

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIO ANTERIORES	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>DÉFICIT</b>	-	-	<b>919.320.556,54</b>	<b>919.320.556,54</b>
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>919.320.556,54</b>	<b>919.320.556,54</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	<b>1.351.000,00</b>	<b>1.351.000,00</b>	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	<b>1.351.000,00</b>	<b>1.351.000,00</b>	-
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	1.274.062.429,00	948.741.517,00	912.822.456,33	897.824.891,57	897.531.799,91	35.919.060,67
Pessoal e Encargos Sociais	1.082.709.665,00	737.244.397,00	732.167.858,94	724.992.916,47	724.992.916,47	5.076.538,06
Outras Despesas Correntes	191.352.764,00	211.497.120,00	180.654.597,39	172.831.975,10	172.538.883,44	30.842.522,61
DESPESAS DE CAPITAL	16.486.596,00	8.317.847,00	6.498.100,21	3.659.218,70	3.650.423,51	1.819.746,79
Investimentos	16.486.596,00	8.317.847,00	6.498.100,21	3.659.218,70	3.650.423,51	1.819.746,79
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.290.549.025,00</b>	<b>957.059.364,00</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>901.484.110,27</b>	<b>901.182.223,42</b>	<b>37.738.807,46</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>	<b>1.290.549.025,00</b>	<b>957.059.364,00</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>901.484.110,27</b>	<b>901.182.223,42</b>	<b>37.738.807,46</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.290.549.025,00</b>	<b>957.059.364,00</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>901.484.110,27</b>	<b>901.182.223,42</b>	<b>37.738.807,46</b>

Fonte: SIAFI Web - 2016

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	17.143.642,13	38.975.790,14	18.765.401,81	18.396.813,76	20.300.622,00	17.421.996,51
Pessoal e Encargos	11.438.341,48	7.410.590,25	1.432.971,42	1.432.971,42	11.438.571,83	5.977.388,48
Sociais Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	5.705.300,65	31.565.199,89	17.332.430,39	16.963.842,34	8.862.050,17	11.444.608,03
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	295.067,76	9.390.141,15	9.048.918,52	9.018.355,38	481.695,77	185.157,76
Investimentos	295.067,76	9.390.141,15	9.048.918,52	9.018.355,38	481.695,77	185.157,76
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	17.438.709,89	48.365.931,29	27.814.320,33	27.415.169,14	20.782.317,77	17.607.154,27

#### ANEXO II - 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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	249.969,26	3.061.251,53	3.030.661,88	45.574,96	234.983,95
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	249.969,26	3.061.251,53	3.030.661,88	45.574,96	234.983,95
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	51.822,89	35.007,89	-	16.815,00
Investimentos	-	51.822,89	35.007,89	-	16.815,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	249.969,26	3.113.074,42	3.065.669,77	45.574,96	251.798,95

Fonte: SIAFI Web - 2016

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

**Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)**

### BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>Receitas Orçamentárias</b>	-	-	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>889.514.432,22</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>680.917.075,70</b>	<b>617.950.466,13</b>
<b>Vinculadas</b>	-	-	<b>Vinculadas</b>	<b>238.403.480,84</b>	<b>271.563.966,09</b>
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-	-	Seguridade Social (Exceto RGPS)	222.445.811,98	208.176.651,51
			Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	15.957.668,86	63.387.314,58
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>906.134.239,62</b>	<b>871.882.576,12</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>10.418.140,97</b>	<b>14.339.110,94</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	<u>905.982.049,36</u>	<u>871.852.347,30</u>	Resultantes da Execução Orçamentária	<u>184.366,53</u>	<u>271.297,39</u>
Repasso Recebido	863.239,19	209.680,04	Repasso Concedido	184.366,53	271.297,39
Sub-repasso Recebido	905.118.810,17	871.642.667,26	Independentes da Execução Orçamentária	<u>10.233.774,44</u>	<u>14.067.813,55</u>
Independentes da Execução Orçamentária	<u>152.190,26</u>	<u>30.228,82</u>	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	5.937.784,65	9.955.115,77
Demais Transferências Recebidas	32.927,21	6.118,20	Movimento de Saldos Patrimoniais	4.295.989,79	4.112.697,78
Movimentação de Saldos Patrimoniais	119.263,05	24.110,62	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>24.585.089,18</b>	<b>56.731.619,48</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>32.467.166,67</b>	<b>27.326.173,19</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	<u>301.886,85</u>	<u>2.954.240,64</u>	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	<u>3.065.669,77</u>	<u>2.421.566,65</u>
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	<u>17.836.446,27</u>	<u>48.365.931,29</u>	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	<u>27.415.169,14</u>	<u>24.099.738,38</u>
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	<u>1.832.675,37</u>	<u>59.185,62</u>	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	<u>1.978.224,02</u>	<u>804.868,16</u>
Outros Recebimentos Extraorçamentários	<u>4.614.080,69</u>	<u>5.352.261,93</u>	Outros Pagamentos Extraorçamentários	<u>8.103,74</u>	-
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	23.628,29	Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento	7.444,36	
Arrecadação de Outra Unidade	4.614.080,69	4.527.316,98	Demais Pagamentos	659,38	
Demais Recebimentos	-	801.316,66			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>62.345.799,50</b>	<b>64.911.320,25</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>30.859.264,12</b>	<b>62.345.799,50</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>62.345.799,50</u>	<u>64.911.320,25</u>	Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>30.859.264,12</u>	<u>62.345.799,50</u>
<b>TOTAL</b>	<b>993.065.128,30</b>	<b>993.525.515,85</b>	<b>TOTAL</b>	<b>993.065.128,30</b>	<b>993.525.515,85</b>

Fonte: SIAFI Web - 2016

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

### BALANÇO PATRINONIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>44.831.985,47</b>	<b>76.738.623,80</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.889.172,85</b>	<b>10.818.920,44</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.859.264,12	62.345.799,50	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	-	4.108.687,39
Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	12.618.500,71	13.254.321,64	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.082.238,35	5.730.477,68
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	1.247.141,79	876.624,48	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	107.078,85	261.878,18	Provisões de Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	806.934,50	979.755,37
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>298.818.769,53</b>	<b>300.235.562,43</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	964.599,75	898.023,35	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	964.599,75	898.023,35	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 de Longo Prazo	-	-
Investimentos do RPSS de Longo Prazo	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Resultado Diferido	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>282.675.601,78</b>	<b>286.465.821,05</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>2.889.172,85</b>	<b>10.818.920,44</b>
Bens Móveis	42.184.457,34	40.262.563,59	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Bens Móveis	79.814.190,45	71.147.357,83	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-37.629.733,11	-30.884.794,24	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Reservas de Capital	-	-
Bens Imóveis	240.491.144,44	246.203.257,46	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Bens Imóveis	247.285.112,16	248.645.989,10	Reservas de Lucros	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-6.793.967,72	-2.442.731,64	Demais Reservas	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	Resultados Acumulados	340.761.582,15	366.155.265,79
<b>Intangível</b>	<b>15.178.568,00</b>	<b>12.871.718,03</b>	Resultado do Exercício	-24.640.232,98	-1.151.550,23
Softwares	15.178.568,00	12.871.718,03	Resultados de Exercícios Anteriores	366.155.265,79	366.487.610,31
Softwares	15.618.423,78	13.906.809,25	Ajustes de Exercícios Anteriores	-753.450,66	819.205,71
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-439.855,78	-1.035.091,22	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>340.761.582,15</b>	<b>366.155.265,79</b>
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>343.650.755,00</b>	<b>376.974.186,23</b>
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Diferido	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>343.650.755,00</b>	<b>376.974.186,23</b>			

Fonte: SIAFI Web - 2016

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
ATIVO FINANCEIRO	30.859.264,12	62.345.799,50	PASSIVO FINANCEIRO	36.669.238,28	70.347.041,26
ATIVO PERMANENTE	312.791.490,88	314.628.386,73	PASSIVO PERMANENTE	-	3.778.060,00
			SALDO PATRIMONIAL	306.981.516,72	302.849.084,97

#### QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>24.259.005,28</b>	<b>33.608.791,26</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>156.602.909,99</b>	<b>101.991.569,16</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	24.259.005,28	33.608.791,26	Execução dos Atos Potenciais Passivos	156.602.909,99	101.991.569,16
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	24.259.005,28	33.608.791,26	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	329.462,28	438.151,02
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	156.273.447,71	101.553.418,14
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>24.259.005,28</b>	<b>33.608.791,26</b>	<b>TOTAL</b>	<b>156.602.909,99</b>	<b>101.991.569,16</b>

#### DEMONSTRATIVO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-7.244.768,53
Recursos Vinculados	1.434.794,37
Seguridade Social (Exceto RGPS)	-64.793,86
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	1.499.588,23
<b>TOTAL</b>	<b>-5.809.974,16</b>

Fonte: SIAFI Web - 2016

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

**Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)**

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>912.749.496,50</b>	<b>886.622.103,62</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>2.931.492,13</b>	<b>2.990.543,10</b>
Taxas	2.931.492,13	2.990.543,10
<b>Contribuições</b>	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>830.301,64</b>	<b>787.426,52</b>
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	830.301,64	787.426,52
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>83.770,54</b>	<b>95.838,88</b>
Juros e Encargos de Mora	21.021,54	17.021,24
Variações Monetárias e Cambiais	62.749,00	78.817,64
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>906.137.001,10</b>	<b>871.931.626,12</b>
Transferências Intragovernamentais	906.134.239,62	871.882.576,12
Outras Transferências e Delegações Recebidas	2.761,48	49.050,00
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>1.292.543,80</b>	<b>9.580.556,66</b>
Reavaliação de Ativos	75.169,55	112.185,60
Ganhos com Incorporação de Ativos	6.481,85	1.722.632,40
Ganhos com Desincorporação de Passivos	1.210.892,40	7.745.738,66
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>1.474.387,29</b>	<b>1.236.112,34</b>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.474.387,29	1.236.112,34
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>937.389.729,48</b>	<b>887.773.653,85</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>536.810.217,91</b>	<b>533.915.674,66</b>
Remuneração a Pessoal	433.927.591,58	434.503.181,61
Encargos Patronais	70.954.025,92	70.911.819,57
Benefícios a Pessoal	30.194.394,90	27.766.796,16
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.734.205,51	733.877,32
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>216.402.389,55</b>	<b>188.857.241,65</b>
Aposentadorias e Reformas	178.409.310,42	154.241.237,51
Pensões	37.763.376,14	34.418.750,45
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	229.702,99	197.253,69
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>166.775.311,92</b>	<b>139.074.121,35</b>
Uso de Material de Consumo	4.054.062,23	3.081.882,41
Serviços	151.181.433,31	126.172.364,75

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
Depreciação, Amortização e Exaustão	11.539.816,38	9.819.874,19
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>271.459,40</b>	<b>257.418,37</b>
Juros e Encargos de Mora	68,10	-
Descontos Financeiros Concedidos	271.391,30	257.418,37
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>12.230.281,19</b>	<b>14.713.291,30</b>
Transferências Intragovernamentais	10.418.140,97	14.339.110,94
Transferências ao Exterior	4.031,37	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	1.808.108,85	374.180,36
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>1.772.801,12</b>	<b>10.573.137,89</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	736.647,08	292.268,90
Perdas Involuntárias	2.719,75	2.765,58
Incorporação de Passivos	813.846,49	9.880.883,60
Desincorporação de Ativos	219.587,80	397.219,81
<b>Tributárias</b>	<b>42.570,33</b>	<b>321.543,17</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	13.731,78	9.830,72
Contribuições	28.838,55	311.712,45
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>3.084.698,06</b>	<b>61.225,46</b>
Premiações	45.974,00	53.998,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.038.724,06	7.227,46
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>-24.640.232,98</b>	<b>-1.151.550,23</b>

Fonte: SIAFI Web - 2016

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	2016	2015
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>-18.782.748,60</b>	<b>6.202.228,73</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b><u>912.580.995,68</u></b>	<b><u>877.270.395,38</u></b>
Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>912.580.995,68</b>	<b>877.270.395,38</b>
Ingressos Extraorçamentários	1.832.675,37	59.185,62
Transferências Financeiras Recebidas	906.134.239,62	871.882.576,12
Arrecadação de Outra Unidade	4.614.080,69	4.527.316,98
Demais Recebimentos	-	801.316,66
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b><u>-931.363.744,28</u></b>	<b><u>-871.068.166,65</u></b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-847.591.301,82</b>	<b>-785.041.242,04</b>
Judiciário	-614.213.036,93	-575.388.531,28
Essencial à Justiça	-109.857,56	-80.913,78
Previdência Social	-233.260.962,97	-209.595.425,27
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-7.444,36	23.628,29
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>-71.375.418,09</b>	<b>-70.882.945,51</b>
Transferências Concedidas	-	-
Intragovernamentais	-71.371.386,72	-70.882.945,51
Outras Transferências Concedidas	-4.031,37	-
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-12.397.024,37</b>	<b>-15.143.979,10</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-1.978.224,02	-804.868,16
Transferências Financeiras Concedidas	-10.418.140,97	-14.339.110,94
Demais Pagamentos	-659,38	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-12.703.786,78</b>	<b>-8.767.749,48</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-12.703.786,78</b>	<b>-8.767.749,48</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-9.608.655,53	-7.113.198,77
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-3.095.131,25	-1.654.550,71
<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>-31.486.535,38</b>	<b>-2.565.520,75</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>62.345.799,50</b>	<b>64.911.320,25</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>30.859.264,12</b>	<b>62.345.799,50</b>

Fonte: SIAFI Web - 2016



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS – EXERCÍCIO 2016

**Nota 1** - As demonstrações estão disponíveis no **SIAFI web - 2016**, opção “DEMONSTRATIVOS – CONSULTAR DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS” (UG 080001), e estão conforme a PORTARIA CONJUNTA STN/SOF Nº 1, de 10/12/2014 que aprova a Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários, e a PORTARIA STN Nº 700, de 10/12/2014, que aprova as Partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais, III – Procedimentos Contábeis Específicos, IV – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) e V – Demonstrações Contábeis, da 6ª 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\$ 919.320.556,54**, 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\$ R\$ 957.059.364,00**.

**Nota 3** - O crédito adicional aberto com superávit financeiro, no valor de **R\$ 1.351.000,00**, foi decorrente da arrecadação de receita própria, pelo TST, em exercícios anteriores a 2016, originada pelos depósitos de GRU referentes à cessão de espaço físico e indenizações por danos ao patrimônio.

**Nota 4** - O valor de **R\$ 919.320.556,56** corresponde ao valor líquido das despesas empenhadas no exercício de 2016, assim detalhado:

Item	Valor (R\$)
Emissão de Empenhos	913.766.161,99
Emissão de Empenho de Reforço	146.817.127,38
Anulação de Empenhos	-141.262.732,83
<b>Total</b>	<b>919.320.556,54</b>

**Nota 5** - O valor da Dotação Atualizada é de **R\$ 957.059.364,00** e composto dos seguintes valores:

Item	Valor (R\$)
<b>Dotação Inicial</b>	<b>1.290.549.025,00</b>
(+) Dotação Suplementar	520.359.651,00
(+) Dotação Extraordinária	3.101.000,00
(-) Dotação Cancelada/Remanejada	-856.950.312,00
<b>(=) Dotação Atualizada</b>	<b>957.059.364,00</b>

**Nota 6** - A seguir estão demonstradas as variações percentuais da Dotação Inicial e da Dotação Atualizada de 2016 em relação a 2015, por grupo de despesa:

