



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (Lei Federal 4.320/64 - Modelo MCASP)

Exercício: 2013	Período: dez/2013	Data: 01/03/2014	Página:			
<u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)		
RECEITAS CORRENTES	283.235.687,00	283.235.687,00	449.949.907,52	166.714.220,52		
RECEITA PATRIMONIAL	39.808.810,00	39.808.810,00	37.594.083,83	- 2.214.726,17		
Fonte 12	45.560,00	45.560,00	62.526,03	16.966,03		
Receita de Remuneração de Depósitos de Poupança	45.560,00	45.560,00	62.526,03	16.966,03		
Fonte 99	39.763.250,00	39.763.250,00	37.531.557,80	- 2.231.692,20		
Remuneração de Outros Depósitos Bancários	39.763.250,00	39.763.250,00	37.531.557,80	- 2.231.692,20		
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	215,93	215,93		
Fonte 99	-	-	215,93	215,93		
Outros serviços Financeiros	-	-	215,93	215,93		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	243.426.877,00	243.426.877,00	412.355.607,76	168.928.730,76		
Fonte 99	243.426.877,00	243.426.877,00	412.355.607,76	168.928.730,76		
Outras Restituições	-	-	169.386,77	169.386,77		
Demais Receitas	243.426.877,00	243.426.877,00	412.186.220,99	168.759.343,99		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	283.235.687,00	283.235.687,00	449.949.907,52	166.714.220,52		
DÉFICIT (II)	2.281.924.151,00	2.672.002.117,95	2.455.934.626,28	- 216.067.491,67		
TOTAL (III) = (I+II)	2.565.159.838,00	2.955.237.804,95	2.905.884.533,80	- 49.353.271,15		
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS	156.320.917,02		151.077.966,95	5.242.950,07		



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (Lei Federal 4.320/64 - Modelo MCASP)

Superávit Financeiro	Apurado 2012		Utilizado	Não Utilizado		
Fonte 00	- 191.877.531,59		-	- 191.877.531,59		
Fonte 01	- 29.556.897,22		-	- 29.556.897,22		
Fonte 12	1.077.966,95		1.077.966,95	-		
Fonte 99	376.677.378,88		150.000.000,00	226.677.378,88		
<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
DESPESAS CORRENTES	2.536.840.838,00	2.928.237.804,95	2.888.396.287,35	2.845.180.114,86	2.766.617.137,50	39.841.517,60
Fonte 00	2.281.924.151,00	2.520.924.151,00	2.520.701.019,20	2.520.701.019,20	2.453.694.403,92	223.131,80
Pessoal e Encargos Sociais	2.257.924.151,00	2.505.924.151,00	2.505.874.911,33	2.505.874.911,33	2.438.868.296,05	49.239,67
Outras Despesas Correntes	24.000.000,00	15.000.000,00	14.826.107,87	14.826.107,87	14.826.107,87	173.892,13
Fonte 12	45.560,00	1.123.526,95	703.427,44	647.084,68	597.777,96	420.099,51
Outras Despesas Correntes	45.560,00	1.123.526,95	703.427,44	647.084,68	597.777,96	420.099,51
Fonte 99	254.871.127,00	406.190.127,00	366.991.840,71	323.832.010,98	312.324.955,62	39.198.286,29
Outras Despesas Correntes	254.871.127,00	406.190.127,00	366.991.840,71	323.832.010,98	312.324.955,62	39.198.286,29
DESPESAS DE CAPITAL	28.319.000,00	27.000.000,00	17.488.246,45	12.486.328,78	9.208.719,39	9.511.753,55
Fonte 99	28.319.000,00	27.000.000,00	17.488.246,45	12.486.328,78	9.208.719,39	9.511.753,55
Investimentos	28.319.000,00	27.000.000,00	17.488.246,45	12.486.328,78	9.208.719,39	9.511.753,55
SUBTOTAL DAS DESPESAS (IV)	2.565.159.838,00	2.955.237.804,95	2.905.884.533,80	2.857.666.443,64	2.775.825.856,89	49.353.271,15
SUPERÁVIT (V)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (VI) = (IV+V)	2.565.159.838,00	2.955.237.804,95	2.905.884.533,80	2.857.666.443,64	2.775.825.856,89	49.353.271,15

Justino Henrique de Oliveira Freitas

Departamento Contábil TJERJ
Mat. 17307 CRC/RJ 98.336/O-0

Elizabeth Righetti Morais

Diretora Geral de Planejamento, Coordenação e
Finanças



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (Lei Federal 4.320/64 - Modelo MCASP)

