



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

**RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO**  
**TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ –TJPA**  
**EXERCÍCIO 2018**



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

## Sumário

1.	INTRODUÇÃO .....	4
1.1.	Apresentação .....	4
1.2.	Metodologia.....	5
2.	DO PANORAMA ORÇAMENTÁRIO .....	6
2.1.	Da Dotação .....	6
2.2.	Da Execução.....	8
3.	DOS PROGRAMAS INSTITUCIONAIS.....	11
3.1.	Contexto Geral.....	11
3.1.1.	Aquisições e Contratações .....	11
3.1.2.	Obras e Serviços de Engenharia.....	11
3.1.3.	Equipamentos e materiais permanentes .....	11
3.2.	Programa Atuação Jurisdicional .....	13
3.2.1.	Ação Ampliação do Quadro Funcional – 1º grau –TJ.....	13
3.2.2.	Ação Implantação do Processo Judicial Eletrônico – FRJ .....	13
3.3.	Programa Governança Institucional .....	14
3.3.1.	Ação Gestão da Informação e Memória do Poder Judiciário – FRJ.....	14
3.3.2.	Ação Implementação de Ações da Área Socioambiental - FRJ.....	14
3.4.	Programa Infraestrutura e Gestão de TIC.....	15
3.4.1.	Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário – 1º Grau-FRJ .....	15
3.4.2.	Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário- 1º Grau – TJ .....	16
3.4.3.	Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário- 2º Grau – FRJ .....	16
3.4.4.	Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário – Apoio indireto à atividade Judicante – FRJ .....	16
3.4.5.	Ação Reforma e Manutenção de Prédios do Poder Judiciário - 1º grau – FRJ.....	17
3.4.6.	Ação Reforma e Manutenção de Prédios do Poder Judiciário - 2º grau – FRJ .....	17
3.4.7.	Ação Reforma e Manutenção de Prédios do Poder Judiciário – Apoio Indireto à Atividade Judicante – FRJ.....	17
3.4.8.	Implementação do programa de Segurança e Acesso aos prédios do Poder judiciário – 1º grau – FRJ.....	17
3.4.9.	Implementação do programa de Segurança e Acesso aos prédios do Poder judiciário – 2º grau – FRJ.....	18
3.4.10.	Implementação do programa de Segurança e Acesso aos prédios do Poder judiciário – Apoio Indireto à Atividade Judicante – FRJ.....	18
3.4.11.	Atualização, Expansão e Manutenção da Infraestrutura 1º Grau – FRJ.....	18
3.4.12.	Ação Aparelhamento das Unidades Judicicias - 1º Grau – FRJ.....	19
3.4.13.	Aparelhamento das Unidades Judicicias - 2º Grau – FRJ.....	19
3.4.14.	Aparelhamento das Unidades Judicicias - Apoio – FRJ.....	19
3.4.15.	Ação Atualização Tecnológica dos Sistemas do Poder Judiciário – FRJ.....	20
3.4.16.	Atualização, expansão e manutenção da infraestrutura de tecnologia do Poder Judiciário .....	21
3.5.	Programa Manutenção da Gestão do Poder Judiciário .....	21
3.5.1.	Pessoal e Encargos.....	22
3.5.2.	Equipamentos e Material Permanente.....	23
4.	DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS .....	24
4.1.	Do Balanço Orçamentário.....	24
4.1.1.	Receita.....	24
4.1.1.1.	UG 040101 - Tesouro.....	24
4.1.1.2.	UG 040102 - FRJ .....	27
4.1.2.	Despesa.....	28
4.1.2.1.	UG 040101 - TESOURO.....	31
4.1.2.2.	UG 040102 - FRJ .....	32
4.2.	Do Balanço Financeiro .....	34
4.2.1.	Repasse e Arrecadação .....	34
4.2.2.	Do Fluxo de Caixa.....	36
4.2.3.	Das Variações Patrimoniais .....	41
4.2.3.1.	UG 040101 - TESOURO.....	41
4.2.3.1.1.	Do Balanço Patrimonial – UG 040101 .....	44
4.2.3.2.	UG040102 - FRJ .....	47
4.2.3.2.1.	Balanço Patrimonial – UG 040102.....	49
5.	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	52



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

## Lista de Quadros

Quadro I - Previsão Inicial da Receita para 2018 .....	6
Quadro II - Dotação Atualizada 2018 .....	7
Quadro III - Previsão Inicial da Receita para 2018 .....	24
Quadro IV - Dotação Atualizada UG 040101 .....	25
Quadro V - Detalhamento da Abertura de Crédito Adicional por Superávit - UG 040101 .....	25
Quadro VI - Balanço Orçamentário - UG 040101 .....	26
Quadro VII - Balanço Orçamentário - UG 040102 .....	27
Quadro VIII - Detalhamento da Abertura de Crédito Adicional por Superávit - UG 040102 .....	28
Quadro IX - Dotação Inicial da Despesa para 2018 - UG 040101 e 040102 .....	29
Quadro X - Dotação Atualizada da Despesa para 2018 - TJPA .....	29
Quadro XI - Dotação Atualizada detalhada da Despesa 2018 - UG 040101 .....	31
Quadro XII - Dotação Atualizada detalhada da Despesa 2018 - UG 040102 .....	32
Quadro XIII - Balanço Financeiro - UG 040101 .....	34
Quadro XIV - Demonstração da Disponibilidade de Caixa - UG 040101 .....	35
Quadro XV - Apuração do Resultado Financeiro por Fonte de Recurso UG 040101 .....	36
Quadro XVI - Demonstrativo do Fluxo de Caixa - UG 040101 .....	36
Quadro XVII - Recursos do FRJ - UG 040102 .....	37
Quadro XVIII - Balanço Financeiro 2018 - UG 040102 .....	38
Quadro XIX - Demonstração da Disponibilidade de Caixa - UG 040102 .....	39
Quadro XX - Apuração do Resultado Financeiro - UG 040102 .....	39
Quadro XXI - Demonstrativo dos Fluxos de caixa - UG 040102 .....	40
Quadro XXII - Quadro das Variações Patrimoniais .....	41
Quadro XXIII - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes .....	42
Quadro XXIV - Quadro das Contas de Compensação - UG 040101 .....	43
Quadro XXV - Apuração do Resultado Financeiro Detalhado - UG 040101 .....	44
Quadro XXVI - Balanço Patrimonial .....	45
Quadro XXVII - Comparativo dos Resultados Financeiros Trienais .....	46
Quadro XXVIII - Variações Patrimoniais .....	47
Quadro XXIX - Ativos e Passivos Financeiros Permanentes .....	48
Quadro XXX - Demonstrativo das Contas de Compensação .....	48
Quadro XXXI - Balanço Patrimonial - UG 040102 .....	50
Quadro XXXII - Resultado Financeiro - 2016 .....	50

## Lista de Gráficos

Gráfico 1 - Dotação por Programas - UG 040101 .....	8
Gráfico 2 - Dotação por Programas - UG 040102 .....	9
Gráfico 3 - Gastos por Grupos de Despesas - UG 040101 .....	9
Gráfico 4 - Despesas com Equipamentos e Material Permanente .....	12
Gráfico 5 - Despesas Empenhadas com Equipamentos e Material Permanente .....	12
Gráfico 6 - Pessoal e Encargos .....	23
Gráfico 7 - Análise do Resultado Financeiro Trienal .....	47



## 1. INTRODUÇÃO

### 1.1. Apresentação

O presente relatório tem por finalidade analisar a Prestação de Contas Anual de Gestão do Tribunal de Justiça do Estado do Pará – TJPA, **exercício de 2018**, em atendimento ao inciso VI do artigo 6º da Resolução nº 18.975/2017, combinado com o inciso IV do artigo 2º da Resolução 18.919/2017 e com anexo I da Resolução nº 18.968/2017, ambas Resoluções do Tribunal de Contas do Estado do Pará - TCE, demonstrando os fatos mais relevantes da Gestão dos Recursos Públicos Estaduais das Unidades Gestoras: 040101 Recursos do Tesouro (Tesouro) e 040102 Recursos do Fundo de Reparelhamento do Judiciário (FRJ).

O objetivo do relatório de análise da prestação de contas consiste em avaliar a conformidade e o desempenho da gestão do TJPA, a fim de contribuir para o aperfeiçoamento da administração pública, fomentar a boa governança pública, aumentar a transparência e provocar melhorias na prestação de contas do órgão.

Nesse contexto, os trabalhos foram orientados para a fiscalização orçamentária, financeira, patrimonial e contábil, bem como para a avaliação da gestão dos programas institucionais, com foco nos resultados das ações e seus reflexos na prestação jurisdicional à sociedade. Ainda, os trabalhos foram realizados à luz das análises dos documentos anexados ao Sistema e-Jurisdicionado, definidos por meio do Anexo I da Resolução nº 18.975/2017 do TCE-PA.

O relatório analisa os atos não somente sob a ótica dos aspectos tradicionais de verificação de conformidade dos registros contábeis, mas também à luz da análise dos resultados operacionais, aferindo sobre eficiência da gestão, em relação às ações mais relevantes para a Missão do TJPA, que é voltada para uma prestação jurisdicional eficiente e de qualidade, visando fortalecer o Estado Democrático de Direito, missão esta prevista na execução das diversas Ações distribuídas ao longo dos Programas estabelecidos no Plano Plurianual – PPA-2016/2019, tendo o presente relatório focado no exercício 2018, abordando os aspectos acima citados em tópicos distintos, conforme segue:

- **Panorama Orçamentário**, análise de pontos relevantes da dotação orçamentária de 2018, partindo dos valores inicialmente propostos (dotação inicial), perpassando pelas alterações de dotação para demonstrar os valores



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

efetivamente destinados à realização das despesas (dotação atualizada), até às explicações sobre a efetiva execução das despesas (execução orçamentária) do exercício;

- **Programas Institucionais**, exame do desempenho da execução das ações que compõem os quatro programas institucionais: *Atuação Jurisdicional, Governança Institucional, Infraestrutura e Gestão de TIC, Manutenção da Gestão do Poder Judiciário*;
- **Demonstrações Contábeis**, análises essencialmente contábeis da prestação de contas, e sobre o uso dos recursos públicos, bem como sobre a importância dos resultados obtidos.

## 1.2. Metodologia

A análise da prestação de contas foi elaborada cumprindo os requisitos exigidos em legislação pertinente, com base no exame da documentação enviada pelas unidades administrativas deste Tribunal, de acordo com o Anexo I da Resolução TCE-PA nº 18.975/2017.

Os trabalhos realizados pela SCI seguiram as normas e técnicas aplicáveis ao setor público e à atuação dos órgãos de controle interno. Foram utilizadas técnicas de auditoria consideradas adequadas para a consecução dos trabalhos, entre elas: análise documental, conferência de cálculos, exame dos registros.

Foram utilizados como instrumentos auxiliares os sistemas SIAFEM<sup>1</sup> e BO<sup>2</sup>, ferramentas essenciais para o cotejamento dos lançamentos evidenciados nos documentos contábeis integrantes da prestação de contas, apresentados pelas unidades responsáveis, elencados a seguir:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Demonstração do Fluxo de Caixa;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração das Variações Patrimoniais; e
- Demonstração da Disponibilidade de Caixa.

<sup>1</sup> Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios.

<sup>2</sup> *Business Objects*, ferramenta adotada pelo Governo do Estado do Pará, que tem por finalidade extrair do SIAFEM dados da execução orçamentária, financeira e patrimonial.



## 2. DO PANORAMA ORÇAMENTÁRIO

### 2.1. Da Dotação

A Lei nº 8.335, de 29 de dezembro de 2015, que instituiu o Plano Plurianual do Estado do Pará, período de 2016-2019, apresentou as dimensões estratégicas do Plano em Programas Temáticos e Programas de Gestão, Manutenção e Serviços ao Estado, elaborados pelos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário e demais Órgãos Constitucionais Independentes.

Através da Lei nº 8.587, de 28 de dezembro de 2017, foi estimada a receita e fixada a despesa para o Tribunal de Justiça do Estado do Pará, para o exercício financeiro de 2018, o valor de R\$ 1.129.051.156,00 (um bilhão, cento e vinte e nove milhões, cinquenta e um mil, cento e cinquenta e seis reais), distribuídos entre as Unidades Gestoras - UG 040101 – Tribunal de Justiça do Estado, R\$ 955.012.270,00 (novecentos e cinquenta e cinco milhões, doze mil, duzentos e setenta reais), e UG 040102 – Fundo de Reparelhamento do Poder Judiciário, R\$ 174.038.886,00 (cento e setenta e quatro milhões, trinta e oito mil, oitocentos e oitenta e seis reais).

Para melhor detalhamento apresenta-se quadro com especificação dos valores previstos para cada Unidade Gestora, nos moldes do Inciso III do Art. 13 da LDO nº 8.510, 01/08/17.

**Quadro I - Previsão Inicial da Receita para 2018**

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL
<b>UG 040101 - Tribunal de Justiça de Estado</b>	955.012.270,00
101 Recursos Ordinários	936.670.926,00
106 Recursos Prov. de Transferências-Convênios	13.000.000,00
112 Receita Patrimonial	5.341.344,00
<b>UG 040102 - Fundo de Reparelhamento do Poder Judiciário</b>	174.038.886,00
101 Recursos Ordinários	16.500.000,00
112 Receita Patrimonial	12.463.135,00
118 Rec. Própria do Fundo de Reparelhamento	145.075.751,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.129.051.156,00</b>

Fonte: Lei nº 8.335 de 29 de dezembro de 2015

No decorrer do exercício houve um incremento de R\$ 126.211.835,02 (cento e vinte e seis milhões, duzentos e onze mil, oitocentos e trinta e cinco reais e dois centavos) na dotação inicial da UG 040101, conseqüentemente a dotação atualizada passou ao montante de R\$ 1.081.224.105,02 (um bilhão, oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, cento e cinco reais e dois centavos), conforme discriminado no quadro abaixo.



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

Do mesmo modo a UG 040102 também recebeu incremento de R\$ 8.059.725,57 (oito milhões, cinquenta e nove mil, setecentos e vinte e cinco reais e cinquenta e sete centavos) na sua dotação inicial, o que conseqüentemente levou a uma dotação atualizada de R\$ 182.098.611,57 (cento e oitenta e dois milhões, noventa e oito mil, seiscentos e onze reais e cinquenta e sete centavos), conforme discriminado no quadro abaixo.

