS – DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS – BENS IMÓVEIS
DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.06.01 - OBRAS EM ANDAMENTO

Nr.	Nr. Inscrição Genérica	Localização	Transferências (Baixa em R\$)
01	IM1511626	Construção da VT de Barretos. (1)	3.827.956,30
02	IM1511631	Construção da VT de Porto Ferreira (2)	3.216.434,66
			7.044.390,96

Fonte Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Notas Explicativas:

(1) Baixa do valor contabilizado a título de obras em andamento do prédio destinado a abrigar a Vara do Trabalho de Barretos, no total de R\$3.827.956,30, em razão da conclusão dos serviços de construção, conforme consta do Termo de Recebimento Definitivo emitido pela Comissão de Exame de Obras e Serviços desta Corte em 06/09/2017. Manual Siafi - Assunto 020344 - Bens Móveis, item 8.1.1.4.CP0160/2016. Documento 2017NS00008637.

(2) Baixa do valor contabilizado a título de obras em andamento do prédio destinado a abrigar a Vara do Trabalho de Porto Ferreira, no total de R\$3.216.434,66, em razão da conclusão dos serviços de construção, conforme consta do Termo de Recebimento Definitivo emitido pela Comissão de Exame de Obras e Serviços desta Corte em 24/08/2017. Manual Siafi - Assunto 020344 - Bens Móveis, item 8.1.1.4. CP0593/2015. Documento 2017NS007607.

DEMONSTRATIVO DA CONTA : 12321.07.00 - INSTALAÇÕES

Nr.	Nr. Inscrição Genérica	Localização	Transferências (Baixa em R\$)
01	IM1511630	Modernização Tecnológica das Instalações de Elevadores - Ed.Sede Judicial (CP. 0408/2014)	2.691.490,18
			2.691.490,18

Fonte Siafi – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal



- R\$ 3.322.745,68 – Variações Patrimoniais Diminutivas Tributárias relativas ao recolhimento de taxas, contribuição para custeio de iluminação pública, contribuições previdenciárias sobre serviços de terceiros. O grupo compreende impostos, taxas, contribuições. (MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição);
- R\$ 12.524.873,52 – Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos, destaca-se o aumento do total da variação patrimonial diminutiva no ano de 2017 em relação ao ano anterior, 95,74%, impactado sobretudo pela constituição de provisões, conforme demonstrado a seguir:

PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS

(ISF:P): 21.711.01.00 - PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS (CP)

Em R\$

FATO_GERADOR	RECONHECIDO / ATUALIZAÇÃO
PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)_Período 95/97	1.458.213,18
PAE Escalonamento 5% (Proc. 00722-38.2014.5.15.0895 PA)_Período 98/99	5.270.484,84
Provisão. Reembolso Despesas com Remuneração e Encargos Sociais para Órgãos ou Entidades Cedentes-OUTR	5.418.775,73
(ISF:P): 21.711.01.00 - PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS (CP)	12.147.473,75

Fonte Siaf i – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

NE 20 – Resultado Patrimonial do Período

A diferença entre as Variações Patrimoniais Aumentativas, R\$ 1.788.842.085,74, e as Variações Patrimoniais Diminutivas, R\$ 1.669.423.471,21, contabilizadas no ano, apura-se o Resultado Patrimonial do Exercício de 2017, qual seja, um superavit de R\$ 119.418.614,53.

APURAÇÃO RESULTADO EXERCÍCIO	Em R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	VALOR
AUMENTATIVAS	1.788.842.085,74
ARRECADAÇÕES	57.170.394,92
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	1.668.980.976,90
VALORIZAÇÕES DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÕES DE PASSIVOS	58.095.155,87
OUTAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.595.558,05
DIMINUTIVAS	1.669.423.471,21
LIQUIDAÇÕES DE DESPESAS	1.520.535.976,24
FORNECIMENTO DE BENS DE ESTOQUE (CONSUMO)	6.073.528,63
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DE BENS	15.582.671,61
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	88.281.322,27
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	26.425.098,94
CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	12.524.873,52
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	119.418.614,53

