



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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 EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	-	-	-	-
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>DÉFICIT</b>	-	-	889.514.432,22	889.514.432,22
<b>TOTAL</b>	-	-	889.514.432,22	889.514.432,22
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	23.856.176,00	23.856.176,00	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	23.856.176,00	23.856.176,00	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	1.392.643.938,00	946.269.646,00	878.616.528,73	839.640.738,59	836.692.405,84	67.653.117,27
Pessoal e Encargos Sociais	1.103.266.847,00	707.308.891,00	706.009.163,08	698.598.572,83	698.598.572,83	1.299.727,92
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	289.377.091,00	238.960.755,00	172.607.365,65	141.042.165,76	138.093.833,01	66.353.389,35
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	71.568.525,00	56.741.338,00	10.897.903,49	1.507.762,34	1.501.854,45	45.843.434,51
Investimentos	71.568.525,00	56.741.338,00	10.897.903,49	1.507.762,34	1.501.854,45	45.843.434,51
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	1.464.212.463,00	1.003.010.984,00	889.514.432,22	841.148.500,93	838.194.260,29	113.496.551,78
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	1.464.212.463,00	1.003.010.984,00	889.514.432,22	841.148.500,93	838.194.260,29	113.496.551,78
<b>TOTAL</b>	1.464.212.463,00	1.003.010.984,00	889.514.432,22	841.148.500,93	838.194.260,29	113.496.551,78



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

#### 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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>2.131.655,26</b>	<b>42.466.537,86</b>	<b>17.177.207,13</b>	<b>17.064.288,35</b>	<b>10.277.343,86</b>	<b>17.256.560,91</b>
Pessoal e Encargos	-	12.502.772,38	1.064.430,90	1.064.430,90	-	11.438.341,48
Sociais Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.131.655,26	29.963.765,48	16.112.776,23	15.999.857,45	10.277.343,86	5.818.219,43
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>909.763,63</b>	<b>7.471.105,67</b>	<b>7.081.365,03</b>	<b>7.035.450,03</b>	<b>1.004.436,51</b>	<b>340.982,76</b>
Investimentos Inversões	909.763,63	7.471.105,67	7.081.365,03	7.035.450,03	1.004.436,51	340.982,76
Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.041.418,89</b>	<b>49.937.643,53</b>	<b>24.258.572,16</b>	<b>24.099.738,38</b>	<b>11.281.780,37</b>	<b>17.597.543,67</b>

#### ANEXO 2 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>356.124,50</b>	<b>2.187.853,52</b>	<b>2.191.121,65</b>	<b>102.887,11</b>	<b>249.969,26</b>
Pessoal e Encargos	-	-	-	-	-
Sociais Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	356.124,50	2.187.853,52	2.191.121,65	102.887,11	249.969,26
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>230.445,00</b>	<b>230.445,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investimentos	-	230.445,00	230.445,00	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>356.124,50</b>	<b>2.418.298,52</b>	<b>2.421.566,65</b>	<b>102.887,11</b>	<b>249.969,26</b>



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

### BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2015	2014	ESPECIFICAÇÃO	2015	2014
<b>Receitas Orçamentárias</b>	-	-	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>889.514.432,22</b>	-
<u>Ordinárias</u>	-	-	<u>Ordinárias</u>	<u>617.950.466,13</u>	-
<u>Vinculadas</u>	-	-	<u>Vinculadas</u>	<u>271.563.966,09</u>	-
			Seguridade Social (Exceto RGPS)	208.176.651,51	-
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>871.882.576,12</b>	-	Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	63.387.314,58	-
<u>Resultantes da Execução Orçamentária</u>	<u>871.852.347,30</u>	-	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>14.339.110,94</b>	-
Cota Recebida	-	-	<u>Resultantes da Execução Orçamentária</u>	<u>271.297,39</u>	-
Repasse Recebido	209.680,04	-	Repasse Concedido	271.297,39	-
Sub-repasse Recebido	871.642.667,26	-	<u>Independentes da Execução Orçamentária</u>	<u>14.067.813,55</u>	-
<u>Independentes da Execução Orçamentária</u>	<u>30.228,82</u>	-	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	9.955.115,77	-
Demais Transferências Recebidas	6.118,20	-	Movimento de Saldos Patrimoniais	4.112.697,78	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	24.110,62	-	<u>Aporte ao RPPS</u>	-	-
<u>Aporte ao RPPS</u>	-	-	<u>Aporte ao RGPS</u>	-	-
<u>Aporte ao RGPS</u>	-	-	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>27.326.173,19</b>	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>56.731.619,48</b>	-	<u>Pagamento dos Restos a Pagar Processados</u>	<u>2.421.566,65</u>	-
<u>Inscrição dos Restos a Pagar Processados</u>	<u>2.954.240,64</u>	-	<u>Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados</u>	<u>24.099.738,38</u>	-
<u>Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados</u>	<u>48.365.931,29</u>	-	<u>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</u>	<u>804.868,16</u>	-
<u>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</u>	<u>59.185,62</u>	-	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>62.345.799,50</b>	-
<u>Outros Recebimentos Extraorçamentários</u>	<u>5.352.261,93</u>	-	<u>Caixa e Equivalentes de Caixa</u>	<u>62.345.799,50</u>	-
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	23.628,29	-			
Arrecadação de Outra Unidade	4.527.316,98	-			
Demais Recebimentos	801.316,66	-			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>64.911.320,25</b>	-			
<u>Caixa e Equivalentes de Caixa</u>	<u>64.911.320,25</u>	-			
<b>TOTAL</b>	<b>993.525.515,85</b>	-	<b>TOTAL</b>	<b>993.525.515,85</b>	-



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

### BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2015	2014	ESPECIFICAÇÃO	2015	2014
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>76.738.623,80</b>	<b>77.964.880,46</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.818.920,44</b>	<b>12.212.668,07</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	62.345.799,50	64.911.320,25	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	13.254.321,64	11.685.996,81	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.730.477,68	2.774.423,02
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Prazo Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	876.624,48	1.253.285,12	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	261.878,18	114.278,28	Provisões de Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	979.755,37	9.438.245,05
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>300.235.562,43</b>	<b>301.091.233,06</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>355.835,14</b>
<b>Ativo Realizável a Longo Prazo</b>	<b>898.023,35</b>	-	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	898.023,35	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
<b>Investimentos</b>	-	-	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	-	355.835,14
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Resultado Diferido	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>286.465.821,05</b>	<b>289.073.791,47</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>10.818.920,44</b>	<b>12.568.503,21</b>
<b>Bens Móveis</b>	<b>40.262.563,59</b>	<b>42.109.230,46</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Bens Móveis	71.147.357,83	67.130.225,26	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-30.884.794,24	-25.020.994,80	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Reservas de Capital	-	-
<b>Bens Imóveis</b>	<b>246.203.257,46</b>	<b>246.964.561,01</b>	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Bens Imóveis	248.645.989,10	248.618.143,10	Reservas de Lucros	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-2.442.731,64	-1.653.582,09	Demais Reservas	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	Resultados Acumulados	366.155.265,79	366.487.610,31
<b>Intangível</b>	<b>12.871.718,03</b>	<b>12.017.441,59</b>	Resultado do Exercício	-1.151.550,23	-
<b>Softwares</b>	<b>12.871.718,03</b>	<b>12.017.441,59</b>	Resultados de Exercícios Anteriores	366.487.610,31	366.487.610,31
Softwares	13.906.809,25	12.480.375,05	Ajustes de Exercícios Anteriores	819.205,71	-
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-1.035.091,22	-462.933,46	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
<b>Diferido</b>	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>366.155.265,79</b>	<b>366.487.610,31</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>376.974.186,23</b>	<b>379.059.113,52</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>376.974.186,23</b>	<b>379.056.113,52</b>