**Quadro II - Dotação Atualizada 2018**

ESPECIFICAÇÃO	DOT. INICIAL	DOT. ATUALIZ.
<b>UG 040101 - Tribunal de Justiça de Estado</b>	<b>955.012.270,00</b>	<b>1.081.224.105,02</b>
101 Recursos Ordinários	936.670.926,00	927.307.879,02
106 Recursos Prov. de Transferências-Convênios	13.000.000,00	13.000.000,00
112 Receita Patrimonial	5.341.344,00	5.341.344,00
254 Finanprev Cont Servidor Outros	0,00	14.537.489,32
258 Finanprev Cont Patronal Outros	0,00	94.934.873,38
301 Folha Inativo/Pensionistas Outros Poderes	0,00	16.790.000,00
312 Receita Patrimonial – Outros Poderes	0,00	210.000,00
654 Finanprev Cont Servidor Outros	0,00	881.508,12
658 Finanprev Cont Patronal Outros	0,00	8.221.011,18
<b>UG 040102 - Fundo de Reparcelamento do Poder Judiciário</b>	<b>174.038.886,00</b>	<b>182.098.611,57</b>
101 Recursos Ordinários	16.500.000,00	7.311.492,00
112 Receita Patrimonial	12.463.135,00	12.463.135,00
118 Rec. Própria do Fundo de Reparcelamento	145.075.751,00	142.173.895,57
123 Receita Proveniente de Alienação de Bens	0,00	512.820,00
301 Folha Inativo/Pensionista Outros Poderes (Superavit)	0,00	1.000.000,00
312 Receita Patrimonial – Outros Poderes (Superavit)	0,00	4.922.037,00
318 Receita Própria do Fundo de Reparcelamento (Superavit)	0,00	13.715.232,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.129.051.156,00</b>	<b>1.263.322.716,59</b>

A despesa empenhada na UG 040101, no exercício de 2018, foi de R\$ 1.057.786.263,96 (um bilhão, cinquenta e sete milhões, setecentos e oitenta e seis mil, duzentos e sessenta e três reais e noventa e seis centavos), correspondente a 97,83% de execução da dotação orçamentária disponível, no valor de R\$ 1.081.224.105,02 (um bilhão, oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, cento e cinco reais e dois centavos).

De outro lado, na UG 040102 a despesa empenhada foi na ordem de R\$ 159.599.298,64 (cento e cinquenta e nove milhões, quinhentos e noventa e nove mil, duzentos e noventa e oito reais e sessenta e quatro centavos), correspondente a 87,64% de execução da dotação disponível, no valor R\$ 182.098.611,57 (cento e oitenta e dois milhões, noventa e oito mil, seiscentos e onze reais e cinquenta e sete centavos).



## 2.2. Da Execução

Inicialmente destacamos que o TJPA recebe recursos através de duas Unidades Gestoras-UG, UG 040101 e UG 040102, que para viabilização da execução orçamentária são desdobradas em Fontes de Recursos dentro de referidas UG'S.

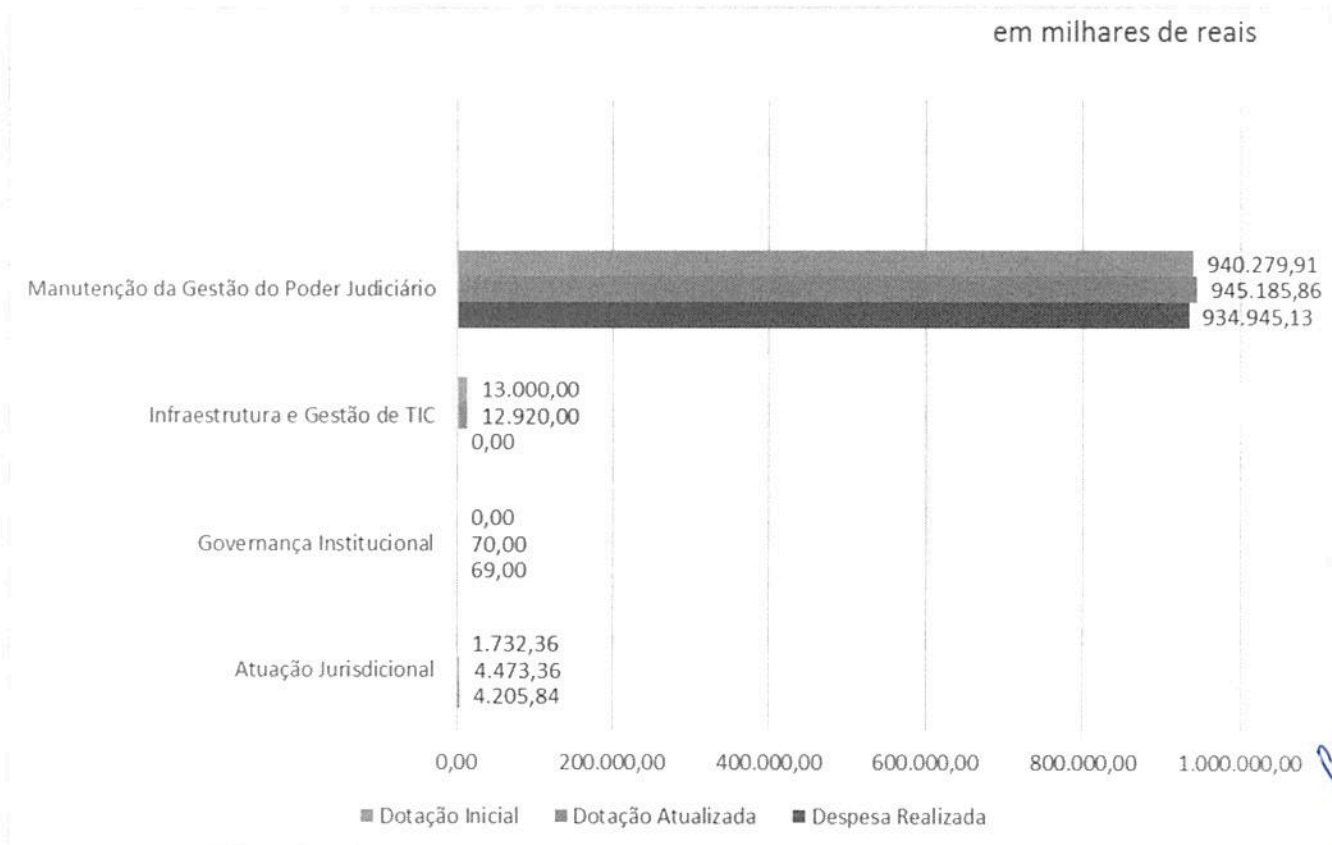
Importante esclarecer que o Orçamento do TJPA é distribuído em quatro Programas, sendo três Programas Temáticos (Atuação Jurisdicional, Governança Institucional, Infraestrutura e Gestão de TIC) e um Programa de Manutenção da Gestão do Poder Judiciário.

Nos Programas da UG 040101-TJPA, estão distribuídas 21 ações, sendo 18 no Programa de Manutenção da Gestão do Poder Judiciário, e 03 nos Programas Temáticos.

No que tange à UG 040102-FRJ, os programas foram distribuídos em 50 ações, sendo 36 nos Programas Temáticos e 14 no Programa Manutenção da Gestão do Poder Judiciário.

Nesse contexto, verificamos que o Relatório de Gestão do PPA-2016-2019, exercício 2018, apresenta tabela da execução orçamentária e financeira por programa, fls. 06/07, discriminando os valores dos dispêndios nas duas Unidades Gestoras deste TJPA, conforme demonstrado nos gráficos abaixo:

Gráfico 1 - Dotação por Programas - UG 040101

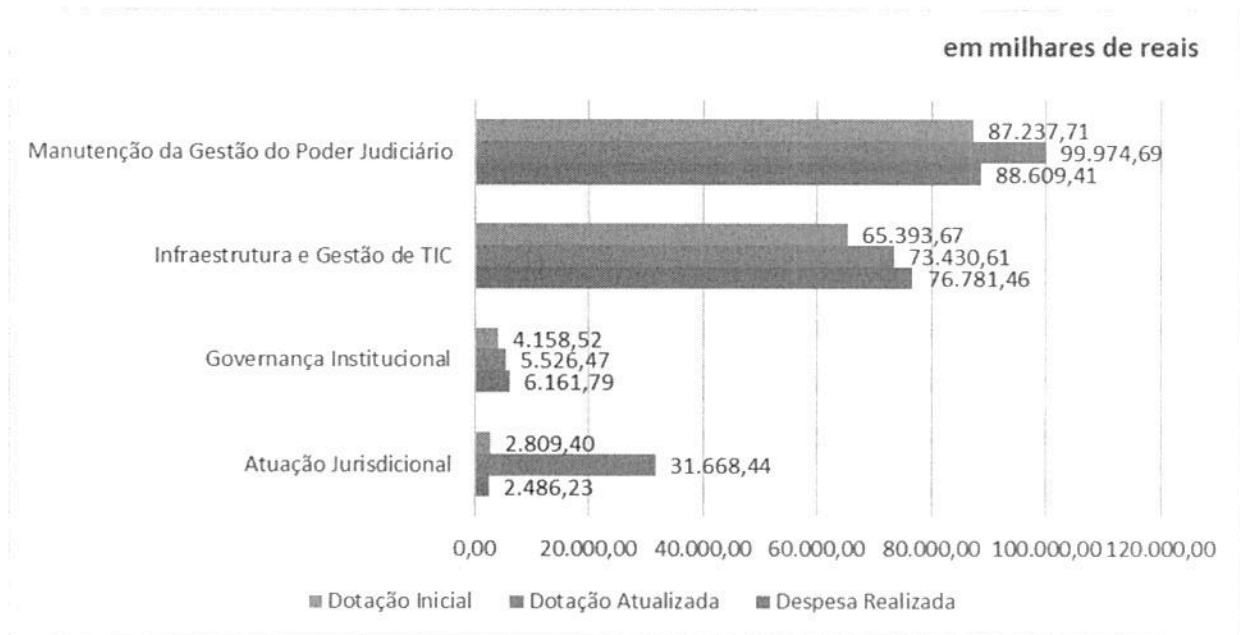






PODER JUDICIÁRIO  
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ  
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

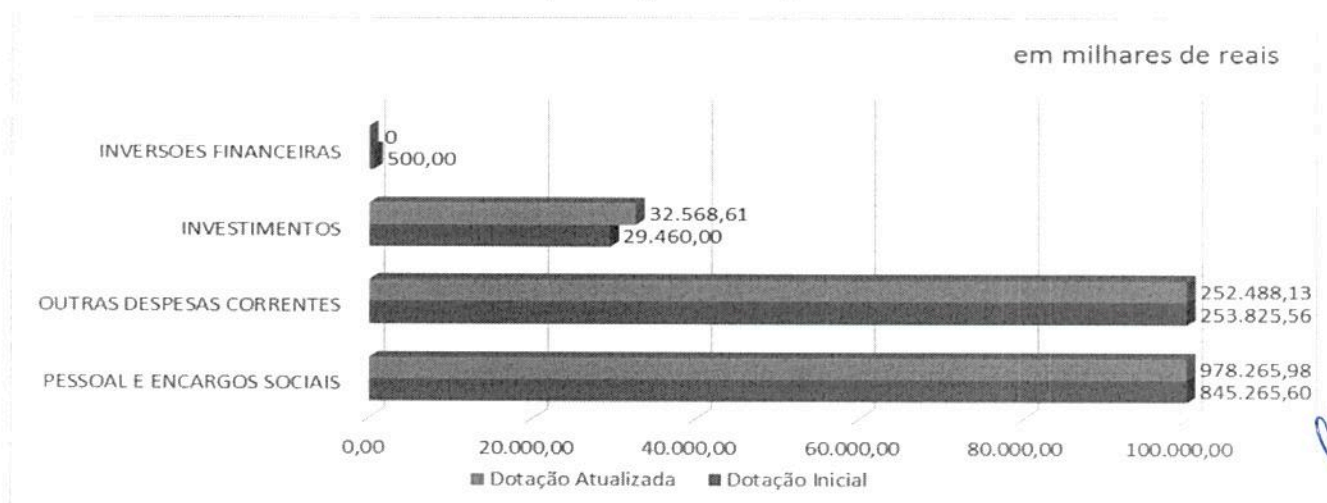
Gráfico 2 - Dotação por Programas - UG 040102



Infere-se das demonstrações gráficas acima que as Ações pertencentes ao Programa Manutenção da Gestão do Poder Judiciário são as que demandaram maior volume de recursos, o que é justificado pelo fato de que referido Programa encampa as despesas do Grupo de Natureza de Pessoal e Encargos Sociais e de Outras Despesas Correntes.

A fim de melhor demonstrar a execução orçamentária do exercício de 2018, apresentamos gráfico com a discriminação dos gastos por grupos de despesas, através do qual é possível visualizar a concentração dos dispêndios.

Gráfico 3 - Gastos por Grupos de Despesas - UG 040101





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

Conforme se pode constatar das informações do gráfico acima, dentre os quatro grupos de despesas do TJPA, o grupo das despesas de pessoal é o que possui a maior representatividade orçamentária, uma vez que a Ação finalística do Tribunal corresponde à prestação jurisdicional à população do Estado do Pará, referido grupo será abordado em maiores detalhes no tópico das análises dos programas institucionais.

Vale ressaltar que, desde 2015, com a edição da Portaria nº 3830/2015-GP, o Tribunal de Justiça do Estado do Pará tem estabelecido medidas de contingenciamento de gastos na Instituição, visando manter o equilíbrio fiscal das contas deste TJPA.

O orçamento foi executado tendo a despesa realizada superado 1,73% do total da receita arrecadada. Analisando separadamente cada Unidade Gestora – UG, constata-se que para a UG 040101 esse excedente foi na ordem de 0,67%, e na UG 040102 foi na ordem de 9,36%. O que foi viabilizado tendo em vista os superávits de exercícios anteriores.

Em uma análise macro, infere-se que a execução orçamentária, no que tange aplicação de recursos de acordo com os programas institucionais, ocorreu de maneira satisfatória.



### 3. DOS PROGRAMAS INSTITUCIONAIS

#### 3.1. Contexto Geral

Considerando que a execução orçamentária deste TJPA está distribuída entre 04 Programas, que por sua vez contemplam 71 Ações, esta SCI, no intuito de traçar um panorama da execução orçamentária, analisou referidas Ações, alertando que em alguns casos o exame foi por bloco de atividade, porém, de maneira geral, a análise se concentrou em avaliar o desempenho da gestão, sobretudo no que refere ao princípio da eficiência.

##### 3.1.1. Aquisições e Contratações

Sobre as aquisições e contratações no exercício de 2018, observou-se que apresentaram maior relevância financeira e orçamentária às destinadas ao Programa Infraestrutura e Gestão de TIC, posto que abrangem as obras e serviços de engenharia (construção e reforma de Fóruns, por exemplo), bem como o aparato necessário à área de Tecnologia da Informação e Comunicação deste TJPA.

##### 3.1.2. Obras e Serviços de Engenharia

As Obras e Serviços de Engenharia deste TJPA encontram-se distribuídas em Ações ao longo dos Programas Governança Institucional e Infraestrutura e Gestão de TIC, cujo detalhamento será explanado dentro das principais Ações de cada Programa.

Ao longo do exercício o desembolso de recursos para a execução de Obras e Serviços de Engenharia foi na ordem de R\$ 15.295.740,61 (quinze milhões, duzentos e noventa e cinco mil, setecentos e quarenta reais e sessenta e um centavos), o que representa um incremento de recursos de 222%, em relação ao exercício de 2017, que teve dispêndio de R\$ 4.744.917,44 (quatro milhões, setecentos e quarenta e quatro mil, novecentos e dezessete reais e quarenta e quatro centavos).

##### 3.1.3. Equipamentos e materiais permanentes

Diante de sua natureza, bem como do seu grau de utilidade, os custos de Equipamentos e Materiais Permanentes encontram-se pulverizados nos quatro Programas do PPA 2016-2019.

