PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Ato nº 159/2015.

O Excelentíssimo Desembargador Presidente do Egrégio Tribunal de Justiça do Estado do Espírito Santo, no uso de suas atribuições legais, tendo em vista o que estabelece o art. 54, inciso III e seu parágrafo único, e o **art. 55**, Inciso I, alínea "a", inciso II da Lei Complementar nº 101 (Lei de Responsabilidade Fiscal), de 04/05/2000,

RESOLVE:
Divulgar o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Judiciário.

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO I (LRF, art. SS, inciso I, alinea "a") RS 1,00

	DESPESAS EXECUTADAS	
	JANEIRO/2014 a DEZEMBRO/2014)	
DESPESA COM PESSOAL	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	687.326.880,86	1.120.940,25
Pessoal Ativo	686.208.522,05	260.891,03
Pessoal Inativo e Pensionistas		
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.118.358,81	860.049,22
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1° do art. 19 da LRF) (II)	**46.402.326,42**	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		
Decorrentes de Decisão Judicial		
Despesas de Exercidos Anteriores	46.402.326,42	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**640.924.554,44**	**1.120.940,25**
DESPESA TOTAL COM PESSOAL- DTP (IV) = (III a + III b)	**642.045.494,69**	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	**VALOR**	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)	**11.798.288.649,28**	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	**5,44%**	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III. art. 20 da LRF) - 6%	707.897.318,96	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único. art. *22 da* LRF) – 5,7%	672.502.453,01	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 *da* LRF) – 5,4%	637.107.587,06	

FONTE: Despesas Fonte: Sigefes- Sistema de Gestão das Finanças Públicas do Espirito Santo
Receitas: Os dados da Receita Corrente Liquida foram fornecidos pela Secretaria de Estado da Fazenda em 22/01/2014, por meio eletrônico.

NOTAS:

Item 1- Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas 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 nº 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 inciso II do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

Item 2 - Não incluído no montante da despesa com pessoal o valor da complementação previdenciária (Aporte), considerando o entendimento do Conselho Nacional de Justiça (CNJ) prolatado no Pedido de Providência n° 0001738-04.2010.2.00.0000, bem como em cumprimento ao entendimento do Tribunal de Contas deste Estado, conforme manifestação registrada na Decisão Plenária TC n° 006/2001 e Resolução n° 189/03.

Item 3- Para apuração do valor das despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização, com base no § 1ºdo art .18 da LRF, foi considerado apenas como substituição de mão de obra o quantitativo de postos de trabalho correspondente ao quantitativo de servidores do quadro de pessoal efetivo do órgão com atribuições/funções correspondentes (cargos em vias de extinção, ainda sem a correspondente vacância), conforme Parecer Consulta nº **035/2005** - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo. A metodologia de cálculo se baseou no custo do posto de trabalho do contrato terceirizado, sendo:
a)motoristas : Considerado o contrato cuja função se iguala à dos motoristas efetivos (Analista Judiciário I – Função Agente de Segurança), sendo computado o salário de 18 motoristas totalizando o valor mensal de R$ 73.305,90.
b)telefonistas do exercício de 2014 Considerado o contrato de maior valor para a função correspondente ao cargo efetivo de Auxiliar Judiciário – Função Comunicação, sendo computado o salário de 04 telefonistas totalizando o valor mensal de R$ 12.512,52.
Obs: Os valores liquidados apresentados na conta orçamentária 339034 diferem do valor apresentado no Relatório de Gestão Fiscal, no período de setembro e outubro/2014 devido a ajustes orçamentários efetuados, conforme demonstrado no razão da conta contábil 332410100.

Vitória-ES, 29 de janeiro de 2015.

Des. Sérgio Bizzotto Pessoa de Mendonça
Presidente

Desª. Catharina Maria Novaes Barcellos
Vice Presidente

Des. Carlos Roberto Mignone
Corregedor Geral

Giselle da Silva Coelho
Secretária Geral TJES

Rita de Cássia Barcelos Almeida
Secretária de Finanças e Exec. Orçamentária-
Em exercício

Juliana Catelan Busato
Secretaria de Controle Interno – Em exercício

Soneide de Almeida Santos
Coordenadora de Contabilidade

Frederico de Sá Magalhães
Coordenador de Auditoria

ESTADO DO ESPIRITO SANTO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA
SECRETARIA DE FINANÇAS E EXECUÇAO FINANCEIRA
COORDENADORIA DE CONTABILIDADE
DESPESAS COM PESSOAL - PODER JUDICIARIO
APURAÇAO TERCEIRO QUADRIMESTRE DO ANO DE 2014
(PERIODO:Janeiro/2014 à dezembro/2014)

