

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	-	-	-	-
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>DEFICIT</b>			<b>1.012.813.788,00</b>	<b>1.012.813.788,00</b>
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>1.012.813.788,00</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	1.542.968.988,00	1.090.414.418,00	987.501.131,16	959.711.984,82	959.307.444,01	102.913.286,84
Pessoal e Encargos Sociais	1.192.607.251,00	810.072.938,00	791.428.916,48	791.417.036,72	791.417.036,72	18.644.021,52
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	350.361.737,00	280.341.480,00	196.072.214,68	168.294.948,10	167.890.407,29	84.269.265,32
DESPESAS DE CAPITAL	64.058.316,00	93.058.316,00	25.312.656,84	18.213.715,12	18.200.205,64	67.745.659,16
Investimentos	64.058.316,00	93.058.316,00	25.312.656,84	18.213.715,12	18.200.205,64	67.745.659,16
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.607.027.304,00</b>	<b>1.183.472.734,00</b>	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>977.925.699,94</b>	<b>977.507.649,65</b>	<b>170.658.946,00</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>1.607.027.304,00</b>	<b>1.183.472.734,00</b>	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>977.925.699,94</b>	<b>977.507.649,65</b>	<b>170.658.946,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.607.027.304,00</b>	<b>1.183.472.734,00</b>	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>977.925.699,94</b>	<b>977.507.649,65</b>	<b>170.658.946,00</b>

Fonte: SIAFI Web - 2017



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	17.053.408,46	14.997.564,76	5.115.188,92	5.113.393,62	26.671.534,30	266.045,30
Pessoal e Encargos Sociais	5.977.388,48	7.174.942,47	1.965.868,39	1.965.868,39	11.186.462,56	0,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	11.076.019,98	7.822.622,29	3.149.320,53	3.147.525,23	15.485.071,74	266.045,30
DESPESAS DE CAPITAL	154.594,62	2.838.881,51	2.648.691,43	2.648.691,43	87.849,15	256.935,55
Investimentos	154.594,62	2.838.881,51	2.648.691,43	2.648.691,43	87.849,15	256.935,55
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>17.208.003,08</b>	<b>17.836.446,27</b>	<b>7.763.880,35</b>	<b>7.762.085,05</b>	<b>26.759.383,45</b>	<b>522.980,85</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	234.983,95	661.679,71	99.132,96	647.127,13	150.403,57
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	234.983,95	661.679,71	99.132,96	647.127,13	150.403,57
DESPESAS DE CAPITAL	16.815,00	39.358,33	56.173,33	-	-
Investimentos	16.815,00	39.358,33	56.173,33	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>251.798,95</b>	<b>701.038,04</b>	<b>155.306,29</b>	<b>647.127,13</b>	<b>150.403,57</b>

Fonte: SIAFI Web - 2017

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

### BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
<b>Receitas Orçamentárias</b>	-	-	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>919.320.556,54</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>745.008.996,32</b>	<b>680.917.075,70</b>
<b>Vinculadas</b>	-	-	<b>Vinculadas</b>	<b>267.804.791,68</b>	<b>238.403.480,84</b>
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-	-	Seguridade Social (Exceto RGPS)	265.960.848,54	222.445.811,98
			Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	1.843.943,14	15.957.668,86
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>1.039.521.386,32</b>	<b>906.134.239,62</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>18.482.291,55</b>	<b>10.418.140,97</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	1.037.558.811,19	905.982.049,36	Resultantes da Execução Orçamentária	157.515,75	184.366,53
Repasse Recebido	923.443,00	863.239,19	Repasse Concedido	157.515,75	184.366,53
Sub-repasse Recebido	1.036.635.368,19	905.118.810,17	Independentes da Execução Orçamentária	18.324.775,80	10.233.774,44
Independentes da Execução Orçamentária	1.962.575,13	152.190,26	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	14.575.196,19	5.937.784,65
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	1.742.623,84	-	Movimento de Saldos Patrimoniais	3.749.579,61	4.295.989,79
Demais Transferências Recebidas	74.523,07	32.927,21	Aporte ao RPPS	-	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	145.428,22	119.263,05	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-			
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>53.554.314,73</b>	<b>24.585.089,18</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>9.125.470,84</b>	<b>32.467.166,67</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	418.050,29	301.886,85	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	155.306,29	3.065.669,77
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	34.888.088,06	17.836.446,27	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	7.762.085,05	27.415.169,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.158.563,50	1.832.675,37	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.208.079,50	1.978.224,02
Outros Recebimentos Extraorçamentários	17.089.612,88	4.614.080,69	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	8.103,74
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	1.977,36	-	Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento	-	7.444,36
Arrecadação de Outra Unidade	17.087.635,52	4.614.080,69	Demais Pagamentos	-	659,38
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>30.859.264,12</b>	<b>62.345.799,50</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>83.513.414,78</b>	<b>30.859.264,12</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.859.264,12	62.345.799,50	Caixa e Equivalentes de Caixa	83.513.414,78	30.859.264,12
<b>TOTAL</b>	<b>1.123.934.965,17</b>	<b>993.065.128,30</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.123.934.965,17</b>	<b>993.065.128,30</b>

Fonte: SIAFI Web - 2017

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

#### BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>104.490.433,27</b>	<b>44.831.985,47</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.951.249,07</b>	<b>2.889.172,85</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	83.513.414,78	30.859.264,12	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	680.000,00	-
Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	19.545.854,23	12.618.500,71	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	217.167,54	2.082.238,35
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	1.245.078,17	1.247.141,79	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	186.086,09	107.078,85	Provisões a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	1.054.081,53	806.934,50
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>295.987.791,86</b>	<b>298.818.769,53</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	991.150,19	964.599,75	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	991.150,19	964.599,75	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Investimentos do RPSS de Longo Prazo	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Resultado Diferido	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>276.755.494,03</b>	<b>282.675.601,78</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>1.951.249,07</b>	<b>2.889.172,85</b>
Bens Móveis	52.311.845,93	42.184.457,34	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Bens Móveis	94.648.220,23	79.814.190,45	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-42.336.374,30	-37.629.733,11	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Reservas de Capital	-	-
Bens Imóveis	224.443.648,10	240.491.144,44	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Bens Imóveis	247.285.112,16	247.285.112,16	Reservas de Lucros	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-22.841.464,06	-6.793.967,72	Demais Reservas	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	Resultados Acumulados	398.526.976,06	340.761.582,15
<b>Intangível</b>	<b>18.241.147,64</b>	<b>15.178.568,00</b>	Resultado do Exercício	62.913.053,90	-24.640.232,98
Softwares	18.241.147,64	15.178.568,00	Resultados de Exercícios Anteriores	340.761.582,15	366.155.265,97
Softwares	18.706.049,98	15.618.423,78	Ajustes de Exercícios Anteriores	-5.147.659,99	-753.450,66
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-464.902,34	-439.855,78	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>398.526.976,06</b>	<b>340.761.582,15</b>
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>400.478.225,13</b>	<b>343.650.755,00</b>
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
<b>Diferido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>400.478.225,13</b>	<b>343.650.755,00</b>			

Fonte: SIAFI Web – 2017



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

**RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017**

**Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)**

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
ATIVO FINANCEIRO	83.513.414,78	30.859.264,12	PASSIVO FINANCEIRO	36.603.936,07	36.669.238,28
ATIVO PERMANENTE	316.964.810,35	312.791.490,88	PASSIVO PERMANENTE	680.000,00	-
			SALDO PATRIMONIAL	363.194.289,06	306.981.516,72

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>28.254.134,43</b>	<b>24.259.005,28</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>158.575.194,76</b>	<b>156.602.909,99</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	28.254.134,43	24.259.005,28	Execução dos Atos Potenciais Passivos	158.575.194,76	156.602.909,99
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	28.254.134,43	24.259.005,28	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Rec.	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congêneres a Liberar	236.223,04	329.462,28
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	158.338.971,72	156.273.447,71
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>28.254.134,43</b>	<b>24.259.005,28</b>	<b>TOTAL</b>	<b>158.575.194,76</b>	<b>156.602.909,99</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERA VIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	31.078.692,53
Recursos Vinculados	15.830.786,18
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	15.830.786,18
<b>TOTAL</b>	<b>46.909.478,71</b>

Fonte: SIAFI Web – 2017

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.059.203.504,36</b>	<b>912.749.496,50</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>2.488.372,08</b>	<b>2.931.492,13</b>
Taxas	2.488.372,08	2.931.492,13
<b>Contribuições</b>	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>14.032.878,52</b>	<b>830.301,64</b>
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	14.032.878,52	830.301,64
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>34.343,37</b>	<b>83.770,54</b>
Juros e Encargos de Mora	5.156,87	21.021,54
Variações Monetárias e Cambiais	29.186,50	62.749,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>1.039.545.326,66</b>	<b>906.137.001,10</b>
Transferências Intragovernamentais	1.039.521.386,32	906.134.239,62
Outras Transferências e Delegações Recebidas	23.940,34	2.761,48
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>1.906.489,73</b>	<b>1.292.543,80</b>
Reavaliação de Ativos	20.499,69	75.169,55
Ganhos com Incorporação de Ativos	6.719,37	6.481,85
Ganhos com Desincorporação de Passivos	1.879.270,67	1.210.892,40
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>1.196.094,00</b>	<b>1.474.387,29</b>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.196.094,00	1.474.387,29
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>996.290.450,46</b>	<b>937.389.729,48</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>545.308.737,65</b>	<b>536.810.217,91</b>
Remuneração a Pessoal	438.206.797,61	433.927.591,58
Encargos Patronais	75.161.944,26	70.954.025,92
Benefícios a Pessoal	29.946.326,31	30.194.394,90
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.993.669,47	1.734.205,51
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>267.035.952,25</b>	<b>216.402.389,55</b>
Aposentadorias e Reformas	223.894.596,01	178.409.310,42
Pensões	42.931.125,84	37.763.376,14
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	210.230,40	229.702,99
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>163.410.979,45</b>	<b>166.775.311,92</b>
Uso de Material de Consumo	3.719.962,01	4.054.062,23
Serviços	136.814.130,65	151.181.433,31
Depreciação, Amortização e Exaustão	22.876.886,79	11.539.816,38

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
<b>Varições Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>382.131,07</b>	<b>271.459,40</b>
Juros e Encargos de Mora	-	68,10
Varições Monetárias e Cambiais	2.247,83	-
Descontos Financeiros Concedidos	379.883,24	271.391,30
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>19.026.190,19</b>	<b>12.230.281,19</b>
Transferências Intragovernamentais	18.482.291,55	10.418.140,97
Transferências ao Exterior	12.485,42	4.031,37
Outras Transferências e Delegações Concedidas	531.413,22	1.808.108,85
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>1.054.593,98</b>	<b>1.772.801,12</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	296.654,65	736.647,08
Perdas Involuntárias	71.219,46	2.719,75
Incorporação de Passivos	-	813.846,49
Desincorporação de Ativos	686.719,87	219.587,80
<b>Tributárias</b>	<b>53.262,72</b>	<b>42.570,33</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.020,74	13.731,78
Contribuições	41.241,98	28.838,55
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>18.603,15</b>	<b>3.084.698,06</b>
Premiações	12.700,00	45.974,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	5.903,15	3.038.724,06
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>62.913.053,90</b>	<b>-24.640.232,98</b>