Fonte Siaf i – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

O impacto do resultado patrimonial do exercício verificado sobre as contas patrimoniais, em



relação ao ano anterior, foi o seguinte:

- Aumento de R\$ 48 milhões no volume de caixa, decorrente do aumento de transferências de recursos recebidos para amparar os créditos consignados na LOA/2017;
- Acréscimo de R\$ 58 milhões do ativo não circulante, impactado sobretudo pela reavaliação de bens imóveis, aquisição de bens móveis e intangíveis, e pelo registro de valores a receber relativos a cessão onerosa de espaço pelo TRT da 15ª Região.
- Redução líquida de R\$ 17 milhões em passivos exigíveis, decorrente sobretudo dos pagamentos de pessoal reconhecidos anteriormente, realizados em dezembro/2017, mediante autorização do Conselho Superior da Justiça do Trabalho.
- Ajustes de Exercícios Anteriores no montante de R\$ 4 milhões, originários de erros ou omissões, contabilizados em 2017 diretamente na conta do patrimônio líquido.



2.3.5. Notas Explicativas da Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa identificam: as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de consumo de caixa durante o período analisado, bem como o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Os itens de consumo de caixa, durante o exercício financeiro de 2017, compreendem as transferências concedidas e os valores pagos no ano, relativos aos créditos autorizados no exercício e dos restos a pagar, não considerados os pagamentos das despesas com modalidade de aplicação 91 -Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.

NE 21 – Fluxo de Caixa das Atividades das Operações

O total líquido no período somou R\$ 76.842.041,48, resultado do montante registrado como Ingressos, R\$ 1.723.982.522, 55, menos o valor dos Desembolsos, R\$ 1.647.140.481,17.

INGRESSOS

Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências correntes recebidas.

Do total de ingressos, 94,90% teve como fonte geradora de caixa as transferências recebidas. Desse total, o montante recebido para suportar os créditos autorizados no exercício de 2017 foi de R\$ 1.632.219.946,31, de R\$ 2.090.382,15 para o pagamento de restos a pagar no período, e de R\$ 1.782.911,06 relativos as demais transferências recebidas e movimentações de saldos patrimoniais.

A outra fonte geradora de caixa importante foi a arrecadação líquida contabilizada para o Órgão no ano 2017, que somou R\$ 87.681.503,39, aumento de 65,81% em relação ano anterior, conforme segue:

ARRECADAÇÃO POR TIPO DE RECEITA

(Em R\$)

Tipo de Receita	Exercício 2017	Exercício 2016	Var% 2017/2016
CUSTAS E EMOLUMENTOS	55.877.664,69	49.672.717,78	12,49%
MULTAS CONTRATUAIS E OUTRAS	810.279,83	726.517,94	11,53%
TAXA DE OCUPAÇÃO DE IMÓVEIS – FT 50	445.587,64	670.729,66	-33,57%
OUTROS RESSARCIMENTOS – FT 50	327.761,40	631.428,98	-48,09%
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS – FT 81	29.371.807,72	607.236,52	4736,96%
INDENIZAÇÕES/RESTITUIÇÕES e DEMAIS RECEITAS	644.004,74	381.793,22	68,68%
SERVIÇOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	158.225,10	138.344,59	14,37%
CONTRIBUIÇÃO MONTEPIO CIVIL	46.172,27	50.694,45	-8,92%
	87.681.503,39	52.879.463,14	65,81%

Fonte Siaf i – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

As receitas de custas/emolumentos e de convênios com instituições financeiras somadas, representam 97% da arrecadação total contabilizada para o Órgão.

Vale destacar a variação positiva verificada nas transferências de convênios, que decorreu do impacto da baixa arrecadação ocorrida em 2016 e a retomada da execução dos acordos de forma



centralizada pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho no exercício de 2017.

Destaque, também, para o volume na arrecadação de custas e emolumentos no ano de 2017, superior em R\$ 6,2 milhões quando comparada com o exercício anterior.