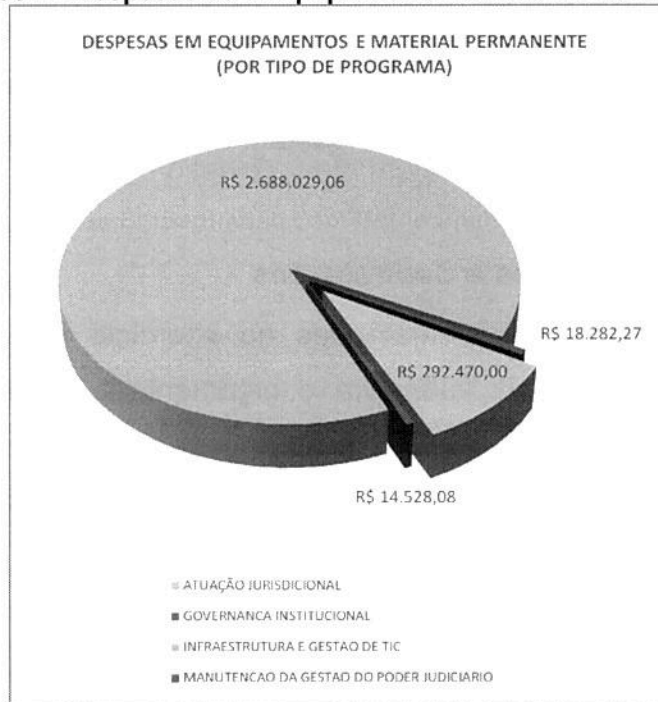
Os recursos, oriundos do FRJ, destinados a despesas no exercício com esses bens patrimoniais foram de R\$ 3.013.309,41 (três milhões, treze mil, trezentos e nove



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

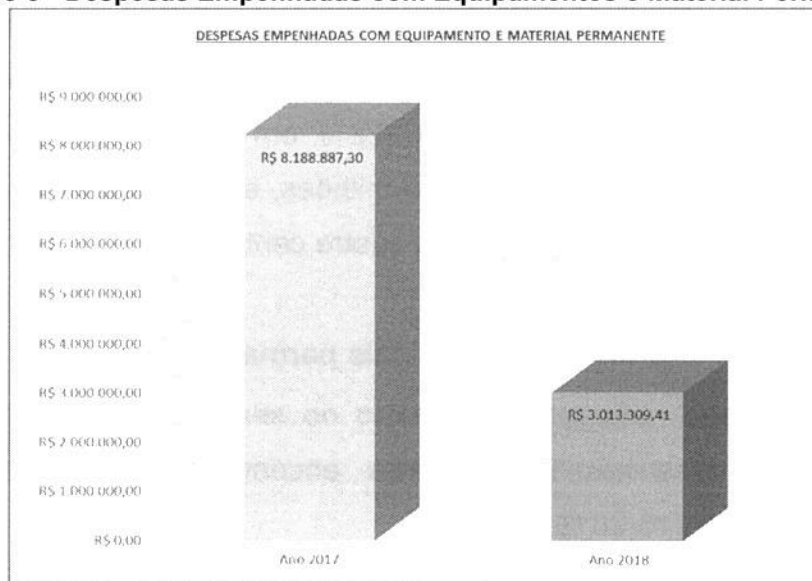
reais e quarenta e um centavos), executados nos Programas da seguinte maneira: Atuação Jurisdicional, com participação de 9,7% do total executado; Governança Institucional, com 0,5%; Infraestrutura e Gestão de TIC, com 89,2% e Manutenção da Gestão do Poder Judiciário, com 0,6%.

**Gráfico 4 - Despesas com Equipamentos e Material Permanente**



Observou-se que as despesas empenhadas com Equipamento e Material Permanente de 2018 apresentou uma redução de 63,20% em relação ao valor empenhado no exercício de 2017, que foi de R\$ 8.188.887,33 (oito milhões, cento e oitenta e oito mil, oitocentos e oitenta e sete reais e trinta e três centavos).

**Gráfico 5 - Despesas Empenhadas com Equipamentos e Material Permanente**





### 3.2. Programa Atuação Jurisdicional

Os objetivos estabelecidos nesse Programa tiveram como foco aprimorar a gestão da justiça criminal, buscar celeridade e produtividade da prestação jurisdicional, garantir os direitos de cidadania para atenuar as desigualdades sociais e promover soluções alternativas de conflito com a participação ativa do cidadão. Para tanto, foram criadas nove ações, sendo, que apenas uma – Implantação do Processo Judicial Eletrônico-PJe – envolveu despesas com equipamentos e materiais permanentes.

O dispêndio de recurso destinado a aquisição de equipamentos e materiais permanentes para este Programa foi na ordem de R\$ 292.470,00, utilizado na aquisição de equipamentos de processamento de dados.

#### 3.2.1. Ação Ampliação do Quadro Funcional – 1º grau – TJ

O dispêndio financeiro inicialmente previsto para referida Ação foi de R\$ 4.473.360,00 (quatro milhões, quatrocentos e setenta e três mil, trezentos e sessenta reais), o que viabilizaria a nomeação de 17 servidores. Analisando o desempenho de sua execução, conforme demonstrado no quadro 05, fls. 15, Relatório de Gestão do PPA, constata-se que houve uma execução financeira de 94% (R\$ 4.205.836,00) para uma execução física de 1.188%, o que representou a nomeação de 202 novos servidores.

Sob a ótica puramente quantitativa, o expressivo percentual de execução física, sinaliza para um excelente desempenho da Ação, contudo há que fazer uma reflexão acerca da possibilidade de uma superestimativa de recursos para a quantidade inicialmente programada, ou ainda, o quantitativo físico foi subdimensionado.

#### 3.2.2. Ação Implantação do Processo Judicial Eletrônico – FRJ

O dispêndio financeiro inicialmente previsto para referida Ação foi no valor de R\$ 293.230,00 (duzentos e noventa e três mil, duzentos e trinta reais), a fim de viabilizar a aquisição de equipamentos de processamento de dados, destinados a atender várias comarcas em 38 regiões do estado.

O desempenho da Ação, aponta para uma execução financeira de 98,18% da dotação prevista, para uma execução física de 188,5% do previsto, o que sinaliza um desempenho satisfatório, demonstrando eficiência em sua execução, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Cl', 'J', and 'H'.*

### **3.3. Programa Governança Institucional**

Dentro do Programa de Governança Institucional, o objetivo foi Fortalecer a Gestão de Pessoas e Instituir a Governança Judiciária.

Merece destaque dentro do Programa a Ação Gestão da Informação e Memória do Poder Judiciário – FRJ, que estabeleceu como meta a implantação de 03 Arquivos Regionais com o intuito de melhor gerir e guardar de maneira adequada os dados físicos deste TJPA.

Neste programa, as despesas empenhadas com Equipamentos Material Permanente foram no valor de R\$ 14.528,08 (quatorze mil, quinhentos e vinte e oito reais e oito centavos) ou seja, 0,5% do total de R\$ 3.013.309,41 (três milhões, treze mil, trezentos e nove reais e quarenta e um centavos), destinado para atender as Ações Gestão da Informação e Memória do Poder Judiciário e Implementação de Ações da Área Socioambiental.

#### **3.3.1 Ação Gestão da Informação e Memória do Poder Judiciário – FRJ**

O objetivo da Ação foi visando uma melhor gestão dos acervos do TJPA, com previsão de implantação de três arquivos Regionais, cujo dispêndio financeiro previsto foi no valor de R\$ 876.849,00.

Ressalta-se que na sua execução, houve a implantação de 02 unidades: o Arquivo Regional de Belém com abrangência da Região Metropolitana e dos municípios de Ananindeua e Castanhal, e o Arquivo Regional de Santarém. A execução financeira atingiu 75%, enquanto a execução física atingiu 66,66%, demonstrando que a Ação atingiu parcialmente seu objetivo, considerando que a implantação do Arquivo de Belém representa um maior investimento, conforme dados da planilha financeira das obras da Ação, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

#### **3.3.2 Ação Implementação de Ações da Área Socioambiental - FRJ**

Ao longo da Ação foram realizadas 12 visitas, representando uma execução física de 300% do previsto, enquanto a execução financeira marca 3,2% da dotação prevista, sinalizando que os resultados dessa Ação foram satisfatórios, demonstrando



eficiência no cumprimento de seu objetivo. Por outro lado, é possível considerar que o estudo para a referida Ação tenha superestimado os custeios para sua realização.

A aquisição dos bens patrimoniais desta Ação envolveu a aquisição de recursos gráficos a fim de promover o Plano de Logística Sustentável ao corpo funcional e terceirizados.

### **3.4. Programa Infraestrutura e Gestão de TIC**

O Programa estabelece como objetivo promover a expansão e o aparelhamento da Infraestrutura do Poder Judiciário, e foi distribuído em 18 Ações, sendo 10 envolvendo obras e serviços de engenharia.

Ressalta-se que este programa contemplou as obras de maior representatividade financeira.

O programa de Infraestrutura e Gestão de TIC trata das ações que visam promover a expansão e o aparelhamento da infraestrutura do Poder Judiciário.

A despesa empenhada com Equipamentos e Material Permanente foi na ordem de R\$ 2.688.029,06 (dois milhões, seiscentos e oitenta e oito mil, vinte e nove reais e seis centavos), o que representa 89,2% da previsão inicial. Com objetivo de encampar as principais Ações do Programa, sobretudo aquelas voltadas para o aparelhamento, a atualização, expansão e manutenção da infraestrutura das unidades do 1º grau.

#### **3.4.1. Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário – 1º Grau-FRJ**

A Ação contemplou as Construções dos Fóruns das Comarcas de Óbidos, Alenquer e a 2ª etapa da Construção do Novo Fórum Distrital de Mosqueiro, inseridas na Ação por apresentarem necessidade de ajustes em suas estruturas, e assim não comprometer a prestação de um serviço jurisdicional de qualidade, o que incluiu, entre outros, adequação de ambientes para realização das Sessões do Júri.

A execução dessa Ação envolveu um desembolso de recursos de R\$ 5.712.895,15 (cinco milhões, setecentos e doze mil, oitocentos e noventa e cinco reais e quinze centavos).

O percentual atingido de execução física foi de 41,66%, contra uma execução financeira de 93%, o que reflete certa desproporcionalidade entre os percentuais físico e financeiro, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.



**3.4.2. Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário- 1º Grau – TJ**

Apesar de ter sido programado o atendimento de 1 unidade, a Ação não foi executada.

**3.4.3. Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário- 2º Grau – FRJ**

A Ação contemplou a Ampliação da UPJ no prédio sede, no entanto não foi executada.

**3.4.4. Ação Ampliação da Infraestrutura Física do Poder Judiciário – Apoio indireto à atividade Judicante – FRJ**

Esta Ação contemplou a Construção do novo Datacenter, estabelecido como objetivo do Programa de Infraestrutura e Gestão de TIC, tendo em vista o grau de relevância para a segurança das informações do TJPA.

Importante destacar o alto nível de eficiência atingido nessa Ação, posto que a meta foi alcançada em sua totalidade, onde o percentual de execução física atingiu 100%, enquanto a execução financeira atingiu 96%, demonstrando uma excelente gestão dos recursos, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

O alcance desse objetivo, representa um grande salto em nível tecnológico, pois o novo Datacenter conta com infraestrutura inovadora, atendendo aos modernos padrões construtivos, gerando serviços indispensáveis ao funcionamento do Poder Judiciário do Pará e, conseqüentemente, agregando valor para uma eficiente prestação jurisdicional, posto que armazena a totalidade das informações judiciais e administrativas, abriga instalações e equipamentos centrais do tipo servidores de bancos de dados, servidores de aplicação, servidores de rede, equipamentos ativos de redes de comunicação locais e de longa distância, equipamentos de armazenamento de dados (storage) e robôs de backup, além de gerar todos os serviços de tecnologia entregues aos jurisdicionados via portal eletrônico na internet e à comunidade interna, formada por magistrados e servidores, que atualmente conta aproximadamente 5.000 usuários.





**3.4.5. Ação Reforma e Manutenção de Prédios do Poder Judiciário - 1º grau – FRJ.**

A Ação contemplou reformas em 65 unidades entre fóruns e juizados, com percentual de execução financeira em 92% e de 104,83% de execução física, o que demonstra um bom desempenho na gestão da Ação, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

**3.4.6. Ação Reforma e Manutenção de Prédios do Poder Judiciário - 2º grau – FRJ.**

Esta Ação envolveu a reforma do Prédio Sede com a conclusão dos serviços físicos em 100%, e de apenas 88% de desembolso em relação ao programado, o que demonstra uma boa gestão dos recursos financeiros, em convergência com o princípio da eficiência, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

**3.4.7. Ação Reforma e Manutenção de Prédios do Poder Judiciário – Apoio Indireto à Atividade Judicante – FRJ.**

Nesta Ação foram realizadas as intervenções no Almojarifado Central, Casa Amarela e Depósito da 16 de novembro. Todos os serviços foram concluídos com percentual de 100% de execução física, para uma execução financeira de 92%, o que representa o alcance dos objetivos definidos, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

Ainda quanto ao Apoio Administrativo, foi dado início ao Projeto Piloto de criação de uma Unidade Sustentável que irá abrigar, além do almojarifado, a Secretaria de Gestão de Pessoas – SGP, com objetivo de validar o investimento e, posteriormente, replicar as melhores práticas nas unidades do interior do Estado.

**3.4.8. Implementação do programa de Segurança e Acesso aos prédios do Poder judiciário – 1º grau – FRJ.**

A Ação previa o atendimento de 40 unidades, porém houve um atendimento acima do previsto, já que atendeu 47 comarcas/unidades administrativas, atingindo um percentual de execução física de 117,50%, e 90% de execução financeira, demonstrando um bom desempenho, em plena convergência com princípio da eficiência, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.



#### **3.4.9. Implementação do programa de Segurança e Acesso aos prédios do Poder judiciário – 2º grau – FRJ.**

Nesta Ação, houve a conclusão do serviço da UPJ Civil, com 100% de percentual de execução física e 27% de execução financeira. Infere-se dos resultados que a gestão da Ação merece destaque no quesito eficiência, e que os procedimentos nela empregados possam ser parâmetros na gestão das Ações deste TJPA, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

#### **3.4.10. Implementação do programa de Segurança e Acesso aos prédios do Poder judiciário – Apoio Indireto à Atividade Judicante – FRJ.**

Esta Ação envolve a instalação e manutenção dos sistemas de prevenção de incêndio e controle de pânico; instalação e manutenção de Circuito Fechado de TV; instalação e manutenção de sistemas de alarme contra intrusão, operacionalização de novos mecanismos de controle em projeto piloto (com vista a avaliar a efetividade dos dispositivos sugeridos para aumentar, futuramente, a prevenção e mitigação de ameaças reduzindo os riscos na atividade jurisdicional).

O percentual financeiro executado foi de 88%, para uma execução física de 66,6% das unidades programadas, demonstrando que a Ação não atingiu a plenitude de sua programação, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

#### **3.4.11. Atualização, Expansão e Manutenção da Infraestrutura 1º Grau – FRJ**

Os equipamentos e materiais permanentes destinados a esta Ação representam o segundo maior dispêndio de recursos dentre as 15 Ações que contemplaram a aquisição de equipamentos e materiais permanentes.

O valor de R\$ 857.483,86 (oitocentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e três reais e oitenta e seis centavos), representa 21,35% do total investido neste tipo de despesa, e foi destinado para a aquisição de equipamentos de processamento de dados, maquinas e equipamentos energéticos.

O desempenho físico da Ação indica uma execução de 100%, para uma execução financeira de 91% do valor previsto, sinalizando para um bom resultado, em convergência com o princípio da eficiência, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.