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

### 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	2015	2014	ESPECIFICAÇÃO	2015	2014
ATIVO FINANCEIRO	62.345.799,50	64.911.320,25	PASSIVO FINANCEIRO	70.347.041,26	115.433.356,03
ATIVO PERMANENTE	314.628.386,73	314.144.793,27	PASSIVO PERMANENTE	3.778.060,00	-51.432.426,41
SALDO PATRIMONIAL			SALDO PATRIMONIAL	302.849.084,97	315.055.183,90

#### QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2015	2014	ESPECIFICAÇÃO	2015	2014
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>33.608.791,26</b>	<b>26.499.914,14</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>101.991.569,16</b>	<b>51.136.138,71</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	33.608.791,26	26.499.914,14	Execução dos Atos Potenciais Passivos	101.991.569,16	51.136.138,71
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	33.608.791,26	26.499.914,14	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congêneres	438.151,02	525.140,00
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	101.553.418,14	50.610.998,71
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>33.608.791,26</b>	<b>26.499.914,14</b>	<b>TOTAL</b>	<b>101.991.569,16</b>	<b>51.136.138,71</b>

#### QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-8.427.969,81
Recursos Vinculados	426.728,05
Seguridade Social (Exceto RGPS)	-128.774,19
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	555.502,24
<b>TOTAL</b>	<b>-8.001.241,76</b>



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2015	2014
<b><u>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</u></b>	<b><u>886.622.103,62</u></b>	-
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>2.990.543,10</b>	-
Taxas	2.990.543,10	-
<b>Contribuições</b>	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>787.426,52</b>	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	787.426,52	-
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>95.838,88</b>	-
Juros e Encargos de Mora	17.021,24	-
Variações Monetárias e Cambiais	78.817,64	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>871.931.626,12</b>	-
Transferências Intragovernamentais	871.882.576,12	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	49.050,00	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>9.580.556,66</b>	-
Reavaliação de Ativos	112.185,60	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	1.722.632,40	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	7.745.738,66	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>1.236.112,34</b>	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.236.112,34	-
<b><u>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</u></b>	<b><u>887.773.653,85</u></b>	-
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>533.915.674,66</b>	-
Remuneração a Pessoal	434.503.181,61	-
Encargos Patronais	70.911.819,57	-
Benefícios a Pessoal	27.766.796,16	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	733.877,32	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>188.857.241,65</b>	-
Aposentadorias e Reformas	154.241.237,51	-
Pensões	34.418.750,45	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	197.253,69	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>139.074.121,35</b>	-
Uso de Material de Consumo	3.081.882,41	-
Serviços	126.172.364,75	-
Depreciação, Amortização e Exaustão	9.819.874,19	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>257.418,37</b>	-
Descontos Financeiros Concedidos	257.418,37	-



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2015	2014
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>14.713.291,30</b>	-
Transferências Intragovernamentais	14.339.110,94	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	374.180,36	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>10.573.137,89</b>	-
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	292.268,90	-
Perdas Involuntárias	2.765,58	-
Incorporação de Passivos	9.880.883,60	-
Desincorporação de Ativos	397.219,81	-
<b>Tributárias</b>	<b>321.543,17</b>	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	9.830,72	-
Contribuições	311.712,45	-
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>-</b>	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>61.225,46</b>	-
Premiações	53.998,00	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	7.227,46	-
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>-1.151.550,23</b>	-

Fonte: SIAFI Web - 2015



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	2015	2014
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>6.202.228,73</b>	<b>-</b>
<b><u>INGRESSOS</u></b>	<b><u>877.270.395,38</u></b>	<b>-</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	-	-
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>877.270.395,38</b>	-
Ingressos Extraorçamentários	59.185,62	-
Transferências Financeiras Recebidas	871.882.576,12	-
Arrecadação de Outra Unidade	4.527.316,98	-
Demais Recebimentos	801.316,66	-
<b><u>DESEMBOLSOS</u></b>	<b><u>-871.068.166,65</u></b>	<b>-</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-785.041.242,04</b>	-
Judiciário	-575.388.531,28	-
Essencial à Justiça	-80.913,78	-
Previdência Social	-209.595.425,27	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	23.628,29	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-70.882.945,51</b>	-
Intragovernamentais	-70.882.945,51	-
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-15.143.979,10</b>	-
Dispêndios Extraorçamentários	-804.868,16	-
Transferências Financeiras Concedidas	-14.339.110,94	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-8.767.749,48</b>	<b>-</b>
<b><u>INGRESSOS</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b><u>DESEMBOLSOS</u></b>	<b><u>-8.767.749,48</u></b>	<b>-</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-7.113.198,77	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-1.654.550,71	-





PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
<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>-2.565.520,75</b>	<b>-</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>64.911.320,25</b>	<b>-</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>62.345.799,50</b>	<b>-</b>

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

#### NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS – EXERCÍCIO 2015

**Nota 1** - As demonstrações estão disponíveis no **SIAFI web - 2015**, opção “DEMONSTRATIVOS – CONSULTAR DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS” (UG 080001), e estão conforme a PORTARIA CONJUNTA STN/SOF N° 1, de 10/12/2014 que aprova a Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários, e a PORTARIA STN N° 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). Não estão representados os valores do exercício de 2014 para os Demonstrativos: Balanço Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, em vista da alteração obrigatória do PCASP a partir do exercício de 2015.