Grupo de Despesa	Dotação Inicial		% Var.	Dotação Atualizada		% Var.
	2015	2016		2015	2016	
<b>1</b>	1.103.266.847,00	1.082.709.665,00	<b>-1,86</b>	707.308.891,00	737.244.397,00	<b>4,23</b>
<b>3</b>	289.377.091,00	191.352.764,00	<b>-33,87</b>	238.960.755,00	211.497.120,00	<b>-11,49</b>
<b>4</b>	71.568.525,00	16.486.596,00	<b>-76,96</b>	56.741.338,00	8.317.847,00	<b>-85,34</b>
<b>Total</b>	<b>1.464.212.463,00</b>	<b>1.290.549.025,00</b>	<b>-11,86</b>	<b>1.003.010.984,00</b>	<b>957.059.364,00</b>	<b>-4,58</b>

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

**Nota 7** - 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 Sociais	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Total
<b>Dotação Atualizada</b>	<b>737.244.397,00</b>	<b>211.497.120,00</b>	<b>8.317.847,00</b>	<b>957.059.364,00</b>
<b>(+) Mov. Líqu. Crédito</b>	<b>1.639,62</b>	<b>-29.173.540,24</b>	<b>-1.330.960,56</b>	<b>-30.376.799,18</b>
Provisão Recebida	-	126.062,00	-	126.062,00
Provisão Concedida	-2.498.360,38	-29.852.412,90	-1.330.960,56	-33.681.733,84
Destaque Recebido	2.500.000,00	863.239,19	-	3.363.239,19
Destaque Concedido	-	-184.366,53	-	-184.366,53
<b>(=) Dotação Disponível</b>	<b>737.246.036,62</b>	<b>182.449.641,76</b>	<b>6.986.886,44</b>	<b>926.682.564,82</b>
<b>(-) Despesa Empenhada</b>	<b>731.167.858,94</b>	<b>180.654.597,39</b>	<b>6.498.100,21</b>	<b>919.320.556,54</b>



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

Despesa Liquidada	724.992.916,47	172.831.975,10	3.659.218,70	901.484.110,27
Inscrição em RPNP <sup>1</sup>	7.174.942,47	7.822.622,29	2.838.881,51	17.836.446,27
(=) Dotação Não Utilizada <sup>2</sup>	<b>6.078.177,68</b>	<b>1.595.044,37</b>	<b>488.786,23</b>	<b>7.362.008,28</b>
	<b>0,82%</b>	<b>0,87%</b>	<b>7,00%</b>	<b>0,80%</b>

<sup>1</sup> A Inscrição em RP Não Processados compõe-se apenas dos saldos dos empenhos de restos a pagar a liquidar, uma vez que não houve inscrição de RPNP 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".

**Nota 8** - As Despesas Liquidadas, no valor de **R\$ 901.484.110,27**, foram executadas conforme o seguinte detalhamento, quanto ao tipo de crédito orçamentário:

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

**Nota 9** - Do total das Despesas Liquidadas, **R\$ 71.248.556,55**, ou **7,90%** foram executados na modalidade de aplicação **91 - Aplicações Diretas - Operações Internas**, que correspondem às **despesas intraorçamentárias**, assim detalhadas:

Tipo de Crédito	Valor (R\$)
3191.13.03 - Obrigações Patronais	69.307.447,21
3191.13.02 - Contribuições Previdenciárias - INSS	1.129.140,34
3191.92.13 - Obrigações Patronais	446.499,61
3191.39.48 - Serviços de Seleção e Treinamento	195.656,24
3391.39.90 - Serviços de Publicidade Legal	120.931,32
3191.13.09 - Seguros de Acidentes de Trabalho	27.654,69
3191.47.18 - Contribuições Previdenciárias - Serviços de Terceiros	13.480,00
3391.92.39 - Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	4.022,39
3391.47.10 - Taxas	1.670,43
3391.39.01 - Assinaturas de Periódicos e Anuidades	1.044,00
3391.92.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas	919,45
3391.47.28 - Contribuição Fomento da Radiofusão Pública	90,87
<b>Total das Despesas Intraorçamentárias</b>	<b>71.248.556,55</b>

**Nota 10** - Em 2016, foram empenhados R\$ 29.806.124,32 (**3,35%**) a mais que em 2015. Além disso, os valores liquidados foram maiores em R\$ 60.335.609,34 (**7,17%**) em relação ao ano anterior, conforme detalhamento a seguir, por grupo de despesa:

Grupo de Despesa	Despesas Empenhadas		% Var.	Despesas Liquidadas		% Var.
	2015	2016		2015	2016	
1	706.009.163,08	732.167.858,94	<b>3,71</b>	698.598.572,83	724.992.916,47	<b>3,77</b>
3	172.607.365,65	180.654.597,39	<b>4,66</b>	141.042.165,76	172.831.975,10	<b>22,54</b>
4	10.897.903,49	6.498.100,21	<b>-40,37</b>	1.507.762,34	3.659.218,70	<b>142,69</b>
<b>Total</b>	<b>889.514.432,22</b>	<b>919.320.556,54</b>	<b>3,35</b>	<b>841.148.500,93</b>	<b>901.484.110,27</b>	<b>7,17</b>

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

**Nota 11** - A Dotação Extraordinária, no valor de **R\$ 3.101.000,00**, indicada no item 4, corresponde aos seguintes créditos adicionais: **R\$ 1.750.000,00** aberto por meio da Medida Provisória nº 711, de 18 de janeiro de 2016, para o atendimento de despesas com a Ajuda de Custo para Moradia ou Auxílio-Moradia a Agentes Públicos; e **R\$ 1.351.000,00** aberto por meio da Medida Provisória nº 740, de 12 de julho de 2016, em razão de risco de descontinuidade da prestação de serviços públicos pela Justiça do Trabalho pelo insuficiência de dotação resultante dos vultosos cortes realizados quando da aprovação do Projeto de Lei Orçamentária de 2016. Esses créditos foram abertos nas seguintes ações orçamentárias:

Ação Orçamentária	Valor (R\$)
Ajuda de Custo para Moradia ou Auxílio-Moradia a Agentes Públicos	1.750.000,00
Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	1.351.000,00
<b>Total do Crédito Extraordinário</b>	<b>3.101.000,00</b>

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

**Nota 12** - O saldo de **R\$ 17.607.154,27** compreende o valor de **R\$ 17.208.003,08**, referente aos RPNP a liquidar, e o valor de **R\$ 399.151,19**, relativo aos RPNP Liquidados a Pagar. Os RPNP a Liquidar correspondem às seguintes fontes de recursos orçamentários:



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

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

**Nota 13** - O saldo de Restos a Pagar Não Processados pendentes de liquidação refere-se, ainda, às seguintes ações orçamentárias:

Ação Orçamentária	Valor (R\$)
• Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	9.205.738,78
• Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	5.382.232,93
• Comunicação e Divulgação Institucional	1.267.671,53
• Pagamento de Pessoal Ativo da União	431.258,49
• Capacitação de Recursos Humanos	173.471,67
• Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes	173.013,72
• Aposentadorias e Pensões – Servidores Civis	163.897,06
• Benefícios Assistenciais Decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade	146.969,55
• Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados	79.938,33
• Auxílio-Alimentação aos Servidores Civis, Empregados e Militares	74.409,55
• Benefícios e Pensões Indenizatórias Decorrentes de Legislação	51.056,41
• Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação	24.507,76
• Desenvolvimento e Implementação do Sistema Processo Judicial	13.964,26
• Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Civis	13.173,94
• Julgamento de Causas e Gestão Administrativa na Justiça Eleitoral	6.591,75
• Auxílio-Transporte aos Servidores Civis, Empregados e Militares	107,35
<b>Total do RPNP a Liquidar<sup>1</sup></b>	<b>17.208.003,08</b>

<sup>1</sup> Os Restos a Pagar Não Processados a Liquidar compreendem os saldos dos empenhos de restos a pagar a liquidar (R\$ 15.943.619,16) e dos empenhos de restos a pagar em liquidação (R\$ 1.264.383,92).