### 3.4.12. Ação Aparelhamento das Unidades Judiciárias - 1º Grau – FRJ.

Dentre as ações que envolveram despesas com bens patrimoniais, essa foi a que apresentou o maior volume em recursos para equipamento e materiais permanentes, R\$ 1.245.001,00 (um milhão, duzentos e quarenta e cinco mil, e um reais), equivalente a 41,32% do total para este tipo de despesa. Esse montante é justificável por se tratar de uma Ação voltada a atender uma grande quantidade de comarcas pertencentes ao 1º grau.

Referidos bens foram distribuídos em mobiliário em geral (61,65%), maquinas utensílios e equipamentos diversos (8,69%), equipamentos para áudio, vídeo e foto (0,46%), maquinas e equipamentos gráficos (0,32%), aparelhos e utensílios domésticos (28,30%), aparelhos e equipamentos de comunicação (0,59%).

Analisando o desempenho da Ação, percebe-se que a execução física atingiu 197%, para uma execução financeira de 74% da dotação prevista, demonstrando que a Ação apresentou bons resultados, convergindo com o princípio da eficiência, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

### 3.4.13. Aparelhamento das Unidades Judiciárias - 2º Grau – FRJ

A previsão inicial dentro dessa Ação para despesas com equipamento e materiais permanentes foram na ordem de R\$ 45.799,62 (quarenta e cinco mil, setecentos e noventa e nove reais e sessenta e dois centavos), sendo distribuídos entre aquisição de mobiliário em geral (60,57%), maquinas utensílios e equipamentos diversos (14,09%), aparelhos e utensílios domésticos (18,02%), aparelhos e equipamentos de comunicação (0,89%), aparelhamento de medição e orientação (6,43%).

Na análise do desempenho físico-financeiro observa-se que a meta fora alcançada (100%) com a utilização de 58% da dotação atualizada, demonstrando eficiência no cumprimento de seu objetivo, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

### 3.4.14. Aparelhamento das Unidades Judiciárias - Apoio – FRJ

A previsão inicial dentro dessa Ação para despesas com equipamento e materiais permanentes foram na ordem de R\$ 152.775,00 (cento e cinquenta e dois



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

mil, setecentos e setenta e cinco reais), sendo distribuídos entre aquisição de mobiliário em geral (45,67%), máquinas utensílios e equipamentos diversos (20,16%), máquinas e equipamentos gráficos (1,16%), equipamento de proteção segurança e socorro (5,17%), aparelhos e utensílios domésticos (26,31%), aparelhos e equipamentos de comunicação (0,68%), aparelhamento de medição e orientação (0,84%).

Na análise do desempenho físico a Ação atingiu 233%, para uma execução financeira de 99%, demonstrando eficiência no cumprimento de seu objetivo, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

### **3.4.15. Ação Atualização Tecnológica dos Sistemas do Poder Judiciário – FRJ.**

Esta Ação contemplou a atualização tecnológica de diversos Sistemas utilizados nas atividades judiciais e administrativas do Tribunal de Justiça do Estado do Pará, visando propiciar melhoramentos na atuação de Magistrados, Servidores, Advogados, bem como otimizar a relação virtual do TJPA com a sociedade.

Dentro desta Ação, destacamos a contratação, no ano de 2018, do serviço de Licenciamento de sistema informatizado de Gestão Administrativa Pública Integrada, incluindo customização, implantação, migração de dados e treinamento de usuários, bem como suporte técnico, atualização e manutenção, que atenda às necessidades administrativas do TJPA.

Tal contratação foi motivada pela necessidade de uniformizar, padronizar, integrar e aperfeiçoar os processos e informações que compõem o cotidiano da área administrativa, objetivando, por conseguinte, a viabilização do cumprimento do Macrodesafio “*Aperfeiçoamento da gestão de custos*”, no que concerne a implantação de um Sistema de Gestão de Custos, componente do Planejamento Estratégico do Poder Judiciário do Pará 2015-2020.

A execução desta Ação envolveu um desembolso de recursos de R\$ 7.604.506,00 (sete milhões, seiscentos e quatro mil, quinhentos e seis reais).

O percentual atingido de execução física foi de 142,85%, contra uma execução financeira de 95% em relação ao que havia sido previsto através de dotação orçamentária. Deste modo, vale destacar a eficiência na execução desta Ação, que foi superior à previsão inicial, com dispêndio financeiro menor do que foi estimado, demonstrando eficiência no cumprimento de seu objetivo, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.



### **3.4.16. Atualização, expansão e manutenção da infraestrutura de tecnologia do Poder Judiciário**

Através desta Ação, foram realizadas diversas atividades visando o incremento, a atualização e a manutenção necessárias ao aparato tecnológico do Poder Judiciário.

Dentre outros, foram contratados os serviços de Licenciamento das soluções *Microsoft, RedHat, VMware, Oracle e PostgreSQL*, serviços de suporte técnico e garantia da solução interconexão entre os datacenters, bem como o fornecimento da Solução de Rede Privada de Dados, incluindo a implantação, configuração, gerenciamento pró-ativo, manutenção e suporte técnico para atendimento das unidades judiciárias no Estado do Pará, visando um contínuo aperfeiçoamento e expansão quantitativa e qualitativa da rede de comunicação de dados, com aprimoramento da topologia de rede do TJPA, agregando novos serviços, ampliando as velocidades de circuitos, possibilitando a utilização de melhores meios de transmissão de dados, oferecendo mais disponibilidade ao usuário final.

Vale destacar o alto grau de eficiência alcançado nesta Ação, posto que a meta foi alcançada em sua totalidade, onde o percentual de execução física atingiu 100%, enquanto a execução financeira atingiu 91%, 65% e 81% respectivamente, no 1º grau, 2º grau e Apoio Indireto e Atividade judicante, sendo verificada uma boa gestão dos recursos, considerando que a meta foi atingida com o dispêndio financeiro inferior, em relação ao que havia sido previamente estimado, demonstrando eficiência no cumprimento de seu objetivo, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.

### **3.5. Programa Manutenção da Gestão do Poder Judiciário**

O Programa tem como objetivo, em linhas gerais, proporcionar subsídios à manutenção da prestação jurisdicional à sociedade, com conseqüente condições de funcionamento do Poder Judiciário Paraense.

Nesse contexto foi distribuído em blocos de Ações, como se pode constatar através dos 09 quadros que o compõem, que para uma melhor elucidação do Programa passamos a descrevê-lo por temas de atividades.



### 3.5.1. Pessoal e Encargos

Segundo o Relatório Anual de Avaliação dos Programas do PPA, o principal Programa do TJPA é a “Manutenção da Gestão”. Constata-se que 99,54% do orçamento da UG 040101 – Tesouro, bem como 54,66% na UG 040102 – FRJ, foram destinados para este programa.

A principal atividade do Programa “Manutenção da Gestão” são os recursos destinados a pagamento de Pessoal e Encargos. No levantamento efetuado nas Demonstrações Contábeis do TJPA, constatou-se que no exercício de 2017 foi despendido o montante de R\$ 887.798.992,73 (oitocentos e oitenta e sete milhões, setecentos e noventa e oito mil, novecentos e noventa e dois reais e setenta e três centavos). Já para o exercício de 2018, o valor despendido foi de R\$ 931.786.160,18 (novecentos e trinta e um milhões, setecentos e oitenta e seis mil, cento e sessenta reais e dezoito centavos), resultando em um acréscimo de R\$ 43.987.167,45 (quarenta e três milhões, novecentos e oitenta e sete mil, cento e sessenta e sete reais e quarenta e cinco centavos), representando um aditamento de 4,95%.

Esse incremento pode ser justificado, em primeiro plano, pela execução da Ação Ampliação do Quadro Funcional – 1º Grau (atividade 8157), cujo objetivo foi expandir o número de servidores e magistrados para a prestação de serviços jurisdicionais do 1º grau. Nesse sentido, no exercício de 2018 foram nomeados para o TJPA 117 analistas judiciários, 70 auxiliares judiciários e 15 oficiais de justiça, que reforçaram a priorização do 1º grau de jurisdição.

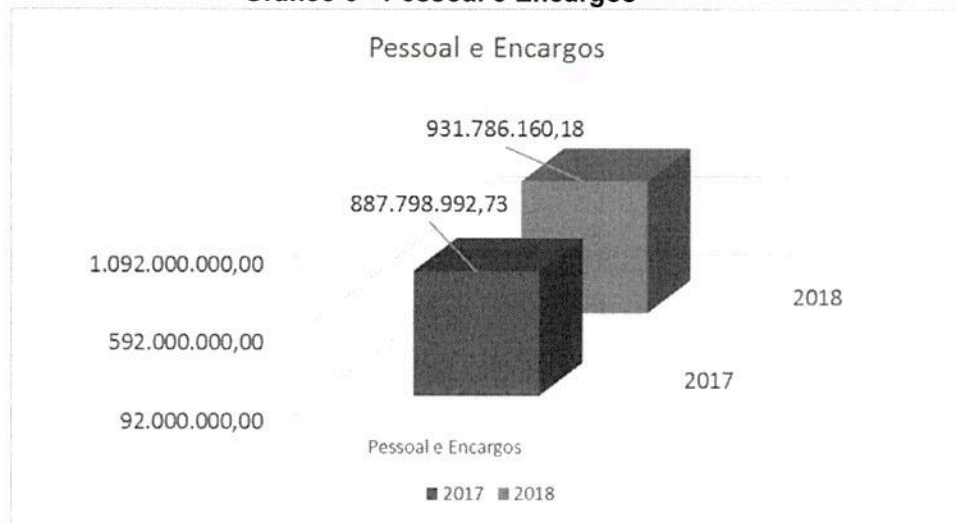
Em que pese essa Ação estar inserida no Programa Atuação Jurisdicional, sua execução tem reflexo em quase todas as Ações deste TJPA, sobretudo nas integrantes do Programa em tela, Manutenção da Gestão, tendo em vista que o negócio do órgão é a Prestação de Serviço Jurisdicional.

Observa-se também os efeitos da Lei 8.760/18 que dispôs sobre a revisão geral anual da remuneração dos servidores do Poder Judiciário do Estado do Pará, estipulada nos termos do inciso X do art. 37 da Constituição Federal, em 3% (três por cento).

Para uma melhor demonstração, apresentamos gráfico abaixo.



Gráfico 6 - Pessoal e Encargos



### 3.5.2. Equipamentos e Material Permanente

No Programa Manutenção da Gestão do Poder Judiciário as despesas com bens patrimoniais atenderam as ações Assistência Médica e Odontológica, e Operacionalização das Ações Administrativa, nas quais foram alocados o montante de R\$ 18.282,27 (dezoito mil, duzentos e oitenta e dois reais e vinte e sete centavos) para aquisições em equipamentos e utensílios médico-odontológicos, mobiliário em geral, equipamentos para áudio, vídeo e imagem, além de coleções e materiais bibliográficos.

Na análise do desempenho físico-financeiro das duas ações verificou-se que ambas obtiveram sucesso no alcance das metas com uma média de 76% dos recursos financeiros disponíveis, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa.



## 4. DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### 4.1. Do Balanço Orçamentário

#### 4.1.1. Receita

A Lei do Governo do Estado do Pará nº 8.335/2015, que instituiu o Plano Plurianual do Estado, período de 2016-2019, definiu a estrutura de Programa de Gestão, Manutenção e Serviços para a prestação jurisdicional.

Através da Lei do Governo do Estado do Pará nº 8.587/2017, que aprovou o Orçamento Geral do Estado 2018, foi aprovada para o Tribunal de Justiça do Estado do Pará a dotação inicial de **R\$ 1.129.051.156,00** (um bilhão, cento e vinte e nove milhões, cinquenta e um mil, cento e cinquenta e seis reais), compreendendo as Unidades Gestoras, distribuídas da seguinte forma: UG 040101 – Tesouro e UG 040102 – Fundo de Reparelhamento do Judiciário - FRJ:

UG 040101 – Tesouro - **R\$ 955.012.270,00**

UG 040102 – FRJ - **R\$ 174.038.886,00**

Quadro III - Previsão Inicial da Receita para 2018

PREVISÃO DA RECEITA		
Cód. Fonte Recurso	FONTE	R\$
<b>UG 040101 - Tribunal de Justiça de Estado</b>		<b>955.012.270,00</b>
101	Recursos Ordinários	936.670.926,00
106	Recursos Prov. de Transferências-Convênios	13.000.000,00
112	Receita Patrimonial	5.341.344,00
<b>UG 040102 - Fundo de Reparelhamento do Poder Judiciário</b>		<b>174.038.886,00</b>
101	Recursos Ordinários	16.500.000,00
112	Receita Patrimonial	12.463.135,00
118	Rec. Própria do Fundo de Reparelhamento	145.075.751,00
<b>Total</b>		<b>1.129.051.156,00</b>
<b>Média Mensal</b>		<b>94.087.596,33</b>

Fonte: Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Governo do Estado do Pará

#### 4.1.1.1. UG 040101 - Tesouro

No decorrer do exercício, houve atualização da dotação da UG40101 - Tesouro, que a elevou ao montante de **R\$ 1.081.224.105,02** (um bilhão, oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, cento e cinco reais e dois centavos). Tal implemento se deu





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

em virtude de suplementações e movimentações de crédito entre as Unidades Gestoras – UG do TJPA, conforme discriminado no quadro abaixo.

Quadro IV - Dotação Atualizada UG 040101

Cód. Fonte Recurso	Dotação Inicial	Suplementado	Cancelamento Dotação Inicial/Suplementado	Movimento Crédito	Dotação Atualizada
101	936.670.926,00	26.235.500,00	-26.235.500,00	-9.363.046,98	927.307.879,02
106	13.000.000,00	80.000,00	-80.000,00	0,00	13.000.000,00
112	5.341.344,00	1.562.000,00	-1.562.000,00	0,00	5.341.344,00
254	0,00	0,00	0,00	14.537.489,32	14.537.489,32
258	0,00	0,00	0,00	94.934.873,38	94.934.873,38
301	0,00	16.790.000,00	0,00	0,00	16.790.000,00
312	0,00	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00
654	0,00	0,00	0,00	881.508,12	881.508,12
658	0,00	0,00	0,00	8.221.011,18	8.221.011,18
<b>TOTAL</b>	<b>955.012.270,00</b>	<b>44.877.500,00</b>	<b>-27.877.500,00</b>	<b>109.211.835,02</b>	<b>1.081.224.105,02</b>

Fonte: Business Object 2018

A despesa empenhada no exercício de 2018 foi de R\$ **1.057.786.263,96** (um bilhão, cinquenta e sete milhões, setecentos e oitenta e seis mil, duzentos e sessenta e três reais e noventa e seis centavos), correspondente a 97,83% de execução da dotação orçamentária total disponível, no valor de R\$ **1.081.224.105,02** (um bilhão, oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, cento e cinco reais e dois centavos).

Houve abertura de crédito adicional viabilizada pelo superávit financeiro apurado em exercícios anteriores no valor de R\$ **17.000.000,00** (dezessete milhões), através das fontes de recurso 301 e 312, Balanço Orçamentário do exercício.

