



# DIÁRIO DO JUDICIÁRIO

ESTADO DE MINAS GERAIS - PODER JUDICIÁRIO  
 TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS GERAIS  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

JANEIRO a DEZEMBRO / 2014

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a") Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2012.

R\$1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
Recursos de Transferência Vinculada - Convênios Proc 2 <sup>(1)</sup>	R\$ 198.403,42	R\$ 198.403,42	R\$ 0,00
Recursos de Convênio <sup>(1)</sup>	R\$ 1.340.879,94	R\$ 1.340.879,94	R\$ 0,00
Imposto sobre a Renda Retido na Fonte	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Pensões Alimentícias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Contribuições/Retenções/Descontos p/ Institutos de Previdência	R\$ 2.806.822,93	R\$ 2.806.822,93	R\$ 0,00
Contribuições ao Fundo Financeiro Previdenciário - FUNFIP	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Cauções e Garantias Diversas - Execução Contratual	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros Consignatários/ Retenções	R\$ 20.516.337,00	R\$ 20.516.337,00	R\$ 0,00
Recursos de Arrecadação GRCTJ - Tesouraria	R\$ 57.951.015,91	R\$ 56.585.943,05	R\$ 1.365.072,86
Central de Mandados	R\$ 40.797.556,62	R\$ 40.797.556,62	R\$ 0,00
Fiança Crime	R\$ 48.602.193,90	R\$ 48.602.193,90	R\$ 0,00
Penas/ Multas Pecuniárias	R\$ 20.360.776,40	R\$ 20.360.776,40	R\$ 0,00
Cauções e Garantias Diversas	R\$ 478.393,34	R\$ 478.393,34	R\$ 0,00
Verbas Indenizatórias - Oficiais de Justiça - PROCURADORIA DA FAZENDA NACIONAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS	R\$ 3.568,73	R\$ 3.568,73	R\$ 0,00
Instituto Estadual de Floresta - IEF - rendimentos	R\$ 11.001,88	R\$ 11.001,88	R\$ 0,00
Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM - rendimentos	R\$ 294,04	R\$ 294,04	R\$ 0,00
Instituto Mineiro de Agropecuária - IMA - rendimentos	R\$ 1.273,12	R\$ 1.273,12	R\$ 0,00
Precatórios de Prefeituras e Órgãos Diversos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 67.310.313,01	R\$ 67.310.313,01	R\$ 0,00
Outras Despesas Correntes/ Credores Diversos	R\$ 5.620.192,12	R\$ 5.620.192,12	R\$ 0,00
Investimentos/ Credores Diversos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RP Empenhados e não Liquidados - Exerc. Anteriores	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>R\$ 265.999.022,36</b>	<b>R\$ 264.633.949,50</b>	<b>R\$ 1.365.072,86</b>
Recursos Diretamente Arrecadados para livre utilização	R\$ 711.553.047,60	R\$ 0,00	R\$ 711.553.047,60
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>R\$ 711.553.047,60</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 711.553.047,60</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>R\$ 977.552.069,96</b>	<b>R\$ 264.633.949,50</b>	<b>R\$ 712.918.120,46</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>(2)</sup></b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>

Fonte: SIAFI/ MG .

Nota: (1) Disponibilidades financeiras com destinação própria, sem contrapartida no Passivo Financeiro;

(2) A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

(3) O demonstrativo engloba os valores relativos às Unidades Orçamentárias integrantes do SIAFI/MG 1.03.1 Tribunal de Justiça do Estado de Minas Gerais e 4.03.1 Fundo Especial do Poder Judiciário.

Desembargador PEDRO CARLOS BITENCOURT MARCONDES, Presidente; Maria Cristina Monteiro Ribeiro Cheib, Auditora; Hilton Secundino Alves, Diretor Executivo de Finanças e Execução Orçamentária e Paulo Roberto da Silva Coutinho, Gerente de Contabilidade.



# DIÁRIO DO JUDICIÁRIO

ESTADO DE MINAS GERAIS - PODER JUDICIÁRIO  
 TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS GERAIS  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO a DEZEMBRO / 2014

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b") - Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2012.

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>(2)</sup>	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não-processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 0,00	R\$ 67.310.313,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Despesas Correntes/ Credores Diversos	R\$ 0,00	R\$ 5.620.192,12	R\$ 0,00	R\$ 36.663.580,30	R\$ 36.663.580,30	R\$ 0,00
Investimentos/ Credores Diversos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 21.145.037,16	R\$ 21.145.037,16	R\$ 0,00
Inversões Financeiras	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 72.930.505,13</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 57.808.617,46</b>	<b>R\$ 57.808.617,46</b>	<b>R\$ 0,00</b>
Recursos Diretamente Arrec. p/ livre utilização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 655.109.503,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 655.109.503,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 72.930.505,13</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 57.808.617,46</b>	<b>R\$ 712.918.120,46</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>(1)</sup></b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>

Fonte: SIAF/MG

Nota: <sup>(1)</sup> A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

<sup>(2)</sup> Disponibilidade de Caixa Líquida, antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício, sujeita a alteração em virtude dos reflexos da nota constante do Anexo V.

<sup>(3)</sup> O demonstrativo engloba os valores relativos às Unidades Orçamentárias integrantes do SIAF/MG 1.03.1 Tribunal de Justiça do Estado de Minas Gerais e 4.03.1 Fundo Especial do Poder Judiciário.