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2017	2016

Fonte: SIAFI Web – 2017

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	2017	2016
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>73.559.221,06</b>	<b>-18.782.748,60</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>1.057.767.585,34</b>	<b>912.580.995,68</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	-	-
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>1.057.767.585,34</b>	<b>912.580.995,68</b>
Ingressos Extraorçamentários	1.158.563,50	1.832.675,37
Transferências Financeiras Recebidas	1.039.521.386,32	906.134.239,62
Arrecadação de Outra Unidade	17.087.635,52	4.614.080,69
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-984.208.364,28</b>	<b>-931.363.744,28</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-889.654.673,46</b>	<b>-847.591.301,82</b>
Judiciário	-619.111.533,46	-614.213.036,93
Essencial à Justiça	-96.499,38	-109.857,56
Previdência Social	-270.448.617,98	-233.260.962,97
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	1.977,36	-7.444,36
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-74.863.319,77</b>	<b>-71.375.418,09</b>
Intragovernamentais	-74.859.632,15	-71.371.386,72
Outras Transferências Concedidas	-3.687,62	-4.031,37
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-19.690.371,05</b>	<b>-12.397.024,37</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-1.208.079,50	-1.978.224,02
Transferências Financeiras Concedidas	-18.482.291,55	-10.418.140,97
Demais Pagamentos	-	-659,38
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-20.905.070,40</b>	<b>-12.703.786,78</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-20.905.070,40</b>	<b>-12.703.786,78</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-17.643.232,94	-9.608.655,53
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-3.261.837,46	-3.095.131,25
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>52.654.150,66</b>	<b>-31.486.535,38</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>30.859.264,12</b>	<b>62.345.799,50</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>83.513.414,78</b>	<b>30.859.264,12</b>

Fonte: SIAFI Web – 2017





## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

#### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Especificação	Valor	Valor do Ajuste	Valor Total
<b>Saldo Inicial do Exercício 2017</b>	340.761.582,15C	-	340.761.582,15C
Varição Cambial	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	5.019.802,79D	-	5.019.802,79D
Aumento/Redução de Capital	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	127.857,20D	-	127.857,20D
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-
Resultado do Exercício	62.913.053,90C	-	62.913.053,90C
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-
<b>Saldo Final do Exercício 2017</b>	<b>398.526.976,06C</b>	-	<b>398.526.976,06C</b>

Fonte: SIAFI Web – 2017



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

#### NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS – EXERCÍCIO 2016

**Nota 1** - As demonstrações estão disponíveis no SIAFI *web*-2017, opção “DEMONSTRATIVOS – CONSULTAR DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS” (UG 080001), e estão conforme a PORTARIA CONJUNTA STN/SOF Nº 2, de 22/12/2016 que aprova a Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários, e a PORTARIA STN Nº 840, de 21/12/2016, que aprova a Parte Geral e as Partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais, III – Procedimentos Contábeis Específicos, IV – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) e V – Demonstrações Contábeis, da 7ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

#### A) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

**Nota 2** - A diferença entre o total das “Receitas Realizadas” e o total das “Despesas Empenhadas” representa o Déficit ou o Superávit Orçamentário. No Balanço Orçamentário do TST (UG 080001) essa diferença é apresentada como déficit no valor de **R\$ 1.012.813.788,00**, pois não há valores registrados em “Receitas Realizadas”. As “receitas” para fazer face às despesas orçamentárias, no âmbito da unidade gestora, equivalem à Dotação Atualizada (dotação inicial e créditos adicionais), no valor de **R\$ 1.183.472.734,00**. Dessa forma, a diferença entre a Dotação Atualizada e a Despesas Empenhadas no TST foi de **R\$ 170.658.946,00**, tendo a UG realizado **85,58%** de seu orçamento.

**Nota 3** - O valor de R\$ **1.012.813.788,00** corresponde ao valor líquido das despesas empenhadas no exercício de 2017, assim detalhado:

Item	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)	AH	AV
Emissão de Empenhos	913.766.161,99	941.755.284,76	3,06%	92,98%
Emissão de Empenho de Reforço	146.817.127,38	137.281.791,07	-6,49%	13,55%
Anulação de Empenhos	-141.262.732,83	-66.223.287,83	-53,12%	-6,54%
<b>Total</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>10,17%</b>	<b>100%</b>

**Nota 4** - O valor da Dotação Atualizada é de **R\$ 1.183.472.734,00** e composto dos seguintes valores:

Item	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)	AH	AV
<b>Dotação Inicial</b>	<b>1.290.549.025,00</b>	<b>1.607.027.304,00</b>	<b>24,52%</b>	<b>135,79%</b>
(+) Dotação Suplementar	520.359.651,00	82.231.221,00	-84,20%	6,95%
(+) Dotação Extraordinária	3.101.000,00	-	-100,00%	-
(-) Dotação Cancelada/Remanejada	-856.950.312,00	-505.785.791,00	-40,98%	-42,74%
<b>(=) Dotação Atualizada</b>	<b>957.059.364,00</b>	<b>1.183.472.734,00</b>	<b>23,66%</b>	<b>100%</b>

**Nota 5** - A seguir estão demonstradas as variações percentuais da Dotação Inicial e da Dotação Atualizada de 2017 em relação a 2016, por grupo de despesa:

Grupo de Despesa	Dotação Inicial		AH %	Dotação Atualizada		AH %	AV %
	2016 (R\$)	2017 (R\$)		2016 (R\$)	2017 (R\$)		
<b>1</b>	1.082.709.665,00	1.192.607.251,00	<b>10,15</b>	737.244.397,00	810.072.938,00	<b>9,88</b>	<b>68,45</b>
<b>3</b>	191.352.764,00	350.361.737,00	<b>83,10</b>	211.497.120,00	280.341.480,00	<b>32,55</b>	<b>23,69</b>
<b>4</b>	16.486.596,00	64.058.316,00	<b>288,55</b>	8.317.847,00	93.058.316,00	<b>1018,78</b>	<b>7,86</b>
<b>Total</b>	<b>1.290.549.025,00</b>	<b>1.607.027.304,00</b>	<b>24,52</b>	<b>957.059.364,00</b>	<b>1.183.472.734,00</b>	<b>23,66</b>	<b>100%</b>

Nota: Grupos de Despesa: 1 - Pessoal e Encargos Sociais; 3 - Outras Despesas Correntes; 4 - Investimentos.

Percebe-se que a maior parte da dotação atualizada do Órgão (68,45%) é destinada a despesas de pessoal e encargos sociais. As outras despesas correntes representam 23,69% da dotação e apenas 7,86% refere-se a despesas de capital.

**Nota 6** - A execução da dotação orçamentária, considerando-se as descentralizações de créditos (provisões e destaques), ocorreu da forma a seguir, por grupo de despesa:

Item	Pessoal e Encargos Soc. (R\$)	Outras Despesas Correntes (R\$)	Investimentos (R\$)	Total (R\$)
<b>Dotação Atualizada</b>	<b>810.072.938,00</b>	<b>280.341.480,00</b>	<b>93.058.316,00</b>	<b>1.183.472.734,00</b>
<b>(+) Mov. Líq. Crédito</b>	<b>22.370.470,00</b>	<b>-49.101.572,96</b>	<b>-63.556.464,12</b>	<b>-90.287.567,08</b>
Provisão Recebida	69.777,00	65.286,74	-	135.063,74
Provisão Concedida	-176.162.066,00	-50.174.906,95	-63.556.464,12	-289.893.437,07
Destaque Recebido	198.462.759,00	1.165.563,00	-	199.628.322,00
Destaque Concedido	-	-157.515,75	-	-157.515,75
<b>(=) Dotação Disponível</b>	<b>832.443.408,00</b>	<b>231.239.907,04</b>	<b>29.501.851,88</b>	<b>1.093.185.166,92</b>
<b>(-) Despesa Empenhada</b>	<b>791.428.916,48</b>	<b>196.072.214,68</b>	<b>25.312.656,84</b>	<b>1.012.813.788,00</b>
Despesa Liquidada	791.417.036,72	168.294.948,10	18.213.715,12	977.925.699,94



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

Inscrição em RPNP <sup>1</sup>	11.879,76	27.777.266,58	7.098.941,72	34.888.088,06
(=) Dotação Não Utilizada <sup>2</sup>	<b>41.014.491,52</b>	<b>35.167.692,36</b>	<b>4.189.195,04</b>	<b>80.371.378,92</b>
	<b>4,93%</b>	<b>15,21%</b>	<b>14,20%</b>	<b>7,35%</b>

<sup>1</sup>A Inscrição em RP Não Processados compõe-se dos saldos dos empenhos de restos a pagar a liquidar e em liquidação.

<sup>2</sup>A "Dotação Não Utilizada" corresponde ao Crédito Disponível ao final do exercício, e os respectivos percentuais foram calculados em relação à "Dotação Atualizada".

O Saldo da Dotação Atualizada de **R\$ 1.183.472.734,00**, menos a movimentação líquida de crédito, no valor negativo de **R\$ 90.287.567,08**, corresponde ao valor da Dotação Disponível de **R\$ 1.093.185.166,92**. Comparando-se este valor com a Despesa Empenhada, pode-se dizer que houve uma economia na execução orçamentária de **R\$ 80.371.378,92**, ou seja, da dotação disponível, 7,35% não foi empenhada. Além disso, depreende-se que **3,44%** (**R\$ 34.888.088,06**) das despesas empenhadas em 2017 não foram liquidadas no próprio exercício e foram inscritas em Restos a Pagar Não Processados.

**Nota 7** - As Despesas Liquidadas, no valor de **R\$ 977.925.699,94**, foram executadas conforme o seguinte detalhamento, quanto ao tipo de crédito orçamentário:

Tipo de Crédito	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)
A - Inicial (LOA)	900.219.659,38	977.925.699,94
C - Especial	0,00	0,00
G - Extraordinário	1.264.450,89	0,00
<b>Total</b>	<b>901.484.110,27</b>	<b>977.925.699,94</b>

Portanto, no exercício de 2017 não houve crédito especial nem extraordinário destinado ao Tribunal Superior do Trabalho.

