



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balço 2017

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                     | Nota | PREVISÃO INICIAL<br>(a) | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>(d) = (c - b) |
|--|------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| <b>Receitas Correntes (I)</b>                              |      | <b>176.000.000,00</b>   | <b>176.000.000,00</b>      | <b>164.855.857,05</b>      | <b>(11.144.142,95)</b> |
| Receita Tributária   |      | 107.000.000,00          | 107.000.000,00             | 97.765.003,82              | (9.234.996,18)         |
| Receita de Contribuições                                   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Receita Patrimonial  |      | 61.100.000,00           | 61.100.000,00              | 52.630.021,16              | (8.469.978,84)         |
| Receita Agropecuária                                       |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Receita Industrial   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Receita de Serviços  |      | 7.900.000,00            | 7.900.000,00               | 13.185.973,93              | 5.285.973,93           |
| Transferências Correntes                                   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Outras Receitas Correntes                                  |      | 0,00                    | 0,00                       | 1.274.858,14               | 1.274.858,14           |
| <b>Receitas de Capital (II)</b>                            |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| Operações de Crédito                                       |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Alienação de Bens  |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Amortizações de Empréstimos                                |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Transferências de Capital                                  |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Outras Receitas de Capital                                 |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| <b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)</b> |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>         |      | <b>176.000.000,00</b>   | <b>176.000.000,00</b>      | <b>164.855.857,05</b>      | <b>(11.144.142,95)</b> |
| <b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (V)</b>           |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| <b>Operações de Crédito Internas</b>                       |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| Mobiliária   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balço 2017

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS   | Nota | PREVISÃO INICIAL<br>(a) | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>(d) = (c - b) |
|--|------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Contratual   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| <b>Operações de Crédito Externas</b>   |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| Mobiliária   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| Contratual   |      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                   |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)</b>                          |      | <b>176.000.000,00</b>   | <b>176.000.000,00</b>      | <b>164.855.857,05</b>      | <b>(11.144.142,95)</b> |
| <b>Déficit (VII)</b>   |      | <b>0,00</b>             | <b>70.303.500,00</b>       | <b>60.803.523,49</b>       | <b>(9.499.976,51)</b>  |
| <b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>   |      | <b>176.000.000,00</b>   | <b>246.303.500,00</b>      | <b>225.659.380,54</b>      | <b>(20.644.119,46)</b> |
| <b>Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)</b> |      | <b>70.303.500,00</b>    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| <b>Superávit Financeiro Conta</b>  |      | <b>70.303.500,00</b>    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |
| <b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>                                     |      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>            |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)  
Balço 2017

| DESPESAS  | Nota | DOTAÇÃO INICIAL<br>(d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS<br>(f) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>(g) | DESPESAS PAGAS<br>(h) | SALDO DA DOTAÇÃO<br>(i) = (e - f) |
|---|------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| <b>Despesas Correntes (IX)</b>                            |      | <b>155.000.000,00</b>  | <b>230.556.806,00</b>     | <b>215.673.139,54</b>      | <b>202.236.037,55</b>      | <b>200.004.260,94</b> | <b>14.883.666,46</b>              |
| Pessoal e Encargos Sociais                                |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| Juros e Encargos da Dívida                                |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| Outras Despesas Correntes                                 |      | 155.000.000,00         | 230.556.806,00            | 215.673.139,54             | 202.236.037,55             | 200.004.260,94        | 14.883.666,46                     |
| <b>Despesas de Capital (X)</b>                            |      | <b>21.000.000,00</b>   | <b>15.746.694,00</b>      | <b>9.986.241,00</b>        | <b>4.804.663,99</b>        | <b>4.615.513,99</b>   | <b>5.760.453,00</b>               |
| Investimentos   |      | 21.000.000,00          | 15.746.694,00             | 9.986.241,00               | 4.804.663,99               | 4.615.513,99          | 5.760.453,00                      |
| Inversões Financeiras                                     |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| Amortização da Dívida                                     |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| <b>RESERVAS</b>   |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)</b>                       |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| <b>RESERVA DE RPPS (XII)</b>                              |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b> |      | <b>176.000.000,00</b>  | <b>246.303.500,00</b>     | <b>225.659.380,54</b>      | <b>207.040.701,54</b>      | <b>204.619.774,93</b> | <b>20.644.119,46</b>              |
| <b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)</b>      |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| <b>Amortização da Dívida Interna</b>                      |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| Dívida Mobiliária   |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| Outras Dívidas  |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| <b>Amortização da Dívida Externa</b>                      |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| Dívida Mobiliária   |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| Outras Dívidas  |      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                              |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+ XIV)</b>    |      | <b>176.000.000,00</b>  | <b>246.303.500,00</b>     | <b>225.659.380,54</b>      | <b>207.040.701,54</b>      | <b>204.619.774,93</b> | <b>20.644.119,46</b>              |
| <b>Superávit (XVI)</b>                                    |      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |
| <b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>                          |      | <b>176.000.000,00</b>  | <b>246.303.500,00</b>     | <b>225.659.380,54</b>      | <b>207.040.701,54</b>      | <b>204.619.774,93</b> | <b>20.644.119,46</b>              |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Balço 2017