Desembargador PEDRO CARLOS BITENCOURT MARCONDES, Presidente; Maria Cristina Monteiro Ribeiro Cheib, Auditora; Hilton Secundino Alves, Diretor Executivo de Finanças e Execução Orçamentária e Paulo Roberto da Silva Coutinho, Gerente de Contabilidade.



# DIÁRIO DO JUDICIÁRIO

ESTADO DE MINAS GERAIS - PODER JUDICIÁRIO  
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS GERAIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO a DEZEMBRO / 2014

LRF, art. 48 - Anexo VII			R\$1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP (Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2012).	R\$ 2.500.627.798,34	5,25	
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP (Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2012 c/c IN nº 01 de 21/04/01 e nº 05 de 19/12/01 - TCMG)	R\$ 2.467.551.378,24	5,18	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	R\$ 2.815.774.314,25	5,91	
Limite Prudencial (§ único, art. 22 de LRF)	R\$ 2.674.985.598,54	5,6145	
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	-	-	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias	-	-	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	-	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas	-	-	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-	
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	-	-	
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da receita	-	-	
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
Valor Total	R\$ 57.808.617,46	R\$ 712.918.120,46	

**FONTE:** Anexos I e VI.

**NOTA:** O demonstrativo engloba os valores relativos às Unidades Orçamentárias integrantes do SIAF/MG 1.03.1 Tribunal de Justiça do Estado de Minas Gerais e 4.03.1 Fundo Especial do Poder Judiciário.

Desembargador PEDRO CARLOS BITENCOURT MARCONDES, Presidente; Maria Cristina Monteiro Ribeiro Cheib, Auditora; Hilton Secundino Alves, Diretor Executivo de Finanças e Execução Orçamentária e Paulo Roberto da Silva Coutinho, Gerente de Contabilidade.



# DIÁRIO DO JUDICIÁRIO

ESTADO DE MINAS GERAIS - PODER JUDICIÁRIO  
 TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS GERAIS  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") - Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2012.

R\$1,00

DESPESA DE PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL ( I )	3.560.106.436,05	0,00
Pessoal Ativo	2.615.468.869,05	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	944.637.567,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) ( II )	1.059.478.637,71	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissões Voluntárias	0,00	0,00
Decorrentes de Decisões Judiciais	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	295.579.920,81	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados (1)	762.863.297,01	0,00
Despesas de Caráter Indenizatório (2)	1.035.419,89	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = ( I - II )	2.500.627.798,34	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = ( III a + III b )	2.500.627.798,34	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	47.644.235.435,77
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100	5,25
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 5,91%	2.815.774.314,25
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art.22 da LRF) - 5,6145%	2.674.985.598,54
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 5,3190%	2.534.196.882,83

Fonte: SIAFI/ MG e RCL conforme informação da Secretaria de Estado de Fazenda.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

(1) - Despesas totais da procedência 5, consoante Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 19 de agosto de 2010.

(2) - Despesas não computadas, art 18, caput, da Lei complementar Federal Nº 101, de 04 de maio de 2000:

3190-16-05 - Ativos - Férias-prêmio - R\$ 1.035.419,89

Desembargador PEDRO CARLOS BITENCOURT MARCONDES, Presidente; Maria Cristina Monteiro Ribeiro Cheib, Auditora; Hilton Secundino Alves, Diretor Executivo de Finanças e Execução Orçamentária e Paulo Roberto da Silva Coutinho, Gerente de Contabilidade.



# DIÁRIO DO JUDICIÁRIO

ESTADO DE MINAS GERAIS - PODER JUDICIÁRIO  
 TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MINAS GERAIS  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") - Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2012.  
 c/c IN nº 01 de 21/04/01 e nº 05 de 19/12/01 - TCMG.

R\$1,00

DESPESA DE PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL ( I )	3.560.106.436,05	0,00
Pessoal Ativo	2.615.468.869,05	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	944.637.567,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) ( II )	1.092.555.057,81	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissões Voluntárias	0,00	0,00
Decorrentes de Decisões Judiciais	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores (1)	146.882.070,92	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados (2)	944.637.567,00	0,00
Despesas de Caráter Indenizatório (3)	1.035.419,89	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = ( I - II )	2.467.551.378,24	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = ( III a + III b )	2.467.551.378,24	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	47.644.235.435,77
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100	5,18
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 5,91%	2.815.774.314,25
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art.22 da LRF) - 5,6145%	2.674.985.598,54
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 5,3190%	2.534.196.882,83

FONTES: SIAFI/ MG e RCL conforme informação da Secretaria de Estado de Fazenda.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

(1) - Despesa com Pessoal Ativo;

(2) - Consoante disposto nas Instruções TCMG nº 001 de 21 de abril de 2001 e nº 005, de 19 de dezembro de 2001; Lei Complementar nº 64 de 25 de março de 2002 (art. 38, § 1º);

(3) - Despesas não computadas, art 18, caput, da Lei complementar Federal Nº 101, de 04 de maio de 2000:

3190-16-05 - Ativos - Férias-prêmio - R\$ 1.035.419,89

Desembargador PEDRO CARLOS BITENCOURT MARCONDES, Presidente; Maria Cristina Monteiro Ribeiro Cheib, Auditora; Hilton Secundino Alves, Diretor Executivo de Finanças e Execução Orçamentária e Paulo Roberto da Silva Coutinho, Gerente de Contabilidade.