#### 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\$ 889.514.432,22**, pois não há valores registrados em “Receitas Realizadas”, uma vez que esses valores, no âmbito da Justiça do Trabalho, são apresentados no demonstrativo do Órgão Setorial de Programação Financeira (UG 080017). O valor de R\$ 889.514.432,22 corresponde ao valor líquido das despesas empenhadas no exercício de 2015, assim detalhado:

Item	Valor (R\$)
Emissão de Empenhos	769.919.944,63
Emissão de Empenho de Reforço	215.266.477,20
Anulação de Empenhos	-95.671.989,61
<b>Total</b>	<b>889.514.432,22</b>

**Nota 3** - A composição da Dotação Atualizada, no valor de **R\$ 1.003.010.984,00**, está equacionada dessa forma:

Item	Valor (R\$)
<b>Dotação Inicial</b>	<b>1.464.212.463,00</b>
Dotação Suplementar	689.183.007,00
Dotação Cancelada/Remanejada	-1.174.390.662,00
Dotação Especial	150.000,00
Dotação Extraordinária	23.856.176,00
<b>Dotação Atualizada</b>	<b>1.003.010.984,00</b>

**Nota 4** - A execução da dotação orçamentária, considerando-se o contingenciamento e as descentralizações de créditos, ocorreu da forma a seguir, por grupo de despesa:

Item	Pessoal e Encargos Sociais	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Total
<b>Dotação Atualizada</b>	<b>707.308.891,00</b>	<b>238.960.755,00</b>	<b>56.741.338,00</b>	<b>1.003.010.984,00</b>
Contingenciamento	-	-31.870.610,12	-5.313.492,88	-37.184.103,00
Provisão Recebida	-	485.123,82	62.928,00	548.051,82
Provisão Concedida	-	-34.783.522,74	-40.360.322,55	-75.143.845,29
Destaque Recebido	-	686.561,87	-	686.561,87
Destaque Concedido	-	-271.297,39	-	-271.297,39
<b>Dotação Disponível</b>	<b>707.308.891,00</b>	<b>173.207.010,44</b>	<b>11.130.450,57</b>	<b>891.646.352,01</b>
<b>Despesa Empenhada</b>	<b>706.009.163,08</b>	<b>172.607.365,65</b>	<b>10.897.903,49</b>	<b>889.514.432,22</b>
Despesa Liquidada	698.598.572,83	141.042.165,76	1.507.762,34	841.148.500,93
Inscrição em RPNP <sup>1</sup>	7.410.590,25	31.565.199,89	9.390.141,15	48.365.931,29
<b>Dotação Não Utilizada</b>	<b>1.299.727,92</b>	<b>599.644,79</b>	<b>232.547,08</b>	<b>2.131.919,79</b>

**Nota 5** - As Despesas Liquidadas, no valor de **R\$ 841.148.500,93**, foram executadas conforme o seguinte detalhamento, quanto ao tipo de crédito orçamentário:

Tipo de Crédito	Valor (R\$)
A – Inicial (LOA)	841.049.557,34
C – Especial	98.943,59
G – Extraordinário	0,00
<b>Total</b>	<b>841.148.500,93</b>

<sup>1</sup> A Inscrição em RP Não Processados compõe-se dos saldos dos empenhos de restos a pagar a liquidar (R\$ 46.178.799,43) e dos empenhos de restos a pagar em liquidação (R\$ 1.647.131,86).

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

**Nota 6** - Do total das Despesas Liquidadas, **R\$ 70.779.958,32** ou **8,41%** foram executados na modalidade de aplicação 91 – Aplicações Diretas – Operações Internas, que correspondem às **despesas intraorçamentárias**, assim detalhadas:

Natureza de Despesa Detalhada	Valor (R\$)
3191.13.03 – Obrigações Patronais	69.018.935,99
3191.13.02 – Contribuições Previdenciárias - INSS	979.737,80
3191.47.20 – Obrigações Patr. s/ Serv. Pessoa Jurídica	290.883,16
3191.92.13 – Obrigações Patronais	258.874,06
3391.39.90 – Serviços de Publicidade Legal	169.529,96
3191.13.09 – Seguros de Acidentes de Trabalho	23.624,98
3191.96.01 – Pessoal Requisitado de Outros Órgãos da APF	20.042,37
3391.47.18 – Contribuições Previd. – Serviços de Terceiros	15.686,00
3391.39.48 – Serviços de Seleção e Treinamento	1.600,00
3391.39.04 – Assinaturas de Periódicos e Anuidades	1.044,00
<b>Total das Despesas Intraorçamentárias</b>	<b>70.779.958,32</b>

**Nota 7** - Os Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação, no valor de **R\$ 23.856.176,00**, correspondem ao crédito extraordinário aberto por meio da Medida Provisória nº 667, de 2 de janeiro de 2015, como antecipação de crédito, para as Despesa de Capital (**Investimentos**), tendo sido anulados pela SOF/MPOG, após a aprovação da lei orçamentária para 2015. Esse valor equivale a 1/3 (um terço) da dotação de investimentos constante do PLOA 2015, assim distribuído:

Ação Orçamentária	Valor (R\$)
• Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação	14.567.596,00
• Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	4.232.333,00
• Comunicação e Divulgação Institucional	3.669.267,00
• Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados	756.230,00
• Construção de Galpão do Tribunal Superior do Trabalho no Setor de Armazenagem e Abastecimento Norte (SAAN-DF)	630.750,00
<b>Total do Crédito Extraordinário</b>	<b>23.856.176</b>

**Nota 8** - O saldo de R\$ **17.597.543,67**, apresentado no Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados compreende o valor de **R\$ 17.438.709,89**, referente aos RPNP a liquidar, e o valor de **R\$ 158.833,78**, relativo aos RPNP liquidados a pagar. Os RPNP a liquidar correspondem às seguintes fontes de recursos orçamentários:

Fonte de Recursos	Valor (R\$)
<b>Recursos Não Vinculados</b>	
0100 – Recursos Ordinários	16.487.160,07
0127 – Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	887.679,51
<b>Recursos Vinculados</b>	
0169 – Contribuição Patronal para o Plano de Seguridade Soc. Serv.	63.245,48
0156 – Contribuição para o Plano de Seguridade Social do Servidor	624,83
<b>Total do RPNP a Liquidar</b>	<b>17.438.709,89</b>

**Nota 9** - Os restos a pagar não processados pendentes de liquidação ao final do exercício de 2015, no valor total de **R\$ 17.438.709,89**, referem-se às seguintes ações orçamentárias:

Ação Orçamentária	Valor (R\$)
• Pagamento de Pessoal Ativo	5.809.452,15
• Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	5.200.744,20
• Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	4.420.884,43
• Pagamento de Aposentadorias e Pensões - Servidores Civis	428.145,13
• Comunicação e Divulgação Institucional	370.171,68
• Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação	258.965,56
• Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados	256.223,28
• Capacitação de Recursos Humanos	253.359,37
• Construção de Galpão do Tribunal Superior do Trabalho no Setor de Armazenagem e Abastecimento Norte (SAAN-DF)	237.354,00
• Benefícios Assistenciais Decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade	133.833,79
• Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes	54.342,22
• Auxílio-Alimentação aos Servidores Civis, Empregados e Militares	15.234,08
<b>Total do RPNP a Liquidar<sup>2</sup></b>	<b>17.438.709,89</b>

<sup>2</sup> Os Restos a Pagar Não Processados a Liquidar compreendem os saldos dos empenhos de restos a pagar a liquidar (R\$ 16.587.381,39) e dos empenhos de restos a pagar em liquidação (R\$ 851.328,50).