|                            | Nota | Inscritos                       |                              | Liquidados<br>(c) | Pagos<br>(d)  | Cancelados<br>(e) | Saldo<br>(f)=(a+b-d-e) |
|----------------------------|------|---------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------------|
|                            |      | Em exercícios anteriores<br>(a) | Em 31 de Dez. de 2016<br>(b) |                   |               |                   |                        |
| Despesas Correntes         |      | 15.229,23                       | 18.234.646,99                | 8.836.689,82      | 8.836.689,82  | 9.413.186,40      | 0,00                   |
| Pessoal E Encargos Sociais |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00              | 0,00          | 0,00              | 0,00                   |
| Juros E Encargos Da Dívida |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00              | 0,00          | 0,00              | 0,00                   |
| Outras Despesas Correntes  |      | 15.229,23                       | 18.234.646,99                | 8.836.689,82      | 8.836.689,82  | 9.413.186,40      | 0,00                   |
| Despesas De Capital        |      | 0,00                            | 8.442.511,42                 | 7.531.689,66      | 7.531.689,66  | 910.821,76        | 0,00                   |
| Investimentos              |      | 0,00                            | 8.442.511,42                 | 7.531.689,66      | 7.531.689,66  | 910.821,76        | 0,00                   |
| Inversões Financeiras      |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00              | 0,00          | 0,00              | 0,00                   |
| Amortização Da Dívida      |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00              | 0,00          | 0,00              | 0,00                   |
| TOTAL                      |      | 15.229,23                       | 26.677.158,41                | 16.368.379,48     | 16.368.379,48 | 10.324.008,16     | 0,00                   |



ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS  
Balço 2017

|                            | Nota | Inscritos                       |                              | Pagos<br>(c) | Cancelados<br>(d) | Saldo<br>(e)=(a+b-c-d) |
|----------------------------|------|---------------------------------|------------------------------|--------------|-------------------|------------------------|
|                            |      | Em exercícios anteriores<br>(a) | Em 31 de Dez. de 2016<br>(b) |              |                   |                        |
| Despesas Correntes         |      | 12.891,33                       | 1.746.608,20                 | 1.721.251,60 | 38.247,93         | 0,00                   |
| Pessoal E Encargos Sociais |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| Juros E Encargos Da Dívida |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| Outras Despesas Correntes  |      | 12.891,33                       | 1.746.608,20                 | 1.721.251,60 | 38.247,93         | 0,00                   |
| Despesas De Capital        |      | 0,00                            | 245.000,00                   | 245.000,00   | 0,00              | 0,00                   |
| Investimentos              |      | 0,00                            | 245.000,00                   | 245.000,00   | 0,00              | 0,00                   |
| Inversões Financeiras      |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| Amortização Da Dívida      |      | 0,00                            | 0,00                         | 0,00         | 0,00              | 0,00                   |
| TOTAL                      |      | 12.891,33                       | 1.991.608,20                 | 1.966.251,60 | 38.247,93         | 0,00                   |

ADEMAR SANDIM TAVEIRA  
Contador - CRC/MS 007220/0-9

JÚLIO DIAS DE ALMEIDA  
Diretor da Secretaria de Finanças

DIVONCIR SCHREINER MARAN  
PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS  
Balanço 2017

|   | Nota | 2017                  | 2016                  |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Receita Orçamentária (I)</b>                                 |      | <b>164.855.857,05</b> | <b>168.185.312,47</b> |
| <b>Ordinária</b>  |      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>Vinculada</b>  |      | <b>164.855.857,05</b> | <b>168.185.312,47</b> |
| Recursos Vinculados à Educação                                  |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Saúde                                     |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS                 |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS                 |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social                         |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Destinações de Recursos                                  |      | 164.855.857,05        | 168.185.312,47        |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>                |      | <b>0,00</b>           | <b>109.413,59</b>     |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária           |      | 0,00                  | 109.413,59            |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>                    |      | <b>286.851.135,30</b> | <b>181.750.940,37</b> |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados                     |      | 18.618.679,00         | 26.677.158,41         |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                         |      | 2.420.926,61          | 1.991.608,20          |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     |      | 16.525.730,90         | 923.318,78            |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                          |      | 249.285.798,79        | 152.158.854,98        |
| <b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>                         |      | <b>106.278.399,59</b> | <b>114.947.928,64</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                   |      | 106.278.399,59        | 114.947.928,64        |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL (V)</b>  |      | <b>557.985.391,94</b> | <b>464.993.595,07</b> |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Balanço 2017