**Nota 8** - Do total das Despesas Liquidadas, **R\$ 74.792.515,12 (7,64%)** foram executados na modalidade de aplicação 91 - Aplicações Diretas - Operações Internas, que correspondem às **despesas intraorçamentárias**, assim detalhadas:

Natureza de Despesa Detalhada	Valor (R\$)
3191.13.02 - Contribuições Previdenciárias - INSS	1.487.814,04
3191.13.03 - Contribuição Patronal para o RPPS	72.567.077,02
3191.13.09 - Seguros de Acidentes do Trabalho	38.121,38
3191.92.13 - Obrigações Patronais	381.529,55
3191.39.01 - Assinaturas de Periódicos e Anuidades	1.356,00
3191.39.48 - Serviços de Seleção e Treinamento	146.242,18
3391.39.90 - Serviços de Publicidade Legal	144.663,58
3391.47.10 - Taxas	1.031,91
3191.47.18 - Contribuições Previdenciárias - Serviços de Terceiros	23.425,00
3391.92.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas	1.254,46
<b>Total das Despesas Intraorçamentárias</b>	<b>74.792.515,12</b>

Destaca-se que **97,02%** das despesas intraorçamentárias refere-se ao pagamento de contribuição patronal para o RPPS.

**Nota 9** - Em 2017, foram empenhados **R\$ 93.493.231,46 (10,17%)** a mais que em 2016. Além disso, os valores liquidados foram maiores em **R\$ 76.441.589,67 (8,48%)** em relação ao ano anterior, conforme detalhamento a seguir, por grupo de despesa:

Grupo da Despesa	Despesas Empenhadas		AH %	AV %	Despesas Liquidadas		AH %	AV %
	2016 (R\$)	2017 (R\$)			2016 (R\$)	2017 (R\$)		
<b>1</b>	732.167.858,94	791.428.916,48	<b>8,09</b>	<b>78,14</b>	724.992.916,47	791.417.036,72	<b>9,16</b>	<b>80,93</b>
<b>3</b>	180.654.597,39	196.072.214,68	<b>8,53</b>	<b>19,36</b>	172.831.975,10	168.294.948,10	<b>-2,63</b>	<b>17,21</b>
<b>4</b>	6.498.100,21	25.312.656,84	<b>289,54</b>	<b>2,50</b>	3.659.218,70	18.213.715,12	<b>397,75</b>	<b>1,86</b>
<b>Total</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>1.012.813.788,00</b>	<b>10,17</b>	<b>100,00</b>	<b>901.484.110,27</b>	<b>977.925.699,94</b>	<b>8,48</b>	<b>100,00</b>

Nota: Grupos de Despesa: 1 - Pessoal e Encargos Sociais; 3 - Outras Despesas Correntes; 4 - Investimentos.

Destaca-se que **80,93%** das despesas liquidadas em 2017 são relativas ao Grupo da Despesa Pessoal e Encargos Sociais e apenas **1,86%** são relativas a Investimentos.

**Nota 10** - Dos valores liquidados em 2017, **R\$ 977.507.649,65** foram pagos no próprio exercício e apenas **0,04%** foi inscrito em Restos a Pagar Processados.

Grupos de Despesa	Despesas Liquidadas (R\$)	Despesas Pagas (R\$)	Inscrição de RPP (R\$)	RPNP liquidado a pagar inscrito como RPP (R\$)
1 - Pessoal e Encargos Sociais	791.417.036,72	791.417.036,72	-	
3 - Outras Despesas Correntes	168.294.948,10	167.890.407,29	404.540,81	1.795,30
4 - Investimentos	18.213.715,12	18.200.205,64	13.509,48	
<b>Total</b>	<b>977.925.699,94</b>	<b>977.507.649,65</b>	<b>418.050,29</b>	<b>1.795,30</b>



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

#### A.1) Anexo I – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados

**Nota 11** - A coluna de saldo com o valor de R\$ 522.980,85 compreende o valor de R\$ 521.185,55, referente aos RPNP a liquidar, e o valor de R\$ 1.795,30, relativo aos RPNP Liquidados a Pagar.

Conta	Restos a Pagar Não Processados		AH %	AV%
	2016 (R\$)	2017 (R\$)		
RP Não Processados a Liquidar	15.943.619,16	521.185,55	-96,73	99,66
RP Não Processados em Liquidação	1.264.383,92	-	-100,00	-
RP Não Processados Liquidados a Pagar	399.151,19	1.795,30	-99,55	0,34
<b>Total</b>	<b>17.607.154,27</b>	<b>522.980,85</b>	<b>-97,03</b>	<b>100,00</b>

Houve uma redução de 97,03% do saldo Restos a Pagar Não Processados em relação a 2016 devido ao cancelamento de RPNP no montante de R\$ 26.759.383,45. Esse relevante aumento de cancelamentos de Restos a Pagar ocorreu devido à mudança de tratamento dos recursos financeiros dado pela EC nº 95/2016, na qual estabeleceu que o pagamento do Restos a Pagar concorre com o limite financeiro do exercício.

**Nota 12** - Os RPNP a Liquidar correspondem às seguintes fontes de recursos orçamentários:

Fonte de Recursos	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)
<b>Recursos Não Vinculados</b>		
0100 – Recursos Ordinários	11.230.759,03	256.935,55
0127 – Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	5.909.401,99	264.250,00
<b>Recursos Vinculados</b>		
0169 – Contrib. Patronal para o Plano de Seguridade Soc. Servidor	65.528,71	0,00
0156 – Contribuição para o Plano de Seguridade Social do Servidor	2.313,35	0,00
<b>Total do RPNP a Liquidar</b>	<b>17.208.003,08</b>	<b>521.185,55</b>

O saldo de Restos a Pagar Não Processados pendentes de liquidação refere-se integralmente à ação orçamentária Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho.

#### A.2) Anexo II – Demonstrativo de Execução Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados

**Nota 13** - O saldo de R\$ 150.403,57, apresentado no “Demonstrativo de Execução Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados”, equivale ao saldo da conta 63210.00.00 - RP Processados a Pagar, sendo R\$ 145.250,87 na fonte 0100 - Recursos Ordinários e R\$ 5.152,70 na fonte 0127 - Custas e Emolumentos – Poder Judiciário.

Esse saldo compõe em grande parte os Restos a Pagar Liquidados, conforme tabela a seguir, e teve uma diminuição de 76,62% em relação ao exercício anterior, pelo mesmo motivo exposto no item anterior.

Conta	Restos a Pagar Liquidados		AH %	AV%
	2016 (R\$)	2017 (R\$)		
RP Não Processados Liquidados	399.151,19	1.795,30	-99,55	1,18
RP Processados a pagar	251.798,95	150.403,57	-40,27	98,82
<b>Total</b>	<b>650.950,14</b>	<b>152.198,87</b>	<b>-76,62</b>	<b>100,00</b>

#### B) BALANÇO FINANCEIRO

**Nota 14** - O Balanço Financeiro demonstra os ingressos e os dispêndios de recursos no exercício, sendo dividido em duas colunas, uma para os ingressos e outra para os dispêndios. As colunas são divididas em Receitas/Despesas Orçamentárias, Transferências Financeiras Recebidas/Concedidas e Recebimentos/Despesas Extraorçamentários, conforme o caso.

##### Nota 15 - Ingressos

**Nota 15.1 - Receitas Orçamentárias – Ordinárias e Vinculadas** => No âmbito da Justiça do Trabalho, esse item do Balanço Financeiro é apurado apenas no Órgão Setorial de Programação Financeira (UG 0800017), conforme valores registrados nas contas 62120.00.00 – Receita Realizada e 62130.00.00 – Deduções da Receita Orçamentária, fonte de recursos (ordinárias ou vinculadas) e classificações orçamentárias da receita constantes dos códigos de GRU referentes aos depósitos efetuados.

##### Nota 15.2 - Transferências Financeiras Recebidas

**Nota 15.2.1** - O Repasse Recebido, no valor de R\$ 923.443,00, registrado na conta contábil 45112.02.00, refere-se à descentralização realizada em razão do compartilhamento de serviço de berçário pelo Conselho Nacional do Ministério Público (R\$ 162.259,38), Tribunal Superior Eleitoral (R\$ 585.197,14) e Conselho Nacional de Justiça (R\$ 175.986,48).



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

**Nota 15.2.2** - O Sub-Repasse Recebido, no valor de R\$ 1.036.635.368,19, registrado na conta contábil 45112.03.00, refere-se aos recursos financeiros derivados da LOA, e teve a seguinte composição, por fonte de recursos:

Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)	AV %
0100	Recursos Ordinários	768.977.908,86	74,180%
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	1.697.315,14	0,164%
0156	Contribuição p/ Plano de Seguridade Social Servidor	101.298.375,11	9,772%
0169	Contrib. Patronal p/ Plano de Seguridade Social	164.661.769,08	15,884%
<b>Total de Sub-Repasse Recebido</b>		<b>1.036.635.368,19</b>	<b>100,00%</b>

**Nota 15.2.3** - Quanto às transações independentes da execução orçamentária, a UG 080001 recebeu uma transferência para pagamento de restos a pagar de pessoal, em 2017, no valor de R\$ 1.742.623,84, fato que não havia acontecido em 2016.

**Nota 15.3 - Recebimentos Extraorçamentários** => evidenciam os ingressos não previstos no orçamento que serão restituídos nos exercícios seguintes, por decisão administrativa ou judicial:

**Nota 15.3.1 - Inscrição dos Restos a Pagar Processados e Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados** => referem-se aos valores empenhados no exercício de 2017 e inscritos em Restos a Pagar para pagamento em exercícios futuros. Compõem o Balanço Financeiro para compensar sua inclusão na despesa orçamentária, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964.

Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (RPNP)		
Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	34.740.764,12
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	146.628,00
0156	Contribuição para Plano de Seguridade Soc.do Servidor	695,94
<b>Total</b>		<b>34.888.088,06</b>

Inscrição de Restos a Pagar Processados (RPP)		
Fonte	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	418.050,29
<b>Total da inscrição de RPP</b>		<b>418.050,29</b>

**Nota 15.3.2 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** => o valor de R\$ 1.158.563,50 refere-se a entradas compensatórias de caráter temporário, como por exemplo, o registro de depósitos em caução e fianças. O valor deste item pode ter sido influenciado por diversos lançamentos de ajuste realizados durante o exercício.

**Nota 15.3.3 - Ordens Bancárias não Sacadas – Cartão de Pagamento** => refere-se às despesas com suprimento de fundos, pendentes de saque com uso do Cartão de Pagamento do Governo Federal ou de pagamento de faturas. Em 2017, esta UG obteve o saldo de R\$ 1.977,36 nesse item.