Exercício: 2013

Período: dez/2013

Data: 01/03/2014

Página:

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ. EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	-	16.773.010,17	15.451.629,26	15.451.629,26	1.314.893,41	6.487,50
Fonte 12	-	59.287,20	45.412,50	45.412,50	7.387,20	6.487,50
Outras Despesas Correntes	-	59.287,20	45.412,50	45.412,50	7.387,20	6.487,50
Fonte 99	-	16.713.722,97	15.406.216,76	15.406.216,76	1.307.506,21	-
Outras Despesas Correntes	-	16.713.722,97	15.406.216,76	15.406.216,76	1.307.506,21	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	7.273.008,06	7.084.046,18	7.084.046,18	75.191,64	113.770,24
Fonte 99	-	7.273.008,06	7.084.046,18	7.084.046,18	75.191,64	113.770,24
Investimentos	-	7.273.008,06	7.084.046,18	7.084.046,18	75.191,64	113.770,24
TOTAL	-	24.046.018,23	22.535.675,44	22.535.675,44	1.390.085,05	120.257,74

Justino Henrique de Oliveira Freitas

Departamento Contábil TJERJ
Mat. 17307 CRC/RJ 98.336/O-0

Elizabeth Righetti Morais

Diretora Geral de Planejamento, Coordenação e
Finanças



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (Lei Federal 4.320/64 - Modelo MCASP)

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

Exercício: 2013	Período: dez/2013	Data: 01/03/2014	Página:		
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ. EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	2.709.757,92	132.263.906,61	132.263.906,61	-	2.709.757,92
Fonte 00	2.709.757,92	87.250.374,55	87.250.374,55	-	2.709.757,92
Pessoal e Encargos Sociais	2.709.757,92	86.445.389,91	86.445.389,91	-	2.709.757,92
Outras Despesas Correntes	-	804.984,64	804.984,64	-	-
Fonte 01	-	44.875.119,56	44.875.119,56	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	37.948.957,03	37.948.957,03	-	-
Outras Despesas Correntes	-	6.926.162,53	6.926.162,53	-	-
Fonte 12	-	15.051,00	15.051,00	-	-
Outras Despesas Correntes	-	15.051,00	15.051,00	-	-
Fonte 99	-	123.361,50	123.361,50	-	-
Outras Despesas Correntes	-	123.361,50	123.361,50	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	6.568.979,68	6.568.979,68	-	-
Fonte 99	-	6.568.979,68	6.568.979,68	-	-
Investimentos	-	6.568.979,68	6.568.979,68	-	-
TOTAL	2.709.757,92	138.832.886,29	138.832.886,29	-	2.709.757,92

Justino Henrique de Oliveira Freitas

Departamento Contábil TJERJ

Mat. 17307 CRC/RJ 98.336/O-0

Elizabeth Righetti Morais

Diretora Geral de Planejamento, Coordenação e

Finanças

**NOTAS EXPLICATIVAS DE BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Da de Elaboração dos Demonstrativos: Todos os demonstrativos contábeis do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (Balço Orçamentário, Balço Financeiro, Demonstrativo das Variações Patrimoniais, Balço Patrimonial e Demonstração de Fluxo de Caixa) foram elaborados de acordo com os ditames da Lei 4320/64, com as adequações estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor público, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional - MCASP/STN.

Transferências Financeiras Recebidas: As despesas referentes às folhas de pagamento de magistrados e servidores são realizadas através de cotas financeiras recebidas do Tesouro Estadual. Tal fato resultou, portanto, no déficit apontado no Balço Orçamentário. Durante o exercício financeiro de 2013, para suportar as despesas executadas com o orçamento da Fonte de Recursos 00, o Poder Executivo realizou transferências financeiras para a UG 030100 - TRIBUNAL DE JUSTIÇA, no valor de R\$ 2.187.491.385,81.