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

**Nota 14** - O saldo de **R\$ 251.798,95**, 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\$ 154.689,52** na fonte 0100 - Recursos Ordinários e **R\$ 97.109,43** na fonte 0127 - Custas e Emolumentos – Poder Judiciário.

**Nota 15** - O Saldo da Dotação de **R\$ 37.738.807,46**, menos a movimentação líquida de crédito, no valor negativo de **R\$ 30.376.799,18**, corresponde ao valor do Crédito Disponível (dotação não utilizada) de **R\$ 7.362.008,28**.

#### B) BALANÇO FINANCEIRO

**Nota 16** - 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 17 - Ingressos

**Nota 17.1 - 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, e fonte de recursos (ordinárias ou vinculadas) e classificações orçamentárias da receita constantes dos códigos de GRU referentes aos depósitos efetuados.

##### Nota 17.2 - Transferências Financeiras Recebidas

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

**Nota 17.2.1** - O Repasse Recebido, no valor de **R\$ 863.239,19**, registrado na conta contábil 45112.02.00, refere-se à descentralização realizada em razão do compartilhamento do Compartilhado, pelo Conselho Nacional do Ministério Público (R\$ 128.389,64), Tribunal Superior Eleitoral (R\$ 439.881,20) e Conselho Nacional de Justiça (R\$ 294.968,35).

**Nota 17.2.2** - O Sub-Repasse Recebido, no valor de R\$ 905.118.810,17, 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\$)	% de Participação
0100	Recursos Ordinários	667.248.592,59	73,72%
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	15.579.106,00	1,72%
0156	Contribuição p/ Plano de Seguridade Social Servidor	81.364.046,58	8,99%
0169	Contrib. Patronal p/ Plano de Seguridade Social	140.927.065,00	15,57%
<b>Total de Sub-Repasse Recebido</b>		<b>905.118.810,17</b>	<b>100,00%</b>

**Nota 17.3 - Recebimentos Extraorçamentários** => evidenciam os ingressos não previstos no orçamento que serão restituídos nos exercícios seguintes, por decisão administrativa ou judicial.

**Nota 17.3.1 - Inscrição dos Restos a Pagar Processados e Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados** => referem-se aos valores empenhados no exercício de 2016 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	17.169.871,80
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	666.574,47
<b>Total</b>		<b>17.836.446,27</b>

Inscrição de Restos a Pagar Processados (RPP)		
Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	269.004,34
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	32.882,51
<b>Total da inscrição de RPP</b>		<b>301.886,85</b>

**Nota 17.3.2 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** => o valor de **R\$ 1.832.675,37** refere-se a entradas compensatórias, como por exemplo, o registro de depósitos em caução. O valor deste item pode ter sido influenciado por diversos lançamentos de ajuste realizados durante o exercício.

**Nota 17.3.3 - 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 2016, esta UG não obteve saldo nesse item.

**Nota 17.3.4 - 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, no caso da fonte 0150. Os valores são registrados na conta contábil 89991.08.02 – Controle da Arrecadação na UG Arrecadadora, e tiveram a seguinte composição por fonte de recursos, em 2016:

Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	2.077.201,06
0117	Recursos oriundos de contribuições voluntárias - Montepio Civil	14.112,89
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	2.052.626,99
0150	Recursos não-financeiros diretamente arrecadados	469.480,37
0177	Fonte a Classificar	659,38
<b>Total</b>		<b>4.614.080,69</b>

**Nota 17.4 - Saldo do Exercício Anterior** => O valor de **R\$ 62.345.799,50**, do item Caixa e Equivalentes de Caixa, correspondente ao montante, oriundo do exercício de 2015, registrado nas contas 11112.20.01 – Limite de Saque com Vinculação de Pagamento (R\$ 61.570.519058) e 11111.19.03 – Demais Contas – Caixa Econômica Federal (R\$ 775.279,92), sendo que esta última conta representa os depósitos em caução para garantias de contratos firmados com o TST.

#### Nota 18 - Dispêndios

##### Nota 18.1 - Despesas Orçamentárias



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

**Nota 18.1.1** - As despesas empenhadas em 2016 alcançaram o montante **R\$ 919.320.556,54**, e estão registradas no grupo de contas 62213.00.00 – Crédito Utilizado.

**Nota 18.1.2** - As despesas orçamentárias ordinárias de **R\$ 680.917.075,70** 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 (R\$)	% de partic.
Pagamento de Pessoal Ativo da União	424.022.202,87	62,27
Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	88.728.868,82	13,03
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fund. p/ Custeio do Regime de Previdência dos Serv. Públicos Federais	74.884.084,43	11,00
Assistência Médica e Odontológica dos Servidores	33.960.214,93	4,99
Auxílio-Alimentação aos Servidores	24.813.292,47	3,64
Pagamento de Aposentadorias e Pensões – Servidores Civis	10.815.759,66	1,59
Comunicação e Divulgação ao Institucional	8.424.345,26	1,24
Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação	5.515.400,49	0,81
Assistência Pré-escolar aos Dependentes dos Servidores Civis	3.463.296,56	0,51
Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados	3.219.768,96	0,47
Ajuda de Custo para moradia ou auxílio-moradia a agentes públicos	1.767.508,31	0,26
Julgamento de Causas e gestão administrativa na justiça eleitoral	439.881,20	0,06
Apreciação e Julgamento de Processos Disciplinares e Administrativos	294.968,35	0,04
Benefícios Assistenciais Decorrentes do Auxílio-Funeral	210.948,90	0,03
Atuação Estratégica para Controle e Fortalecimento do Minis.	128.389,64	0,02
Desenvolvimento e Implantação do Sistema Processo Judicial Eletrônico na Justiça do Trabalho - PJE	126.062,00	0,02
Auxílio Transporte aos Servidores	102.082,85	0,01
<b>Total</b>	<b>680.917.075,70</b>	<b>100,00</b>

**Nota 18.1.3** - As despesas orçamentárias vinculadas totalizaram **R\$ 222.445.811,98** 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 (R\$)	% de part.
0181 - Pagamento de Inativos e Pensionistas	0156	81.518.777,48	36,65
	0169	140.927.034,50	63,35
<b>Total</b>		<b>222.445.811,98</b>	<b>100,00</b>

**Nota 18.1.4** - 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 (R\$)	% de part.
4256 - Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	0127	15.553.668,86	97,47
	0150	404.000,00	2,53
<b>Total</b>		<b>15.957.668,86</b>	<b>100,00</b>

### Nota 18.2 - Transferências Financeiras Concedidas

**Nota 18.2.1** - O Repasse Concedido, no valor de **R\$ 184.366,53**, 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:

- Descentralização ao Supremo Tribunal Federal (STF), no valor de **R\$ 112.532,93**, destinada a serviços de legenda oculta nos programas do TST na TV Justiça, conforme Termo de cooperação nº 3/2013;
- Descentralização à Secretaria do Tribunal Superior Eleitoral (TSE), no valor de **R\$ 6.180,00**, destinada ao pagamento de inscrição de 3 servidores em curso promovido por esse tribunal eleitoral.
- Descentralização ao Conselho da Justiça Federal (CJF), no valor de **R\$ 2.222,60**, 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\$ 17.831,00**, para custear serviços

**Nota 18.2.2** - As Transferências Concedidas para Pagamento de RP, no valor de **R\$ 5.937.784,65**, registrado na conta contábil 35122.01.00, correspondem às devoluções de saldos financeiros ao Órgão Setorial de Programação Financeira





## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

(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	4.522.327,32
0127 – Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	1.415.457,33
<b>Total</b>	<b>5.937.784,65</b>

**Nota 18.2.3** - O item “Movimento de Saldos Patrimoniais”, no valor de **R\$ 4.295.989,79** é constituído, em quase sua totalidade, pela emissão de GRU com códigos da classe 18XX, cujos recursos financeiros são recolhidos em favor do Tesouro Nacional. Desse valor, 68,24% correspondem aos recolhimentos nos códigos 18740-2 (custas judiciais) e 18770-4 (emolumentos judiciais).