Quadro V - Detalhamento da Abertura de Crédito Adicional por Superávit - UG 040101

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOT.CANCEL	SUPLEMENTAÇÃO
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTA OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-	16.790.000,00
312	RECEIT PATRIMONIAL-OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-	210.000,00
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>17.000.000,00</b>
<b>TOTAL (suplementação-dotação cancelamento)</b>			<b>17.000.000,00</b>

Fonte: Business Object 2018

No que tange aos RPN Processados, dos R\$ **11.141.336,22** (onze milhões, cento e quarenta e um mil, trezentos e trinta e seis reais e vinte dois centavos) inscritos no exercício de 2017, foram pagos quase na sua totalidade, R\$ **11.127.863,88** (onze milhões, cento e vinte e sete mil, oitocentos e sessenta e três reais e oitenta e oito



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

centavos), o que representa 99% de execução. Tendo ficado um saldo remanescente de **R\$ 13.472,34** (treze mil, quatrocentos e setenta e dois reais e trinta e quatro centavos), dos quais **R\$ 2.323,88** (dois mil, trezentos e vinte e três reais e oitenta e oito centavos), referem-se a Restos a Pagar Cancelados – cancelamento parcial do saldo de INSS, conforme Nota de Empenho 2017NE01412 e **R\$ 11.148,46** (onze mil, cento e quarenta e oito reais e quarenta e seis centavos) permanece como Restos Processados a Pagar, conforme consta no Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa.

**Quadro VI - Balanço Orçamentário - UG 040101**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECURSOS ARRECADOS EM EXER. ANTEROR		
SUBTOTAL DAS RECEITAS		
OPERAÇÕES CRÉDITO/REFINANCIAMENTO		
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO		
<b>DÉFICIT</b>		<b>1.057.786.263,96</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1.057.786.263,96</b>
SALDOS EXERC ANTERIORES (UTILIZADOS P/ CRÉDITOS ADICIONAIS)		
SUPERÁVIT FINANCEIRO		
REABERTURA CRÉDITOS ADICIONAIS		
<b>SUPERAVIT FINANCEIRO</b>		<b>17.000.000,00</b>

DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA
<b>DESPEAS CORRENTES</b>	<b>1.068.304.105,02</b>	<b>1.057.786.263,96</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	978.265.979,00	973.601.283,65
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	90.038.126,02	84.184.980,31
<b>DESPEAS DE CAPITAL</b>	<b>12.920.000,00</b>	
INVESTIMENTOS	12.920.000,00	
<b>SUBTOTAL DESPEAS</b>	<b>1.081.224.105,02</b>	<b>1.057.786.263,96</b>
AMORTIZ DÍVIDA/REFINANCIAMENTO		
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>1.081.224.105,02</b>	<b>1.057.786.263,96</b>
SUPERÁVIT		
<b>TOTAL</b>	<b>1.081.224.105,02</b>	<b>1.057.786.263,96</b>
<b>Execução de RPN Processados</b>	<b>DEZ EXE ANTERIOR</b>	<b>PAGOS</b>
DESPEAS CORRENTES	11.141.336,22	11.127.863,88

*Ch...*  
*[Assinaturas manuscritas]*



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

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.533.038,31	10.519.565,97
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	608.297,91	608.297,91
<b>TOTAL</b>	<b>11.141.336,22</b>	<b>11.127.863,88</b>

Fonte: SIAFEM 2018

#### 4.1.1.2. UG 040102 - FRJ

A Dotação Inicial da UG 040102 – FRJ foi prevista no montante de **R\$ 174.038.886,00** (cento e setenta e quatro milhões, trinta e oito mil e oitocentos e oitenta e seis reais). Após alterações, a Dotação Atualizada do exercício totalizou o montante de **R\$ 184.161.882,67** (cento e oitenta e quatro milhões, cento e sessenta e um mil, oitocentos e oitenta e dois reais e sessenta e sete centavos).

Conforme se depreende do Balanço Orçamentário, a Receita Realizada apresenta valor deficitário de **159.599.298,64** (cento e cinquenta e nove milhões, quinhentos e noventa e nove mil, duzentos e noventa e oito reais, sessenta e quatro centavos), justificado pelo fato da UG 040102 não ser considerada agente arrecadador e depender de repasse de Recurso do Tesouro, apesar de ter receita própria.

Quadro VII - Balanço Orçamentário - UG 040102

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
Recursos Arrec. em Exerc. Ant (III)	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)</b>	-	-
Operações Crédito/Refinanciamento (V)	-	-
<b>SUBTOTAL C/ REFINANCIAMEN (VI) = (IV+V)</b>	-	-
Déficit (VII)	-	159.599.298,64
<b>TOTAL (VIII) = (VI+VII)</b>	-	159.599.298,64
Saldos Exercícios Anteriores		
(Utilizados P/ Créditos Adicionais)		
Superávit Financeiro		
Reabertura de Créditos Adicionais		
<b>SUPERAVIT FINANCEIRO</b>		20.152.500,00
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA
Despesa corrente (IX)	163.783.538,27	142.348.227,66
Outras despesas Correntes	163.783.538,27	142.348.227,66
Despesa de Capital (X)	20.378.344,40	17.251.070,98
Investimentos	20.378.344,40	17.251.070,98
<b>SUB TOTAL DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)</b>	<b>184.161.882,67</b>	<b>159.599.298,64</b>
Amortização Dívida/Refinanc (Xiv)		
<b>SUBTOTAL C/ REFINANC (XV) = (XIII+XIV)</b>	<b>184.161.882,67</b>	<b>159.599.298,64</b>



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

Superávit (XVI)		
<b>TOTAL (XV + XVI)</b>	<b>184.161.882,67</b>	<b>159.599.298,64</b>
<b>EXECUÇÃO DE RPN LIQUIDADOS</b>	<b>DEZ EXE ANTERIOR</b>	<b>PAGOS</b>
DESPEAS CORRENTES	9.124.059,93	9.114.141,49
Outras Despesas Correntes	9.124.059,93	9.114.141,49
DESPEA DE CAPITAL	6.554.206,38	6.554.206,38
Investimento	6.554.206,38	6.554.206,38
<b>TOTAL</b>	<b>15.678.266,31</b>	<b>15.668.347,87</b>

Fonte: SIAFEM 2018

A abertura de crédito adicional foi viabilizada pelo superávit financeiro apurado no exercício anterior, no valor de **R\$ 20.152.500,00** (vinte milhões, cento e cinquenta e dois mil e quinhentos reais) através das fontes de recurso 301, 312 e 318, detalhamento no quadro abaixo:

**Quadro VIII- Detalhamento da Abertura de Crédito Adicional por Superávit - UG 040102**

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	DOT.CANCEL	SUPLEMENTAÇÃO
301	FOLHA INATIVO/PENSIONISTA OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-	1.000.000,00
312	RECEIT PATRIMONIAL-OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)	-640.363,00	5.640.363,00
318	REC.FUNDO DE REAP.JUDICIÁRIO (SUPERÁVIT)	-5.936.589,00	20.089.089,00
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>-6.576.952,00</b>	<b>26.729.452,00</b>
<b>TOTAL (suplementação-dotação cancelamento)</b>			<b>20.152.500,00</b>

Fonte: Business Object 2018

O valor inscrito em restos a pagar do exercício de 2017 foi de **R\$ 15.678.266,31** (quinze milhões, seiscentos e setenta e oito mil, duzentos e sessenta e seis reais e trinta e um centavos), onde foi efetivamente pago **R\$ 15.668.347,87** (quinze milhões, seiscentos e sessenta e oito mil, trezentos e quarenta e sete reais e oitenta e sete centavos), representando 99,94% do que foi inscrito. Do saldo remanescente, na ordem de **R\$ 9.918,44** (nove mil, novecentos e dezoito reais e quarenta e quatro centavos), foram Restos a Pagar Cancelados referentes aos cancelamentos parciais do saldo de Folha de Pagamento e da Unimed de Belém Cooperativa de Trabalho Médico, respectivamente, conforme as Notas de Empenho 2017NE04655 e 2017NE11942.

#### 4.1.2. Despesa

Seguindo o Princípio do Equilíbrio Orçamentário, a Lei Orçamentária Anual do TJPA seguiu a Previsão Inicial de Receita em igual montante à Dotação Inicial da Despesa,



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

ambas no valor de **R\$ 1.129.051.156,00** (um bilhão, cento e vinte e nove milhões, cinquenta e um mil, cento e cinquenta e seis reais).

**Quadro IX - Dotação Inicial da Despesa para 2018 - UG 040101 e 040102**  
DOTAÇÃO INICIAL DA DESPESA

Cód. Fonte Recurso	FONTE		R\$
<b>UG 040101 - Tribunal de Justiça de Estado</b>			<b>955.012.270,00</b>
101	Recursos Ordinários		936.670.926,00
	Pessoal e Encargos sociais	845.265.597,00	
	Outras Despesas Correntes	91.405.329,00	
106	Recursos Prov. de Transferências-Convênios		13.000.000,00
	Investimentos	13.000.000,00	
112	Receita Patrimonial		5.341.344,00
	Outras Despesas Correntes	5.341.344,00	
<b>UG 040102 - Fundo de Reparelhamento do Poder Judiciário</b>			<b>174.038.886,00</b>
101	Recursos Ordinários		16.500.000,00
	Investimentos	16.000.000,00	
	Inversões Financeiras	500.000,00	
112	Receita Patrimonial		12.463.135,00
	Outras Despesas Correntes	12.003.135,00	
	Investimentos	460.000,00	
118	Rec. Própria do Fundo de Reparelhamento		145.075.751,00
	Outras Despesas Correntes	145.075.751,00	
<b>Total</b>			<b>1.129.051.156,00</b>
<b>Média Mensal</b>			<b>94.087.596,33</b>

Fonte: Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Governo do Estado do Pará

Analisando a Dotação Inicial, por grupo de despesa, a categoria "Pessoal e Encargos Sociais" totalizou **R\$ 845.265.597,00** (oitocentos e quarenta e cinco milhões, duzentos e sessenta e cinco mil, quinhentos e noventa e sete reais), o grupo "Outras Despesas Correntes" totalizou **R\$ 253.825.559,00** (duzentos e cinquenta e três milhões, oitocentos e vinte e cinco mil, quinhentos e cinquenta e nove reais), o grupo "Investimentos" totalizou **R\$ 29.460.000,00** (vinte e nove milhões, quatrocentos e sessenta mil) e o grupo "Inversões Financeiras" R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais).

**Quadro X - Dotação Atualizada da Despesa para 2018 - TJPA**

DOTAÇÃO ATUALIZADA DA DESPESA - UG 040101 E 040102

Cód. Fonte Recurso	FONTE		R\$
<b>UG 040101 - Tribunal de Justiça de Estado</b>			<b>1.081.224.105,02</b>



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

101	Recursos Ordinários		927.307.879,02
	Pessoal e Encargos Sociais	844.372.097,00	
	Outras Despesas Correntes	82.935.782,02	
106	Recursos Prov. de Transferências-Convênios		13.000.000,00
	Investimentos	13.000.000,00	
112	Receita Patrimonial		5.341.344,00
	Pessoal e Encargos Sociais	19.000,00	
	Outras Despesas Correntes	5.322.344,00	
254	FinanPrev Cont Servidor Outros		14.537.489,32
	Pessoal e Encargos Sociais	14.537.489,32	
258	FinanPrev Cont Patronal Outros		94.934.873,38
	Pessoal e Encargos Sociais	94.934.873,38	
301	Folha Inativo/Pension Outros Poderes (SUPERÁVIT)		16.790.000,00
	Pessoal e Encargos Sociais	15.300.000,00	
	Outras Despesas Correntes	1.490.000,00	
312	Receita Patrimonial – Outros Poderes (SUPERÁVIT)		210.000,00
	Outras Despesas Correntes	210.000,00	
654	FinanPrev Cont Servidor Outros		881.508,12
	Pessoal e Encargos Sociais	881.508,12	
658	FinanPrev Cont Patronal Outros		8.221.011,18
	Pessoal e Encargos Sociais	8.221.011,18	
<b>UG 040102 - Fundo de Reaparelhamento do Poder Judiciário</b>			<b>182.098.611,57</b>
101	Recursos Ordinários		7.311.492,00
	Outras Despesas Correntes	685.000,00	
	Investimentos	6.626.492,00	
	Inversões Financeiras	0,00	
112	Receita Patrimonial		12.463.135,00
	Outras Despesas Correntes	11.820.335,00	
	Investimentos	642.800,00	
118	Rec. Própria do Fundo de Reaparelhamento		142.173.895,57
	Outras Despesas Correntes	141.926.151,57	
	Investimentos	247.744,00	
123	Recursos Prov. de Alienação de Bens		512.820,00
	Investimentos	512.820,00	
301	Folha Inativo/Pension Outros Poderes (SUPERÁVIT)		1.000.000,00
	Outras Despesas Correntes	1.000.000,00	
312	Receita Patrimonial – Outros Poderes (SUPERÁVIT)		4.922.037,00
	Outras Despesas Correntes	4.922.037,00	
	Investimentos	-	
318	Recursos Próp do Fundo de Reaparelh (SUPERÁVIT)		13.715.232,00
	Outras Despesas Correntes	2.096.482,60	



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

Investimentos	11.618.749,40
<b>Total</b>	<b>1.263.322.716,59</b>
<b>Média Mensal</b>	<b>105.276.893,05</b>

Fonte: Business Object 2018

Assim como ocorreu na Receita, a Dotação Inicial da Despesa sofreu alterações e foi atualizada para o montante de **R\$ 1.263.322.716,59** (um bilhão, duzentos e sessenta e três milhões, trezentos e vinte e dois mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e nove centavos), estimando-se um dispêndio mensal de **R\$ 105.276.893,05** (cento e cinco milhões, duzentos e setenta e seis mil, oitocentos e noventa e três reais e cinco centavos), conforme detalhado no Quadro VIII.

A Dotação Atualizada ficou discriminada da seguinte forma: **R\$ 1.081.224.105,02** (um bilhão, oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, cento e cinco reais e dois centavos), na UG 040101 – TESOURO e **R\$ 182.098.611,57** (cento e oitenta e dois milhões, noventa e oito mil, seiscentos e onze reais e cinquenta e sete centavos) na UG 040102 – FRJ.