**Nota 15.3.4 - Arrecadação de Outra Unidade** => registra a arrecadação, por meio de Guias de Recolhimento da União, cujos recursos são administrados pela Secretaria do Tesouro Nacional ou diretamente pela unidade gestora, nos caso da fonte 0150. Os valores são registrados na conta contábil 89991.08.02 – Controle da Arrecadação na UG Arrecadora, e tiveram a seguinte composição por fonte de recursos, em 2017:

Fonte	Descrição da Fonte	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)
0100	Recursos Ordinários	746.507,77	1.783.323,77
0117	Recursos oriundos de contribuições voluntárias - Montepio Civil	14.112,89	-
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	2.052.626,99	1.746.304,55
0150	Recursos não-financeiros diretamente arrecadados	469.480,37	13.558.007,20
0177	Fonte a Classificar	659,38	-
<b>Total</b>		<b>4.614.080,69</b>	<b>17.087.635,52</b>

Os Recursos não-financeiros diretamente arrecadados tiveram um aumento de R\$ 13.088.526,83 em relação ao exercício anterior. Desse valor, R\$ 12.984.381,92 referem-se a recolhimentos efetuados por GRU no código 28.883-7 originados por taxas de inscrição em concursos públicos, realizados em 2017. Foram 54.354 inscrições para Técnico Judiciário, 21.044 para Analista Judiciário – Área Judiciária, e 15.989 para Analista Judiciário – Área Administrativa. A Escola Nacional de Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados do Trabalho – ENAMAT, ligada ao TST, também lançou concurso público com aproximadamente 12.000 inscritos para concurso na carreira da Magistratura do Trabalho.

**Nota 15.4 - Saldo do Exercício Anterior** => O valor de R\$ 30.859.264,12, do item Caixa e Equivalentes de Caixa, correspondente ao montante oriundo do exercício de 2016, registrado nas contas 11112.20.01 – Limite de Saque com Vinculação de Pagamento (R\$ 30.203.496,11) e 11111.19.03 – Demais Contas – Caixa Econômica Federal (R\$



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

655.768,01), sendo que esta última conta representa os depósitos em caução para garantias de contratos firmados com o TST.

#### Nota 16 - Dispêndios

##### Nota 16.1 - Despesas Orçamentárias

**Nota 16.1.1** - As despesas empenhadas em 2017 alcançaram o montante **R\$ 1.012.813.788,00**, e estão registradas no grupo de contas 62213.00.00 – Crédito Utilizado.

**Nota 16.1.2** - As despesas orçamentárias ordinárias de **R\$ 745.008.996,32** representam as despesas empenhadas na fonte de recursos 0100 – Recursos Ordinários, conforme detalhamento a seguir, em ordem decrescente de valor, por ação orçamentária:

Ação Orçamentária	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)	AV %
Pagamento de Pessoal Ativo da União	424.022.202,87	448.061.155,51	60,14
Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	88.728.868,82	134.226.235,79	18,02
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fund. p/ Custeio do Regime de Previdência dos Serv. Públicos Federais	74.884.084,43	72.914.913,30	9,79
Assistência Médica e Odontológica dos Servidores	33.960.214,93	30.705.472,76	4,12
Auxílio-Alimentação aos Servidores	24.813.292,47	24.482.890,28	3,29
Comunicação e Divulgação ao Institucional	8.424.345,26	11.832.827,05	1,59
Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados	3.219.768,96	6.318.319,66	0,85
Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação	5.515.400,49	6.201.423,67	0,83
Pagamento de Aposentadorias e Pensões – Servidores Civis	10.815.759,66	4.491.999,13	0,60
Assistência Pré-escolar aos Dependentes dos Servidores Civis	3.463.296,56	3.719.708,00	0,50
Ajuda de Custo para moradia ou auxílio-moradia a agentes públicos	1.767.508,31	1.262.356,59	0,17
Benefícios Assistenciais Decorrentes do Auxílio-Funeral	210.948,90	323.448,72	0,04
Apreciação e Julgamento de Processos Disciplinares e Administrativos	294.968,35	175.986,48	0,02
Atuação Estratégica para Controle e Fortalecimento do Minis.	128.389,64	162.259,38	0,02
Auxílio Transporte aos Servidores	102.082,85	130.000,00	0,02
Julgamento de Causas e gestão administrativa na justiça eleitoral	439.881,20	-	0,00
Desenvolvimento e Implantação do Sistema Processo Judicial Eletrônico na Justiça do Trabalho - PJE	126.062,00	-	0,00
<b>Total</b>	<b>680.917.075,70</b>	<b>745.008.996,32</b>	<b>100,00</b>

**Nota 16.1.3** - As despesas orçamentárias **vinculadas** totalizaram **R\$ 265.960.848,54** e são compostas por despesas empenhadas nas fontes 0156 e 0169, referentes à seguridade social, conforme detalhamento a seguir:

Ação Orçamentária	Fonte de Recursos	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)	AV %
0181 - Pagamento de Inativos e Pensionistas	0156	81.518.777,48	101.299.079,46	38,09
	0169	140.927.034,50	164.661.769,08	61,91
<b>Total</b>		<b>222.445.811,98</b>	<b>265.960.848,54</b>	<b>100,00</b>

**Nota 16.1.4** - Além disso, as despesas orçamentárias vinculadas são compostas também por outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas, os quais se referem aos dispêndios vinculados que não se enquadram nos demais itens. No caso do TST, são as despesas empenhadas na fonte 0127 (Custas e Emolumentos – Poder Judiciário) e na fonte 0150 (Recursos Não-Financeiro Diret. Arrecadados), conforme detalhamento a seguir:

Ação Orçamentária	Fonte de Recursos	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)	AV %
4256 - Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	0127	15.553.668,86	700,00	0,04
	0150	404.000,00	-	-
20GP – Julgamento de Causas e Gestão Administrativa na Justiça Eleitoral	0127	-	585.197,14	31,74
2004 – Assistência Médica e Odontológica dos Servidores	0127	-	1.258.046,00	68,22
<b>Total</b>		<b>15.957.668,86</b>	<b>1.843.943,14</b>	<b>100,00</b>

#### Nota 16.2 - Transferências Financeiras Concedidas

**Nota 16.2.1** - O Repasse Concedido, no valor de R\$ 157.515,75, registrado na conta contábil 35112.02.00, refere-se a descentralizações a outros órgãos da Administração Pública Federal para cumprimento de acordos realizados, quais sejam:





## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

- Descentralização ao Supremo Tribunal Federal (STF), no valor de **R\$ 42.353,81**, destinada a serviços de legenda oculta nos programas do TST na TV Justiça, conforme Termo de cooperação nº 3/2013;
- Descentralização ao Conselho da Justiça Federal (CJF), no valor de **R\$ 20.601,75**, em razão de serviços gráficos prestados, conforme Termo de Execução Descentralizada nº 2/2014;
- Descentralização ao Senado Federal (SF), no valor de **R\$ 45.600,00**, para manutenção e conservação de imóvel funcional cedido ao TST, em caráter temporário;
- Descentralização ao Tribunal de Justiça do Distrito Federal e Territórios (TJDFT), no valor de **R\$ 16.703,74**, para custear serviços gráficos prestados, conforme Termo de Execução Descentralizada nº 024/2016. Ao final do ano, houve a devolução de R\$ 16.703,74 por recursos não utilizados.
- Descentralização ao BACEN, no valor de **R\$ 3.812,86**, para uso de imóvel pertencente ao BACEN, no período de 05 a 31/12/2017;
- Descentralização à Polícia Federal, no valor de **R\$ 88.984,18**, em razão da capacitação de até 50 agentes de segurança judiciária do TST para habilitação do porte de armas de fogo. Ao final do ano, houve a devolução de R\$ 43.836,85 por recursos não utilizados.

**Nota 16.2.2** - As Transferências Concedidas para Pagamento de RP, no valor de **R\$ 14.575.196,19**, registrado na conta contábil 35122.01.00, correspondem às devoluções de saldos financeiros ao Órgão Setorial de Programação Financeira (UG 080017), devido ao cancelamento de empenhos de restos a pagar, tendo a seguinte composição, por fonte de recursos:

Fonte de Recursos	Valor (R\$)
0100 – Recursos Ordinários	9.096.440,21
0127 – Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	5.476.412,13
0156 – Contrib.Plano Seguridade Social Servidor	2.313,35
0169 – Contri.Patronal p/plano de Seguridade Soc.Serv.	30,50
<b>Total</b>	<b>14.575.196,19</b>

O saldo desta conta apresentou um aumento significativo de 145% em relação ao ano de 2016 devido ao grande número de cancelamentos de restos a pagar que aconteceu em 2017 e, portanto, devolução de recursos financeiros decorrentes dos cancelamentos.

**Nota 16.2.3** - O item “Movimentos de Saldos Patrimoniais”, no valor de **R\$ 3.749.579,61** é constituído, em quase sua totalidade, pela emissão de GRU com códigos da classe 18XXX, cujos recursos financeiros são recolhidos em favor do Tesouro Nacional. Desse valor, 66,31% corresponde aos recolhimentos nos códigos 18740-2 (custas judiciais).

### Nota 16.3 - Despesas Extraorçamentárias

**Nota 16.3.1** - Este item representa, em quase sua totalidade, o pagamento dos Restos a Pagar Processados, no valor de **R\$ 155.306,29**, e o pagamento dos Restos a Pagar Não Processados, no valor de **R\$ 7.762.085,05**, cujos valores são registrados nas contas contábeis 63220.00.00 e 63140.00.00, respectivamente. No ano de 2017, houve mais cancelamentos de restos a pagar do que pagamentos.

**Nota 16.3.2** - Os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, no valor de **R\$ 1.208.079,50**, referem-se à devolução de depósitos restituíveis como depósitos em caução e contingenciamentos e correspondem aos valores registrados na fonte 0190 – Recursos Diversos da conta contábil 82114.00.00 – DDR Utilizadas por Pgto. Desp. Orçamentárias e Outros, sendo que a maior parte do saldo decorre de acertos de Ordens Bancárias canceladas.

**Nota 16.4 - Saldo para o Exercício Seguinte** => O valor de **R\$ 83.513.414,78** refere-se ao somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa que serão transferidos para o exercício seguinte.

### Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros:

Item	Valor (R\$)	Quociente (A/B)
Saldo que passa para o Exercício Seguinte (A)	83.513.414,78	2,71
Saldo do Exercício Anterior (B)	30.859.264,12	
<b>Diferença (A-B)</b>	<b>52.654.150,66</b>	

O Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros compara o saldo oriundo do exercício anterior com aquele transposto para o exercício seguinte, indicando o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie. Assim, o quociente no exercício de 2016 foi de 2,71. É possível observar, então, que houve mais ingressos do que dispêndios financeiros, no valor total de **R\$ 52.654.150,66**. O aumento de saldo desse subgrupo deve-se a diminuição dos pagamentos realizados em 2017.



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

#### C) BALANÇO PATRIMONIAL

##### Nota 17 - Ativo Circulante

##### Nota 17.1 - Caixa e Equivalente de Caixa

O grupo Caixa e Equivalente de Caixa compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

Este grupo é composto dos saldos relativos aos depósitos de garantias em Cauções e ao Limite de Saque com Vinculação de Pagamento, nos valores de R\$ 606.252,01 e R\$ 82.907.162,77, respectivamente.