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

**Nota 10** - O saldo de **R\$ 249.969,26**, apresentado no Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados corresponde ao saldo dos restos a pagar processados pendentes de pagamento ao final do exercício de 2015, sendo **135.137,75** na fonte 0100 - Recursos Ordinários, e **R\$ 114.831,51** na fonte 0127 - Custas e Emolumentos – Poder Judiciário.

#### B) BALANÇO FINANCEIRO

**Nota 11** - 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. Dentre os saldos de maior relevância, destacam-se os seguintes:

##### Nota 11.1 - Receitas Orçamentárias – Ordinárias e Vinculadas

Em 2015 não houve valores de receitas orçamentárias, uma vez que os recursos derivados da Lei Orçamentária Anual - LOA foram transferidos da UG 080017 – Setorial da Justiça do Trabalho, por meio de Sub-Repasse, tendo seu saldo demonstrado em Transferências Financeiras Recebidas.

##### Nota 11.2 - Transferências Financeiras Recebidas

**Nota 11.2.1** - O Repasse Recebido, no valor de **R\$ 209.680,04**, registrado na conta contábil 45112.02.00, refere-se à descentralização realizada pelo Conselho Nacional do Ministério Público em razão do Programa de Berçário Compartilhado, conforme Protocolo de Cooperação nº 6/2014.

**Nota 11.2.2** - O Sub-Repasse Recebido, no valor de **R\$ 871.642.667,26**, registrado na conta contábil 45112.03.00, refere-se aos recursos derivados da LOA e teve a seguinte composição, por fonte de recursos:

Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)	% de Participação
0100	Recursos Ordinários	602.815.274,56	69,16
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	60.655.628,32	6,96
0156	Contribuição p/ Plano de Seguridade Social Servidor	76.851.638,01	8,82
0169	Contribuição Patronal p/ Plano de Seguridade Social	131.320.126,37	15,07
<b>Total</b>		<b>871.642.667,26</b>	<b>100,00</b>

##### Nota 11.3 - Recebimentos Extraorçamentários

Evidenciam os ingressos não previstos no orçamento que serão restituídos nos exercícios seguintes, por decisão administrativa ou judicial.

**Nota 11.3.1** - Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados: referem-se aos valores empenhados no exercício de 2015 e inscritos 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, e tiveram a seguinte composição por fonte de recursos:

Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (RPNP)		
Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	33.000.657,24
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	15.297.431,99
0156	Contribuição p/ Plano de Seguridade Social Servidor	2.313,35
0169	Contribuição Patronal p/ Plano de Seguridade Social	65.528,71
<b>Total</b>		<b>48.365.931,29</b>

**Nota 11.3.2** - Inscrição dos Restos a Pagar Processados: referem-se a compromissos pendentes de liquidação ou recolhimento. Em 2015, tiveram a seguinte composição, por fonte de recursos:

Inscrição de Restos a Pagar Processados (RPP)		
Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	439.065,26
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	2.515.175,38
<b>Total</b>		<b>2.954.240,64</b>

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

**Nota 11.3.3** - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: o valor de **R\$ 59.185,02** 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 11.3.4** - Ordens Bancárias não Sacadas – Cartão de Pagamento: o valor de **R\$ 23.628,29** 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.

**Nota 11.3.5** - Arrecadação de Outra Unidade: o valor de **R\$ 4.527.316,98** corresponde à 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, e tiveram a seguinte composição por fonte de recursos, em 2015:

Fonte SOF	Descrição da Fonte	Valor (R\$)
0100	Recursos Ordinários	1.080.458,73
0117	Recursos oriundos de contribuições voluntárias - Montepio Civil	15.395,89
0127	Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	2.990.614,34
0150	Recursos não-financeiros diretamente arrecadados	440.848,02
<b>Total</b>		<b>4.527.316,98</b>

**Nota 11.3.6** - Demais Recebimentos: constituem demais ingressos extraorçamentários não especificados nos itens anteriores.

**Nota 11.4 - Saldo do Exercício Anterior:** o valor de **R\$ 64.911.320,25** é correspondente ao caixa e equivalentes de caixa, oriundo do exercício de 2014.

#### Nota 11.5 - Despesas Orçamentárias

**Nota 11.5.1** - As despesas empenhadas do TST alcançaram o montante **R\$ 889.514.432,22**, e estão registradas no grupo de contas 62213.00.00 – Crédito Utilizado.

**Nota 11.5.2** - As despesas ordinárias de **R\$ 617.950.466,13** representam as despesas empenhadas na fonte de recursos 0100 – Recursos Ordinários, conforme o seguinte detalhamento:

Ação Orçamentária	Valor (R\$)	% de participação
• Pagamento de Pessoal Ativo da União	421.635.001,58	68,23
• Contribuição da União, de suas Autarquias e Fund. p/ Custeio do Regime de Previdência dos Serv. Públicos Federais	74.713.782,76	12,09
• Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	46.622.112,38	7,54
• Assistência Médica e Odontológica dos Servidores	22.984.592,41	3,72
• Auxílio-Alimentação aos Servidores	22.507.981,02	3,64
• Comunicação e Divulgação ao Institucional	12.226.200,61	1,98
• Manutenção do Sistema Nacional de Tecnologia da Informação	8.378.768,41	1,36
• Formação e Aperfeiçoamento de Magistrados	3.258.961,00	0,53
• Assistência Pré-escolar aos Dependentes dos Servidores Civis	2.806.935,36	0,45
• Pagamento de Aposentadorias e Pensões – Servidores Civis	1.483.727,23	0,24
• Desenvolvimento e Implantação do Sistema Processo Judicial Eletrônico na Justiça do Trabalho - PJE	548.051,82	0,09
• Benefícios Assistenciais Decorrentes do Auxílio-Funeral	346.571,51	0,06
• Benefícios e Pensões Indenizatórias Decorrentes de Legislação Especial e/ou Decisões Judiciais	150.000,00	0,02
• Controle da Atuação Administrativa e Financeira do Ministério Público	112.598,40	0,02
• Apreciação e Julgamento de Processos Disciplinares e Administrativos	97.081,64	0,02
• Auxílio Transporte aos Servidores	78.100,00	0,01
<b>Total</b>	<b>617.950.466,13</b>	<b>100,00</b>

**Nota 11.5.3** - Despesas Orçamentárias Vinculadas, no âmbito do TST, totalizaram **R\$ 208.176.651,01** e são compostas por despesas empenhadas nas fontes 0156 e 0169, referentes à seguridade social, conforme detalhamento a seguir:

Ação Orçamentária	Fonte SOF	Valor (R\$)	% de participação
Pagamento de Inativos e Pensionistas	0156	76.856.524,18	36,02
	0169	131.320.127,33	63,08
<b>Total</b>		<b>208.176.651,51</b>	<b>100,00</b>

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

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), conforme descrição a seguir:

Ação Orçamentária	Valor (R\$)	% de participação
Apreciação de Causas na Justiça do Trabalho	62.291.378,75	98,27
Julgamento de Causas e Gestão Administrativa na Justiça Eleitoral	476.881,83	0,75
Auxílio-Alimentação aos Servidores	441.990,00	0,70
Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Civis	177.064,00	0,28
<b>Total</b>	<b>63.387.314,58</b>	<b>100,00</b>

#### Nota 11.6 - Transferências Financeiras Concedidas

**Nota 11.6.1 - Repasse Concedido:** o valor de **R\$ 271.297,39**, 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:

- a) **Descentralização ao Supremo Tribunal Federal**, no valor de **R\$ 204.927,18**, destinada a serviços de legenda oculta nos programas do TST na TV Justiça, conforme Termo de cooperação nº 3/2013; e utilização compartilhada da sala de recepção no Aeroporto de Brasília;
- b) **Descentralização ao Banco Central do Brasil**, no valor de **R\$ 8.358,32**, destinada ao pagamento de taxa de condomínio, taxa de limpeza urbana e seguro relativos a imóveis residenciais cedidos ao TST;
- c) **Descentralização à Secretaria do Conselho da Justiça Federal**, no valor de **R\$ 12.411,89**, em razão de serviços gráficos prestados, conforme Termo de Execução Descentralizada nº 2/2014; e,
- d) **Descentralização ao Senado Federal**, no valor de **R\$ 45.600,00**, destinada à manutenção e conservação de imóvel funcional cedido ao TST, em caráter temporário.

**Nota 11.6.2 - Transferências Concedidas para Pagamento de RP:** o valor de **R\$ 9.955.115,77**, registrado na conta contábil 35122.01.00, corresponde 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	9.749.211,93
0127 – Custas e Emolumentos – Poder Judiciário	205.903,84
<b>Total</b>	<b>9.955.115,77</b>

#### Nota 11.6.3 - Movimento de Saldos Patrimoniais

Este grupo corresponde normalmente à transferência de valores para outra UG.

O valor de **R\$ 4.112.697,78**, registrado na conta contábil 35122.03.00, é constituído em quase sua totalidade, pelo recolhimento de custas e emolumentos judiciais, por meio de GRU (códigos 18740-2 e 18770-4), tendo a UG 170500 - Coordenação-Geral de Programação Financeira da STN, como beneficiária.

#### Nota 11.7 - Despesas Extraorçamentárias

O valor de **R\$ 27.326.173,19**, constitui-se do pagamento dos Restos a Pagar Processados, no valor de R\$ 2.421.566,65, do pagamento dos Restos a Pagar Não Processados, no valor de R\$ 24.099.738,38, e dos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, no valor de R\$ 804.868,16.

Quanto aos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, referem-se à devolução de depósitos (baixa de depósitos em caução) 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 Pagamento de Despesas Orçamentárias e Outros.

#### Nota 11.8 - Saldo para o Exercício Seguinte

O valor de **R\$ 62.345.799,50** refere-se ao somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, que serão transferidos para o exercício seguinte.

#### Nota 11.9 - Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros:



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

O Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros compara o saldo transferido do exercício anterior como aquele transposto para o exercício seguinte, indicando o impacto do resultado financeiro sobre a conta Caixa e Equivalentes de Caixa:

Item	Valor (R\$)	Quociente (A/B)
Saldo que passa para o Exercício Seguinte (A)	62.345.799,50	<b>0,96</b>
Saldo do Exercício Anterior (B)	64.911.320,25	
<b>Diferença (A-B)</b>	<b>- 2.565.520,75</b>	

O Quociente no exercício de 2015 foi de **0,96**, demonstrando que ocorreu um déficit financeiro de 4%. Além disso, ao observar a diferença entre os saldos, constata-se que houve mais dispêndios do que ingressos financeiros, no montante de **R\$ 2.565.520,75**.

### C) BALANÇO PATRIMONIAL

#### Nota 12 - Ativo Circulante e Não Circulante

##### Nota 12.1 - Caixa e Equivalente de Caixa

O Caixa e Equivalentes de Caixa, no valor total de **R\$ 62.345.769,50** compreendem 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 – Demais contas - Caixa Econômica Federal e dos saldos relativos ao limite de saque com vinculação de pagamento, nos valores de R\$ 775.279,92 e R\$ 61.570.519,58, respectivamente.

##### Nota 12.2 - Demais créditos e Valores a Curto Prazo

Este grupo compreende os valores a receber por demais transações realizáveis no curto prazo. Quanto à composição dos demais créditos, segue a discriminação a seguir:

Item	Valor (R\$)
Adiantamento de 13º salário	7.690.259,33
Adiantamento de 1/3 de férias	713.084,76
Adiantamento de salários e ordenados	4.618.831,01
Créditos por danos ao patrimônio	5.626,90
Créditos a receber por erro administrativo	1.397,68
Créditos a receber por cessão de pessoal	90.680,54
Créditos a receber de acerto financeiro	40.550,99
Créditos a receber por infrações legais e contratuais	95.451,84
Ajuste para Perdas	-1.561,41
<b>Total</b>	<b>13.254.321,64</b>

Ressalta-se que os saldos dos adiantamentos são relativos aos valores do mês de dezembro e representam a maior parte dos créditos, ou seja, 92,91% do total.

##### Nota 12.3 - Estoques

Compreendem o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Este grupo é composto apenas pela conta de estoques, Almoxarifado - Materiais de Consumo, que totaliza em **R\$ 876.624,48**.

##### Nota 12.4 - VPD's pagas antecipadamente

Compreendem pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no curto prazo.

Este grupo é composto de prêmios de seguros a apropriar – seguros contra acidentes a estagiários, seguro para veículos e assinaturas e anuidades a apropriar.

##### Nota 12.5 - Demais Créditos e Valores a Longo Prazo

Compreendem os valores a receber por demais transações, com vencimento no longo prazo.

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

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.

Assim, esse grupo é composto pelo registro do crédito a receber da FUNPRESP - JUD – Fundação de Previdência Complementar dos Servidores Públicos do Poder Judiciário, no valor de **R\$ 898.023,35**, relativo ao aporte a título de adiantamento de contribuições futuras. Este montante é composto pelo valor original de R\$ 819.205,71, definido conforme processo administrativo TST.504592/2013, e pela atualização monetária sobre o aporte, no valor de R\$ 78.817,64, com base no IPCA/IBGE, de acordo com entendimento do STF constante do parecer NR 105/2015.