#### 4.1.2.1. UG 040101 - TESOURO

Quadro XI - Dotação Atualizada detalhada da Despesa 2018 - UG 040101

DOTAÇÃO ATUALIZADA POR FONTE UG 040101

Cód. Fonte Recurso	FONTE	Dotação Inicial	Dotação Suplementar	Cancelamento da Dotação Inicial/ Suplementar	Movimentação de Crédito	Dotação Atualizada
101	<b>RECURSOS ORDINÁRIOS</b>	<b>936.670.926,00</b>	<b>26.235.500,00</b>	<b>-26.235.500,00</b>	<b>-9.363.046,98</b>	<b>927.307.879,02</b>
	Pessoal e Encargos Sociais	845.265.597,00	19.262.000,00	-20.155.500,00		844.372.097,00
	Outras Despesas Correntes	91.405.329,00	6.973.500,00	-6.080.000,00	-9.363.046,98	82.935.782,02
106	<b>RECURSOS PROV. DE TRANSF. – CONVÊNIOS</b>	<b>13.000.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>		<b>13.000.000,00</b>
	Outras Despesas Correntes		80.000,00			80.000,00
	Investimentos	13.000.000,00		-80.000,00		12.920.000,00
112	<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>5.341.344,00</b>	<b>1.562.000,00</b>	<b>-1.562.000,00</b>		<b>5.341.344,00</b>
	Pessoal e Encargos	-	19.000,00	-		19.000,00
	Outras Despesas Correntes	5.341.344,00	1.543.000,00	-1.562.000,00		5.322.344,00
254	<b>FINANPREV CONT SERVIDOR OUTROS</b>				<b>14.537.489,32</b>	<b>14.537.489,32</b>
	Pessoal e Encargos Sociais				14.537.489,32	14.537.489,32
258	<b>FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS</b>				<b>94.934.873,38</b>	<b>94.934.873,38</b>
	Pessoal e Encargos Sociais				94.934.873,38	94.934.873,38
301	<b>Folha Inativo/Pensionistas - Outros Poderes (SUPERÁVIT)</b>		<b>16.790.000,00</b>			<b>16.790.000,00</b>
	Pessoal e Encargos Sociais		15.300.000,00			15.300.000,00
	Outras Despesas Correntes		1.490.000,00			1.490.000,00
312	<b>Receita Patrimonial – Outros Poderes (SUPERÁVIT)</b>		<b>210.000,00</b>			<b>210.000,00</b>
	Outras Despesas Correntes		210.000,00			210.000,00
654	<b>FINANPREV CONT SERVIDOR</b>				<b>881.508,12</b>	<b>881.508,12</b>



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

OUTROS						
	Pessoal e Encargos Sociais				881.508,12	881.508,12
658	<b>FINANPREV CONT PATRONAL OUTROS</b>				<b>8.221.011,18</b>	<b>8.221.011,18</b>
	Pessoal e Encargos Sociais				8.221.011,18	8.221.011,18
<b>TOTAL</b>		<b>955.012.270,00</b>	<b>44.877.500,00</b>	<b>-27.877.500,00</b>	<b>109.211.835,02</b>	<b>1.081.224.105,0</b>
<b>MÉDIA MENSAL</b>		<b>79.584.355,83</b>	<b>3.739.791,67</b>	<b>-2.323.125,00</b>	<b>9.100.986,25</b>	<b>90.102.008,75</b>

Fonte: Business Object 2018

Na UG 040101, a Dotação Inicial da Despesa foi majorada em **13%**, representando um aumento de **R\$ 126.211.835,02** (cento e vinte e seis milhões, duzentos e onze mil, oitocentos e trinta e cinco reais e dois centavos), resultando em uma Dotação Atualizada de **R\$ 1.081.224.105,02** (um bilhão, oitenta e um milhões, duzentos e vinte e quatro mil, cento e cinco reais e dois centavos).

As alterações na Dotação Atualizada da Despesa se deram pela seguinte sucessão da fatos: na Fonte 101, houve uma redução de **R\$ 9.363.046,98** (nove milhões, trezentos e sessenta e três mil, quarenta e seis reais e noventa e oito centavos) em virtude de uma Movimentação de Crédito da UG 040101 – Tesouro para a UG 040102 – FRJ; nas Fontes 106 e 112, os valores de Dotação Inicial e Atualizada se mantiveram constantes; nas Fontes 254, 258, 654 e 658 houve um aumento de R\$ 118.574.882,00 (cento e dezoito milhões, quinhentos e setenta e quatro mil, oitocentos e oitenta e dois reais), resultante da Movimentação de Crédito pelo Fundo Financeiro de Previdência do Estado do Pará – FINANPREV; e nas Fontes 301 e 312 foi registrado um aumento de **R\$ 17.000.000,00** (dezessete milhões), referente a abertura de crédito adicional no exercício de 2018, conforme quadro III deste Relatório.

#### 4.1.2.2. UG 040102 - FRJ

Quadro XII - Dotação Atualizada detalhada da Despesa 2018 - UG 040102

DOTAÇÃO ATUALIZADA POR FONTE UG 040102							
Cód. Fonte Recurso	FONTE	Dotação Inicial	Dotação Suplementar	Cancelamento da Dotação Inicial/ Suplementar	Movimentação de Crédito	Contenção de Crédito	Dotação Atualizada
101	<b>RECURSOS ORDINÁRIOS</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>1.438.508,00</b>	<b>-10.438.508,00</b>		<b>188.508,00</b>	<b>7.311.492,00</b>
	Outras Despesas Correntes		873.508,00			188.508,00	685.000,00
	Investimentos	16.000.000,00	565.000,00	-9.938.508,00			6.626.492,00
	Inversões Financeiras	500.000,00		-500.000,00			0,00
112	<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>12.463.135,00</b>	<b>668.702,00</b>	<b>-668.702,00</b>			<b>12.463.135,00</b>
	Outras Despesas Correntes	12.003.135,00	47.200,00	-230.000,00			11.820.335,00
	Investimentos	460.000,00	621.502,00	-438.702,00			642.800,00
118	<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>145.075.751,00</b>	<b>10.093.238,00</b>	<b>-10.093.238,00</b>	<b>-1.542.323,33</b>	<b>1.359.532,10</b>	<b>142.173.895,57</b>





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

	DO FUNDO DE REAPARELHAMENTO						
	Outras Despesas Correntes	145.075.751,00	9.326.494,00	-10.093.238,00	-1.542.323,33	840.532,10	141.926.151,57
	Investimentos		766.744,00			519.000,00	247.744,00
123	<b>RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENAÇÃO DE BENS</b>		<b>512.820,00</b>				<b>512.820,00</b>
	Investimentos		512.820,00				512.820,00
301	<b>FOLHA INATIVO/PENSIONISTAS OUTROS PODERES (SUPERÁVIT)</b>		<b>1.000.000,00</b>				<b>1.000.000,00</b>
	Outras Despesas Correntes		1.000.000,00				1.000.000,00
312	<b>Receita Patrimonial Outros Poderes (SUPERÁVIT)</b>		<b>5.640.363,00</b>	<b>-640.363,00</b>		<b>77.963,00</b>	<b>4.922.037,00</b>
	Outras Despesas Correntes		5.562.400,00	-640.363,00			4.922.037,00
	Investimentos		77.963,00			77.963,00	0,00
318	<b>Recursos Fundo de Reaparelhamento (SUPERÁVIT)</b>		<b>20.089.089,00</b>	<b>-5.936.589,00</b>		<b>437.268,00</b>	<b>13.715.232,00</b>
	Outras Despesas Correntes		4.372.910,00	-1.971.935,40		304.492,00	2.096.482,60
	Investimentos		15.716.179,00	-3.964.653,60		132.776,00	11.618.749,40
	<b>TOTAL</b>	<b>174.038.886,00</b>	<b>39.442.720,00</b>	<b>-27.777.400,00</b>	<b>-1.542.323,33</b>	<b>2.063.271,10</b>	<b>182.098.611,57</b>
	<b>MÉDIA MENSAL</b>	<b>14.503.240,50</b>	<b>3.286.893,33</b>	<b>-2.314.783,33</b>	<b>-128.526,94</b>	<b>171.939,26</b>	<b>15.518.762,81</b>

Fonte: Business Object 2018

Na UG 040102, a Dotação Inicial da Despesa foi majorada em **5%**, representando um aumento de **R\$ 8.059.728,57** (oito milhões, cinquenta e nove mil, setecentos e vinte e oito reais e cinquenta e sete centavos), resultando em uma Dotação Atualizada de **R\$ 182.098.611,57** (cento e oitenta e dois milhões, noventa e oito mil, seiscentos e onze reais e cinquenta e sete centavos).

As alterações na Dotação Atualizada da Despesa se deram conforme o seguinte detalhamento: na Fonte 101, houve uma redução de **R\$ 9.188.508,00** (nove milhões, cento e oitenta e oito mil, quinhentos e oito reais) em virtude de um Cancelamento de Dotação Inicial e de uma Movimentação de Crédito da UG 040101 – Tesouro para a UG 040102 – FRJ, apesar de um reforço na Dotação Inicial de **R\$ 1.438.508,00** (um milhão, quatrocentos e trinta e oito mil e quinhentos e oito reais); na Fonte 112, os valores de Dotação Inicial e Atualizada se mantiveram constantes; na Fonte 118, houve uma redução de **R\$ 2.901.855,43** (dois milhões, novecentos e um mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais e quarenta e três centavos), resultante de uma Movimentação de Crédito da UG 040102 – FRJ para a UG 040101 – Tesouro e de uma Contenção de Créditos; na Fonte 123, houve um aumento de **R\$ 512.820,00** (quinhentos e doze mil, oitocentos e vinte reais), referente à uma Dotação Suplementar; e nas Fontes 301, 312 e 318 foi registrado



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

um aumento de **R\$ 20.152.500,00** (vinte milhões, cento e cinquenta e dois mil e quinhentos reais), referente a abertura de crédito adicional no exercício de 2018, conforme quadro VI deste Relatório.

## 4.2. Do Balanço Financeiro

### 4.2.1. Repasse e Arrecadação

No exercício de 2018, o total de recursos previstos nas fontes 101, 106 e 112 da UG 040101 totalizaram **R\$ 955.012.270,00** (novecentos e cinquenta e cinco milhões, doze mil, cento e duzentos e setenta reais) e o repasse para a referida UG foi **R\$ 1.050.767.296,44** (um bilhão, cinquenta milhões, setecentos e sessenta e sete mil, duzentos e noventa e seis reais e quarenta e quatro centavos), portanto o repasse foi superior em **R\$ 102.755.026,44** (cento e dois milhões, setecentos e cinquenta e cinco mil, vinte e seis reais e quarenta e quatro centavos), ou seja, suplantou a 11% a previsão inicial.

Quadro XIII - Balanço Financeiro - UG 040101

INGRESSOS		
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>1.050.767.296,44</b>
TRANSF.REC. P/EXECUCAO ORCAMENTARIA	<b>1.050.767.296,44</b>	
REPASSE RECEBIDO	1.047.181.201,88	
SUB-REPASSE RECEBIDO	6.300,00	
RECURSOS ARRECADADOS-RECEBIDOS	3.579.794,56	
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORCAMENTARIOS</b>		<b>437.247.702,62</b>
CONSIGNACOES	359.568.616,06	
RESTOS A PAGAR DO EXERCICIO-INSCRICAO	10.584.951,00	
RECURSOS FINANCEIROS DIFERIDOS	66.829.396,00	
GANHOS COM A DESINCOP. DE PASSIVOS	229.290,16	
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>		<b>40.992.218,76</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	40.972.532,45	
DEPOSITOS RESTIT. E VAL.VINCULADOS	19.686,31	
<b>TOTAL DE INGRESSOS</b>		<b>1.529.007.217,82</b>
DISPENDIOS		
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.057.786.263,96</b>
<b>ORDINARIA</b>		<b>936.510.831,48</b>



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

RECURSOS ORDIN.DO TESOIRO ESTADUAL	936.510.831,48	
<b>VINCULADA</b>		<b>121.275.432,48</b>
REC.DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL-RPPS	118.565.299,19	
REC.PROV.DE TRANSF.-CONVENIOS E OUTROS	79.996,05	
OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS	2.630.137,24	
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>6.300,00</b>
TRANSF.CONCEDIDAS P/EXEC.ORCAMENTARIA	6.300,00	
<b>PAGAMENTOS EXTRAORCAMENTARIOS</b>		<b>437.425.234,92</b>
CONSIGNACOES	359.203.235,48	
DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	35.449,40	
RESTOS A PAGAR DE EXEC.ANTERIOR – BAIXA	11.357.154,04	
RECURSOS FINANCEIROS DIFERIDOS	66.829.396,00	
<b>SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE</b>		<b>33.789.418,94</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	33.769.732,63	
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VAL.VINCULADOS	19.686,31	
<b>TOTAL DE DISPENDIOS</b>		<b>1.529.007.217,82</b>

Fonte SIAFEM 2018

**Quadro XIV - Demonstração da Disponibilidade de Caixa - UG 040101**

<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>		<b>33.789.418,94</b>
BANCOS – CONTA MOVIMENTO	8.006.671,04	
BANCOS – APLICAÇÕES FINANCEIRAS	25.763.061,59	
OUTR DISPON FINANCEIRAS–CRÉDITOS CIRCULAÇÃO	19.686,31	
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		
<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>33.789.418,94</b>
DEPÓSITOS	7.480.241,54	
RESTOS A PAGAR DO EXERC CRÉD EMP LIQU A PAGAR	10.584.951,00	
RESTOS A PAGAR DO EXERC ANT RP PROC A PAGAR	11.148,46	
<b>DISPONIBIL. P/ DESTINAÇÃO DE RECUR NÃO UTILIZAD</b>	<b>15.713.077,94</b>	

Fonte: SIAFEM 2018

No exercício de 2018, foi apurado o resultado financeiro no valor de **R\$ 15.713.077,94** (quinze milhões, setecentos e treze mil, setenta e sete reais e noventa e quatro centavos), resultante da subtração do total do Ativo e do Passivo Financeiro. Significa dizer que a realização do Ativo Financeiro permitiu solver todo o Passivo Financeiro. As rubricas que compõem a apuração do resultado do exercício estão discriminadas no quadro abaixo.



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

**Quadro XV - Apuração do Resultado Financeiro por Fonte de Recurso UG 040101**

FONTE DE RECURSOS	
Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	9.268.444,69
Receita Patrimonial - Outros Poderes	1.303.540,84
FinanPrev Cont Servidor Outros	4.617,99
Contribuição do TJE	4.274,23
FinanPrev Cont Patronal Outros	494,63
Contribuição do TJE	81,15
Recursos Ordinários	9.412,08
Recursos Pro. de Transferências - Convênios	45.437,54
Ajuste de Despesas Financeiras por Fonte	4.142,07
Receita Patrimonial Outros Poderes	4.792.120,05
Receita Prop do Fundo Est de Defesa	61.929,96
Rec do Tesouro Vinculados ao F	198.351,57
Recurso Prop Fundo FinanPrev Est	0,02
Recurso Próprio Do Fundo Capita	19.079,71
Contribuição do TJE	114,81
Rec Prov Transferências de Conv	1.036,60
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>15.713.077,94</b>

Fonte: SIAFEM 2018

**4.2.2. Do Fluxo de Caixa**

**Quadro XVI - Demonstrativo do Fluxo de Caixa - UG 040101**

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
<b>INGRESSOS</b>	<b>1.477.430.048,06</b>
TRANSFERENCIAS CORRENTES RECEBIDAS	1.050.767.296,44
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	426.662.751,62
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>1.484.632.847,88</b>
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	1.047.201.312,96
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	6.300,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	437.425.234,92
<b>FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>-7.202.799,82</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I+II+III)</b>	<b>-7.202.799,82</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	40.972.532,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	33.769.732,63



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

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	
INTRAGOVERNAMENTAIS	1.050.767.296,44
<b>TOTAL DAS TRANSFERENCIAS RECEBIDAS</b>	<b>1.050.767.296,44</b>
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	
INTRAGOVERNAMENTAIS	6.300,00
<b>TOTAL DAS TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>6.300,00</b>

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	
02 – JUDICIÁRIA	928.636.013,77
09 - PREVIDENCIA SOCIAL	118.565.299,19
<b>TOTAL DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>	<b>1.047.201.312,96</b>

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	
<b>TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	<b>0,00</b>

Fonte: SIAFEM 2018

Quadro XVII - Recursos do FRJ - UG 040102

RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO – FRJ (UG 040102)

DESCRIÇÃO	CÓDIGO	VALOR	%
Recursos Ordinários	101	6.845.039,11	4,69
Receita Patrimonial - Outros Poderes	112	5.687.645,12	3,90
Rec. Fundo de Reaparelhamento Judiciário	118	132.891.891,94	91,06
Rec. Proveniente de Alienação	123	512.820,00	0,35
<b>RECURSOS DO FRJ</b>		<b>145.937.396,17</b>	<b>100,00</b>
<b>MÉDIA MENSAL</b>			<b>12.161.449,68</b>

Fonte: Business Objects 2018 e SIAFEM 2018

No somatório dos recursos ingressados em referida UG, montante de R\$ **145.937.396,17** (cento e quarenta e cinco milhões, novecentos e trinta e sete mil, trezentos e noventa e seis reais e dezessete centavos), estão incluídos: os SPRED gerados pela “Conta de Depósitos Judiciais”- Lei Complementar 151/2015 e Portaria 5073/2015\_GP/TJPA – “Fonte 101”; os recursos gerados por Rendimento de Aplicações Financeiras “Fonte 112 - Receita Patrimonial” e, por fim, as Receitas Próprias do Fundo “Fonte 118- FRJ”.