	Liquidados		Não Liquidado (RAP)	Não Liquidado (RAP)	Não Liquidado (RAP)	Orçamentário
	Coluna 1	Coluna 2	Coluna 3	Coluna 4	Coluna 5	Coluna 6
MÊS	PESSOAL ATIVO QUADRO PERMANENTE	PESSOAL TERCEIRIZADO	PESSOAL TERCEIRIZADO (inscrição)	PESSOAL TERCEIRIZADO (anulação)	PESSOAL ATIVO QUADRO PERMANENTE (inscrição)	DESP. EX. ANT. PESSOAL ATIVO
jan/14	68.730.939,97	0,00	0,00	0,00	0,00	3.509.807,67
fev/14	53.001.359,20	742.810,18	0,00	0,00	0,00	4.861.380,85
mar/14	54.174.094,11	467.926,81	0,00	0,00	0,00	6.174.014,76
abr/14	55.511.575,45	-790.088,45	0,00	0,00	0,00	5.845.656,41
mai/14	54.898.264,19	117.568,16	0,00	0,00	0,00	4.893.145,22
jun/14	55.397.686,28	12.315,99	0,00	0,00	0,00	4.833.105,94
jul/14	55.078.814,82	139.861,43	0,00	0,00	0,00	1.062.737,38
ago/14	52.512.665,45	47.939,58	0,00	0,00	0,00	1.339.778,14
set/14	52.400.086,23	49.263,95	0,00	0,00	0,00	1.346.751,57
out/14	53.700.828,96	159.124,32	0,00	0,00	0,00	2.203.232,29
nov/14	65.410.213,53	85.818,42	0,00	0,00	0,00	1.544.287,22
dez/14	65.391.993,86	85.818,42	0,00	0,00	0,00	8.788.428,97
TOTAL	686.208.522,05	1.118.358,81	0,00	0,00	0,00	46.402.326,42

Em amarelo: Despesa Bruta com Pessoal

687.326.880,86 **(Colunas 1 + 2)**
0,00 **(Coluna 3 - 4 + 5)**
687.326.880,86 (Total bruto) = I

Em cinza: valores não computados no RGF

46.402.326,42 (Coluna 5) = II

Despesa Líquida Com Pessoal (registrada no RGF)
640.924.554,44 (I - II)

Vitória (ES), 29 de janeiro de 2015

Des. Sérgio Bizzotto Pessoa de Mendonça
Desembargador Presidente

Desª. Catharina Maria Novaes Barcellos
Des.Vice Presidente

Des. Carlos Roberto Mignone
Des.Corregedor Geral

Giselle da Silva Coelho
Secretária Geral TJES

Rita de Cássia Barcellos Almeida
Secretária de Finanças e Execução Orçamentária
em exercício

Juliana Catelan Busato
Secretaria de Controle Interno-em exercício

Frederico de Sá Magalhães
Coordenador de Auditoria

Soneide de Almeida Santos
Coordenadora de Contabilidade

ESTADO DO ESPIRITO SANTO
PODER JUDICIARIO - TRIBUNAL DE JUSTIÇA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(MR-1) jan/14	(MR-2) fev/14	(MR-3) mar/14	(MR-4) abr/14	(MR-5) mai/14	(MR-6) jun/14	(MR-7) jul/14	(MR-8) ago/14	(MR-9) set/14	(MR-10) out/14	(MR-11) nov/14	(MR-12) dez/14	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (x)	
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	**68.730.939,97**	**53.744.169,38**	**54.642.020,92**	**54.721.487,00**	**55.015.832,35**	**55.410.002,27**	**55.218.676,25**	**52.560.605,03**	**52.449.350,18**	**53.859.953,28**	**65.496.031,95**	**65.477.812,28**	**687.326.880,86**	**1.120.940,25**
Pessoal Ativo	68.730.939,97	53.001.359,20	54.174.094,11	55.511.575,45	54.898.264,19	55.397.686,28	55.078.814,82	52.512.665,45	52.400.086,23	53.700.828,96	65.410.213,53	65.391.993,86	686.208.522,05	260.891,03
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ ls do art. 18 da LRF).	0,00	742.810,18	467.926,81	-790.088,45	117.568,16	12.315,99	139.861,43	47.939,58	49.263,95	159.124,32	85.818,42	85.818,42	1.118.358,81	860.049,22
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	**3.509.807,67**	**4.861.380,85**	**6.174.014,76**	**5.845.656,41**	**4.893.145,22**	**4.833.105,94**	**1.062.737,38**	**1.339.778,14**	**1.346.751,57**	**2.203.232,29**	**1.544.287,22**	**8.788.428,97**	**46.402.326,42**	**0,00**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária														
Decorrentes de Decisão Judicial														
Despesas de Exercícios Anteriores	3.509.807,67	4.861.380,85	6.174.014,76	5.845.656,41	4.893.145,22	4.833.105,94	1.062.737,38	1.339.778,14	1.346.751,57	2.203.232,29	1.544.287,22	8.788.428,97	46.402.326,42	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**65.221.132,30**	**48.882.788,53**	**48.468.006,16**	**48.875.830,59**	**50.122.687,13**	**50.576.896,33**	**54.155.938,87**	**51.220.826,89**	**51.102.598,61**	**51.656.720,99**	**63.951.744,73**	**56.689.383,31**	**640.924.554,44**	**1.120.940,25**
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	**640.924.554,44**													

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)	11.798.288.649,28
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = *(IV/V)*100*	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	707.897.318,96
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	672.502.453,01
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	637.107.587,06