#### Nota 12.6 - Imobilizado

Este item é composto de bens móveis e imóveis.

**Nota 12.6.1 - Bens Móveis:** Apresenta o valor de R\$ **71.147.357,83** e são representados por máquinas, aparelhos, equipamentos, bens de informática, móveis e utensílios, material cultural, educacional, veículos, demais bens móveis e depreciação acumulada, e tem a seguinte composição:

Item	Valor (R\$)
Bens de Informática	28.041.090,40
Móveis e Utensílios	18.624.777,41
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	11.998.712,96
Veículos	6.209.428,89
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	4.145.050,06
Demais Bens Móveis	2.128.298,11
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>71.147.357,83</b>
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>-30.884.794,24</b>
<b>Valor Líquido de Bens Móveis</b>	<b>40.262.563,59</b>

O grupo Demais Bens Móveis, no valor de **R\$ 2.128.298,11**, é composto por:

- Bens móveis em trânsito, no valor de R\$ 189.926,44, que corresponde a doações realizadas pelo TST para outras unidades gestoras, cujos bens ainda não foram incorporados pelos órgãos beneficiários;
- Bens não localizados, no valor de R\$ 1.815,54, que representa o saldo remanescente de bens em processo de localização, de acordo com o inventário referente ao exercício de 2015;
- Peças não incorporáveis a imóveis, no valor de R\$ 507.523,23; e
- Materiais de uso duradouro, no valor de R\$ 1.429.032,90, que é a parte mais significativa, representando 67,15% do total, e corresponde ao valor das aquisições de livros e materiais bibliográficos nacionais e estrangeiros, destinados ao acervo da biblioteca do TST.

**Nota 12.6.2 - Bens Imóveis:** Este grupo apresenta o valor de **R\$ 248.645.989,10**, sendo o valor R\$ 248.618.143,10 correspondente a Edifícios, e R\$ 27.846,00 a Estudos e Projetos relativos à construção de galpão no TST. Considerando a depreciação acumulada de bens imóveis, no valor de **R\$ 2.442.731,64**, o valor líquido desses bens totaliza **R\$ 246.203.257,46**.

**Nota 12.7 - Intangível:** Este item é composto por softwares e amortização acumulada. No TST, este grupo é formado normalmente por aquisições de licenças de uso permanente ou com prazo determinado, sendo que a amortização é aplicada somente nas licenças com prazos determinados, fixados nos contratos respectivos.

#### Nota 13 - Passivo e Patrimônio Líquido

##### Nota 13.1 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Compreendem as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios, as quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. O grupo é composto de salários, remunerações e benefícios, décimo terceiro salário a pagar e PSSS – Contribuições sobre vencimentos e vantagens.

##### Nota 13.2 - Fornecedores e contas a pagar de curto prazo

Compreendem as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação



## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

#### Nota 13.3 - Demais obrigações a Curto Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. Este grupo é composto das seguintes contas:

Item	Valor (R\$)
Depósitos Recebidos por Determinação Judicial	12.938,72
Depósitos Recebidos para Recursos Judiciais	12.779,02
Depósitos e Cauções Recebidos	775.598,92
Saque – Cartão de Pagamento do Governo Federal	23.628,29
Sub – Repasse Recebido Diferido	154.810,42
<b>Total</b>	<b>979.755,37</b>

A maior parte dessas obrigações é composta pelos depósitos em cauções, que representam 79,20% do valor total.

#### Nota 13.4 - Resultado do Exercício

O resultado do exercício é formado pela diferença entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, de R\$ 886.622.103,62 e R\$ 887.773.653,85, respectivamente, o que resultou no valor de **R\$ -1.151.550,23**. Esse resultado está detalhado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

#### Nota 13.5 - Ajustes de Exercícios Anteriores

Registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Neste item, foi registrado o crédito a receber junto à FUNPRESP-JUD, relativo aos anos de 2013 e 2014, no valor de **R\$ 819.205,71**.

#### Nota 14 - Quadro dos Ativos e Passivos - Financeiros e Permanentes

Em relação ao saldo patrimonial, tem-se o valor de R\$ **302.849.084,97**, resultado da diferença entre passivos e ativos (financeiros e permanentes), com a seguinte composição:

Ativo Financeiro	Valor (R\$)	Passivo Financeiro	Valor (R\$)
<ul style="list-style-type: none"> <li>Demais contas – CEF</li> <li>Limite de Saque com Vinc. Pagamento</li> </ul>	775.279,92 61.570.519,58	<ul style="list-style-type: none"> <li>Salários, Remun. e Benefícios a Pagar</li> <li>PSSS a Pagar</li> <li>Contas a Pagar credores nacionais</li> <li>Depósitos Judiciais</li> <li>Depósitos não jud.</li> <li>Saque Cartão Pagamento do Governo Federal</li> <li>Sub Repasse Recebido Diferido</li> <li>Crédito a Liquidar Inscrito em RP Não Processados</li> <li>Restos a Pagar Não Processados a Liquidar</li> </ul>	314.161,69 16.465,70 5.730.477,68 25.717,74 775.598,92 23.628,29 154.810,42 46.718.799,43 16.587.381,39
<b>Total AF</b>	<b>62.345.799,50</b>	<b>Total PF</b>	<b>70.347.041,26</b>
Ativo Permanente	Valor (R\$)	Passivo Permanente	Valor (R\$)
<ul style="list-style-type: none"> <li>Adiantamento a Pessoal</li> <li>Créditos a Receber</li> <li>Ajuste para Perdas</li> <li>Material de Consumo - Almoarifado</li> <li>Despesas Antecipadas</li> <li>Créditos a Receber - LP</li> <li>Imobilizado</li> <li>Intangível</li> </ul>	13.022.175,10 233.707,95 -1.561,41 876.624,48 261.878,18 898.023,35 286.465.821,05 12.871.718,03	<ul style="list-style-type: none"> <li>13º Salário a Pagar</li> </ul>	3.778.060,00
<b>Total AP</b>	<b>314.628.386,73</b>	<b>Total PP</b>	<b>3.778.060,00</b>
<b>Ativo Real = AF + AP</b>	<b>376.974.186,23</b>	<b>Passivo Real = PF + PP</b>	<b>74.125.101,26</b>
<b>Saldo Patrimonial (Ativo Real – Passivo Real)</b>	<b>302.849.084,97</b>		

A diferença de **R\$ 63.306.180,82** entre o Total do Patrimônio Líquido e o Saldo Patrimonial, corresponde ao somatório dos restos a pagar não processados inscritos para 2016 e dos restos a pagar não processados a liquidar, oriundos de exercícios anteriores, assim demonstrado:

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

Item	Valor (R\$)
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>366.155.365,79</b>
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos <sup>3</sup>	-46.718.799,43
(-) Restos a Pagar Não Processados a Liquidar <sup>4</sup>	-16.587.381,39
<b>(=) Saldo Patrimonial</b>	<b>302.849.184,97</b>