DESEMBOLSOS

Compreendem as despesas relativas às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida, as transferências concedidas e demais desembolsos das operações.

O montante de R\$ 60.515.937,09 classificado como Outros Desembolsos das Operações se refere, predominantemente, às transferências financeiras concedidas em virtude de cancelamento de restos a pagar R\$ 990.529,41 e dos recolhimentos à União de valores arrecadados, como custas, emolumentos e outros, total de R\$ 59.319.257,69.

Quanto aos valores pagos, nos gastos das Atividades das Operações estão contemplados os desembolsos com Pessoal e Outros Custeios, de acordo com a classificação funcional da despesa, as ações governamentais do exercício e de restos a pagar, em ordem de relevância, realizadas no ano de 2017 nas seguintes áreas de atuação do setor público:

Área de Atuação no Setor Público: JUDICIÁRIO

Pessoal e Outras Despesas Correntes

PLANO ORÇAMENTÁRIO	PAGO EXERCÍCIO 2017	PAGO EXERCÍCIO 2016	Var (2017-2016)	Em R\$	
				(AH) 2017/2016 %	(AV) Exercício 2017
PESSOAL ATIVO DA UNIAO	862.223.354,37	798.156.493,83	64.066.860,54	8,03%	78,35%
APRECIACAO DE CAUSAS NA JUSTICA DO TRABALHO - DESPESAS DIVERSAS	102.645.676,18	103.737.538,56	-1.091.862,38	-1,05%	9,33%
AUXILIO-ALIMENTACAO DE CIVIS	42.650.474,50	42.655.155,94	-4.681,44	-0,01%	3,88%
ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA DE CIVIS - COMPLEMENTACAO DA UNIAO	38.961.865,86	36.054.469,99	2.907.395,87	8,06%	3,54%
AJUDA DE CUSTO PARA MORADIA OU AUXILIO-MORADIA A AGENTES PUBLICOS	21.529.310,91	21.268.764,57	260.546,34	1,23%	1,96%
ASSISTENCIA JURIDICA A PESSOAS CARENTES	15.015.100,69	21.316.935,74	-6.301.835,05	-29,56%	1,36%
ASSISTENCIA PRE-ESCOLAR AOS DEPENDENTES DOS SERVIDORES CIVIS E DE EMPREGADOS	6.206.614,82	6.243.661,36	-37.046,54	-0,59%	0,56%
MANUTENCAO DO SISTEMA NACIONAL DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	6.119.909,60	3.973.716,89	2.146.192,71	54,01%	0,56%
CAPACITACAO DE RECURSOS HUMANOS	1.894.215,31	1.563.697,90	330.517,41	21,14%	0,17%
MODERNIZACAO DE INSTALACOES FISICAS DA JUSTICA DO TRABALHO	1.365.121,76	969.547,78	395.573,98	40,80%	0,12%
FORMACAO E APERFEICOAMENTO DE MAGISTRADOS	963.652,13	350.954,66	612.697,47	174,58%	0,09%
AUXILIO-TRANSPORTE - CIVIS	418.847,96	389.274,62	29.573,34	7,60%	0,04%
AUXILIO-FUNERAL E NATALIDADE DE CIVIS	234.560,47	191.178,53	43.381,94	22,69%	0,02%
DESENVOLVIMENTO E IMPLANTACAO DO SISTEMA PROCESSO JUDICIAL ELETRONICO NA JUSTICA DO TRABALHO - PJE	156.360,24	743.199,82	-586.839,58	-78,96%	0,01%
COMUNICACAO E DIVULGACAO INSTITUCIONAL	50.400,00	41.760,00	8.640,00	20,69%	0,00%
MANUTENCAO DE VARAS ITINERANTES NA JUSTICA DO TRABALHO	39.345,35	75.044,18	-35.698,83	-47,57%	0,00%
TRABALHO SEGURO	33.338,76	18.227,00	15.111,76	82,91%	0,00%
COMBATE AO TRABALHO INFANTIL E DE ESTIMULO A APRENDIZAGEM	10.562,20	27.000,00	-16.437,80	-60,88%	0,00%
	1.100.518.711,11	1.037.776.621,37	62.742.089,74	6,05%	100,00%

Fonte: Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Em análise do demonstrativo acima se verifica que os gastos com Pessoal Ativo, Apreciação de Causas – Despesas Diversas, Auxílio-Alimentação, Assistência Médica, e Ajuda de Custo para Moradia, representou 97,05% do total pago destinado às atividades das operações.