O valor dos depósitos de garantias em cauções (R\$ 606.252,01), contabilizados na conta 11111.19.03 – Demais contas – Caixa Econômica Federal, em contrapartida à conta 21881.04.02 – Depósitos e Cauções Recebidos, estão conciliados com os respectivos extratos bancários, após informação repassada pela Caixa Econômica Federal nos Ofícios OF 016/2017 – PA 1342 – TST/DF e OF 026/2017 – PA 1342 – TST/DF, de agosto e outubro/2017, respectivamente.

Ainda sobre as Cauções, destaca-se o depósito em dinheiro efetuado pela Fundação de Apoio e Desenvolvimento da Educação, Ciência e Tecnologia de Minas Gerais – FADECIT, no valor de R\$ 350.705,25, como garantia ao contrato PE-040/2016, cujo objeto é a prestação de serviços de comunicação social.

A conta de limite de saque representa 99,27% do total de Caixa e Equivalente de Caixa, que totalizou R\$ 83.513.414,78, em 2017.

O aumento de 170,63% no valor de Caixa e Equivalente de Caixa, de 2016 para 2017, justifica-se pela diminuição dos pagamentos realizados em 2017. Dentre esses pagamentos, vale destacar que esta UG diminuiu de R\$ 27.415.169,14 em 2016 para R\$ 7.762.085,05 em 2017, sobre os pagamentos de Restos a Pagar Não Processados Pagos, e de R\$ 3.065.669,77 em 2016 para R\$ 155.306,29 em 2017, sobre Restos a Pagar Processados Pagos.

##### Nota 17.2 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Este grupo compreende as seguintes contas:

Item	Valor (R\$)
13º Salário - Adiantamento	7.929.496,60
Adiantamento de Férias	6.547.881,55
Salários e Ordenados – Pagamento Antecipado	4.987.743,59
Créditos a Receber Decorrentes de Infrações	36.601,07
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal	23.315,66
Créditos a Receber de Acerto Financeiro com Servidores e Ex-serv.	19.385,13
Créditos a Receber por Dano ao Patrimônio	8.178,01
Ajuste para Perdas Demais Créditos e Valores	-6.747,38
<b>Total</b>	<b>19.545.854,23</b>

##### Nota 18 - Ativo Não Circulante

##### Nota 18.1 - Ativo Realizável a Longo Prazo

Este item é representado pelos Demais Créditos e Valores a Longo Prazo, a seguir:

Item	Valor (R\$)
Adiantamento de Contribuições Futuras - FUNPRESP	987.711,02
Créditos por Infrações Legal/Contratual	3.259,17
Créditos a Receber Decorrentes Dano ao Patrimônio	180,00
<b>Total</b>	<b>991.150,19</b>

Em conformidade com o artigo 25 da Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012, o aporte inicial, no ato da criação das entidades fechadas de previdência complementar, é considerado como adiantamento de contribuições futuras.

Portanto, este grupo é composto pelo registro do crédito da FUNPRESP-JUD – Fundação de Previdência Complementar dos Servidores Públicos do Poder Judiciário - relativo ao aporte a título de adiantamento de contribuições futuras e referente a exercícios anteriores (contabilizado no Patrimônio Líquido), no valor atualizado ao final de 2016 em **R\$ 960.772,35**, e pelas correções monetárias sobre o aporte, segundo o índice IPCA/IBGE e determinação do STF no parecer NR 105/2015 – PROC.356265 (TST.504592/13), no valor de **R\$ 26.938,67**.





## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

**Nota 18.2 - Imobilizado - Bens Móveis** => Este item apresenta o valor de **R\$ 94.648.220,23**, sendo composto por diversos tipos de bens, ao final de 2017, conforme a seguir:

Item	Valor (R\$)
Bens de Informática	38.930.090,64
Móveis e Utensílios	19.423.018,99
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	12.134.583,99
Veículos	9.028.750,38
Bens Móveis em Almoxarifado – Estoque Interno*	7.220.667,68
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	5.086.300,17
Material de Uso Duradouro*	1.689.098,20
Obras de Arte e Peças para Exposição*	562.052,20
Bens Não Localizados*	737,39
Demais Bens Móveis (Peças Não Incorporáveis a Imóveis)	572.920,59
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>94.648.220,23</b>
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>-42.336.374,30</b>
<b>Valor Líquido de Bens Móveis</b>	<b>52.311.845,93</b>

Nota: \* Itens não depreciáveis.

Importa salientar que sobre os bens de informática houve aumento do valor contabilizado em R\$ 5.881.547,46 entre o final de 2016 e o final de 2017, sendo que parte refere-se à aquisição de 1.538 microcomputadores por meio da Ata de Registro de Preços PE 056/2017-A, no valor total de R\$ 4.684.748,00, ocorrida em 12/12/2017.

Sobre a conta de Estoque Interno também verifica-se um aumento substancial do saldo entre o final de 2016 (R\$ 277.838,64) e final de 2017 (R\$ 7.220.667,68). A diferença, no valor de R\$ 6.942.829,04, justifica-se em parte pela aquisição de: sistema de captação de vídeo para auditório no valor de R\$ 1.464.987,06; solução integrada de gerenciamento de mídia digital, em R\$ 2.911.900,00; solução para rede de armazenamento, em R\$ 1.767.641,80; e equipamentos para modernização do ambiente de back-up do TST, em R\$ 980.557,00. Todas estas aquisições ocorreram entre os dias 26 e 28/12/2017, o que justifica a falta de baixa ainda em 2017 da conta de estoque interno, uma vez que não houve no exercício a distribuição destes bens adquiridos, com correspondente tombamento.

No TST, o item Material de Uso Duradouro é constituído pela aquisição de material bibliográfico (livros) adquiridos para o acervo da biblioteca.

Com relação aos critérios adotados para depreciação (vida útil e valor residual), são utilizados os que estão discriminados no item 6.3 na Macrofunção SIAFI 020330 – Depreciação, Amortização e Exaustão na Adm. Direta União, Autarquias e Fundações.

#### **Nota 18.3 - Imobilizado - Bens Imóveis**

Esta Unidade Gestora fez a conciliação dos valores registrados na conta Bens Imóveis de Uso Especial – Edifícios, e constatou-se que os valores registrados no SPIUnet estão compatíveis com os valores registrados no SIAFI, no montante de **R\$ 247.285.112,16**.

A depreciação acumulada de bens imóveis, cujo cálculo é efetuado pela Secretaria de Patrimônio da União e registrado mensalmente pela CCONT/STN, totalizou **R\$ 22.841.464,06**, ao final de 2017.

#### **Nota 18.4 - Intangível**

Este item é composto pelo valor dos Softwares, **R\$ 18.706.049,98**, e a respectiva amortização acumulada, que totalizou **R\$ 464.902,34**.

O método de cálculo dos encargos de amortização utilizado na Justiça do Trabalho é o das quotas constantes, já que a informação deve ser consistente e comparável. Tal método é compatível com a vida útil econômica do ativo e aplicado uniformemente durante esse período, realizado pelo sistema de controle patrimonial de cada unidade, seguindo as orientações e critérios da Macrofunção SIAFI N° 020330 – Depreciação, Amortização e Exaustão na Adm. Dir. União, Autarquias e Fundações.

A partir de 2016, conforme orientação da mensagem SIAFI 2015/1689363, os bens do Ativo Intangível (softwares, direitos autorais, marcas e patentes industriais etc.) passaram a ser segregados em contas contábeis, de acordo com sua vida útil (definida ou indefinida).

Este grupo é composto pelas seguintes contas:



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

Item	Valor (R\$)
Softwares com Vida Útil Definida	1.548.788,79
Softwares com Vida Útil Indefinida – Softwares	16.700.156,74
Softwares com Vida Útil Indefinida – Em Fase de Desenvolvimento	457.104,45
<b>Total</b>	<b>18.706.049,98</b>

No TST, o grupo Intangível é formado apenas por softwares, que configuram as aquisições de licenças de uso permanente ou com prazo determinado, sendo que a amortização é aplicável somente às licenças com vida útil definida, conforme prazos constantes dos respectivos contratos de aquisição.

#### Nota 19 - Passivo Circulante

**Nota 19.1 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assit. a Pagar a Curto Prazo** => O valor de R\$ 680.000,00 registrado em Pessoal a Pagar (ISF P) refere-se a obrigação pendente de pagamento no exercício de 2017 por insuficiência de recursos, decorrente de horas extras, e foi lançado no documento 2017PA000602, seguindo informação do Memorando DIPPP nº 140/2017.

#### Nota 19.2 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O TST apresentou um saldo de **R\$ 217.167,54** relacionado a fornecedores e contas a pagar, sendo este montante referente a obrigações com fornecedores, conta 21311.04.00 – Contas a Pagar Credores Nacionais.

Houve uma redução de 89,57% nesse tipo de obrigação a pagar, em relação ao saldo acumulado de 2016 (R\$ 2.082.238,35), em virtude do aumento de pagamentos realizados em 2017, do desbloqueio e baixa (por pagamento ou cancelamento) de RPNP's a Liquidar em Liquidação Bloqueados por Decreto, e das baixas (por pagamento ou cancelamento) dos Restos a Pagar Processados, mediante autorização do Ordenador de Despesas.

A seguir são destacadas as obrigações mais relevantes, pendentes de pagamento ao final do exercício de 2017:

Fornecedor	Valor (R\$)	% de part.
PLANALTO SERVICE LTDA	76.586,61	35,27
MARIANA VAN ERVEN SANTOS	29.012,90	13,36
INFRAMÉRICA CONCESS. DO AEROPORTO DE BRASÍLIA	19.714,69	9,08
L&F LAMINADOS E FERRAGENS LTDA - ME	18.800,13	8,66
Demais Fornecedores	73.053,21	33,63
<b>Total</b>	<b>217.167,54</b>	<b>100,00</b>

#### Nota 19.3 - Demais obrigações a Curto Prazo

O item Demais Obrigações a Curto Prazo são evidenciadas a seguir:

Item	Valor (R\$)	% de part.
Depósitos e Cauções Recebidos	606.252,01	57,52
Depósitos Retidos de Fornecedores	427.648,99	40,57
Saque - Cartão de Pagamento do Governo Federal	18.161,29	1,72
Impostos e Contribuições Diversos Devido	2.019,24	0,19
<b>Total</b>	<b>1.054.081,53</b>	<b>100,00</b>

#### Nota 20 - Resultados Acumulados

**Ajustes de Exercícios Anteriores** => Os valores contabilizados no exercício 2017, a débito ou a crédito da conta **23711.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores**, resultaram em um saldo devedor de **R\$ 5.147.659,99**, e foram decorrentes principalmente dos seguintes fatos contábeis:

Item	Valor (R\$)	% de part.
Ajuste contábil sobre a conta de 13º salário a pagar	3.464.057,14	67,29
Folhas de Pagamento referentes a exercícios anteriores	613.890,09	11,93
Reembolso a outras entidades, referente a servidores requisitados	595.059,34	11,56
Prestação de serviços aos beneficiários do TST-Saúde	233.925,19	4,54
Ajustes contábeis sobre amortizações e softwares	120.214,44	2,34
Liberação de glosas	79.252,56	1,54
Acertos diversos de pessoal	32.998,73	0,64
Indenização de transporte de mobiliário, bagagem e diária	2.592,54	0,05
Baixa de créditos a receber	1.634,47	0,03
Demais aquisições/serviços relativos a exercícios anteriores	4.035,49	0,08
<b>Total</b>	<b>5.147.659,99</b>	<b>100,00</b>



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

O ajuste contábil efetuado pela 2017NS011181 (R\$ 3.464.057,14) sobre a provisão referente a 13º salário a pagar deve-se à baixa efetuada ao final de 2016, que acabou por impactar em saldo a menor das provisões em 2017, que até então era insuficiente para a reversão de seu valor em resultado (VPD) para o ano corrente.