|  | Nota | 2017                  | 2016                  |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Despesa Orçamentária (VI)</b>                                 |      | <b>225.659.380,54</b> | <b>197.943.414,58</b> |
| <b>Ordinária</b>   |      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>Vinculada</b>   |      | <b>225.659.380,54</b> | <b>197.943.414,58</b> |
| Recursos Destinados à Educação                                   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Destinados à Saúde                                      |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS                   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS                   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Recursos Destinado a Seguridade Social                           |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Destinações de Recursos                                   |      | 225.659.380,54        | 197.943.414,58        |
| <b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>               |      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária           |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>                      |      | <b>282.716.507,02</b> | <b>160.771.780,90</b> |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados                     |      | 16.368.379,48         | 2.817.292,93          |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados                         |      | 1.966.251,60          | 5.795.632,99          |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      |      | 15.096.077,15         | 0,00                  |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários                             |      | 249.285.798,79        | 152.158.854,98        |
| <b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>                      |      | <b>49.609.504,38</b>  | <b>106.278.399,59</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                    |      | 49.609.504,38         | 106.278.399,59        |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL (X)</b>   |      | <b>557.985.391,94</b> | <b>464.993.595,07</b> |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO  
Balanço 2017

| ESPECIFICACAO                                   | Exercicio de 2017    |                                  |                | Exercicio de 2016    |                                  |                |
|---|----------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|----------------------------------|----------------|
|   | Receita Orçamentária | Deduções da Receita Orçamentária | Saldo          | Receita Orçamentária | Deduções da Receita Orçamentária | Saldo          |
|   | (a)                  | (b)                              | (c) = (a - b)  | (d)                  | (e)                              | (f) = (d - e)  |
| Ordinária                                       | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           |
| Vinculada                                       | 164.855.857,05       | 0,00                             | 164.855.857,05 | 168.185.312,47       | 0,00                             | 168.185.312,47 |
| Recursos Vinculados à Educação                  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           |
| Recursos Vinculados à Saúde                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           | 0,00                 | 0,00                             | 0,00           |
| Outras Destinações de Recursos                  | 164.855.857,05       | 0,00                             | 164.855.857,05 | 168.185.312,47       | 0,00                             | 168.185.312,47 |
| TOTAL   | 164.855.857,05       | 0,00                             | 164.855.857,05 | 168.185.312,47       | 0,00                             | 168.185.312,47 |

ADEMAR SANDIM TAVEIRA  
Contador - CRC/MS 007220/0-9

JÚLIO DIAS DE ALMEIDA  
Diretor da Secretaria de Finanças

DIVONCIR SCHREINER MARAN  
PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA





ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
Balanço 2017

|  | Nota | Exercicio 2017       | Exercicio 2016        |
|--|------|----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO</b>   |      | <b>65.534.919,76</b> | <b>119.835.952,88</b> |
| <b>Ativo Circulante</b>                              |      | <b>49.809.813,97</b> | <b>106.426.392,38</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                        |      | 49.609.504,38        | 106.278.399,59        |
| Créditos a Curto Prazo                               |      | 132.455,63           | 147.992,79            |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Estoques   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| VPD Pagas Antecipadamente                            |      | 67.853,96            | 0,00                  |
| <b>Ativo Não Circulante</b>                          |      | <b>15.725.105,79</b> | <b>13.409.560,50</b>  |
| <b>Realizável a Longo Prazo</b>                      |      | <b>15.725.105,79</b> | <b>13.409.560,50</b>  |
| Créditos a Longo Prazo                               |      | 15.725.105,79        | 13.409.560,50         |
| Investimentos Temporários a Longo Prazo              |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Estoques   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| VPD pagas antecipadamente                            |      | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Investimentos</b>                                 |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>Imobilizado</b>                                   |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>Intangível</b>                                    |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>Diferido</b>                                      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Balança 2017

|  | Nota | Exercicio 2017       | Exercicio 2016        |
|--|------|----------------------|-----------------------|
| <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  |      | <b>65.534.919,76</b> | <b>119.835.952,88</b> |
| <b>Passivo Circulante</b>  |      | <b>12.338.828,18</b> | <b>7.121.729,40</b>   |
| Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo |      | 142.771,15           | 92.360,21             |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    |      | 1.579.203,42         | 1.104.517,39          |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Obrigações de Repartições a Outros Entes                                       |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Provisões a Curto Prazo  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Demais Obrigações a Curto Prazo  |      | 10.616.853,61        | 5.924.851,80          |
| <b>Passivo Não Circulante</b>  |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo                                    |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Obrigações Fiscais a Longo Prazo   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Provisões a Longo Prazo  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Demais Obrigações a Longo Prazo  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Resultado Diferido   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Patrimônio Líquido</b>  |      | <b>53.196.091,58</b> | <b>112.714.223,48</b> |
| Patrimônio Social e Capital Social   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital                                    |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Reservas de Capital  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Reservas de Lucros   |      | 0,00                 | 0,00                  |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO  
Balanco 2017