Verifica-se, também, redução significativa dos gastos com Assistência Jurídica a Pessoas Carentes no ano de 2017, em relação ao anterior.



Área de Atuação no Setor Público: PREVIDÊNCIA SOCIAL

Pessoal e Outras Despesas Correntes

PLANO ORÇAMENTÁRIO	PAGO EXERCÍCIO 2017	PAGO EXERCÍCIO 2016	Var (2017-2016)	Em R\$	
				(AH) 2017/2016 %	(AV) Exercício 2017
APOSENTADORIAS E PENSÕES - SERVIDORES CIVIS	309.158.564,53	264.287.426,31	44.871.138,22	16,98%	100,00%
RESTITUICAO DE VALORES RECOLHIDOS AO MONTEPIO CIVIL	0,00	226.236,78	-226.236,78	-100,00%	0,00%
	309.158.564,53	264.513.663,09	44.644.901,44	16,88%	100,00%

Fonte: Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Vale destacar o aumento de 17% em 2017, comparado ao exercício anterior, nos gastos com Aposentadorias e Pensões.

Área de Atuação no Setor Público: ENCARGOS ESPECIAIS

Pessoal e Outras Despesas Correntes

PLANO ORÇAMENTÁRIO	PAGO EXERCÍCIO 2017	PAGO EXERCÍCIO 2016	Var (2017-2016)	Em R\$	
				(AH) 2017/2016 %	(AV) Exercício 2017
PRECATORIOS	20.161.727,47	16.789.913,85	3.371.813,62	20,08%	80,23%
REQUISICOES DE PEQUENO VALOR	4.967.113,17	4.805.293,71	161.819,46	3,37%	19,77%
	25.128.840,64	21.595.207,56	3.533.633,08	16,36%	100,00%

Fonte: Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Destaque, também, para o acréscimo verificado entre os anos 2017/2016 nos pagamentos de precatórios e requisições de pequeno valor.

Área de Atuação no Setor Público: JUDICIÁRIA

Pessoal e Outras Despesas Correntes

PLANO ORÇAMENTÁRIO	PAGO EXERCÍCIO 2017	PAGO EXERCÍCIO 2016	Var (2017-2016)	Em R\$	
				(AH) 2017/2016 %	(AV) Exercício 2017
CONTRIBUICAO DA UNIAO, DE SUAS AUTARQUIAS E FUNDACOES PARA O CUSTEIO DO REGIME DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS	147.102.633,96	139.745.080,13	7.357.553,83	5,26%	96,89%
ASSISTENCIA JURIDICA A PESSOAS CARENTES	3002501,74	4.261.711,07	-1.259.209,33	-29,55%	1,98%
PESSOAL ATIVO DA UNIAO	1598006,04	1.300.109,48	297.896,56	22,91%	1,05%
APRECIACAO DE CAUSAS NA JUSTICA DO TRABALHO - DESPESAS DIVERSAS	68377,65	48.867,03	19.510,62	39,93%	0,05%
COMUNICACAO E DIVULGACAO INSTITUCIONAL	46908,41	107.616,04	-60.707,63	-56,41%	0,03%
	151.818.427,80	145.463.383,75	6.355.044,05	4,37%	100,00%

Fonte: Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

O quadro acima apresenta os desembolsos 2017/2016 mediante Transferências Concedidas.