#### Nota 18.3 - Despesas Extraorçamentárias

**Nota 18.3.1** - Este item representa, em quase sua totalidade, o pagamento dos Restos a Pagar Processados, no valor de **R\$ 3.065.669,77**, e o pagamento dos Restos a Pagar Não Processados, no valor de **R\$ 27.415.169,14**, cujos valores são registrados nas contas contábeis 63220.00.00 e 63140.00.00, respectivamente.

**Nota 18.3.2** - Quanto aos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, no valor de **R\$ 1.978.224,02**, referem-se à devolução de depósitos restituíveis (depósitos em caução e contingenciamentos) e acertos de Ordens Bancárias canceladas, e correspondem aos valores registrados na fonte 0190 – Recursos Diversos da conta contábil 82114.00.00 – DDR Utilizadas por Ppto. Desp. Orçamentárias e Outros.

**Nota 18.4 - Saldo para o Exercício Seguinte** => O valor de **R\$ 30.859.264,12** 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)	30.859.264,12	4,49
Saldo do Exercício Anterior (B)	62.345.799,50	
<b>Diferença (A-B)</b>	<b>- 31.486.535,38</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 0,49. É possível observar, então, que houve mais dispêndios do que ingressos financeiros, no valor total de **R\$ 31.486.535,38**.

### C) BALANÇO PATRIMONIAL

#### Nota 19 - Ativo Circulante

##### Nota 19.1 - 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\$ 655.768,01 e R\$ 30.203.496,11, respectivamente.

O valor dos depósitos de garantias em cauções (R\$ 655.768,01), contabilizados na conta 11111.19.03 – Demais contas – Caixa Econômica Federal, em contrapartida à conta 21881.04.02 – Depósitos e Cauções Recebidos, não estão conciliados com os respectivos extratos bancários, por indisponibilidade dessa informação.

A conta de limite de saque representa 97,87% do total de Caixa e Equivalente de Caixa, que totalizou R\$ 30.859.264,12, em 2016.

A diminuição de 50,50% no valor de Caixa e Equivalente de Caixa, de 2015 para 2016, justifica-se pelo aumento de pagamentos realizados em 2016. Dentre esses pagamentos realizados, vale destacar que esta UG aumentou em 26,60% o pagamento de Restos a Pagar Processados e, em 13,75%, o de Restos a Pagar Não Processados.

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### Nota 19.2 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Este grupo compreende as seguintes contas:

Item	Valor (R\$)
13º Salário - Adiantamento	7.595.608,46
Salários e Ordenados - Adiantamento	4.627.393,20
Créditos por Danos ao Patrimônio	10.366,87
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal – Estado	78.801,39
Créditos a Receber de Acerto Financeiro com Servidores	49.827,05
Créditos a Receber Decorrentes de Infrações	263.251,12
Ajuste para Perdas Demais Créditos e Valores	-6.747,38
<b>Total</b>	<b>12.618.500,71</b>

#### Nota 20 - Ativo Não Circulante

##### Nota 20.1 - Ativo Realizável a Longo Prazo

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

Item	Valor (R\$)
Créditos a Receber Decorrentes Dano ao Patrimônio	842,00
Créditos a Receber Decorrentes de Erro Administrativo	1.313,68
Créditos por Infrações Legal/Contratual	1.671,72
Adiantamento de Contribuições Futuras - FUNPRESP	960.772,35
<b>Total</b>	<b>964.599,75</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 de **R\$ 898.023,35**, 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\$ 62.749,00**.

##### Nota 20.2 - Bens Móveis

Este item apresenta o valor de **R\$ 79.814.190,45**, sendo composto por diversos tipos de bens, ao final de 2016, conforme a seguir:

Item	Valor (R\$)
Bens de Informática	33.048.543,18
Móveis e Utensílios	19.076.521,95
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	12.111.525,03
Veículos	6.981.825,39
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	5.669.873,81
Bens Móveis em Almoxarifado – Estoque Interno *	277.838,64
Obras de Arte e Peças para Exposição *	557.112,19
Material de Uso Duradouro *	1.543.532,00
Bens Não Localizados *	24.022,96
Demais Bens Móveis (Peças Não Incorporáveis a Imóveis)	523.395,30
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>79.814.190,45</b>
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>-37.629.733,11</b>
<b>Valor Líquido de Bens Móveis</b>	<b>42.184.457,34</b>

\* Itens não depreciáveis.

No TST, o item Material de Uso Duradouro é constituído pela aquisição de material bibliográfico (livros) adquirido 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.

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### Nota 20.3 - 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\$ 6.793.967,72**, ao final de 2016.

#### Nota 20.4 - Intangível

Este item é composto pelo valor dos Softwares, **R\$ 15.618.423,78**, e a respectiva amortização acumulada que totalizou **R\$ 439.855,78**.

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 Nº 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).

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.

A redução de 142,49% no valor da Amortização Acumulada de Softwares, conta 12481.01.00, em relação ao saldo final de 2015, R\$ 1.035.091,22, foi motivada, entre outros fatores, pela baixa de licenças vencidas e por reclassificações contábeis, detalhadas a seguir:

Amortização Acumulada de Bens Intangíveis	Valor (R\$)
<b>Saldo em 1º/jan/2016</b>	<b>1.035.091,22</b>
Baixa de software e da amortização por término de validade da licença	-439.937,20
Baixa de software e da amortiz. por reclassificação contábil (prestação de serviços)	-181.175,02
Baixa de amortização por reclassificação do software para vida útil indefinida	-259.480,58
Apropriação de amortização do exercício	285.357,36
<b>Saldo em 31/dez/2016</b>	<b>439.855,78</b>

#### Nota 21 - Passivo Não Circulante

##### Nota 21.1 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O TST apresentou um saldo de **R\$ 2.082.238,35**, 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 63,66% nesse tipo de obrigação a pagar, em relação ao saldo acumulado de 2015 (R\$ 5.730.477,68), em virtude do aumento de pagamentos realizados em 2016.

A seguir são destacadas as obrigações mais relevantes, pendentes de pagamento ao final do exercício de 2016:

Fornecedor	Valor (R\$)	% de part.
PLANALTO SERVICE LTDA	968.168,64	46,50
PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA	442.770,26	21,26
FUNDAÇÃO PADRE LEONEL	173.471,67	8,33
BRASFORT EMPRESA DE SEGURANÇA LTDA	85.234,44	4,09
PAULISTA SERVIÇOS E TRANSPORTES LTDA - EPP	64.750,05	3,11
Demais Fornecedores	347.843,29	16,71
<b>Total</b>	<b>2.082.238,35</b>	<b>100,00%</b>



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### Nota 21.2 - 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	655.768,01	81,27
Depósitos Retidos de Fornecedores	134.982,56	16,73
Saque – Cartão de Pagamento do Governo Federal	9.309,79	1,15
Fatura - Cartão de Pagamento do Governo Federal	6.874,14	0,85
<b>Total</b>	<b>806.934,50</b>	<b>100,00%</b>

#### Nota 22 - Resultados Acumulados

##### Ajustes de Exercícios Anteriores

Os valores contabilizados no exercício 2016, a débito ou a crédito da conta **23711.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores**, resultaram em um saldo devedor de **R\$ 753.450,66** e foram decorrentes principalmente dos seguintes fatos contábeis:

- Acerto de contas de Variação Patrimonial Diminutiva (VPD) e de contas patrimoniais registradas em duplicidade em anos anteriores;
- Registro de depreciação e de amortização referentes a anos anteriores;
- Registro de bens intangíveis (valores de exercícios anteriores);
- Registro de baixas de créditos referentes a anos anteriores ou registros complementares de baixas de 2015, a menor ou a maior;
- Registro para recomposição de saldo de conta patrimonial, após baixas indevidas em 2015.

O saldo devedor de **R\$ 753.450,66**, equivale a um déficit a ser incorporado ao “Resultado de Exercícios Anteriores”, item representado pela conta 23711.02.01 – Superávits ou Déficits Exercícios Anteriores.