#### Nota 15 - Quadro de Compensações

O saldo dos atos potenciais ativos—Garantias e Contra-garantias recebidas a executar é composto de:

Item	Valor (R\$)
Fianças a Executar	7.450.498,28
Seguros – Garantias a Executar	26.100.738,20
Caução a Executar	41.159,72
Apólices de Seguros a Executar	16.395,06
<b>Total</b>	<b>33.608.791,26</b>

O Saldo dos Atos Potenciais Passivos, por sua vez, é composto de obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres, no valor de R\$ 438.151,02, relativo à transferência de recursos financeiros - descentralizações pelos serviços de legenda oculta nos programas do TST na TV Justiça, conforme Termo de Cooperação nº 03/2013 entre o TST e o STF. Além disso, o saldo é composto pelas obrigações contratuais a executar, isto é, contratos de serviços em execução, no valor de R\$ 91.705.736,17, e contratos de fornecimento de bens no valor de R\$ 9.847.681,97, totalizando **R\$ 101.991.569,16**.

#### Nota 16 - Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

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

Este quadro é elaborado usando o saldo da conta 82111.00.00 – Disponibilidades por Destinação de Recursos, segregado por fonte.

Em relação a esta UPC, constata-se um déficit financeiro total de **R\$ 8.001.241,76**, resultado da diferença entre o Ativo Financeiro (R\$ 62.345.799,50) e o Passivo Financeiro (R\$ 70.347.041,26).

Outro aspecto de análise do Balanço Patrimonial é o quociente da situação financeira (Ativo Financeiro/Passivo Financeiro) = 0,88, que indica que a soma das disponibilidades mais os direitos realizáveis não são suficientes para cobrir as obrigações financeiras de curto prazo, fator que representa o déficit financeiro apurado.

O resultado financeiro, por destinação de recursos, é composto assim:

R\$

Destinação de Recursos	Ativo Financeiro	Passivo Financeiro	Superávit	Déficit
<b>0100</b> - Recursos Ordinários	41.892.843,03	50.320.812,84	-	-8.427.969,81
<b>0127</b> - Custas e Emolumentos - Poder Judiciário	18.142.652,56	18.938.388,97	-	-795.736,41
<b>0150</b> - Recursos Não Financeiros Diretamente Arrecadados	1.351.238,65	-	1.351.238,65	-
<b>0156</b> - Contribuição para o Plano Seguridade Social Servidor	157.748,60	157.748,60	-	-
<b>0169</b> - Contribuição Patronal p/ Plano de Segur Soc Servidor	-	128.774,19	-	-128.774,19
<b>0190</b> - Recursos Diversos	801.316,66	801.316,66	-	-
<b>Total</b>	<b>62.345.799,50</b>	<b>70.347.041,26</b>	<b>1.351.238,65</b>	<b>-9.352.480,41</b>

O déficit financeiro deve corresponder ao final do exercício, aos valores devedores da conta 82111.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recursos a Utilizar, que por sua vez equivalem aos valores da conta **82224.01.01 – Restos a Pagar Autorizados** – Inscrição, que representa os valores a receber, no exercício seguinte, para pagamento de restos a pagar.

No entanto, foram verificadas diferenças de R\$ 141.346,15 e de R\$ 58.254,88, apuradas conforme tabela a seguir:

<sup>3</sup> Não foram considerados os RP Não Processados Inscritos em Liquidação, no valor de R\$ 1.647.131,86.

<sup>4</sup> Não foram considerados os RP Não Processados Inscritos a Liquidar em Liquidação, no valor de R\$ 851.328,50.

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

Destinação de Recursos	Déficit Financeiro	RP Autorizado -Inscrição	Diferença
0100 - Recursos Ordinários	-8.427.969,81	8.286.623,66	-141.346,15
0127 - Custas e Emolumentos - Poder Judiciário	-795.736,41	737.481,53	-58.254,88
0169 - Contribuição Patronal p/ Plano de Seguridade Soc. Servidor	-128.774,19	128.774,19	0,00
<b>Total</b>	<b>-9.352.480,41</b>	<b>9.152.879,38</b>	<b>-199.601,03</b>

A diferença de **R\$ 199.601,03** foi ocasionada pelo cancelamento automático dos saldos da conta 63152.00.00 – RPNP a Liquidar em Liquidação Bloqueados, sem a respectiva baixa do passivo financeiro.

Para sanar essa inconsistência, foi providenciada a baixa dos respectivos passivos, em janeiro de 2016, com registro nas contas 21311.04.00 – Contas a Pagar - Credores Nacionais, e 46401.01.00 – Ganhos com Desincorporação de Passivos.

#### D) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

##### Nota 17 - Variações Patrimoniais Aumentativas

###### Nota 17.1 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

O Tribunal Superior do Trabalho obteve arrecadação no valor de **R\$ 2.990.543,10**, 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	2.936.794,58	54.866,72	2.991.661,30
Restituições do Principal	-1.118,20	0,00	-1.118,20
<b>Valor Líquido Arrecadado</b>	<b>2.935.676,38</b>	<b>54.866,72</b>	<b>2.990.543,10</b>

Em comparação com a arrecadação do exercício anterior, observa-se uma redução de R\$ 115.487,97, equivalente a **3,71%**.

###### Nota 17.2 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

Este grupo apresenta arrecadação bruta no montante de **R\$ 787.426,52**, sendo que aproximadamente 86%, R\$ 676.350,52, referem-se à “taxa de ocupação de imóveis”, cujo recolhimento é efetuado utilizando-se o código 28804-7 – Taxa de Ocupação de Imóveis, e fonte de recursos detalhada no código 0150151010 – Receitas Diretamente Arrecadadas – TST.

###### Nota 17.3 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

Do montante de **R\$ 95.838,88**, destacam-se os seguintes valores:

- O valor de **R\$ 16.950,00**, contabilizado na VPA 442310100 - Juros e Encargos de Mora S/ Fornecimento de Bens/Serviços, é decorrente do atraso no recolhimento da taxa de ocupação de imóveis, nos meses de janeiro a novembro/2015, pela empresa Master Restaurante Ltda - ME (CNPJ 00739142000256).
- O valor de **R\$ 78.817,64**, cujo registro na conta contábil 44391.01.00 – Outras Variações Monetárias, foi motivado por determinação do STF contida no Parecer n.º 105/2015 – proc. 356265, e refere-se à correção monetária sobre o aporte a título de adiantamento de contribuições futuras à FUNPRESP-Jud.