Trata-se de gastos com aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, com recursos do exercício e de restos a pagar – modalidade de aplicação – 91, grupo constituído predominantemente pelas contribuições da União para o custeio do regime de previdência dos servidores públicos federais.

NE 22 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos

O total líquido no período é o valor dos Desembolsos, R\$ 26.801.598,58, já que o Órgão não possui ingressos relativos às Atividades de Investimentos, quais sejam, aqueles oriundos de receitas referentes à alienação de ativos não circulantes e de amortização de empréstimos e financiamentos concedidos.



DESEMBOLSOS

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes e as concessões de empréstimos e financiamentos.

O total do desembolso em investimentos somou R\$ 26.801.598,58, sendo que deste valor R\$ 20.495.136,81 foram aplicados na aquisição de ativos não circulantes, e R\$ 6.306.461,77 destinados à aquisição de intangíveis.

FLUXO DE CAIXA

INVESTIMENTOS

DESEMBOLSOS	PAGO EXERCÍCIO 2017	PAGO EXERCÍCIO 2016	Var (2017-2016)	(AH) 2017/2016%	(AV) Exercício 2017
Aquisição de Ativo Não Circulante	20.495.136,81	17.740.711,52	2.754.425,29	15,53%	76,47%
Aquisição de Intangíveis	6.306.461,77	4.761.897,36	1.544.564,41	32,44%	23,53%
	26.801.598,58	22.502.608,88	4.298.989,70	19,10%	100,00%

No quadro acima se verifica acréscimo significativo no exercício de 2017 nos pagamentos destinados à aquisição de software, 32% a mais que o total de investimento no ano de 2016 em intangíveis e melhoria de equipamento de processamento de dados.

Segue demonstrativo com as ações orçamentárias que suportaram os investimentos, em ordem de relevância.

Área de Atuação no Setor Público: JUDICIÁRIA

Investimento	PLANO ORÇAMENTÁRIO	PAGO EXERCÍCIO 2017	PAGO EXERCÍCIO 2016	Var (2017-2016)	(AH) 2017/2016 %	(AV) Exercício 2017
	APRECIACAO DE CAUSAS NA JUSTICA DO TRABALHO - DESPESAS DIVERSAS	19.468.825,55	7.614.838,96	11.853.986,59	155,67%	72,64%
	MANUTENCAO DO SISTEMA NACIONAL DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	2.900.441,62	3.124.272,00	-223.830,38	-7,16%	10,82%
	CONSTRUCAO DO EDIFICIO-SEDE DA VARA DO TRABALHO DE BARRETOS – SP	1.956.363,73	380.523,97	1.575.839,76	414,12%	7,30%
	CONSTRUCAO DO EDIFICIO-SEDE DA VARA DO TRABALHO DE PORTO FERREIRA	1.591.784,46	1.624.650,20	-32.865,74	-2,02%	5,94%
	DESENVOLVIMENTO E IMPLANTACAO DO SISTEMA PROCESSO JUDICIAL ELETRONICO NA JUSTICA DO TRABALHO - PJE	376.975,17	2.563.002,45	-2.186.027,28	-85,29%	1,41%
	MODERNIZACAO DE INSTALACOES FISICAS DA JUSTICA DO TRABALHO	354.200,00	1.504.256,10	-1.150.056,10	-76,45%	1,32%
	APRECIACAO DE CAUSAS NA JUSTICA DO TRABALHO	78.175,58	5.323.707,67	-5.245.532,09	-98,53%	0,29%
	CONSTRUCAO DO EDIFICIO-SEDE DA VARA DO TRABALHO DE ITAPETININGA - SP	65.999,99	0,00	65.999,99	100,00%	0,25%
	CONSTRUCAO DO EDIFICIO-SEDE DA VARA DO TRABALHO DE VOTUPORANGA - SP	8.832,48	143.838,04	-135.005,56	-93,86%	0,03%
	CONSTRUCAO DO EDIFICIO-SEDE DO FORUM TRABALHISTA DE PRESIDENTE PRUDENTE - SP		223.519,49	-223.519,49	-100,00%	0,00%
		26.801.598,58	22.502.608,88	4.298.989,70	19,10%	100,00%

Fonte: Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

Vale destacar o volume de recursos investidos em itens da ação de Apreciação de Causas, de Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação e nas construções das Varas do Trabalho de Barretos e de Porto Ferreira.



