

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
 030901 - FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ES  
 Acumulado até Dezembro/2015

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>150.344.438,48</b>	<b>131.899.161,52</b>
Receitas Derivadas e Originárias	143.581.918,88	113.771.439,17
Transferências correntes recebidas	0,00	18.098,24
Outros ingressos operacionais	6.762.519,60	18.109.624,11
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>121.515.778,05</b>	<b>102.982.442,57</b>
Pessoal e Demais Despesas	114.753.485,12	84.675.909,54
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	197.519,32
Outros Desembolsos Operacionais	6.762.292,93	18.109.013,71
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES (I)</b>	<b>28.828.660,43</b>	<b>28.916.718,95</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>18.309.501,32</b>	<b>22.448.129,28</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	18.309.501,32	22.448.129,28
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>-18.309.501,32</b>	<b>-22.448.129,28</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamento	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamento	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>10.519.159,11</b>	<b>6.468.589,67</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>	<b>155.540.630,40</b>	<b>149.072.040,73</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>166.059.789,51</b>	<b>155.540.630,40</b>

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo / SEFAZ-ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
**ANEXO 1 – QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS**  
030901 - FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ES  
Acumulado até Dezembro/2015

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
Receita Tributária	71.788.827,08	69.812.701,47
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	192.803,98	92.748,64
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.418.914,01	1.424.502,25
Remuneração das Disponibilidades	69.110.458,81	41.905.225,37
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.070.915,00	536.261,44
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>143.581.918,88</b>	<b>113.771.439,17</b>

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo / SEFAZ-ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
**ANEXO 2 – QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**  
 030901 - FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ES  
 Acumulado até Dezembro/2015

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	18.098,24
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Demais Transferências	0,00	-0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>0,00</b>	<b>18.098,24</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	197.519,32
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>197.519,32</b>

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo / SEFAZ-ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
**ANEXO 3 – QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**  
030901 - FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ES  
Acumulado até Dezembro/2015

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
02 - JUDICIÁRIA	114.753.485,12	84.675.909,54
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>114.753.485,12</b>	<b>84.675.909,54</b>

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo / SEFAZ-ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
**ANEXO 4 – QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**  
030901 - FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ES  
Acumulado até Dezembro/2015

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo / SEFAZ-ES



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
PODER JUDICIÁRIO  
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

**DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA**

**NOTA EXPLICATIVA**

Foram encontrados valores que merecem ser destacados em nota explicativa a fim de dar maior transparência durante a análise das contas.

**FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES**

**Item 1 - R\$ 6.762.519,60** - Outros Ingressos Operacionais - são decorrentes das movimentações a **Crédito** (balancete de verificação) das contas contábeis destacadas no demonstrativo a seguir:

<b>CONTA CONTÁBIL</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR (R\$1,00)</b>
218810100	CONSIGNAÇÕES	6.080.534,39
218810408	DEVOLUÇÃO DE VALORES A QUEM DE DIREITO	5.244,14
218810410	DEVOLUÇÃO DE VALORES A QUEM DE DIREITO-POR FONTE	7.630,80
218813000	DEPÓSITOS PENDENTES DE IDENTIFICAÇÃO	318.375,43
218910900	RESTITUIÇÕES DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR DEDUÇÃO	233.971,19
218911200	RESTITUIÇÕES DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR DEDUÇÃO-DETLHADA	116.763,65
<b>DFC</b>	<b>OUTORS OPERACIONAIS INGRESSOS</b>	<b>6.762.519,60</b>

**Item 2 - R\$ 6.762.292,93** - Outros Desembolsos Operacionais - são decorrentes das movimentações a **Débito** (balancete de verificação) das contas contábeis destacadas no demonstrativo a seguir.

<b>CONTA CONTÁBIL</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR (R\$1,00)</b>
218810100	CONSIGNAÇÕES	6.080.534,39
218810408	DEVOLUÇÃO DE VALORES A QUEM DE DIREITO	5.854,54
218810410	DEVOLUÇÃO DE VALORES A QUEM DE DIREITO-POR FONTE	7.159,36
218813000	DEPÓSITOS PENDENTES DE IDENTIFICAÇÃO	318.375,43
218910900	RESTITUIÇÕES DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR DEDUÇÃO	233.971,19
218911200	RESTITUIÇÕES DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR DEDUÇÃO-DETLHADA	116.398,02
<b>DFC</b>	<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>	<b>6.762.292,93</b>



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
PODER JUDICIÁRIO  
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

**APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO**

**Item 3** - O saldo apresentado na linha “CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL” apresenta uma divergência do saldo final de 2014 no valor de R\$ 6.401.929,24, referente aos valores de cauções, tendo em vista a alteração do entendimento dos normativos, em 2015, no que tange ao que é Caixa e Equivalentes de Caixa (ITEM 15 da IPC 08), concluindo então que os valores de recebimentos em cauções não transitam pelo Caixa.