As FOPAG's de Exercícios Anteriores são relativas aos Processos TST.505211/2017-7 e TST.505254/2017-6, originadas por revisão do adicional por tempo de serviço na forma de anuênios, autorização de pagamento de horas-extras, bolsas de estudo de língua estrangeira, concessão de abono de permanência, acerto financeiro sobre diferenças de funções e cargos, pagamento de diferenças relativas a progressão funcional após a homologação das avaliações de desempenho etc.

No início do exercício 2018 a CCONT/STN efetuará a baixa de **R\$ 5.147,659,99** na conta 23711.03.00 – Ajustes de Exercícios Anteriores, em contrapartida à conta 23711.02.01 – Superávits ou Déficits Exercícios Anteriores. Da mesma forma ocorreu em 2017, quando a CCONT baixou R\$ 753.450,66 da conta de Ajustes de Exercícios Anteriores, através de lançamento pela 2017NS000391.

#### Nota 21 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes são demonstrados no Balanço Patrimonial para atender ao disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964.

O Ativo Financeiro, no valor **R\$ 83.513.414,78**, corresponde ao saldo do Caixa e Equivalentes de Caixa do Ativo Circulante.

O Ativo Permanente, no valor **R\$ 316.964.810,35**, é equiv. alente aos demais itens do Ativo Circulante (créditos a curto prazo, estoques etc.) e todos os que compõem o Ativo Não-Circulante (créditos a longo prazo, imobilizado e intangível).

O Passivo Financeiro, no valor de **R\$ 36.603.936,07**, teve a seguinte composição, no encerramento de 2017:

Item	Valor (R\$)
(+) Passivo Circulante (conta 21000.00.00, ISF F 'financeiro')	1.271.249,07
(+) Passivo Não Circulante (conta 22000.00.00, ISF F 'financeiro')	0,00
<b>(=) Passivo Exigível (a)</b>	<b>1.271.249,07</b>
(+) Crédito a Liquidar Inscrito em Restos a Pagar Não Processados (conta 62213.05.00)	34.811.501,45
(+) Restos a Pagar Não Processados a Liquidar (conta 63110.00.00)	521.185,55
(+) RP Não Processados a Liquidar Bloqueados por Decreto (conta 63151.00.00)	0,00
<b>(=) Valores pendentes de liquidação (b)</b>	<b>35.332.687,00</b>
<b>Passivo Financeiro (a+b)</b>	<b>36.603.936,07</b>

Nota: O Indicador de Superávit Financeiro (ISF) é utilizado para cálculo do superávit financeiro, que corresponde à diferença entre o Ativo Financeiro e Passivo Financeiro.

O Passivo Permanente, no valor de **R\$ 680.000,00**, corresponde às contas do Balancete, com ISF P (permanente), que compõem os Passivos Circulante (21000.00.00) e Não Circulante (22000.00.00).

O **saldo patrimonial** corresponde à diferença entre o total do Ativo (financeiro e permanente) e total do Passivo (financeiro e permanente), o que resultou em 2017 em um valor de **R\$ 363.194.289,06**.

A diferença entre o Patrimônio Líquido (R\$ 398.526.976,06) e o Saldo Patrimonial (R\$ 363.194.289,06), no valor **R\$ 35.332.687,00**, equivale ao somatório dos valores de empenhos a liquidar do exercício (R\$ 34.811.501,45) e de exercícios anteriores (R\$ 521.185,55), inscritos em restos a pagar.

**Nota 22 - Quadro de Compensações =>** O Quadro de Compensações demonstra o saldo dos Atos Potenciais Ativos e Passivos.

Em 2017, no âmbito do TST, os **Atos Potenciais Ativos** estão representados pelos saldos a executar das garantias recebidas em decorrência dos contratos firmados com fornecedores, pela prestação de serviços ou fornecimentos de bens, no valor de **R\$ 28.254.134,43**, detalhadas na sequência:

Tipo de Garantia	Valor (R\$)	% part.
Fianças a Executar	7.098.114,26	25,12
Seguros-Garantia a Executar	20.699.515,93	73,26
Caução a Executar	456.504,24	1,62
<b>Total</b>	<b>28.254.134,43</b>	<b>100,00</b>



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

Quanto aos **Atos Potenciais Passivos**, no TST estes são representados pelas Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres (Termo de Execução Descentralizada – TED – a Repassar) e Obrigações Contratuais em Execução, no valores de **R\$ 236.223,04** e **R\$ 158.338.971,72**, respectivamente.

O saldo de Obrigações Contratuais em Execução está detalhado a seguir, de acordo com a natureza dos respectivos contratos:

Tipo de Contrato	Valor (R\$)	% part.
Contratos de Serviços em Execução	148.614.247,49	<b>93,86</b>
Contratos de Fornecimento de Bens em Execução	9.724.724,23	<b>6,14</b>
<b>Total</b>	<b>158.338.971,72</b>	<b>100,00</b>

#### Nota 23 - Demonstrativo de Superávit/Déficit Financeiro

No quadro do Balanço Patrimonial que demonstra o déficit ou superávit financeiro apurado no exercício é possível verificar a sua composição por destinação de recursos (ordinários ou vinculados).

A seguir, detalha-se o valor do superávit/déficit financeiro apurado por fonte de recursos, que resultou em um superávit total de **R\$ 46.909.478,71**:

Destinação de Recursos	Ativo Financeiro	Passivo Financeiro	Superávit	Déficit
<b>Recursos Ordinários</b>				
<b>0100</b> – Recursos Ordinários	66.659.649,95	35.580.957,42	31.078.692,53	-
<b>Recursos Vinculados – Seguridade Social (exceto RGPS)</b>				
<b>0156</b> – Contribuição para o Plano Seguridade Social Servidor	695,94	695,94	-	-
<b>0169</b> – Contribuição Patronal p/ Plano de Segur. Soc. Servidor	-	-	-	-
<b>Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas</b>				
<b>0127</b> – Custas e Emolumentos - Poder Judiciário	1.211.261,52	416.030,70	795.230,82	-
<b>0150</b> – Recursos Não Financeiros Diretamente Arrecadados	13.623.726,22	-	13.623.726,22	-
<b>0190</b> – Recursos Diversos	606.252,01	606.252,01	-	-
<b>0350</b> – Receitas Diretamente Arrecadada	1.411.829,14	0,00	1.411.829,14	-
<b>Total</b>	<b>83.513.414,78</b>	<b>36.603.936,07</b>	<b>46.909.478,71</b>	-
<b>Superávit Financeiro</b>			<b>46.909.478,71</b>	

O valor positivo (superávit financeiro), por fonte de recursos, demonstrado acima, indica a possibilidade de oferecimento em contrapartida nas solicitações de créditos adicionais em exercício futuro, uma vez que encontram-se na conta 82111.00.00 – Disponibilidades por Destinação de Recursos a Utilizar.

## D) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

### Nota 24 - Variações Patrimoniais Aumentativas

#### Nota 24.1 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

O Tribunal Superior do Trabalho obteve arrecadação no valor de **R\$ 2.488.372,08**, referente a “taxas pela prestação de serviços”, conforme demonstrado a seguir:

Item/Conta contábil	Código de Recolhimento		Total
	18740-2 Custas Judiciais	18770-4 Emolumentos	
Recolhimento do Principal	2.486.582,09	41.706,00	2.528.288,09
Restituições do Principal	-39.316,01	0,00	-39.316,01
Retificações do Principal	- 600,00	0,00	-600,00
<b>Valor Líquido Arrecadado</b>	<b>2.446.666,08</b>	<b>41.706,00</b>	<b>2.488.372,08</b>

Em comparação com a arrecadação do exercício anterior, observa-se uma redução de R\$ 443.120,05, equivalente a 15,12%.

#### Nota 24.2 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

Este grupo apresenta arrecadação bruta no montante de **R\$ 14.032.878,52**, sendo que aproximadamente 92,52% (R\$ 12.984.414,00) referem-se à “taxa de inscrição concurso público”, cujo recolhimento é efetuado utilizando-se o código 28883-7 – Taxa Inscrição concurso público, e fonte de recursos detalhada no código 0150151010 – Receitas Diretamente Arrecadadas – TST. Os demais recursos são decorrentes de taxa de uso de imóveis (28804), taxa de Serviço de



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

Processamento de Dados (18829), taxa de inscrição de concurso público (18833) e serviços administrativos (18815), sendo os últimos três com recursos recolhidos ao Tesouro Nacional.

A arrecadação de 2017 foi superior ao exercício de 2016 em virtude da realização do concurso do TST em 2017. Foram 54.354 inscrições para Técnico Judiciário, 21.044 para Analista Judiciário – Área Judiciária, e 15.989 para Analista Judiciário – Área Administrativa. A Escola Nacional de Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados do Trabalho – ENAMAT, ligada ao TST, também lançou concurso público com aproximadamente 12.000 inscritos para concurso na carreira da Magistratura do Trabalho.

#### Nota 24.3 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

A VPA Financeira, no valor de R\$ 34.343,37, é composta, em sua grande maioria (85% do valor) de correção monetária sobre o aporte a título de adiantamento de contribuições futuras à FUNPRESP-Jud. Houve uma variação negativa em relação ao exercício anterior devido à redução do IPCA acumulado, que passou de 6,29% em 2016 para 2,95% em 2017.

#### Nota 24.4 - Transferências Intragovernamentais

As Transferências Intragovernamentais, no valor de **R\$ 1.039.521.386,32**, representam **98,14%** de todas as Variações Patrimoniais Aumentativas do TST. O valor registrado em 2017 foi maior em R\$ 133.387.146,70, o que equivale a 14,72% a mais do que o recebido no exercício anterior.