|   | Nota | Exercicio 2017  | Exercicio 2016  |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Demais Reservas   |      | 0,00            | 0,00            |
| Resultados Acumulados   |      | 53.196.091,58   | 112.714.223,48  |
| Superávits ou Déficits Acumulados                             |      | 53.196.091,58   | 112.714.223,48  |
| Superávits ou Déficits do Exercício                           |      | 20.520.783,50   | 17.347.377,32   |
| Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores                |      | 112.714.223,48  | 119.477.118,25  |
| Ajustes de Exercícios Anteriores                              |      | (80.038.915,40) | (24.110.272,09) |
| Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção. Fusão e Cisão |      | 0,00            | 0,00            |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados                                |      | 0,00            | 0,00            |
| (-) Ações / Cotas em Tesouraria                               |      | 0,00            | 0,00            |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES  
Balço 2017

|                                   | Nota | Exercício 2017       | Exercício 2016        |
|-----------------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO (I)</b>                  |      | <b>65.534.919,76</b> | <b>119.835.952,88</b> |
| Ativo Financeiro                  |      | 49.609.504,38        | 106.278.399,59        |
| Ativo Permanente                  |      | 15.925.415,38        | 13.557.553,29         |
| <b>PASSIVO (II)</b>               |      | <b>30.957.507,18</b> | <b>33.798.887,81</b>  |
| Passivo Financeiro                |      | 27.586.077,58        | 33.795.968,21         |
| Passivo Permanente                |      | 3.371.429,60         | 2.919,60              |
| <b>Saldo Patrimonial (I - II)</b> |      | <b>34.577.412,58</b> | <b>86.037.065,07</b>  |



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Balanço 2017

|   | Nota | Exercicio 2017 | Exercicio 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>                           |      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |
| Garantias e Contra garantias recebidas                  |      | 0,00           | 0,00           |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres   |      | 0,00           | 0,00           |
| Direitos Contratuais                                    |      | 0,00           | 0,00           |
| Outros atos potenciais ativos                           |      | 0,00           | 0,00           |
| <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>                         |      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |
| Garantias e Contra garantias concedidas                 |      | 0,00           | 0,00           |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres |      | 0,00           | 0,00           |
| Obrigações contratuais                                  |      | 0,00           | 0,00           |
| Outros atos potenciais passivos                         |      | 0,00           | 0,00           |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Balanço 2017

|  | Nota | Exercicio 2017 | Exercicio 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| 240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS                                   |      | 20.429.411,80  | 70.888.416,38  |
| 245 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA |      | 1.594.015,00   | 1.594.015,00   |
| TOTAL  |      | 22.023.426,80  | 72.482.431,38  |

ADEMAR SANDIM TAVEIRA  
Contador - CRC/MS 007220/0-9

JÚLIO DIAS DE ALMEIDA  
Diretor da Secretaria de Finanças

DIVONCIR SCHREINER MARAN  
PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA



ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Balço 2017

|   | Nota | 2017                  | 2016                  |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>                  |      | <b>167.532.768,04</b> | <b>171.181.636,71</b> |
| <b>Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria</b>          |      | <b>97.765.003,82</b>  | <b>98.013.946,06</b>  |
| Impostos  |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Taxas   |      | 97.765.003,82         | 98.013.946,06         |
| Contribuições de Melhoria                                   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Contribuições</b>  |      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| Contribuições Sociais                                       |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Contribuições de Intervenção no domínio econômico           |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Contribuição de Iluminação Pública                          |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais     |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Exploração e Venda de Bens. Serviços e Direitos</b>      |      | <b>60.169.705,99</b>  | <b>57.363.839,85</b>  |
| Venda de Mercadorias  |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Venda de Produtos   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços       |      | 60.169.705,99         | 57.363.839,85         |
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>      |      | <b>6.042.647,35</b>   | <b>13.582.139,09</b>  |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Juros e Encargos de Mora                                    |      | 396.358,25            | 1.483.475,15          |
| Variações Monetárias e Cambiais                             |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Descontos Financeiros Obtidos                               |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras |      | 5.646.289,10          | 12.098.663,94         |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras    |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Transferências e Delegações Recebidas</b>                |      | <b>0,00</b>           | <b>109.413,59</b>     |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Balço 2017