Dessa forma, no início do exercício seguinte a CCONT/STN efetua a baixa da conta 23711.03.00 – Ajustes de Exercícios Anteriores, em contrapartida à conta 23711.02.01 – Superávits ou Déficits Exercícios Anteriores.

#### Nota 23 - 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\$ 30.859.264,12**, corresponde ao saldo do Caixa e Equivalentes de Caixa do Ativo Circulante.

O Ativo Permanente, no valor **R\$ 312.791.490,88**, é equivalente 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\$ 36.669.238,28**, teve a seguinte composição, no encerramento de 2016:

Item	Valor (R\$)
(+) Passivo Circulante (conta 21000.00.00, ISF F ‘financeiro’)	2.889.172,85
(+) Passivo Não Circulante (conta 22000.00.00, ISF F ‘financeiro’)	0,00
<b>(=) Passivo Exigível (a)</b>	<b>2.889.172,85</b>
(+) Crédito a Liquidar Inscrito em Restos a Pagar Não Processados (conta 62213.05.00)	17.836.446,27
(+) Restos a Pagar Não Processados a Liquidar (conta 63110.00.00)	15.943.619,16
(+) RP Não Processados a Liquidar Bloqueados por Decreto (conta 63151.00.00)	0,00
<b>(=) Valores pendentes de liquidação (b)</b>	<b>33.780.065,43</b>
<b>Passivo Financeiro (a+b)</b>	<b>36.669.238,28</b>

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 corresponde às contas do Balancete, com ISF P (permanente), que compõem os Passivos Circulante (21000.00.00) e Não Circulante (22000.00.00), como por exemplo as contas de provisões para 13º Salário a Pagar (21111.01.02) e 1/3 de Férias a Pagar (21111.01.03). O TST não apresentou saldo de passivo permanente, ao final de 2016, uma vez que as contas de provisões foram baixadas no encerramento do exercício, conforme orientações das mensagens SIAFI 2016/1769006 e 2016/1878747.

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

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 2016 em um valor de R\$ 306.981.516,72.

A diferença entre o Patrimônio Líquido (R\$ 340.761.582,15) e o Saldo Patrimonial (R\$ 306.981.516,72), no valor **R\$ 33.780.065,43**, equivale ao somatório dos valores de empenhos a liquidar do exercício (R\$ 17.836.446,27) e de exercícios anteriores (R\$ 15.943.619,16), inscritos em restos a pagar.

#### Nota 24 - Quadro de Compensações

O Quadro de Compensações demonstra o saldo dos Atos Potenciais Ativos e Passivos.

Em 2016, 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\$ 24.259.005,28**, detalhadas na sequência:

Tipo de Garantia	Valor (R\$)	% de part.
Fianças a Executar	7.263.890,96	29,94
Seguros-Garantia a Executar	16.931.226,42	69,79
Caução a Executar	63.887,90	0,26
<b>Total</b>	<b>24.259.005,28</b>	<b>100,00%</b>

Quanto aos **Atos Potenciais Passivos**, no TST estes são representados pelas Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneros (Termo de Execução Descentralizada – TED) e Obrigações Contratuais a Executar, nos valores de R\$ 329.462,28 e R\$ 156.273.447,71, respectivamente.

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

Tipo de Contrato	Valor (R\$)	% de part.
Contratos de Serviços a Executar	150.603.034,48	96,37
Contratos de Fornecimento Executar	5.670.413,23	3,63
<b>Total</b>	<b>156.273.447,71</b>	<b>100,00%</b>

#### Nota 25 - 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 déficit total de **R\$ 5.809.974,19**:

Destinação de Recursos	Ativo Financeiro	Passivo Financeiro	Superávit	Déficit
<b>Recursos Ordinários</b>				
<b>0100</b> - Recursos Ordinários	21.716.411,21	28.961.179,74	-	-7.244.768,53
<b>Recursos Vinculados – Seguridade Social (exceto RGPS)</b>				
<b>0156</b> - Contribuição para o Plano Seguridade Social Servidor	3.017,40	2.313,35	704,35	-
<b>0169</b> - Contribuição Patronal p/ Plano de Segur. Soc. Servidor	30,50	65.528,71	-	-65.498,21
<b>Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas</b>				
<b>0127</b> - Custas e Emolumentos - Poder Judiciário	7.006.488,54	6.984.448,47	22.040,07	-
<b>0150</b> - Recursos Não Financeiros Diretamente Arrecadados	65.719,02	-	65.719,02	-
<b>0190</b> - Recursos Diversos	655.768,01	655.768,01	-	-
<b>0350</b> - Receitas Diretamente Arrecadada	1.411.829,14	-	1.411.829,14	-
<b>Total</b>	<b>30.859.264,12</b>	<b>36.669.238,28</b>	<b>1.500.292,58</b>	<b>-7.310.266,74</b>
<b>Déficit Financeiro</b>				<b>-5.809.974,16</b>

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

Os valores negativos (déficit financeiro), por fonte de recursos, indicam valores a receber para pagamento de restos a pagar no exercício subsequente, contabilizados na conta 82224.01.02 – Restos a Pagar Autorizado a Programar, com base no saldo da conta 82111.00.00 – Disponibilidades por Destinação de Recursos a Utilizar.

#### D) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

##### Nota 26 - Variações Patrimoniais Aumentativas

##### Nota 26.1 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

O Tribunal Superior do Trabalho obteve arrecadação no valor de **R\$ 2.931.492,13**, referente a “taxas pela prestação de serviços”, conforme demonstrado a seguir:

Item/Conta contábil	Código de Recolhimento		Total
	18740-2	18770-4	
	Custas Judiciais	Emolumentos	
Recolhimento do Principal	2.900.168,22	51.717,54	2.951.885,76
Restituições do Principal	-16.693,71	-3.699,92	-20.393,63
<b>Valor Líquido Arrecadado</b>	<b>2.883.474,51</b>	<b>48.017,62</b>	<b>2.931.492,13</b>

Em comparação com a arrecadação do exercício anterior, observa-se uma redução de R\$ 59.050,97, equivalente a **1,97%**.

##### Nota 26.2 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

Este grupo apresenta arrecadação bruta no montante de **R\$ 830.301,64**, sendo que aproximadamente 86% (R\$ 710.614,34) referem-se à “taxa de ocupação de imóveis”, cujo recolhimento é efetuado utilizando-se o código 28804-7 – Taxa de Uso de Imóveis, e fonte de recursos detalhada no código 0150151010 – Receitas Diretamente Arrecadadas – TST. Os demais 14% (R\$ 119.687,30) referem-se ao recolhimento de taxa de Serviço de Processamento de Dados, que é realizado utilizando-se o código 18829-8, cujos recursos são recolhidos ao Tesouro Nacional.

A arrecadação foi 5,44%, superior ao exercício de 2015.

##### Nota 26.3 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

O valor de **R\$ 83.770,54** é composto pelos Juros e Encargos da Dívida e Variações Monetárias e Cambiais.

Do valor de **R\$ 21.021,54** dos Juros e Encargos da Dívida, **R\$ 19.450,00** referem-se ao recebimento de juros e encargos de mora decorrente do atraso no recolhimento da taxa de ocupação de imóveis, nos meses de janeiro, fevereiro, abril, junho, agosto e setembro de 2016 pelas empresas Master Alimentos Ltda. e MR Alimentos Ltda.

O montante de Variações Monetárias e Cambiais foi de **R\$ 62.749,00**, corresponde à correção monetária sobre o aporte a título de adiantamento de contribuições futuras à FUNPRESP-Jud. Houve uma variação negativa de 20,39% (R\$ 16.068,64) em relação ao exercício anterior devido à redução do IPCA, que passou de 10,67% em 2015 para 6,28% em 2016.

##### Nota 26.4 - Transferências Intragovernamentais

As Transferências Intragovernamentais, no valor de **R\$ 906.134.239,62**, representam **99,28%** de todas as Variações Patrimoniais Aumentativas do TST. O valor registrado em 2016 foi maior em R\$ 34.205.374,98, o que equivale a 3,92%, que o recebido no exercício anterior.