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

**Quadro XVIII - Balanço Financeiro 2018 - UG 040102**

<b>INGRESSOS</b>		
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>145.937.396,17</b>
Transf. Recebidas p/ Execução Orçamentária	145.937.396,17	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>28.867.711,64</b>
Consignações	10.483.360,38	
Depósitos de Diversas Origens	5.672.965,03	
Restos a Pagar do Exercício-Inscrição	3.225.974,64	
Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	9.475.493,15	
Ganhos c/ Desincorporação de Passivos	9.918,44	
<b>Saldo do exercício anterior (IV)</b>		<b>231.966.212,40</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	102.787.760,49	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	129.178.451,91	
<b>Total (V) = (I+II+III+IV)</b>		<b>406.771.320,21</b>
<b>DISPÊNDIOS</b>		
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>159.599.298,64</b>
<b>Ordinária</b>		<b>6.673.159,18</b>
Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	6.673.159,18	
<b>Vinculada</b>		<b>152.926.139,46</b>
Recursos Destinados a Fundos da Administração Direta	240.243,15	
Recursos Destinados a Fundos dos Poderes	143.869.098,26	
Outras Destinações de Recursos	8.816.798,05	
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>1.542.323,33</b>
Transferências Concedidas p/ Execução Orçamentária	1.542.323,33	
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>43.149.655,36</b>
Consignações	10.975.441,95	
Depósitos de Diversas Origens	5.581.396,26	
Restos a Pagar de Exercício Anterior - Baixa	15.678.266,31	
Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	10.914.550,84	
<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>		<b>202.480.042,88</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	73.240.755,99	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	129.239.286,89	
<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>		<b>406.771.320,21</b>

Fonte: SIAFEM 2018

O valor inscrito em "Restos a Pagar" no exercício de 2018, na ordem de **R\$ 3.225.974,64** (três milhões, duzentos e vinte e cinco mil, novecentos e setenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos), conforme demonstrado nos ingressos do Balanço Financeiro, representa 2,021% do total da despesa realizada no exercício em análise.

O saldo da conta "Restos a Pagar de exercício anterior – Baixa" apresentou o valor de **R\$ 15.678.266,31** (quinze milhões, seiscentos e setenta e oito mil, duzentos e sessenta e seis reais e trinta e um centavos). No exercício de 2018, foi liquidado o valor de **R\$ 15.668.347,87** (quinze milhões, seiscentos e sessenta e oito mil, trezentos e quarenta e



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

sete reais e oitenta e sete centavos), como consta no Balanço Orçamentário, e houve a baixa de passivo no valor de **R\$ 9.918,44** (nove mil, novecentos e dezoito reais e quarenta e quatro centavos) decorrentes do cancelamento de restos a pagar, consignado no Balanço Financeiro, como “Ganho com Desincorporação de Passivos”.

**Quadro XIX - Demonstração da Disponibilidade de Caixa - UG 040102**

<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		<b>203.919.100,57</b>
<b>Disponibilidade financeira</b>		
<b>Bancos</b>		
Conta Movimento	62.906,18	
Aplicações Financeiras	73.177.849,81	
<b>Outras Disponibilidades Financeiras</b>		
Créditos em Circulação	130.678.344,58	
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		<b>203.919.100,57</b>
<b>Obrigações Financeiras</b>		
Depósitos	129.988.210,64	
<b>Restos a Pagar do Exercício</b>		
Créditos Empenhados Líquidos a Pagar	3.225.974,64	
Restos a Pagar de Exercícios Anteriores		
Outras Obrigações Financeiras		
Valores diferidos		
<b>DISPONIBIL P/ DEST DE RECURSOS NÃO UTILIZADOS</b>	70.704.915,29	

Fonte: SIAFEM 2018

As rubricas que compõem o resultado financeiro estão discriminadas no quadro abaixo.

**Quadro XX - Apuração do Resultado Financeiro - UG 040102**

<b>RESULTADO FINANCEIRO – 2018</b>		
<b>01-RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO ESTADUAL</b>		<b>30.169.853,62</b>
101	Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	1.164.935,47
301	Recursos Ordinários	29.004.918,15
<b>18-REC. DESTINADOS A FUNDOS DOS PODERES</b>		<b>9.625.057,86</b>
118	Rec Próprio do Fundo de Reparcelamento	954.199,26
318	Rec Próprio do Fundo de Reparcelamento	8.398.281,75
123	Recursos Provenientes de Alienação	272.576,85



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

<b>50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS</b>			<b>30.910.003,81</b>
112	Receita Patrimonial - Outros Po	1.791.340,37	
312	Receita Patrimonial – Outros Po	29.118.663,44	
<b>Total das Fontes de Recursos</b>			<b>70.704.915,29</b>

Fonte: SIAFEM 2018

**Quadro XXI - Demonstrativo dos Fluxos de caixa - UG 040102**

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>		
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>INGRESSOS</b>		<b>171.606.035,51</b>
Transferências Correntes Recebidas	145.937.396,17	
Outros Ingressos Operacionais	25.668.639,34	
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>185.544.832,75</b>
Pessoal e Demais Despesas	140.765.116,74	
Transferências Concedidas	1.542.323,33	
Outros Desembolsos Operacionais	43.237.392,68	
<b>FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>-13.938.797,24</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>-15.608.207,26</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-14.728.415,64	
Outros Desembolsos de Investimento	-879.791,62	
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-15.608.207,26</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I+II+III)</b>		<b>-29.547.004,50</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	102.787.760,49	
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL</b>	73.240.755,99	

<b>QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
INTRAGOVERNAMENTAIS	145.937.396,17	
<b>TOTAL DAS TRANSFERENCIAS RECEBIDAS</b>		<b>145.937.396,17</b>
<b>TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS</b>		
INTRAGOVERNAMENTAIS	1.542.323,33	
<b>TOTAL DAS TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>1.542.323,33</b>
<b>QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
02 - JUDICIÁRIA	140.765.116,74	
<b>TOTAL DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>		<b>140.765.116,74</b>

<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
<b>TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		<b>0,00</b>

Fonte: SIAFEM 2018





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

#### 4.2.3. Das Variações Patrimoniais

##### 4.2.3.1. UG 040101 - TESOURO

Quadro XXII - Quadro das Variações Patrimoniais

VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
<b>TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS</b>		<b>1.050.767.296,44</b>
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		
Repasso Recebido	1.047.181.201,88	
Sub-Repasso Recebido	6.300,00	
Recursos Arrecadados Recebidos	3.579.794,56	
<b>VALORIZ. E GANHOS C/ATIVOS E DESINCORP. PASSIVOS</b>		<b>229.290,16</b>
<b>TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>1.050.996.586,60</b>
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		<b>931.786.160,18</b>
Remuneração a Pessoal	724.906.180,98	
Encargos Patronais	126.960.044,43	
Benefícios a Pessoal	76.833.754,64	
Outras VPD - Pessoal e Encargos	3.086.180,13	
<b>BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>119.731.104,69</b>
Aposentadorias e Reformas	118.565.299,19	
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais IS	1.165.805,50	
<b>USO DE BENS, SERVIC. E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>		<b>3.894.891,47</b>
Serviços	3.894.891,47	
<b>TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS</b>		<b>1.076.207,66</b>
Transferências Intragovernamentais	1.076.207,66	
<b>TRIBUTARIAS</b>		<b>445.220,37</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	445.220,37	
Contribuições		
<b>OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		<b>1.877.151,14</b>
Premiações	5.130,00	
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1.872.021,14	
<b>TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		<b>1.058.810.735,51</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>		<b>-7.814.148,91</b>

Fonte: Business Object/SIAFEM 2018

A conta "Transferências e Delegações Recebidas" representa o total de recursos recebidos pela UG 04010101 no exercício de 2018, no montante de **R\$ 1.050.767.296,44**



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

(um bilhão, cinquenta milhões, setecentos e sessenta e sete mil, duzentos e noventa e seis reais e quarenta e quatro centavos).

A conta “Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos” representa o cancelamento de Restos a Pagar, no montante de **R\$ 229.290,16** (duzentos e vinte e nove mil, duzentos e noventa reais e dezesseis centavos).

Nas “Variações Patrimoniais Diminutivas” - VPD, os grupos “Pessoal e Encargos” e “Benefícios Previdenciários e Assistenciais” têm maior representatividade quanto ao valor. A conta “Pessoal e Encargos”, com 88,00% das VPD, equivale ao custo com Pessoal Ativo e, a conta “Benefícios Previdenciários e Assistenciais”, com 11,31% das Variações Patrimoniais Diminutivas, representa o custo com Pessoal Inativo.

A subtração entre o total das “Variações Patrimoniais Aumentativa-VPA” e o total das “Variações Patrimoniais Diminutiva-VPD” evidenciou um resultado patrimonial negativo na ordem de **R\$ 7.814.148,91** (sete milhões, oitocentos e quatorze mil, cento e quarenta e oito reais e noventa e um centavos).

Quadro XXIII - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
<b>ATIVO</b>		<b>93.331.978,79</b>
Ativo Financeiro	33.789.418,94	
Ativo Permanente	59.542.559,85	
<b>PASSIVO</b>		<b>18.108.183,81</b>
Passivo Financeiro	18.076.341,00	
Passivo Permanente	31.842,81	
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b>		<b>75.223.794,98</b>

Fonte: SIAFEM 2018

O Ativo Financeiro totalizou disponibilidade financeira no montante de **R\$ 33.789.418,94** (trinta e três milhões, setecentos e oitenta e nove mil, quatrocentos e dezoito reais e noventa e quatro centavos), assim discriminados: **R\$ 33.769.732,63** (trinta e três milhões, setecentos e sessenta e nove mil, setecentos e trinta e dois reais e sessenta e três centavos) na conta “CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA” e **R\$ 8.006.671,04** (oito milhões, seis mil, seiscentos e setenta e um reais e quatro centavos) na conta “BANCOS CONTA MOVIMENTO”.

O Ativo Permanente totalizou o montante de **R\$ 59.542.559,85** (cinquenta e nove milhões, quinhentos e quarenta e dois mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e oitenta e cinco centavos), assim discriminados: **R\$ 9.427.460,26** (nove milhões, quatrocentos e



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

vinte e sete, mil, quatrocentos e sessenta reais e vinte e seis centavos) na conta “BENS MÓVEIS” e **R\$ 50.115.099,59** (cinquenta milhões, cento e quinze mil, noventa e nove reais e cinquenta e nove centavos) na conta “BENS IMÓVEIS”.

O Passivo Financeiro totalizou obrigações financeiras no montante de **R\$ 18.108.183,81** (dezoito milhões, cento e oito mil, cento e oitenta e três reais e oitenta e um centavos), assim discriminados: **R\$ 10.122.137,01** (dez milhões, cento e vinte e dois mil, cento e trinta e sete reais e um centavos) na conta “OBRIGAÇÕES TRAB. PREVID E ASSIST A PAGAR C. PRAZO”, **R\$ 505.805,26** (quinhentos e cinco mil, oitocentos e cinco reais e vinte e seis centavos) na conta “FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR” e **R\$ 7.480.241,54** (sete milhões, quatrocentos e oitenta mil, duzentos e quarenta e um reais e cinquenta e quatro centavos) na conta “DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO”.

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

**Quadro XXIV - Quadro das Contas de Compensação - UG 040101**

ATOS POTENCIAIS ATIVOS		19.686,31
GARANTIAS E CONTRA-GARANTIAS RECEBIDAS	19.686,31	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		13.616.424,34
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	13.616.424,34	

Fonte: SIAFEM 2018

A conta “Atos Potenciais Ativos” representam o saldo das garantias e contra garantias recebidas pela UG 04010101 no exercício de 2018, no montante de **R\$ 19.686,31** (dezenove mil, seiscentos e oitenta e seis reais e trinta e um centavos). No Balanço Financeiro, as “Garantias e Contra Garantias Recebidas” são registradas como saldo de exercício na conta “Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados”, na Demonstração de Disponibilidade de Caixa são registradas como “Créditos em Circulação” – OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS e no Balanço Patrimonial são registradas como Ativo Circulante na conta “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo”.

A conta “Obrigações Contratuais” apresentou o montante de **R\$ 13.616.424,34**, conforme demonstrado no quadro abaixo.

Contratos de Serviços a Executar	7.845.977,75
Contratos de Serviços Executados	3.818.489,60
Contratos de Fornecimento de Bens a Executar	1.951.956,99
<b>OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS</b>	<b>13.616.424,34</b>



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

**Quadro XXV - Apuração do Resultado Financeiro Detalhado - UG 040101**

SUPERAVIT FINANCEIRO – 2018		
<b>01 - RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO ESTADUAL</b>		<b>9.277.856,77</b>
101000000	Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	9.268.444,69
101002512	Recursos Folha Inativo/Pensionista	
301000000	Recursos Ordinários do tesouro Estadual (Superávit)	9.412,08
301002512	Recursos Folha Inativo/Pensionista (Superávit)	
<b>13 - REC. DESTINADOS A PREVIDENCIA SOCIAL - RPPS</b>		<b>28.662,54</b>
254002992	FINANPREV. Contribuição Servidor	4.617,99
254002993	FINANPREV. Contribuição Servidor	4.274,23
258002992	FINANPREV. Contribuição Patronal Outros	494,63
258004303	Contribuição do TJE	81,15
654000000	Recurso Próprio do Fundo FinanPrev Est.	0,02
654002992	FINANPREV Com Servidor Outros	
654002993	Recurso Próprio do Fundo Capital	19.079,71
658002992	FINANPREV COnt. Patronal Outros	114,81
<b>15 - REC. PROV. DE TRANSFERENCIAS - CONVENIOS E OUT</b>		<b>46.474,14</b>
306000000	Recurso Prov de Transferências de Convênios	45.437,54
660000000	Recurso Prov de Transferências de Convênios	1.036,60
<b>16-RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS DA ADM.DIRETA</b>		<b>61.929,96</b>
320000000	Recursos Destinados a fundos da Adm Direta	61.929,96
<b>50-OUTRAS DESTINACOES DE RECURSOS</b>		<b>6.298.154,53</b>
112000000	Receita Patrimonial - Outros Po	1.303.540,84
310000000	Ajuste de Disponibilidade Financeira por Fonte	4.142,07
312000000	Receita Patrimonial – Outros Po	4.792.120,05
322000000	Recurso do Tesouro Vinculado a Fazenda	198.351,57
<b>Total das Fontes de Recursos</b>		<b>15.713.077,94</b>

Fonte: SIAFEM 2018

**4.2.3.1.1. Do Balanço Patrimonial – UG 040101**

O Índice de Liquidez Corrente, no exercício de 2018, foi de 1,87. Isso significa que para cada \$ 1,00 de obrigação, o TJPA tem R\$ 1,87 disponível para a quitação. A liquidez apresentada pelo Balanço Patrimonial é favorável, pois evidencia a capacidade institucional de cumprir as obrigações de curto prazo, além de demonstrar uma representativa liquidez imediata, ou seja, o TJPA não necessita que créditos e valores de curto prazo sejam revertidos em dinheiro para o cumprimento de suas obrigações. No Ativo Circulante, 99,94% dos recursos já configura como disponibilidade financeira



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

imediate, representada pela conta "CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA", ou seja, a liquidez, em sua maioria, é imediata, sem necessidade de conversão em dinheiro.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE = Ativo Circulante / Passivo Circulante

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = R\$ 33.789.418,94 / R\$ 18.108.183,81

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = 1,87

**Quadro XXVI - Balanço Patrimonial**

ATIVO			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>33.789.418,94</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		33.769.732,63	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		19.686,31	
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>			<b>95.196.254,97</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>95.196.254,97</b>	
Bens Móveis	45.081.155,38		
Bens Imóveis	50.115.099,59		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>			<b>128.985.673,91</b>

PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO			
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			<b>18.108.183,81</b>
Obrigações Trabalhistas a Pagar a Curto Prazo		10.122.137,01	
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		505.805,26	
Demais obrigações a Curto Prazo		7.480.241,54	
Valores Restituíveis	7.460.555,23		
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>			<b>110.877.490,10</b>
Resultados Acumulados		110.877.490,10	
Déficit Acumulado	-7.814.148,91		
Superávit de Exercício Anterior	118.691.639,01		
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>			<b>128.985.673,91</b>

Fonte SIAFEM/2018

No Balanço Patrimonial da UG 040101, no exercício de 2018, verifica-se um impacto negativo, na ordem de **R\$ 7.814.148,91** (sete milhões, oitocentos e quatorze mil, cento e quarenta e oito reais e noventa e um centavos).