|  | Nota | 2017                  | 2016                  |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Transferências Intragovernamentais                                   |      | 0,00                  | 109.413,59            |
| Transferências Intergovernamentais                                   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências das Instituições Privadas                             |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais                  |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências de Consórcios Públicos                                |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências do Exterior   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes                              |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Transferências de Pessoas Físicas                                    |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas                         |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b> |      | <b>53.477,16</b>      | <b>2.600,44</b>       |
| Reavaliação de Ativos  |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Ganhos com Alienação   |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Ganhos com Incorporação de Ativos                                    |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos                               |      | 53.477,16             | 2.600,44              |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável                             |      | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                    |      | <b>3.501.933,72</b>   | <b>2.109.697,68</b>   |
| Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar                        |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Resultado Positivo de Participações                                  |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas                            |      | 0,00                  | 0,00                  |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas                         |      | 3.501.933,72          | 2.109.697,68          |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>                            |      | <b>147.011.984,54</b> | <b>153.834.259,39</b> |





ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Balço 2017

|  | Nota | 2017                 | 2016                 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| <b>Pessoal e Encargos</b>                                      |      | <b>7.919.711,40</b>  | <b>1.683.772,14</b>  |
| Remuneração a Pessoal  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Encargos Patronais   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Benefícios a Pessoal   |      | 7.919.711,40         | 1.683.772,14         |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>              |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Aposentadorias e Reformas                                      |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Pensões  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Benefícios de Prestação Continuada                             |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Benefícios Eventuais   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda                   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais              |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Uso de Bens. Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>         |      | <b>95.950.842,92</b> | <b>86.731.240,45</b> |
| Uso de material de consumo                                     |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Serviços   |      | 95.950.842,92        | 86.731.240,45        |
| Depreciação. Amortização e Exaustão                            |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>          |      | <b>4.306.733,09</b>  | <b>9.658.234,85</b>  |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos       |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Juros e Encargos de Mora                                       |      | 4.306.733,09         | 9.658.234,85         |
| Variações Monetárias e Cambiais                                |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Descontos Financeiros Concedidos                               |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras        |      | 0,00                 | 0,00                 |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Balço 2017

|  | Nota | 2017                 | 2016                 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| <b>Transferências e Delegações Concedidas</b>                                  |      | <b>21.008.296,52</b> | <b>40.378.224,60</b> |
| Transferências Intragovernamentais   |      | 21.008.296,52        | 40.360.224,60        |
| Transferências Intergovernamentais   |      | 0,00                 | 18.000,00            |
| Transferências a Instituições Privadas   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais                              |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências a Consórcios Públicos   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências ao Exterior   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas                                  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>             |      | <b>307.888,54</b>    | <b>183.107,06</b>    |
| Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas                  |      | 307.888,54           | 183.107,06           |
| Perdas com Alienação   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Perdas Involuntárias   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Incorporação de Passivos   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Desincorporação de Ativos  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Tributárias</b>   |      | <b>1.426.035,82</b>  | <b>1.028.612,02</b>  |
| Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria                                    |      | 5.608,65             | 5.269,06             |
| Contribuições  |      | 1.420.427,17         | 1.023.342,96         |
| <b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b> |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Custo das Mercadorias Vendidas   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Custo dos Produtos Vendidos  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Custo dos Serviços Prestados   |      | 0,00                 | 0,00                 |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Balço 2017

|  | Nota | 2017                 | 2016                 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| <b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b> |      | <b>16.092.476,25</b> | <b>14.171.068,27</b> |
| Premiações                                       |      | 15.378,47            | 14.302,89            |
| Resultado Negativo de Participações              |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Incentivos                                       |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Subvenções Econômicas                            |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Participações e Contribuições                    |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Constituição de Provisões                        |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas      |      | 16.077.097,78        | 14.156.765,38        |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b> |      | <b>20.520.783,50</b> | <b>17.347.377,32</b> |

ADEMAR SANDIM TAVEIRA  
Contador - CRC/MS 007220/0-9

JÚLIO DIAS DE ALMEIDA  
Diretor da Secretaria de Finanças

DIVONCIR SCHREINER MARAN  
PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA



ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
Balança 2017

| TÍTULO  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO |                      | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|---|-----------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|
|   |                             | INSCRIÇÃO                 | BAIXA                |                                 |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>                             | <b>28.696.887,17</b>        | <b>21.039.605,61</b>      | <b>28.696.887,17</b> | <b>21.039.605,61</b>            |
| <b>PROCESSADOS</b>                                | <b>2.004.499,53</b>         | <b>2.420.926,61</b>       | <b>2.004.499,53</b>  | <b>2.420.926,61</b>             |
| 2014  | 4.533,70                    | 0,00                      | 4.533,70             | 0,00                            |
| 2015  | 8.357,63                    | 0,00                      | 8.357,63             | 0,00                            |
| 2016  | 1.991.608,20                | 0,00                      | 1.991.608,20         | 0,00                            |
| 2017  | 0,00                        | 2.420.926,61              | 0,00                 | 2.420.926,61                    |
| <b>NÃO PROCESSADOS</b>                            | <b>26.692.387,64</b>        | <b>18.618.679,00</b>      | <b>26.692.387,64</b> | <b>18.618.679,00</b>            |
| 2014  | 15.229,23                   | 0,00                      | 15.229,23            | 0,00                            |
| 2016  | 26.677.158,41               | 0,00                      | 26.677.158,41        | 0,00                            |
| 2017  | 0,00                        | 18.618.679,00             | 0,00                 | 18.618.679,00                   |
| <b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>                   | <b>5.116.818,22</b>         | <b>16.525.730,90</b>      | <b>15.096.077,15</b> | <b>6.546.471,97</b>             |
| <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                       | <b>5.116.818,22</b>         | <b>16.525.730,90</b>      | <b>15.096.077,15</b> | <b>6.546.471,97</b>             |
| =INSS   | 25.074,29                   | 3.909.237,67              | 3.896.403,94         | 37.908,02                       |
| =IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF     | 12.499,86                   | 775.710,74                | 776.015,49           | 12.195,11                       |
| =ISS  | 3.205,13                    | 1.863.763,46              | 1.865.152,49         | 1.816,10                        |
| =PENSAO ALIMENTICIA                               | 0,00                        | 12.994,50                 | 12.844,04            | 150,46                          |
| =PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA       | 0,00                        | 316.010,58                | 316.010,58           | 0,00                            |
| =RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 0,00                        | 44.976,02                 | 44.976,02            | 0,00                            |
| =RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS         | 0,00                        | 793.368,86                | 793.368,86           | 0,00                            |
| DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL     | 0,00                        | 84.841,73                 | 84.841,73            | 0,00                            |
| =DEPOSITOS DE TERCEIROS                           | 56.758,34                   | 445.158,42                | 444.199,21           | 57.717,55                       |
| =OUTROS DEPOSITOS                                 | 5.019.280,60                | 5.577.891,30              | 4.160.487,17         | 6.436.684,73                    |
| =SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO  | 0,00                        | 2.701.777,62              | 2.701.777,62         | 0,00                            |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)  
Balço 2017

| TÍTULO  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO |                      | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|---|-----------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|
|   |                             | INSCRIÇÃO                 | BAIXA                |                                 |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>   | <b>28.696.887,17</b>        | <b>21.039.605,61</b>      | <b>28.696.887,17</b> | <b>21.039.605,61</b>            |
| <b>PROCESSADOS</b>  | <b>2.004.499,53</b>         | <b>2.420.926,61</b>       | <b>2.004.499,53</b>  | <b>2.420.926,61</b>             |
| 050901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS | 2.004.499,53                | 2.420.926,61              | 2.004.499,53         | 2.420.926,61                    |
| <b>NÃO PROCESSADOS</b>  | <b>26.692.387,64</b>        | <b>18.618.679,00</b>      | <b>26.692.387,64</b> | <b>18.618.679,00</b>            |
| 050901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS | 26.692.387,64               | 18.618.679,00             | 26.692.387,64        | 18.618.679,00                   |
| <b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>   | <b>5.116.818,22</b>         | <b>16.525.730,90</b>      | <b>15.096.077,15</b> | <b>6.546.471,97</b>             |
| <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>   | <b>5.116.818,22</b>         | <b>16.525.730,90</b>      | <b>15.096.077,15</b> | <b>6.546.471,97</b>             |
| 050901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS | 5.116.818,22                | 16.525.730,90             | 15.096.077,15        | 6.546.471,97                    |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE  
Balço 2017

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

| DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR | LIQUIDADO    | A LIQUIDAR    |
|------------------------------|--------------|---------------|
| PROCESSADOS                  | 2.420.926,61 | 0,00          |
| NÃO PROCESSADOS              | 0,00         | 18.618.679,00 |
| TOTAL:                       | 2.420.926,61 | 18.618.679,00 |