O valor de R\$ 906.134.239,62 tem a seguinte composição:

Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
45112.03.00	Sub-Repasse Recebido	905.118.810,17
45112.02.00	Repasse Recebido	863.239,19
45122.03.00	Movimentação de Saldos Patrimoniais	119.263,05
45122.02.00	Demais Transferências Recebidas	32.927,21
<b>Total</b>		<b>906.134.239,62</b>

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### Nota 26.5 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

O montante de **R\$ 1.292.543,80**, do item “Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos”, está composto como segue:

Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
46111.00.00	Reavaliação do Ativo Imobilizado	75.169,55
46391.01.00	Outros Ganhos com Incorporação de Ativos	6.481,85
46401.01.00	Ganhos com Desincorporação de Passivos (Cancelamentos de RP e baixa de obrigações)	655.374,66
46402.03.03	Ganhos com Desincorporação de Passivos (Sub-Repasse Diferido-Baixa)	555.517,74
<b>Total</b>		<b>1.292.543,80</b>

O valor de **R\$ 75.169,55**, registrado na conta 46111.00.00 – Reavaliação de Imobilizado, refere-se à reavaliação de Imóveis de Uso Especial, no Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial da União (SPIUnet).

O valor de **R\$ 6.481,85**, registrado na conta 46391.01.00 – Outros Ganhos com Incorporação de Ativos, refere-se ao registro de entrada no almoxarifado por fabricação própria (gráfica). Essa quantia foi 99,62% menor que no exercício anterior porque, em 2015, houve um registro automático no valor de R\$ 862.517,87, referente à inscrição em restos a pagar não processados em liquidação de exercícios anteriores a 2015, relativo a empenho com Grupo de Despesa 4 – Despesas de Capital.

#### Nota 27 - Variações Patrimoniais Diminutivas

**Nota 27.1 - Pessoal e Encargos** => As despesas com Pessoal e Encargos representam **58,81%** das Variações Patrimoniais Diminutivas do TST e, em 2016, alcançou o montante de **R\$ 536.810.217,91**. Esse valor foi 0,54% maior que no exercício anterior.

**Nota 27.2 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais** => O valor gasto com Benefícios Previdenciários e Assistenciais foi de **R\$ 216.402.389,55**, representando **23,71%** das Variações Patrimoniais Diminutivas do Órgão, sendo 14,59% maior em comparação a 2015.

**Nota 27.3 - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo** => O montante de **R\$ 166.775.311,92**, 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	Descrição	Valor (R\$)
331110100	Materiais Estocados - Almoxarifado	1.294.861,45
331110300	Lubrificantes	518.563,46
331110400	Gêneros de Alimentação	376.100,08
331110500	Material de Proc. de Dados	543.007,84
331110600	Material Farmacológico	116.027,84
331110700	Material Hospitalar	38.803,62
331110900	Material de Consumo Imediato	945.427,52
331119900	Outros Materiais	48.176,22
<b>Subtotal 33100.00 – Uso de Material de Consumo</b>		<b>3.880.968,03</b>
33210100	Distribuição de Material Gratuito	173.094,20
332110100	Diárias	3.801.643,74
332210100	Serviços Técnicos Profissionais - PF	794.969,06
332210900	Serviços Educacionais e Culturais - PF	5.017.424,49
332211000	Sentenças Judiciais - PF	0,00
332219900	Serviços Prestados Diversos - PF	3.750,00
332310100	Serviços Técnicos Profissionais - PJ	39.238.247,70
332310200	Serviços de Apoio Administrativo, Técnico e Operacional - PJ	89.045.560,84
332310300	Serviços de Comunicação, Gráficos e Audiovisual - PJ	3.570.641,43
332310400	Serviços de Transporte, Passagens, Locomoção e Hospedagem - PJ	2.775.443,26
332310500	Serviços Administrativos - PJ	101.179,25
332310700	Serviços de Confeccões - PJ	1.180,00
332310800	Serviços Água e Esgoto, Energ. Elétr., Gás e Outros - PJ	5.998.642,48
332310900	Locação e Arrendamento, Merc. Operacional - PJ	130.962,15
332311000	Serviços Educ. e Culturais - PJ	53.888,58
332311100	Sentenças Judiciais - PJ	0,00
332311200	Fornecimento de Alimentação - PJ	160.537,90
332311300	Seguros em Geral	91.061,28
332319900	Serviços Prestados Diversos - PJ	0,00
332320100	Serviços Técnicos, Profissionais - PJ – Intra OFSS	243.970,30
332320200	Serviços Apoio Administrativo, Técnico e Operacional - PJ Intra OFSS	150,00



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

332320300	Serviços Comunicação, Gráficos e Audiovisual – Intra OFSS	141.330,12
332340200	Serviços Apoio Administrativo, Técnico e Operacional - PJ - Estados	320,00
332341300	Seguros em Geral - Estados	10.530,73
<b>Subtotal 33200.00.00 – Serviços</b>		<b>151.354.527,51</b>
333110100	Depreciação de Bens Móveis	6.989.017,38
333110200	Depreciação de Bens Imóveis	4.351.236,08
333210200	Amortização de Intangível	199.562,92
<b>Subtotal 33300.00.00 – Depreciação, Amortização e Exaustão</b>		<b>11.539.816,38</b>
<b>Total</b>		<b>166.775.311,92</b>

**Nota 27.4 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras** => O montante de **R\$ 271.391,30** 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 27.5 - Outras Transferências e Delegações Concedidas** => O valor de Outras Transferências e Delegações Concedidas, registrado na conta 35900.00.00, foi de **R\$ 1.808.108,85**. Desse valor, 77,88% (R\$ 1.408.199,59) referem-se à transferência no SPIUnet do imóvel localizado no Setor de Armazenagem e Abastecimento Norte – SAAN, quadra 03/04, lote 965, doado pelo TST ao Tribunal de Justiça do Distrito Federal e Territórios (TJDFT), por meio do Termo de Cessão de Uso nº 39/2015.

**Nota 27.6 - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos** => O montante de **R\$ 1.772.801,12**, do item “Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos”, está composto como segue:

Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
36121.01.00	Reavaliação de Intangíveis	726.525,33
36151.01.00	Reduções a Valor Recuperável de Bens Móveis	3.374,37
36171.98.00	Ajuste Para Perdas de Demais Créditos	6.747,38
36311.01.00	Perdas Involuntárias de Bens Móveis	274,93
36331.01.00	Perdas Involuntárias com Estoques	2.444,82
36401.01.00	Incorporação de Passivos (Despesas de Exercícios Anteriores)	383.289,17
36402.01.00	Incorporação de Passivos (Compras Centralizadas para TRT)	29.850,00
36402.02.00	Incorporação de Passivos (Sub-Repasse Diferido – Inscrição)	400.707,32
36501.01.00	Desincorporação de Ativos	219.587,80
<b>Total</b>		<b>1.772.801,12</b>

Do valor total de **R\$ 736.647,08**, registrado no grupo 36100.00.00 – Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas, 98,63% (R\$ 726.525,33) referem-se à Reavaliação de Intangíveis. Esse valor foi majorado em 152,04%, em relação ao exercício anterior, tendo em vista baixas de softwares, realizadas por desuso ou entendimento de que não se tratava de software e, sim, de prestação de serviço.

O valor de **R\$ 2.444,82**, registrado na conta 36331.01.00 – Perdas Involuntárias com Estoques, refere-se à baixa de material de consumo estocável inservível/irrecuperável.

O valor de **R\$ 219.587,80**, registrado na conta 36501.01.00 – Desincorporação de Ativos, refere-se à baixa de valores a receber de servidores e ex-servidores, pelo recebimento dos valores devidos.