###### Nota 17.4 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

O montante de **R\$ 7.745.738,66**, do item “Ganhos com Desincorporação de Passivos”, está composto como segue:

- O valor de **R\$ 243.977,02**, registrado na conta 46401.01.00 – Ganhos com Desincorporação de Passivos, refere-se ao cancelamento de obrigações financeiras (ISF F) e não financeiras (ISF P), cancelamento de empenhos em liquidação e empenhos de restos a pagar processados.
- O valor de **R\$ 7.501.761,64** refere-se à conta 46402.03.03 – Sub-repasse Diferido – Baixa, tendo sido registrado por meio do documento 2015NS006812, emitido pela CCONT/STN, por ajuste de contas para compatibilizar com as regras do Balanço Financeiro.

##### Nota 18 - Variações Patrimoniais Diminutivas

###### Nota 18.1 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

O montante de **R\$ 257.418,37** 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.503638/2010.

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

#### Nota 18.2 - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Do total de R\$ 10.573.137,89, aproximadamente 93% deste item, **R\$ 9.880.883,60**, referem-se “incorporação de passivos”, detalhados a seguir:

Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)	Fato Gerador
36401.01.00	Incorporação de Passivos (Consolidação)	8.574.794,87	Despesas de Exercícios Anteriores
36402.01.00	Incorporação de Passivos (Intra-Orçamentária)	1.073.500,00	Compras Centralizadas
36402.02.03	Sub-Repasse Diferido – Inscrição	154.810,42	-
36404.01.00	Incorporação de Passivos (Inter-Estado)	54.812,47	Despesas de Exercícios Anteriores
36405.01.00	Incorporação de Passivos (Inter-Município)	22.965,84	Despesas de Exercícios Anteriores
<b>Total de Incorporação de Passivos</b>		<b>9.880.883,60</b>	

#### Nota 19 - Resultado Patrimonial do Período

O resultado patrimonial do período, negativo em **R\$ 1.151.550,23**, foi impactado principalmente pelo reconhecimento de dívidas de exercícios anteriores, que totalizaram **R\$ 8.652.573,18**.

### DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

#### Nota 20 - Fluxo de Caixa das Atividades das Operações

##### Nota 20.1 - Ingressos

**Nota 20.1.1** - Os Ingressos Extraorçamentários, no valor de **R\$ 59.185,62**, referem-se a depósitos restituíveis e valores vinculados, como por exemplo, o registro de depósitos em caução e de depósitos judiciais;

**Nota 20.1.2** - As Transferências Financeiras Recebidas, no valor de **R\$ 871.882.576,12**, registradas nas contas contábeis 45112.00.00, 45123.00.00, 45132.00.00, 45142.00.00 e 45122.05.00, correspondem às transferências financeiras relativas à execução orçamentária e independentes da execução orçamentária, referentes às transações intragovernamentais, tendo a maior representatividade de seu valor nos Repasses e Sub-Repasses recebidos:

- i. O Repasse Recebido, no valor de **R\$ 209.680,04**, registrado na conta contábil 45112.02.00, refere-se à descentralização realizada pelo Conselho Nacional do Ministério Público em razão do Programa de Berçário Compartilhado, conforme o Protocolo de Cooperação nº 6/2014;
- ii. O Sub-Repasse Recebido, no valor de **R\$ 871.642.667,26**, registrado na conta contábil 45112.03.00, refere-se aos recursos derivados da LOA, que foram transferidos pelo Órgão Setorial da de Programação Financeira da Justiça do Trabalho (UG 080017).

**Nota 20.1.3** - A Arrecadação de Outra Unidade, no valor de **R\$ 4.527.316,98**, registrada na conta contábil 89991.08.02, representa 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 de recursos 0150.

**Nota 20.1.4** - Os Demais Recebimentos, no valor de **R\$ 801.316,66**, correspondem aos demais ingressos extraorçamentários não especificados nos itens anteriores, e têm a seguinte composição:

##### Nota 20.2 - Desembolsos

**Nota 20.2.1** - Pessoal e Demais Despesas: corresponde ao valor das despesas correntes classificadas como Pessoal e Encargos Sociais e Outras Despesas Correntes, pagas em 2015, incluindo-se os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos no exercício de 2015. O item é apresentado de acordo com a função da despesa, subtraindo-se os valores das ordens bancárias não sacadas relativas a suprimento de fundos do Cartão de Pagamento do Governo Federal.

##### Nota 20.2.2 - Transferências Concedidas:

- i. Intragovernamentais: referem-se às despesas pagas em 2015 decorrentes de operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social (modalidade de aplicação 91), incluindo-se os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos no exercício de 2015;

##### Nota 20.2.3 - Outros Desembolsos das Operações:

- i. Dispêndios Extraorçamentários: constituem-se de valores referente à devolução de depósitos restituíveis (como, por exemplo, a baixa de depósitos em caução) e acertos de ordens bancárias canceladas.
- ii. Transferências Financeiras Concedidas (contas 35112.00.00 + 35112.00.00 + 35132.00.00 + 35142.00.00 – 35122.05.00): compreendem os valores das transferências financeiras intragovernamentais concedidas, incluindo-se as

## RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2015

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

operações em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse) e independentes da execução orçamentária (como, por exemplo, para pagamento de Restos a Pagar e movimento de saldos patrimoniais).

#### Nota 21 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

##### Nota 21.1 - Desembolsos

**Nota 21.1.1** - Aquisição de Ativo Não Circulante: o valor de **R\$ 7.113.198,77** refere-se às despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2015 e os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos em 2015, classificados como Despesas de Capital, naturezas de despesa 4490.51.00 - Obras e Instalações e 4490.52.00 - Equipamentos e Material Permanente.

**Nota 21.1.2** - Outros Desembolsos de Investimentos: o valor de **R\$ 1.654.550,71** refere-se às despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2015 e os Restos a Pagar inscritos em anos anteriores e pagos em 2015 classificados como Despesas de Capital, na natureza de despesa 4490.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica.

##### Nota 22 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O valor negativo de **R\$ 2.656.520,75** representa a diferença entre os valores inicial e final do Caixa e Equivalente, indicando que houve mais saída do que entrada de recursos financeiros, ao longo do exercício de 2015.

##### Nota 23 - Caixa e Equivalente de Caixa Final

O somatório dos saldos das contas do grupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício de 2015, corresponde a **R\$ 62.345.799,50**. Desse valor, **R\$ 801.316,66** referem-se a valores restituíveis, no qual a União é apenas fiel depositária, conforme discriminação a seguir:

Item	Valor (R\$)
Depósitos Judiciais	25.717,74
Depósitos Recebidos por Determinação Judicial	12.938,72
Depósitos Recebidos para Recursos Judiciais	12.779,02
Depósitos Não Judiciais	775.598,92
<b>Total de Valores Restituíveis</b>	<b>801.316,66</b>

Esses valores estão registrados nas contas 11111.19.03 – Demais contas – Caixa Econômica Federal (R\$ 775.279,92) e 11112.20.01 – Limite de Saque com Vinculação de Pagamento, fonte 0190 (R\$ 26.036,74).