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL  
Balançaço 2017

|   | Nota | 2017                   | 2016                   |
|---|------|------------------------|------------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                |      |                        |                        |
| <b>Ingressos</b>  |      | <b>430.667.386,74</b>  | <b>339.552.723,87</b>  |
| Receitas derivadas e originárias                                  |      | 164.855.857,05         | 168.185.312,47         |
| Transferências correntes recebidas                                |      | 0,00                   | 0,00                   |
| Outros ingressos operacionais                                     |      | 265.811.529,69         | 171.367.411,40         |
| <b>Desembolsos</b>  |      | <b>474.944.078,30</b>  | <b>312.776.385,51</b>  |
| Pessoal e demais despesas   |      | 210.486.202,36         | 142.423.706,48         |
| Juros e encargos da dívida  |      | 0,00                   | 0,00                   |
| Transferências concedidas   |      | 76.000,00              | 18.000,00              |
| Outros desembolsos operacionais                                   |      | 264.381.875,94         | 170.334.679,03         |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>     |      | <b>(44.276.691,56)</b> | <b>26.776.338,36</b>   |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>             |      |                        |                        |
| <b>Ingressos</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>12.392.203,65</b>   | <b>35.445.867,41</b>   |
| Aquisição de ativo não circulante                                 |      | 12.392.203,65          | 35.270.607,46          |
| Concessão de empréstimos e financiamentos                         |      | 0,00                   | 0,00                   |
| Outros desembolsos de investimentos                               |      | 0,00                   | 175.259,95             |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b> |      | <b>(12.392.203,65)</b> | <b>(35.445.867,41)</b> |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>            |      |                        |                        |



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL  
Balço 2017

|   | Nota | 2017                   | 2016                  |
|---|------|------------------------|-----------------------|
| <b>Ingressos</b>  |      |                        |                       |
| Operações de crédito  |      | 0,00                   | 0,00                  |
| Integralização do capital social de empresas dependentes            |      | 0,00                   | 0,00                  |
| Transferências de capital recebidas                                 |      | 0,00                   | 0,00                  |
| Outros ingressos de financiamentos                                  |      | 0,00                   | 0,00                  |
| <b>Desembolsos</b>  |      |                        |                       |
| Amortização /Refinanciamento da dívida                              |      | 0,00                   | 0,00                  |
| Outros desembolsos de financiamentos                                |      | 0,00                   | 0,00                  |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b> |      |                        |                       |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>   |      | <b>(56.668.895,21)</b> | <b>(8.669.529,05)</b> |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial                               |      | 106.278.399,59         | 114.947.928,64        |
| Caixa e Equivalente de caixa final                                  |      | 49.609.504,38          | 106.278.399,59        |





Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Balançaço 2017

|  | Nota | 2017           | 2016           |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>    |      |                |                |
| Receita Tributária                         |      | 97.765.003,82  | 98.013.946,06  |
| Receita de Contribuições                   |      | 0,00           | 0,00           |
| Receita Patrimonial                        |      | 46.983.732,06  | 47.692.543,13  |
| Receita Agropecuária                       |      | 0,00           | 0,00           |
| Receita Industrial                         |      | 0,00           | 0,00           |
| Receita de Serviços                        |      | 13.185.973,93  | 9.671.296,72   |
| Remuneração das Disponibilidades           |      | 5.646.289,10   | 12.098.663,94  |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias    |      | 1.274.858,14   | 708.862,62     |
| Total das Receitas Derivadas e Originárias |      | 164.855.857,05 | 168.185.312,47 |



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
Balança 2017

|  | Nota | 2017             | 2016             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>        |      |                  |                  |
| <b>Intergovernamentais</b>                       |      |                  |                  |
| da União   |      | 0,00             | 0,00             |
| de Estados e Distrito Federal                    |      | 0,00             | 0,00             |
| de Municípios                                    |      | 0,00             | 0,00             |
| <b>Intragovernamentais</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Outras transferências correntes recebidas</b> |      |                  |                  |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>        |      |                  |                  |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                 |      |                  |                  |
| <b>Intergovernamentais</b>                       |      |                  |                  |
| a União  |      | 0,00             | 0,00             |
| a Estados e Distrito Federal                     |      | 0,00             | 0,00             |
| a Municípios                                     |      | 0,00             | 0,00             |
| <b>Intragovernamentais</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Outras transferências concedidas</b>          |      | <b>76.000,00</b> | <b>18.000,00</b> |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>       |      | <b>76.000,00</b> | <b>18.000,00</b> |