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

**Quadro XXVII - Comparativo dos Resultados Financeiros Trienais**

<b>RESULTADO FINANCEIRO – 2016</b>	
01-Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	19.243.403,29
13-Rec. Destinados a Previdência Social - RPPS	8.197.735,70
15-Rec. Prov. De Transferências - Convênios e Out	46.474,14
16-Recursos Destinados a Fundos da Administração Direta	61.929,96
50-Outras Destinações de Recursos	6.779.518,53
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>34.329.061,62</b>

Fonte: SIAFEM 2016

<b>RESULTADO FINANCEIRO – 2017</b>	
01-Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	14.251.523,41
13-Rec. Destinados a Previdência Social - RPPS	2.944.514,10
15-Rec. Prov. de Transferências - Convênios e Out	46.474,14
16-Recursos Destinados a Fundos da Administração Direta	61.929,96
50-Outras Destinações de Recursos	5.204.613,69
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>22.509.055,30</b>

Fonte: SIAFEM 2017

<b>RESULTADO FINANCEIRO – 2018</b>	
01-Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	9.277.856,77
13-Rec. Destinados a Previdência Social - RPPS	28.662,54
15-Rec. Prov. de Transferências - Convênios e Out	46.474,14
16-Recursos Destinados a Fundos da Administração Direta	61.929,96
50-Outras Destinações de Recursos	6.298.154,53
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>15.713.077,94</b>

Fonte: SIAFEM 2018

O Resultado Financeiro de **R\$ 15.713.077,94** (quinze milhões, setecentos e treze mil, setenta e sete reais e noventa e quatro centavos), apurado em 2018, demonstra uma situação financeira favorável, entretanto analisando o último triênio, verifica-se a redução anual progressiva dos Resultados Financeiros, tal situação impacta o Balanço Patrimonial reduzindo o grupo do Patrimônio Líquido.



Gráfico 7 - Análise do Resultado Financeiro Trienal



#### 4.2.3.2. UG040102 - FRJ

O "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" é resultado da relação entre o total das "Variações Patrimoniais Aumentativa-VPA" e o total das "Variações Patrimoniais Diminutiva-VPD", que neste exercício evidenciou um déficit na ordem de **R\$ 2.223.683,94** (dois milhões, duzentos e vinte e três mil, seiscentos e oitenta e três reais e noventa e quatro centavos), conforme quadro abaixo:

Quadro XXVIII - Variações Patrimoniais

VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Transferências e Delegações Recebidas	145.937.396,17	
Valorização a Ganhos C/Ativos e Desincorporação Passivos	390.650,49	
<b>TOTAL DAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>		<b>146.328.046,66</b>
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	23.259.659,68	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	183.532,80	
Uso De Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	117.714.030,80	
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	11.974,71	
Transferências e Delegações Concedidas	2.344.243,77	
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação Passivos	11.940,89	
Tributárias	471.654,15	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	4.554.693,80	
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas(II)</b>		<b>148.551.730,60</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)</b>		<b>-2.223.683,94</b>

Fonte: Business SIAFEM/2018



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

**Quadro XXIX - Ativos e Passivos Financeiros Permanentes**

<b>ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES</b>		
<b>ATIVO</b>		<b>410.058.253,57</b>
Ativo Financeiro	203.919.100,57	
Ativo Permanente	206.139.153,00	
<b>PASSIVO</b>		<b>133.214.185,28</b>
Passivo Financeiro	133.214.185,28	
Passivo Permanente	0,00	
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		<b>276.844.068,29</b>

Fonte: Business Objects 2018 e SIAFEM 2018

O Ativo Financeiro totalizou disponibilidade financeira no montante de **R\$ 203.919.100,57** (duzentos e três milhões, novecentos e dezenove mil, cem reais e cinquenta e sete centavos), discriminados: **R\$ 73.240.755,99** (setenta e três milhões, duzentos e quarenta mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e noventa e nove centavos) na conta "BANCOS" e **R\$ 130.678.344,58** (cento e trinta milhões, seiscentos e setenta e oito mil, trezentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos) na conta "OUTRAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS", conforme demonstrado no Quadro XIII - Disponibilidade de Caixa.

O Ativo Permanente totalizou o montante de **R\$ 206.139.153,00** (duzentos e seis milhões, cento e trinta e nove mil, cento e cinquenta e três reais), demonstrado na diferença entre o "total do Passivo e Patrimônio líquido" (Balanço Patrimonial) e Ativo Financeiro.

O Passivo Financeiro totalizou obrigações financeiras no montante de **R\$ 133.214.185,28** (cento e trinta e três milhões, duzentos e quatorze mil, cento e oitenta e cinco reais e vinte e oito centavos), demonstrado na diferença entre o "Passivo Circulante" (Balanço Patrimonial) e Passivo Permanente.

**Quadro XXX - Demonstrativo das Contas de Compensação**

<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>		
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>376.822,50</b>
GARANTIAS E CONTRA-GARANTIAS RECEBIDAS	376.822,50	
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>142.113.074,14</b>
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	142.113.074,14	

Fonte: Business Objects 2018 e SIAFEM 2018





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

A conta “Atos Potenciais Ativos” representa o saldo das garantias e contra garantias recebidas pela UG 040102 no exercício de 2018, no montante de **R\$ 376.822,50** (trezentos e setenta e seis mil, oitocentos e vinte e dois reais e cinquenta centavos). As “Garantias e Contra Garantias Recebidas” são registradas na somatória dos saldos das contas “CAUÇÃO A EXECUTAR” no valor de **R\$ 350.063,06** (trezentos e cinquenta mil, e sessenta e três reais e seis centavos) e “CAUÇÕES EXECUTADA” no valor de **R\$ 26.759,44** (vinte e seis mil, setecentos e cinquenta e nove reais e quarenta e quatro centavos).

A conta “Obrigações Contratuais” apresentou o montante de **R\$ 142.113.074,14**, conforme demonstrado na tabela abaixo.

Contratos de Serviços	130.109.863,59
Contratos de Alugueis	4.864.369,64
Contratos de Fornecedores de Bens	7.138.840,91
<b>OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS</b>	<b>142.113.074,14</b>

#### 4.2.3.2.1. Balanço Patrimonial – UG 040102

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

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

O índice de liquidez corrente, no exercício de 2018, foi de 1,56, ou seja, para cada 1,00 de obrigações exigíveis a curto prazo (Passivo Circulante), houve 1,56 de bens e direitos realizáveis a curto prazo (Ativo Circulante).

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE = Ativo Circulante / Passivo Circulante

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = R\$ 207.919.513,70/ R\$ 133.214.185,28

ÍNDICE DE LIQUIDEZ = 1,56



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

**Quadro XXXI - Balanço Patrimonial - UG 040102**

<b>ATIVO</b>		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>207.919.513,70</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	73.240.755,99	
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	132.316.714,09	
ESTOQUES	2.362.043,62	
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>		<b>202.138.739,87</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		
BENS MOVEIS	201.296.864,87	
BENS IMOVEIS	841.875,00	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>410.058.253,57</b>

<b>PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO</b>		
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>133.214.185,28</b>
OBRIG TRABA. PREVID E ASSIST A PAGAR A C. PRAZO	13.698,57	
FORNEC.E CONTAS A PAGAR A C.PRAZO	3.212.276,07	
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	129.988.210,64	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>133.214.185,28</b>
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>		
RESULTADOS ACUMULADOS	276.844.068,29	
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>276.844.068,29</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>410.058.253,57</b>

Fonte: Business Objects/2018 e SIAFEM/2018

A seguir, os demonstrativos com o detalhamento da "Disponibilidade de Caixa" de 2016 a 2018:

**Quadro XXXII - Resultado Financeiro - 2016**

<b>DISPONIBILIDADE P/DESTINACAO DE RECURSOS 2016</b>	
<b>FONTE DE RECURSOS</b>	
01 101 - Recursos Ordinários Do Tesouro Estadual	1.638.438,49
01 301 - Recursos Ordinários Do Tesouro Estadual (Superávit)	32.213.957,77
16 116 - Recursos Destinados A Fundos Da Administração Direta	2.028,45
18 118 - Fundo De Reparelhamento Judiciário	9.143.234,74
18 318 - Fundo De Reparelhamento Judiciário (Superávit)	10.137.447,06
50 112 - Receita Patrimonial - Outros Poderes	3.240.269,46
50 312 - Receita Patrimonial - Outros Poderes (Superávit)	32.824.022,75
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>89.199.398,72</b>
<b>DISPONIBILIDADE P/DESTINACAO DE RECURSOS 2017</b>	



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

<b>FONTE DE RECURSO</b>	
01 101 - Ordinários do Tesouro Estadual	1.002.463,47
01 301 - Recursos Ordinários do Tesouro Estadual (Superávit)	28.995.510,21
16 116 - Recursos Destinados a Fundos da Administração Direta	
18 118 - Fundo de Reparçamento Judiciário	16.946.783,92
18 318 - Fundo de Reparçamento Judiciário (Superávit)	4.915.308,31
50 112 – Receita Patrimonial – Outros Poderes	1.146.947,30
50 312 – Receita Patrimonial – Outros Poderes (Superávit)	32.892.209,44
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>85.899.222,65</b>

Fonte: Business Objects/2016 e SIAFEM/2016

<b>DISPONIBILIDADE P/DESTINACAO DE RECURSOS 2018</b>	
<b>FONTE DE RECURSO</b>	
01 101 - Recursos Ordinários do Tesouro Estadual	1.164.935,47
01 301 - Recursos Ordinários do Tesouro Estadual (Superávit)	29.004.918,15
18 118 - Fundo de Reparçamento Judiciário	954.199,26
18 318 - Fundo de Reparçamento Judiciário (Superávit)	8.398.281,75
18 123 - Recursos Provenientes de Alienação	272.576,85
50 112 – Receita Patrimonial – Outros Poderes	1.791.340,37
50 312 – Receita Patrimonial – Outros Poderes (Superávit)	29.118.663,44
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>70.704.915,29</b>

Fonte: Business Objects/2018 e SIAFEM/2018

O resultado financeiro do exercício, na ordem de **R\$ 70.704.915,29** (setenta milhões, setecentos e quatro mil, novecentos e quinze reais e vinte e nove centavos), demonstra que TJPA apresenta uma situação equilibrada, pois a realização de seus ativos financeiros permite solver todo o seu passivo financeiro (dívida de curto prazo). Esse tipo de superávit pode ser utilizado como fonte de recursos para solicitar créditos adicionais nos anos subsequentes.



## 5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente relatório tem como objetivo apresentar uma opinião acerca dos resultados relativos aos atos de gestão, levando-se em consideração os princípios da eficiência, economicidade, eficácia e legalidade, bem como expressar o resultado das análises realizadas pela equipe da Secretaria de Controle Interno-SCI, que tomou por base os trabalhos de fiscalização (auditoria/monitoramento) realizados sobre os atos e fatos da gestão orçamentária, financeira, patrimonial, operacional e contábil do Poder Judiciário do Estado do Estado do Pará.

Registre-se que, não obstante as constatações e eventuais fragilidades apontadas nos trabalhos da SCI durante o exercício em exame, não foram identificadas impropriedades relevantes que tenham comprometido os atos dos responsáveis pela gestão do Poder Judiciário do Estado do Pará.

Destaque-se que as orientações e recomendações apresentadas pela Secretaria de Controle interno têm sido respondidas satisfatoriamente, conforme se depreende da apuração dos indicadores – Índice de Aderência do Auditado-IAA e do Índice de Alcance da Conformidade-IAC.

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

Importante consignar que, do ponto de vista de uma análise puramente quantitativa, a execução do Plano Plurianual 2016-2019 no exercício em tela, obteve em linhas gerais um resultado satisfatório. Contudo, observou-se que em algumas ações houve certa desproporcionalidade entre previsão e execução, conforme consignado ao longo do presente relatório.

Nesse contexto, a fim de contribuir para o fortalecimento da governança, entendemos que, por ocasião da elaboração do Plano Plurianual vindouro, os quantitativos físicos e financeiros das Ações devem ser cuidadosamente avaliados.

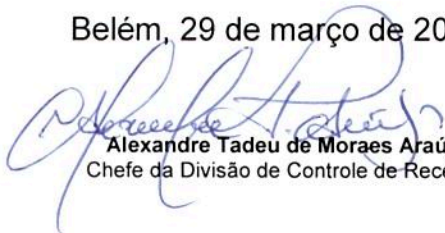
Diante do exposto, segue o presente relatório para apreciação da Secretária de Controle Interno e posterior encaminhamento à Presidência desta Corte.

É o relatório.



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

Belém, 29 de março de 2019.

  
**Alexandre Tadeu de Moraes Araújo**  
Chefe da Divisão de Controle de Receitas

  
**Humberto Pereira Lima Filho**  
Analista Judiciário – Contador

  
**Lourival Pereira Baulhosa Neto**  
Requisitado – Arquiteto

**Maira Liane Viana Sadeck dos Santos**  
Analista Judiciária – Contadora

**Milene Laise Silva Correa**  
Analista Judiciária – Contadora

  
**Sheila Alves de Lima Maciel**  
Requisitada – Arquiteta

  
**Tiago Silva Guimarães**  
Analista Judiciário

  
**Carlos Augusto Sousa Jatene**  
Chefe da Divisão de Auditoria