**Nota 27.7 - Contribuições** => O valor de **R\$ 42.570,33** foi 86,76% menor que o registrado no exercício anterior, pois em junho de 2015, por meio da Solução de Consulta nº 152 - Cosit, a Receita Federal informou não ser mais devido o recolhimento da contribuição previdenciária incidente sobre as notas fiscais ou faturas de serviços prestados por cooperados, por intermédio de cooperativas de trabalho, que correspondeu ao montante de R\$ 290.883,16, em 2015.

**Nota 27.8 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas** => Do grupo 39900.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas, no montante de **R\$ 3.038.724,06**, destaca-se o valor de R\$ 3.031.793,35, relativo ao 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 28 - 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 2016 foi negativo em **R\$ 24.640.232,98** e foi impactado, principalmente, pelo aumento das despesas com “Benefícios Previdenciários e Assistenciais”, em especial, as decorrentes de novas aposentadorias.



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

#### E) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

##### Nota 29 - Fluxo de Caixa das Atividades das Operações

##### Nota 29.1 - Ingressos

**Nota 29.1.1** - Os Ingressos Extraorçamentários, no valor de **R\$ 1.832.675,37**, 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\$ 1.978.224,02**) 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\$ 145.548,65**. Esta variação ocorreu devido a baixas de cauções e depósitos judiciais.

**Nota 29.1.2** - As Transferências Financeiras Recebidas, no valor de **R\$ 906.134.239,62**, registradas estão detalhadas a seguir:

Item	Conta Contábil	Valor (R\$)
Transferências Recebidas por Execução Orçamentária	45112.02.00 – Repasse Recebido	863.239,19
	45112.03.00 – Sub-Repasse Recebido	905.118.810,17
	<b>Subtotal A</b>	<b>905.982.049,36</b>
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	45122.02.00 – Demais Transferências Recebidas	32.927,21
	45122.03.00 – Movimentações de Saldos Patrimoniais	119.263,05
	<b>Subtotal B</b>	<b>152.190,26</b>
<b>Total</b>		<b>906.134.239,62</b>

O Repasse Recebido, no valor de **R\$ 863.239,19**, refere-se às transferências financeiras realizadas pelo Conselho Nacional do Ministério Público (CNMP), no valor de R\$ 128.389,64, Tribunal Superior Eleitoral (TSE), no valor de R\$ 439.881,20 e Conselho Nacional de Justiça (CNJ), no valor de R\$ 294.968,35, em razão do compartilhamento do Berçário do TST.

O Sub-Repasse Recebido, no valor de **R\$ 905.118.810,17**, 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), no valor de **R\$ 672.783.377,81**, e pelo Sub-Repasse proveniente de Documento Eletrônico, no valor de **R\$ 232.335.032,36**.

As Demais Transferências Recebidas, no valor de **R\$ 32.927,21**, 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\$ 119.263,05**, representam, em sua maioria, retificações e restituições de GRU's.

**Nota 29.1.3** - A Arrecadação de Outra Unidade, no valor de **R\$ 4.614.080,69**, registrada na conta contábil 89991.08.02 – Controle da Arrecadação na UG Arrecadadora, corresponde à arrecadação, por meio de Guias de Recolhimento da União (GRU), cujos recursos são administrados pela Secretaria do Tesouro Nacional ou diretamente pela unidade gestora, nos caso da fonte de recursos 0150, especificados a seguir:

Fonte de Recursos	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
<b>0100</b>	Recursos Ordinários	2.077.201,06
<b>0117</b>	Recursos oriundos de contribuições voluntárias - Montepio Civil	14.112,89
<b>0127</b>	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	2.052.626,99
<b>0150</b>	Recursos não-financeiros diretamente arrecadados	469.480,37
<b>0177</b>	Fonte a Classificar	659,38
<b>Total</b>		<b>4.614.080,69</b>

##### Nota 29.2 - Desembolsos

**Nota 29.2.1** - Os desembolsos com **Pessoal e Demais Despesas**, no montante de **R\$ 847.591.301,82**, correspondem ao valor das despesas de Pessoal e Encargos Sociais e Outras Despesas Correntes, pagas em 2016, incluindo-se os Restos a Pagar inscritos ou liquidados em anos anteriores e pagos no exercício de 2016, bem como os valores de “Ordens



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

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 2016, houve um aumento de R\$ 62.550.059,78, nesses desembolsos, equivalente a 7,97%, em relação ao exercício anterior.

**Nota 29.2.2** - As Transferências Intragovernamentais, no valor de **R\$ 71.371.386,72**, referem-se às despesas pagas em 2016 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, **R\$ 69.307.447,21** referem-se ao pagamento de contribuições patronais para o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) e para o Regime Geral (RGPS).

**Nota 29.2.3** - Os Dispendios Extraorçamentários, no montante de **R\$ 1.978.224,02**, 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 29.2.4** - As Transferências Financeiras Concedidas, no total de **R\$ 10.418.140,97**, 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.

#### Nota 30 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

**Nota 30.1 - Desembolsos** => A Aquisição de Ativo Não Circulante, no valor de R\$ 9.608.655,53, refere-se às despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2016 e os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos em 2016, classificados como Despesas de Capital, naturezas de despesa 4490.51.00 - Obras e Instalações e 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	1.288.131,86
	6314.00.000 - RP Não Processados Pago	8.249.713,78
	63220.00.00 - RP Processados Pago	35.007,89
4490.51.00 - Obras e Instalações	63140.00.00 - RP Não Processados Pago	35.802,00
<b>Total</b>		<b>9.608.655,53</b>

Esse total foi 35,08% maior do que o dispendido no exercício anterior, em decorrência do pagamento dos seguintes restos a pagar: 2015NE002005, no valor de R\$ 5.233.200,00, favorecido EMC Computer Systems Brasil Ltda., referente à aquisição de solução de armazenamento de dados, composta por subsistemas de discos com memória flash, discos magnéticos e funcionalidades de replicação; e 2015NE002326, no valor de R\$ 1.270.877,64, favorecido Unify – Soluções em Tecnologia da Informação Ltda., referente à aquisição de equipamentos de telefonia.

**Nota 30.2** - Os Outros Desembolsos de Investimentos, no valor de **R\$ 3.095.131,25**, referem-se às despesas pagas em 2016 e os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos em 2016, referentes à aquisição de softwares e classificados nas naturezas de despesas orçamentárias 4490.39.93 – Aquisição de Softwares e 4490.92.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica. Desse valor, R\$ 2.362.291,65 referem-se ao pagamento de despesas empenhadas e liquidadas no exercício corrente e R\$ 732.839,60 referem-se ao pagamento de restos a pagar não processados.

**Nota 31 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa** => A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa, no montante negativo de **R\$ 31.486.535,38**, representa a diferença entre os valores inicial e final do Caixa e Equivalente de Caixa, indicando que houve mais saída do que entrada de recursos financeiros ao longo do exercício de 2016. Isso se deve ao fato do pagamento de Restos a Pagar inscritos em anos anteriores, no montante de R\$ 30.480.838,91, e a diminuição da inscrição de Restos a Pagar no exercício corrente, que passou de R\$ 51.320.171,93, em 2015, para R\$ 18.138.171,93, em 2016.



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2016

### Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas (Item 6.3)

**Nota 32 - Caixa e Equivalente de Caixa Final** => O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício de 2016, corresponde a **R\$ 30.859.264,12**. Desse valor, **R\$ 655.768,01** 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.

#### Nota 33 - Análise dos Quocientes – Demonstração do Fluxo de Caixa

Item	Valor (R\$)	Quociente (A/C e B/C)
A. Caixa Líquido das Atividades das Operações	-18.782.748,60	<b>0,60</b>
B. Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-12.703.786,78	<b>0,40</b>
C. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	-31.486.535,38	<b>1,00</b>

O quociente da atividade operacional (A/C) indica a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades das operações, ou seja, 60% da geração líquida de caixa são em consequência das atividades operacionais do órgão. Já o quociente das atividades de investimento (B/C), de 0,40, indica que 40% da geração líquida de caixa são provenientes das atividades de investimento.