O valor de R\$ 1.039.521.386,32 tem a seguinte composição:

Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
45112.03.00	Sub-Repasse Recebido	1.036.635.368,19
45112.02.00	Repasse Recebido	923.443,00
45122.01.00	Transferências Rec. Para pagamento de RP	1.742.623,84
45122.03.00	Movimentação de Saldos Patrimoniais	145.428,22
45122.02.00	Demais Transferências Recebidas	74.523,07
<b>Total</b>		<b>1.039.521.386,32</b>

#### Nota 24.5 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

O montante de **R\$ 1.906.489,73**, do item “Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos”, está composto como segue:

Conta contábil	Descrição	Valor (R\$)
46111.01.00	Reavaliação de Bens Móveis	20.499,69
46391.01.00	Outros Ganhos com Incorporação de Ativos	6.719,37
46401.01.00	Ganhos com Desincorporação de Passivos (Cancelamentos de RP e baixa de obrigações)	1.879.270,67
<b>Total</b>		<b>1.906.489,73</b>

O aumento de ganhos com desincorporação de passivos registrados na conta 46.401.01.00 de R\$ 655.374,66 em 2016 para **R\$ 1.879.270,67** em 2017 (aumento de 187%) ocorreu em virtude da grande quantidade de restos a pagar que foram cancelados em 2017, uma vez que o pagamento de restos a pagar concorre com o limite financeiro do exercício, de acordo com a EC nº 95/2016.

Do valor de **R\$ 20.499,69**, registrado na conta 46111.01.00 – Reavaliação de Bens Móveis, 99,7% corresponde à reavaliação de veículos para doação ao TRT da 10ª Região (R\$ 20.439,00).

#### Nota 24.6 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Em relação às outras variações patrimoniais aumentativas, no valor de **R\$ 1.196.094,00**, grande parte é representada por multas administrativas (conta 49951.01.00 - 35,46%, R\$ 424.147,21) e por indenizações e restituições (conta 49960.00.00 – 60,89%, R\$ 728.311,06).

**Nota 25 - Variações Patrimoniais Diminutivas =>** As Variações Patrimoniais do TST alcançaram o montante de **R\$ 996.290.450,46**, com um acréscimo de **R\$ 58.900.720,98** em relação ao exercício anterior (6,28%).

**Nota 25.1 - Pessoal e Encargos =>** As despesas com Pessoal e Encargos representam **54,73%** das Variações Patrimoniais Diminutivas do TST e, em 2017, alcançou o montante de **R\$ 545.308.737,65**. Esse valor foi 1,58% maior do que o registrado em 2016 (R\$ 536.810.217,91).

**Nota 25.2 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais =>** O valor gasto com Benefícios Previdenciários e Assistenciais foi de **R\$ 267.035.952,25**, representando **26,80%** das Variações Patrimoniais Diminutivas do Órgão, sendo 23,40% maior em comparação a 2016. A maior parte desse grupo é composta de despesas com aposentadorias e reformas (cerca de 83,84 % do total).





## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

**Nota 25.3 - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo** => O montante de **R\$ 163.410.979,45**, registrado nas contas 33100.00.00 – Uso de Material de Consumo, 33200.00.00 – Serviços e 33300.00.00 – Depreciação, Amortização e Exaustão, refere-se às despesas detalhadas a seguir:

Conta Contábil	Valor (R\$)	
331110100	Materiais Estocados – Almoarifado	726.205,29
331110300	Lubrificantes	550.242,37
331110400	Gêneros de Alimentação	478.378,63
331110500	Material de Processamento de Dados	467.141,12
331110600	Material Farmacológico	198.806,86
331110700	Material Hospitalar	106.394,50
331110900	Material de Consumo Imediato	953.519,64
331119900	Outros Materiais	19.607,10
331210100	Distribuição de Material Gratuito	219.666,50
<b>Subtotal 33100.00 – Uso de Material de Consumo</b>		<b>3.719.962,01</b>
332110100	Diárias	3.428.046,16
332210100	Serviços Técnicos Profissionais – PF	1.172.727,31
332210200	Serviço de Apoio Adm, Técnico e Oper.	2.500,00
332210500	Serviços Administrativos – PF	24.000,00
332210900	Serviços Educacionais e Culturais – PF	4.927.672,90
332211000	Sentenças Judiciais – PF	6.200,00
332310100	Serviços Técnicos Profissionais – PJ	42.186.090,76
332310200	Serviços de Apoio Administrativo, Técnico e Operacional – PJ	73.455.914,05
332310300	Serviços de Comunicação, Gráficos e Audiovisual – PJ	2.617.372,72
332310400	Serviços de Transporte, Passagens, Locomoção e Hospedagem - PJ	2.283.682,44
332310500	Serviços Administrativos – PJ	63.640,51
332310700	Serviços de Confeccões – PJ	130,00
332310800	Serviços Água e Esgoto, Energ. Elétr., Gás e Outros – PJ	5.774.814,29
332310900	Locação e Arrendamento, Merc. Operacional – PJ	318.020,74
332311000	Serviços Educ. e Culturais – PJ	77.272,38
332311200	Fornecimento de Alimentação – PJ	72.182,20
332311300	Seguros em Geral	82.056,92
332319900	Serviços Prestados Diversos – PJ	13.630,00
332320100	Serviços Técnicos, Profissionais - PJ – Intra OFSS	146.242,18
332320300	Serviços Comunicação, Gráficos e Audiovisual – Intra OFSS	161.935,09
<b>Subtotal 33200.00.00 – Serviços</b>		<b>136.814.130,65</b>
333110100	Depreciação de Bens Móveis	6.780.971,90
333110200	Depreciação de Bens Imóveis	16.047.496,34
333210200	Amortização de Intangível	48.418,55
<b>Subtotal 33300.00.00 – Depreciação, Amortização e Exaustão</b>		<b>22.876.886,79</b>
<b>Total</b>		<b>163.410.979,45</b>

**Nota 25.4 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras** => O montante de **R\$ 379.883,24** compõe 99% do saldo das VPDs Financeiras e é relativo a “Descontos Financeiros Concedidos” à empresa prestadora de serviços de lanchonete e restaurante, obtidos por nota de pesquisa de satisfação/verificação técnica, prevista em contrato, conforme processo administrativo TST. 502697/2015.

**Nota 25.5 - Outras Transferências e Delegações Concedidas** => O valor de Outras Transferências e Delegações Concedidas, registrado na conta 35900.00.00, foi de **R\$ 531.413,22**. O valor encontra-se menor do que o apurado em 2016 pelo fato de, em 2016, ter havido a doação de imóvel localizado no Setor de Armazenagem e Abastecimento Norte – SAAN ao Tribunal de Justiça do Distrito Federal e Territórios (TJDFT), por meio do Termo de Cessão de Uso nº 39/2015, no valor de R\$ 1.408.199,59.

**Nota 25.6 - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos** => O montante de **R\$ 1.054.593,98**, do item “Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos”, está composto como segue:

Conta contábil	Descrição	Valor (R\$)
36151.01.00	Reduções a Valor Recuperável de Bens Móveis	296.654,65
36311.01.00	Perdas Involuntárias de Bens Móveis	54.696,62
36331.01.00	Perdas Involuntárias com Estoques	16.522,84
36501.01.00	Desincorporação de Ativos	686.719,87
<b>Total</b>		<b>1.054.593,98</b>

O valor de redução a valor recuperável de bens móveis sofreu um aumento (de **R\$ 3.374,37** para **R\$ 296.654,65**) em virtude da quantidade de bens móveis doados à Escola Técnica de Brasília em 2017.



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

O valor das perdas involuntárias de bens móveis apresentou um aumento em 2017 (de **R\$ 274,93** para **R\$ 54.696,62**) em virtude do registro de perda de um veículo oficial do TST envolvido em acidente de carro com perda total, sendo o valor da indenização efetuada pela empresa seguradora ao TST de **R\$ 41.464,00**.

O valor das perdas involuntárias com estoques apresentou um aumento de **R\$ 14.078,02** em 2017 (**R\$ 2.444,82** para **R\$ 16.522,84**), em virtude da baixa de material de estoque atingido por vazamento causado pela ruptura de uma tubulação de água e esgoto que passa no teto do almoxarifado, no valor de **R\$ 13.472,78**, por risco de contaminação.

**Nota 25.7 - Tributárias** => As Variações Patrimoniais Diminutivas Tributárias são compostas, em sua maioria, pelas contribuições no valor de **R\$ 41.241,98**, que foi 43% maior que o registrado no exercício anterior devido ao fato de que em 2017 houve uma mudança de contabilização do encargo patronal de pessoa física passando da VPD 31.222.01.00 para a 37.212.04.00 (situação ENC001 para ENC024).

**Nota 25.8 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas** => O grupo 39900.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas, no montante de **R\$ 5.903,15**, apresenta-se aproximadamente 99% menor do que em 2016, pois no ano anterior, houve um ajuste contábil efetuado por meio da 2016NS011975, para acerto da conta de VPD informada na 2016NS011825, por se tratar de indenização ao PAS-TST (ND 3390.93.08).

**Nota 26 - Resultado Patrimonial do Período** => O resultado patrimonial do período corresponde à diferença entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD). O montante do resultado patrimonial de 2017 foi positivo em **R\$ 62.913.053,90** e foi impactado, principalmente, pelo aumento das transferências intragovernamentais recebidas e aumento dos benefícios previdenciários e assistenciais.

### E) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

#### Nota 27 - Fluxo de Caixa das Atividades das Operações

##### Nota 27.1 - Ingressos

**Nota 27.1.1** - Os Ingressos Extraorçamentários, no valor de **R\$ 1.158.563,50**, referem-se a depósitos restituíveis e valores vinculados, na fonte **0190** – Recursos Diversos. Este valor é composto do saldo da conta 82114.00.00 – DDR Utilizadas por Pagamento de Despesas Orçamentárias e Outros (**R\$ 1.208.079,50**) e da variação entre o saldo inicial e final da conta 82113.00.00 – DDR Comprometida por Liquidação e Entradas Compensatórias Não Pagas, que resultou em um valor negativo de **R\$ 49.516,00**. Esta variação ocorreu devido a baixas de cauções e depósitos judiciais.