Movimentação de Créditos: Em 2013, a fim de adequar o orçamento à realidade fática, a UG 030100 - TRIBUNAL DE JUSTIÇA, realizou movimentações orçamentárias, valendo-se para tanto dos instrumentos de abertura e cancelamento de créditos. As modificações realizadas estão demonstradas, por fonte de recursos e grupo da despesa, no quadro abaixo, de forma a evidenciar a diferença entre a dotação inicial e atualizada:

<u>Fonte de Recurso e Grupo de Despesa</u>	<u>Dotação Inicial</u>	<u>Créditos Adicionais</u>	<u>Dotação Cancelada</u>	<u>Dotação Autorizada</u>	<u>Percentual de Acréscimo</u>
<u>DESPESAS CORRENTES</u>	2.536.840.838,00	434.553.536,95	43.156.570,00	2.928.237.804,95	15,43%
Fonte 00	2.281.924.151,00	262.000.000,00	23.000.000,00	2.520.924.151,00	10,47%
Pessoal e Encargos Sociais	2.257.924.151,00	248.000.000,00	-	2.505.924.151,00	10,98%
Outras Despesas Correntes	24.000.000,00	14.000.000,00	23.000.000,00	15.000.000,00	-37,50%
Fonte 12	45.560,00	1.109.976,95	32.010,00	1.123.526,95	2366,04%
Outras Despesas Correntes	45.560,00	1.109.976,95	32.010,00	1.123.526,95	2366,04%
Fonte 99	254.871.127,00	171.443.560,00	20.124.560,00	406.190.127,00	59,37%
Outras Despesas Correntes	254.871.127,00	171.443.560,00	20.124.560,00	406.190.127,00	59,37%
<u>DESPESAS DE CAPITAL</u>	28.319.000,00	20.000.000,00	21.319.000,00	27.000.000,00	-4,66%
Fonte 99	28.319.000,00	20.000.000,00	21.319.000,00	27.000.000,00	-4,66%
Investimentos	28.319.000,00	20.000.000,00	21.319.000,00	27.000.000,00	-4,66%



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro (Lei Federal 4.320/64 - Modelo MCASP)

Total da Movimentação	2.565.159.838,00	454.553.536,95	64.475.570,00	2.955.237.804,95	15,21%
------------------------------	-------------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------	---------------

As fontes 12 e 99 obtiveram suplementações orçamentárias de R\$ 1.077.966,95 e R\$ 150.000.000,00, respectivamente, com base em superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício de 2012. A coluna "Créditos Adicionais" supera os citados valores, a diferença decorre da movimentação entre dotações. O orçamento da fonte 00 foi suplementado com base em Decretos do Poder Executivo.

Receitas e Despesas Intraorçamentárias: O Poder Judiciário do ERJ mantém relações institucionais com diversos órgãos integrantes da estrutura administrativa do Estado do Rio de Janeiro. Em razão disso, houve execução de despesas intraorçamentárias que influenciaram os dados demonstrados no Balanço Orçamentário. Assim, em atenção à orientação contida no MBCASP, na tabela abaixo, apresentam-se discriminadamente as movimentações desta natureza havidas no âmbito da Unidade Gestora 030100 - TRIBUNAL DE JUSTIÇA.

<u>Fonte de Recurso e Grupo de Despesa</u>	<u>Dotação Inicial</u>	<u>Dotação Autorizada</u>	<u>Despesa Empenhada</u>	<u>Despesa Liquidada</u>	<u>Despesa Paga</u>
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	383.194.608,00	287.994.608,00	287.945.562,75	287.945.562,75	262.969.358,87
Fonte 00	383.194.608,00	287.994.608,00	287.945.562,75	287.945.562,75	262.969.358,87
Pessoal e Encargos Sociais	383.194.608,00	287.994.608,00	287.945.562,75	287.945.562,75	262.969.358,87

Os valores executados com as despesas intraorçamentárias referem-se ao custeio do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS e ao ressarcimento de pessoal cedido pelas secretarias de Segurança Pública e Educação.

No período em análise, não houve o registro de receitas intraorçamentárias.

Despesas Executadas por Tipo de Créditos: Durante o exercício de 2013, o Tribunal de Justiça, para a manutenção de suas atividades regulares, necessitou de retificar o orçamento, nos moldes dos artigos 40 e 41 da Lei 4.320/64. A obtenção de créditos suplementares deu-se através dos superávits financeiros verificados no BP de 2012. Não houve registros de créditos especiais e/ou extraordinários. Conclui-se, portanto, que, por tipo de crédito, a totalidade das despesas do Poder Judiciário foi executada por intermédio de créditos iniciais e suplementares.

Anexo II: O Anexo II do Balanço Orçamentário demonstra tão somente a movimentação do RPP, uma vez que não há registros de RPNP liquidados em exercícios anteriores.