Fonte: Sigefes- Sistema de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidaDas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar 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
<MR> - Essa coluna identifica a Despesa com Pessoal liquidada no mês de referência. O mês Correspondente deve ser apresentado no formato <mmm/aa>. Ex.: Abr/11.
<MR-1>, <MR-2>, <MR-3>... - Essas colunas identificam Despesa com Pessoal liquidada nos meses anteriores, isto é, mês de referência menos um mês, mês de referência menos dois meses, e assim por diante.
Os meses anteriores correspondentes devem ser informados no formato <mmm/aa>. Ex.: considerando como mês de referência abril de 2011, <MR-1> será Mar/11, <MR-2> será Fev/11, <MR-3> será Jan/11, <MR-4> será Dez/10, e assim por diante.
TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) - Essa coluna identifica o somatório da coluna LIQUIDADA, representada pelas colunas <MR-11> a <MR>, isto é. os valores mensais acumulados

Des. Sérgio Bizzotto Pessoa de Mendonça
Presidente

Desª. Catharina Maria Novaes de Barcellos
Vice Presidente

Des. Carlos Roberto Mignone
Corregedor Geral

Giselle da Silva Coelho
Secretário Geral TJES

Rita de Cássia Barcellos Almeida
Secretário de Finanças e Execução Orçamentária em exercicio

Juliana Catelan Busato
Secretária de Controle Interno - em exercício

Soneide de Almeida Santos
Coordenadora de Contabilidade

Frederico de Sá Magalhães
Coordenador de Auditoria

PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2014 À DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a) - (b)
Recursos Tribunal de Justiça (caução)	1.762.944,35	1.762.944,35	**0,00**
Recursos Fundo Especial do Poder Judiciário (caução)	6.401.929,24	6.401.929,24	**0,00**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	**8.164.873,59**	**8.164.873,59**	**0,00**
Recursos Tribunal de Justiça	47.375.014,37	1.390.731,14	**45.984.283,23**
Recursos Fundo Especial do Poder Judiciário	155.540.630,40	679.754,73	**154.860.875,67**
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	**202.915.644,77**	**2.070.485,87**	**200.845.158,90**
TOTAL (III) = (I + II)	**211.080.518,36**	**10.235.359,46**	**200.845.158,90**
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES			

FONTE: Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo.

Vitória (ES), 29 de janeiro de 2015

Des. Sergio Bizzotto Pessoa de Mendonça
Presidente

Desª. Catharina Maria Novaes de Barcellos
Vice Presidente

Des. Carlos Roberto Mignone
Corregedor Geral

Giselle da Silva Coelho
Secretário Geral TJES

Rita de Cássia Barcellos Almeida
Secretário de Finanças e Execução Orçamentária
em exercício

Juliana Catelan Busato
Secretária de Controle Interno - em exercício

Soneide de Almeida Santos
Coordenadora de Contabilidade

Frederico de Sá Magalhães
Coordenador de Auditoria

PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2014 À DEZEMBRO/2014

LRF, art. 48 - Anexo VII

R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	**642.045.494,69**	**5,44%**
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%	707.897.318,96	6,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 5,7%	672.502.453,01	5,70%

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	**41.028.810,69**	**200.845.158,90**

FONTE: Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo.

Vitória (ES), 29 de janeiro de 2015

Des. Sérgio Bizzotto Pessoa de Mendonça
Presidente

Desª. Catharina Maria Novaes de Barcellos
Vice Presidente

Des. Carlos Roberto Mignone
Corregedor Geral

Giselle da Silva Coelho
Secretário Geral TJES

Rita de Cássia Barcellos Almeida
Secretário de Finanças e Execução Orçamentária
em exercício

Juliana Catelan Busato
Secretária de Controle Interno - em exercício

Soneide de Almeida Santos
Coordenadora de Contabilidade

Frederico de Sá Magalhães
Coordenador de Auditoria

PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2014 À DEZEMBRO/2014

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	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		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Recursos Tribunal de Justiça	385.892,84	0,00	0,00	4.589.294,13	45.984.283,23	0,00
Recursos Fundo Especial do Poder Judiciário	543.962,80	135.181,53	0,00	36.439.516,56	154.860.875,67	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	**929.855,64**	**135.181,53**	**0,00**	**41.028.810,69**	**200.845.158,90**	**0,00**
TOTAL (III) = (I + II)	**929.855,64**	**135.181,53**	**0,00**	**41.028.810,69**	**200.845.158,90**	**0,00**
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES						

FONTE: Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo.

Vitória (ES), 29 de janeiro de 2015

Des. Sergio Bizzotto Pessoa de Mendonça
Presidente

Des. Carlos Roberto Mignone
Corregedor Geral

Desª. Catharina Maria Novaes de Barcellos
Vice Presidente

Rita de Cássia Barcellos Almeida
Secretário de Finanças e Execução Orçamentária

Giselle da Silva Coelho
Secretário Geral TJES

Soneide de Almeida Santos
Coordenadora de Contabilidade

Juliana Catelan Busato
Secretária de Controle Interno - em exercício

Frederico de Sá Magalhães
Coordenador de Auditoria