NE 23 – Caixa e Equivalente de Caixa Final

A soma dos fluxos de caixa, relativos às atividades de operações e de investimentos, corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

EXERCÍCIO 2017

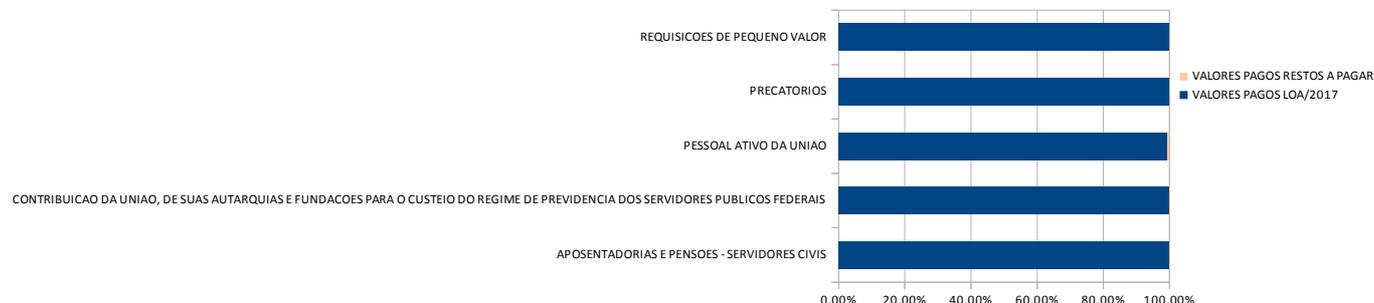
FLUXOS DE CAIXA	VALOR (R\$)
INGRESSOS	
Ingressos relativos à LOA/2017	1.632.219.946,31
Ingressos relativos a Restos a Pagar	2.090.382,15
Receita Fonte 50 – Recursos Próprios	773.349,04
Receita Fonte 81 – Recursos de Convênios	29.371.807,72
Depósitos Banco - CEF (garantias)	1.629,65
	1.664.457.114,87
DESEMBOLSOS	
Dispêndios no exercício	1.613.426.142,66
Devolução de recursos – RP cancelado	990.529,41
	1.614.416.672,07
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	50.040.442,80

Fonte: Siaf – Sistema de Administração Financeira do Governo Federal

O total de despesas orçamentárias pagas no ano de 2017, relativas a LOA do exercício e a restos a pagar, com e sem transferência de recursos, somou R\$ 1.613.426.142,66.

Os gráficos a seguir apresentam a porcentagem do fluxo de caixa, por grupo de natureza de despesa e ação orçamentária, de gastos com recursos do exercício e de restos a pagar, desembolsados no ano de 2017.

