



**PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 2ª REGIÃO**

Ato GP nº 03/2016, de 20/01/2016

A Presidente do Tribunal Regional do Trabalho da 2ª Região, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, publicada no D.O.U. de 05/05/2000,

R E S O L V E publicar os quadros demonstrativos: “Despesa com Pessoal”, “Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar” e “Demonstrativo Simplificado”, referentes ao Relatório de Gestão Fiscal do TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 2ª REGIÃO, do período de janeiro a dezembro de 2015.

SILVIA REGINA PONDÉ GALVÃO DEVONALD
Desembargadora Presidente do Tribunal



UNIÃO - PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 2ª REGIÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2015

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)		
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	TOTAL (c) = (a) + (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.846.577.928,98	12.909.253,02	1.859.487.182,00
Pessoal Ativo	1.362.503.835,34	8.041.447,66	1.370.545.283,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	484.074.093,64	4.867.805,36	488.941.899,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	425.506.115,16	5.713.278,07	431.219.393,23
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	2.674.926,77	4.378.109,46	7.053.036,23
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	422.831.188,39	1.335.168,61	424.166.357,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.421.071.813,82	7.195.974,95	1.428.267.788,77

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	674.522.742.000,00		
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (V) = (III c / IV)*100	0,210678%	0,001067%	0,211745%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	0,366147%	2.469.744.784,15	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	0,347840%	2.346.257.544,94	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,329532%	2.222.770.305,74	

FONTE: TESOUREIRO GERENCIAL - CCONT/SCOF/TRT 2ª REGIÃO - 21/JAN/2016 - 14h00m

Notas:

1) 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.

2) Em atendimento ao disposto no item 9.6 do Acórdão nº 2097/2011 – TCU - Plenário, nas despesas com Pessoal não estão computadas as despesas executadas por meio de descentralizações a seguir indicadas:

a) Sentenças de Pequeno Valor, classificadas nos itens de despesa 33190.91.32 e 33190.91.33, no montante de R\$ 3.446.372,86;

b) Precatórios da Administração Direta e Indireta, classificadas nos itens de despesa 33190.91.25 e 33190.91.97, no total de R\$ 13.027.335,75.

3) Em dezembro de 2015, foram cancelados R\$ 11.493.772,82 referentes aos Restos a Pagar não processados inscritos e reinscritos em 2014 (não inclui Precatórios).



UNIÃO - PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 2ª REGIÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO/2015

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício				

	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b + c + d + e))		FINANCEIRA
FONTE 156 - Contribuição para o Plano de Seguridade Social do Servidor	1.484.069,72	0,00	0,00	1.148.901,11	0,00	335.168,61	335.168,61	0,00
FONTE 169 - Contribuição Patronal para o Plano de Seguridade Social do Servidor	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	2.484.069,72	0,00	0,00	1.148.901,11	0,00	1.335.168,61	1.335.168,61	0,00
FONTE 100 - Recursos Ordinários	55.637.113,69	0,00	6.451.640,92	26.560.224,30	0,00	22.625.248,47	22.625.248,47	0,00
FONTE 127 - Custas e Emolumentos - Poder Judiciário	12.695.973,63	0,00	11.356,98	1.099.335,01	0,00	11.585.281,64	11.585.281,64	0,00

FONTE 150 - Recursos Não Financeiros Diretamente Arrecadados	5.562.462,16	0,00	0,00	206.440,00	0,00	5.356.022,16	0,00	0,00
FONTE 181 - Recursos de Convênios	50.390.285,91	0,00	0,00	2.461.988,34	0,00	47.928.297,57	6.224.800,74	0,00
FONTE 188 - Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	6.485.649,21	0,00	50.736,66	0,00	0,00	6.434.912,55	6.434.912,55	0,00
FONTE 190 - Recursos Diversos	313.534,93	0,00	0,00	0,00	313.534,93	0,00	0,00	0,00
FONTE 381 - Recursos de Convênios	45.041.459,31	0,00	9.822,25	0,00	0,00	45.031.637,06	27.092.939,63	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	176.126.478,84	0,00	6.523.556,81	30.327.987,65	313.534,93	138.961.399,45	73.963.183,03	0,00

TOTAL (III) = (I + II)	178.610.548,56	0,00	6.523.556,81	31.476.888,76	313.534,93	140.296.568,06	75.298.351,64	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	2.484.069,72	0,00	0,00	1.148.901,11	0,00	1.335.168,61	1.335.168,61	0,00

FONTE: TESOUREIRO GERENCIAL - CCONT/SCOF/TRT 2ª REGIÃO - 21/JAN/2016 - 14h00m

Notas:

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

2) Na Disponibilidade de Caixa Bruta está incluído o valor de R\$ 1.821.579,50 referente a existência de valores líquidos de recursos a receber para restos a pagar, conforme registrado na conta contábil 8.2.2.2.4.01.01 - Restos a Pagar Autorizado - Inscrição e detalhado nas seguintes Fontes: 100 (R\$ 29.654,50), 156 (R\$ 335.000,00), 169 (R\$ 1.000.000,00) e 188 (R\$ 456.925,00).

3) Na Disponibilidade de Caixa Bruta não está computado o valor de R\$ 729.946,50 (Fonte 100), que juntamente com o valor da nota 2 acima refere-se a crédito suplementar recebido em 30/12/2015 sem o respectivo financeiro (total de R\$

2.551.526,00). Este total ficou pendente como Recursos a Receber, porém o valor citado de R\$ 729.946,50 não foi registrado na conta contábil 8.2.2.2.4.01.01 em 2015. Sua regularização foi só feita no Siafi em janeiro/2016, conforme registro na conta contábil 8.2.2.2.4.01.02 - Restos a Pagar Autorizado - a Programar.



UNIÃO - PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 2ª REGIÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2015

LRF, art. 48 – Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	674.522.742.000,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	1.428.267.788,77	0,211745
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	2.469.744.784,15	0,366147
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	2.346.257.544,94	0,347840
Limite de Alerta (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF) - <%>	2.222.770.305,74	0,329532

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	75.298.351,64	140.296.568,06

FONTE: Demonstrativo da Despesa com Pessoal e Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Assinaturas (dispositivo relacionado: art. 54, III, parágrafo único da LRF):

SILVIA REGINA PONDÉ GALVÃO DEVONALD
Desembargadora Presidente do TRT 2ª Região

DENIZE MOTA
Diretora Geral da Administração - Substituta

NIVALDO CATANIA
Diretor da Secretaria de Coordenação Orçamentária e Financeira

EDUARDO ANTONIO ENGHOLM CARDOSO
Diretor da Secretaria de Controle Interno - Substituto