**Nota 27.1.2** - As Transferências Financeiras Recebidas, no valor de **R\$ 1.039.521.386,32**, registradas estão detalhadas a seguir:

Item	Conta Contábil	Valor (R\$)
Transferências Recebidas por Execução Orçamentária	45112.02.00 – Repasse Recebido	923.443,00
	45112.03.00 – Sub-Repasse Recebido	1.036.635.368,19
	<b>Subtotal A</b>	<b>1.037.558.811,19</b>
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	45122.01.00 – Transferências Recebidas para Pagamento de RP	1.742.623,84
	45122.02.00 – Demais Transferências Recebidas	74.523,07
	45122.03.00 – Movimentações de Saldos Patrimoniais	145.428,22
	<b>Subtotal B</b>	<b>1.962.575,13</b>
<b>Total</b>		<b>1.039.521.386,32</b>

O Repasse Recebido, no valor de **R\$ 923.443,00**, refere-se às transferências financeiras realizadas pelo Conselho Nacional do Ministério Público (CNMP), no valor de **R\$ 162.259,38**, Tribunal Superior Eleitoral (TSE), no valor de **R\$ 585.197,14** e Conselho Nacional de Justiça (CNJ), no valor de **R\$ 175.986,48**, em razão do compartilhamento do Berçário do TST.

O Sub-Repasse Recebido, no valor de **R\$ 1.036.635.368,19**, refere-se aos recursos financeiros transferidos pelo Órgão Setorial de Programação Financeira da Justiça do Trabalho (UG 080017), por meio de Nota de Programação Financeira (PF).

As Transferências Recebidas para Pagamento de RP, no valor de **R\$ 1.742.623,84**, têm origem em nota de programação financeira emitida pela Setorial Financeira ao TST, para cobertura de restos a pagar de pessoal, vinculação de pagamento 310.



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

As Demais Transferências Recebidas, no valor de **R\$ 74.523,07**, constituem recursos restituídos pela COFIN/STN, na fonte de recursos 0100000000 e vinculação de pagamento 551 (restituição de receita administrada pela STN), para devolução a terceiros, em razão de depósitos indevidos efetuados em favor do Tesouro Nacional, tendo o TST como UG emitente da GRU.

As Movimentações de Saldos Patrimoniais, no valor de **R\$ 145.428,22**, representam, em sua maioria, retificações e restituições de GRU's.

**Nota 27.1.3** - A Arrecadação de Outra Unidade, no valor de **R\$ 17.087.635,52**, registrada na conta contábil 89991.08.02 – Controle da Arrecadação na UG Arrecadadora, corresponde aos recolhimentos efetuados por meio de Guias de Recolhimento da União (GRU), cujos recursos são administrados pela Secretaria do Tesouro Nacional, ou diretamente pela unidade gestora, no caso da fonte de recursos 0150, especificados a seguir:

Fonte de Recursos	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
<b>0100</b>	Recursos Ordinários	1.783.323,77
<b>0127</b>	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	1.746.304,55
<b>0150</b>	Recursos não-financeiros diretamente arrecadados	13.558.007,20
<b>Total</b>		<b>17.087.635,52</b>

**Nota 27.1.4** - Dos Recursos não-financeiros diretamente arrecadados, destacam-se os recolhimentos efetuados por GRU no código 28.883-7 (R\$ 12.984.381,92), originados por taxas de inscrição em concursos públicos, realizados em 2017. Foram 54.354 inscrições para Técnico Judiciário, 21.044 para Analista Judiciário – Área Judiciária e 15.989 para Analista Judiciário – Área Administrativa. A Escola Nacional de Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados do Trabalho – ENAMAT, ligada ao TST, também lançou concurso público com aproximadamente 12.000 inscritos para concurso na carreira da Magistratura do Trabalho.

#### Nota 27.2 - Desembolsos

**Nota 27.2.1** - Os desembolsos com **Pessoal e Demais Despesas**, no montante de **R\$ 889.654.673,46**, correspondem ao valor das despesas de Pessoal e Encargos Sociais e Outras Despesas Correntes, pagas em 2017, incluindo-se os Restos a Pagar inscritos ou liquidados em anos anteriores e pagos no exercício de 2017, bem como os valores de “Ordens Bancárias Não Sacadas – Cartão de Pagamento”, relativas a suprimentos de fundos, considerando-se o movimento líquido acumulado das contas 21891.36.09 – Saque e 21891.36.10 – Fatura. O item é apresentado por “Função de Governo” constante da classificação programática da despesa orçamentária (Judiciária, Previdência Social etc.). Em 2017, houve um aumento de **R\$ 42.063.371,64**, nesses desembolsos, equivalente a **4,96%**, em relação ao exercício anterior.

**Nota 27.2.2** - As Transferências Intragovernamentais Concedidas, no valor de **R\$ 74.859.632,15**, referem-se às despesas pagas em 2017 decorrentes de operações entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social (**modalidade de aplicação 91**), incluindo-se os Restos a Pagar Processados Pagos e os Restos a Pagar Não Processados Pagos. Desse montante, 98,99% referem-se ao pagamento de Contribuições Patronais, sendo que **R\$ 72.615.392,54** foram para o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), e **R\$ 1.487.814,04** para o Regime Geral (RGPS).

**Nota 27.2.3** - Os Dispendios Extraorçamentários, no montante de **R\$ 1.208.079,50**, são constituídos de valores referentes à devolução de depósitos restituíveis, como a baixa de depósitos em caução e a devolução de recursos oriundos de conta vinculada de contratos de locação de mão-de-obra (contingenciamentos). Esse valor corresponde aos montantes registrados na **fonte 0190** – Recursos Diversos, da conta contábil 82114.00.00 – DDR Utilizadas por Pqto. Desp. Orçamentárias e Outros.

**Nota 27.2.4** - As Transferências Financeiras Concedidas, no total de **R\$ 18.482.291,55**, registradas nas contas 35112.00.00 – Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária e 35120.00.00 – Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária Independentes da Execução Orçamentária, compreendem os valores das transferências financeiras intragovernamentais concedidas, incluindo-se as operações em virtude da execução orçamentária (repasso concedido) e independentes da execução orçamentária, como por exemplo, pagamento de Restos a Pagar e movimento de saldos patrimoniais.





## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 7.3)

#### Nota 28 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

**Nota 28.1 - Desembolsos** => A Aquisição de Ativo Não Circulante, no valor de **R\$ 17.643.232,94**, refere-se às despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2017 e os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos em 2017, classificados como Despesas de Capital, naturezas de despesa 4490.52.00 - Equipamentos e Material Permanente, conforme a seguir:

Natureza da Despesa	Conta Contábil	Valor (R\$)
4490.52.00 - Equipamentos e Material Permanente	62213.04.00 - Créd. Emp. Liquidado Pago	15.563.016,34
	63140.00.00 - RP Não Processados Pago	2.024.043,27
	63220.00.00 - RP Processados Pago	56.173,33
<b>Total</b>		<b>17.643.232,94</b>

Esse total foi 83,62% maior do que o dispendido no exercício anterior, em decorrência, preponderantemente, do pagamento dos seguintes empenhos: 2017NE001335.35, no valor de **R\$ 4.684.748,00**, favorecido Positivo Tecnologia S/A, referente à aquisição de microcomputadores com gerenciamento remoto, através da Ata de Registro de Preços PE-056/2017-A; 2017NE001659.33, no valor de **R\$ 2.911.900,00**, favorecido Coperson Áudio e Vídeo Ltda., para aquisição de solução integrada de gerenciamento de mídia digital, conforme Pregão Eletrônico 074/2017; 2017NE001552.35, no valor de **R\$ 1.767.641,80**, favorecido Hewlett-Packard Brasil Ltda., referente à aquisição de solução para rede de armazenamento, contendo comutadores de alta velocidade e módulos de expansão, através do Pregão Eletrônico 069/2017; 2017NE001501.33, no valor de **R\$ 1.464.987,06**, favorecido Coperson Áudio e Vídeo Ltda., para aquisição de sistema de captação de vídeo para auditório, conforme Pregão Eletrônico 059/2017; 2017NE000877.52, no valor de **R\$ 1.307.900,00**, favorecido Ford Motor Company Brasil Ltda., referente à aquisição de 11 veículos modelo Fusion; 2017NE001126.52, no valor de **R\$ 1.307.900,00**, para aquisição de outros 11 veículos da mesma marca/modelo.

**Nota 28.2** - Os Outros Desembolsos de Investimentos, no valor de **R\$ 3.261.837,46**, referem-se às despesas pagas em 2017 e os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos em 2017, referentes à aquisição de softwares e classificados nas naturezas de despesas orçamentárias 4490.39.93 – Aquisição de Softwares (R\$ 2.804.304,01), 4490.39.92 – Desenvolvimento de Software (R\$ 457.104,45) e 4490.30.19 – Material de Acondicionamento e Embalagem (R\$ 429,00). Desse valor, R\$ 2.637.189,13 referem-se ao pagamento de despesas empenhadas e liquidadas no exercício corrente e R\$ 624.648,16 referem-se ao pagamento de restos a pagar não processados.

#### Nota 29 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa, no montante positivo de **R\$ 52.654.150,66**, representa a diferença entre os valores inicial e final do Caixa e Equivalente de Caixa, indicando que houve mais entrada do que saída de recursos financeiros ao longo do exercício de 2017.

O aumento de 170,63% no valor de Caixa e Equivalente de Caixa, de 2016 (**R\$ 30.859.264,12**) para 2017 (**R\$ 83.513.414,78**), justifica-se pela diminuição dos pagamentos realizados em 2017. Dentre esses pagamentos, vale destacar que esta UG diminuiu de **R\$ 27.415.169,14** em 2016 para **R\$ 7.762.085,05** em 2017, sobre os pagamentos de Restos a Pagar Não Processados Pagos, e de **R\$ 3.065.669,77** em 2016 para **R\$ 155.306,29** em 2017, sobre Restos a Pagar Processados Pagos.

**Nota 30 - Caixa e Equivalente de Caixa Final** => O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício de 2017, corresponde a **R\$ 83.513.414,78**. Desse valor, **R\$ 606.252,01** referem-se a valores restituíveis, no qual a União é apenas fiel depositária, que são os casos das cauções depositadas como garantias de contratos firmados com o TST. O restante, no montante de **R\$ 82.907.162,77**, refere-se ao Limite de Saque com Vinculação de Pagamento, e representa 99,27% do total.

#### Nota 31 - Análise dos Quocientes – Demonstração do Fluxo de Caixa

Item	Valor 2016 (R\$)	Valor 2017 (R\$)	Quociente (A/C e B/C)
A. Caixa Líquido das Atividades das Operações	-18.782.748,60	73.559.221,06	<b>1,397</b>
B. Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-12.703.786,78	-20.905.070,40	<b>-0,397</b>
C. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	30.859.264,12	52.654.150,66	<b>1,000</b>

O quociente da atividade operacional (A/C) indica a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades das operações, ou seja, 139,7% da geração líquida de caixa são em consequência das atividades operacionais do órgão.

Por outro lado, o quociente das atividades de investimento (B/C), de -0,397, indica que 39,7% da geração líquida de caixa foram consumidos em atividades de investimento, ou seja, o TST incorporou mais do que alienou ativos, aumentando o seu patrimônio.