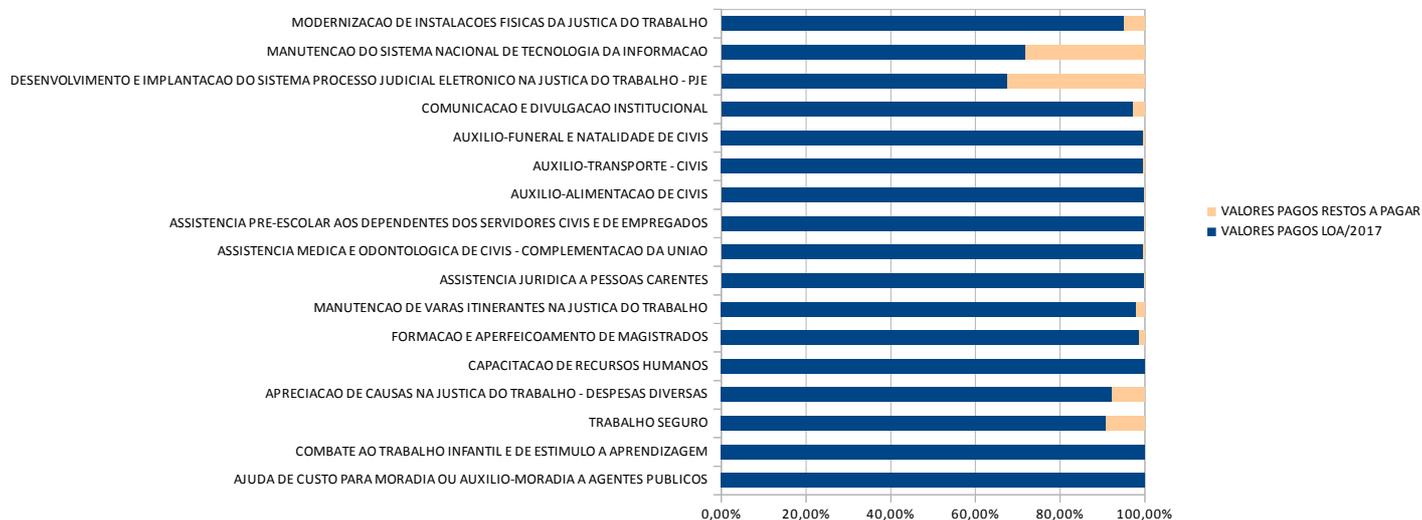
DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO 2017
% UTILIZAÇÃO DE RECURSOS - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS





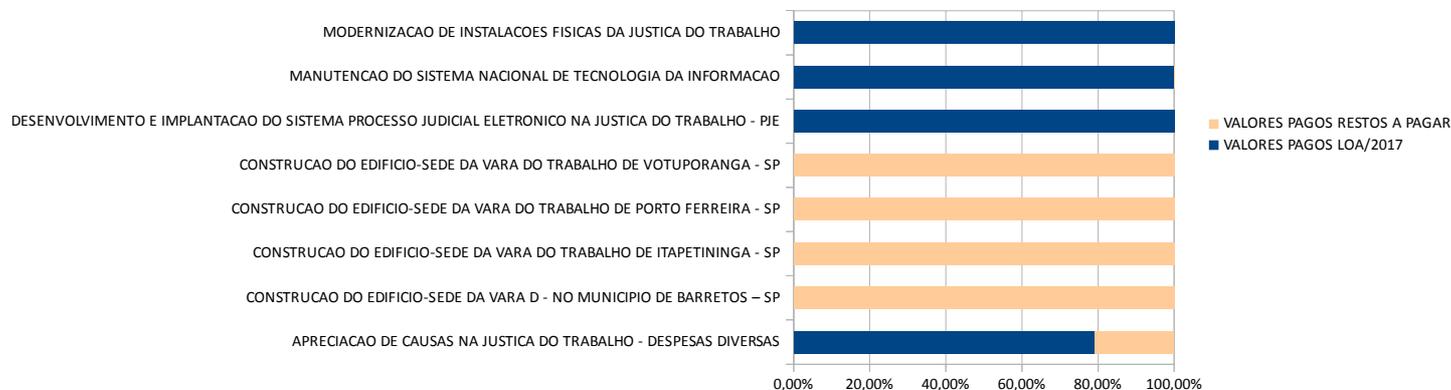
DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO 2017

% UTILIZAÇÃO DE RECURSOS -
OUTRAS DESPESAS CORRENTES



DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO 2017

% UTILIZAÇÃO DE RECURSOS - DESPESAS DE CAPITAL



O saldo do Caixa e Equivalente de Caixa Final foi de R\$ 85.884.280,69, resultado da seguinte equação:

Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (em 31/12/2016):	R\$ 35.843.837,89
Geração Líquida de Caixa e Equivalentes no Exercício 2017:	<u>R\$ 50.040.442,80</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (em 31/12/2017):	R\$ 85.884.280,69