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

50901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balço 2017

|                       | Nota | 2017           | 2016           |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| Legislativa           |      | 0,00           | 0,00           |
| Judiciária            |      | 210.483.188,82 | 142.323.291,56 |
| Essencial à Justiça   |      | 3.013,54       | 100.414,92     |
| Administração         |      | 0,00           | 0,00           |
| Defesa Nacional       |      | 0,00           | 0,00           |
| Segurança Pública     |      | 0,00           | 0,00           |
| Relações Exteriores   |      | 0,00           | 0,00           |
| Assistência Social    |      | 0,00           | 0,00           |
| Previdência Social    |      | 0,00           | 0,00           |
| Saúde                 |      | 0,00           | 0,00           |
| Trabalho              |      | 0,00           | 0,00           |
| Educação              |      | 0,00           | 0,00           |
| Cultura               |      | 0,00           | 0,00           |
| Direitos da Cidadania |      | 0,00           | 0,00           |
| Urbanismo             |      | 0,00           | 0,00           |
| Habitação             |      | 0,00           | 0,00           |
| Saneamento            |      | 0,00           | 0,00           |
| Gestão Ambiental      |      | 0,00           | 0,00           |
| Ciência e Tecnologia  |      | 0,00           | 0,00           |
| Agricultura           |      | 0,00           | 0,00           |
| Organização Agrária   |      | 0,00           | 0,00           |
| Indústria             |      | 0,00           | 0,00           |



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balançaço 2017

|   | Nota | 2017           | 2016           |
|---|------|----------------|----------------|
| Comércio e Serviços   |      | 0,00           | 0,00           |
| Comunicações  |      | 0,00           | 0,00           |
| Energia   |      | 0,00           | 0,00           |
| Transporte  |      | 0,00           | 0,00           |
| Desporto e Lazer  |      | 0,00           | 0,00           |
| Encargos Especiais  |      | 0,00           | 0,00           |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função |      | 210.486.202,36 | 142.423.706,48 |



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Balço 2017

|  | Nota | 2017 | 2016 |
|--|------|------|------|
| <b>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 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida         |      | 0,00 | 0,00 |

ADEMAR SANDIM TAVEIRA  
Contador - CRC/MS 007220/0-9

JÚLIO DIAS DE ALMEIDA  
Diretor da Secretaria de Finanças

DIVONCIR SCHREINER MARAN  
PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**UG FUNJECC – EXERCÍCIO 2017**

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição (MCASP), as Notas explicativas são informações adicionais às apresentadas nos quadros das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP). São consideradas parte integrante das demonstrações.

Seu objetivo é facilitar a compreensão das demonstrações contábeis a seus diversos usuários. Portanto, devem ser claras, sintéticas e objetivas.

Englobam informações de qualquer natureza exigidas pela lei, pelas normas contábeis e outras informações relevantes não suficientemente evidenciadas ou que não constam nas demonstrações.

Assim, este relatório está estruturado em três partes: informações gerais, políticas contábeis e demonstrativos contábeis e informações relevantes.

### **1. Informações Gerais**

O Fundo Especial para o Desenvolvimento e o Aperfeiçoamento das Atividades dos Juizados Especiais Cíveis e Criminais, cadastrado no CNPJ nº 05.532.085./0001-72, foi instituído pela Lei n.º 1071, de 11 de julho de 1990. Destinado a centralizar os recursos relacionados com o custeio das atividades forenses, inclusive para treinamento e aperfeiçoamento de pessoal, ajuda de custo, equipamentos e materiais permanentes de qualquer órgão do Poder Judiciário, a construção, a reconstrução, a remodelação e reforma dos edifícios de fóruns das comarcas do Estado, além de outros próprios destinados a atividades forenses, bem como despesas de capital, retribuição pecuniária de conciliadores e juízes leigos, com exceção da folha de pagamento de pessoal e seus encargos.

O Fundo é administrado, em consonância com a legislação vigente, por um Conselho Administrativo, que é presidido pelo Presidente do Tribunal de Justiça deste Estado, dele



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

participando o Vice-Presidente do Tribunal, o Corregedor-Geral de Justiça, o Presidente do Conselho de Supervisão dos Juizados Especiais e um Desembargador representante do Pleno.

As principais fontes de recursos do Fundo constituem-se nos Emolumentos e Custas Judiciais e Emolumentos e Custas Extrajudiciais.

### **Políticas Contábeis**

O Fundo, desde 2015, registra os atos e fatos contábeis por meio do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF), elaborado e implantado pelo Poder Executivo Estadual, em observância a convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e o atendimento às determinações da Secretaria do Tesouro Nacional, especialmente em relação ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) e das Demonstrações Aplicadas ao Setor Público (DCASP).

As demonstrações contábeis presentes nesta Prestação de Contas estão em conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis e foram extraídas do SPF. Os valores expressos nos demonstrativos estão em reais, os quais são compostos pelos seguintes relatórios:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração das variações Patrimoniais;
- Demonstração do Fluxo de Caixa;
- Balancetes e relatórios complementares;
- Notas Explicativas.

Essas demonstrações foram elaboradas de acordo com as orientações no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição, aprovado conforme Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei nº 4.320/1964, a Lei Complementar nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativas às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

### **3. Demonstrativos Contábeis e Informações Relevantes**

#### **3.1 Balanço Orçamentário**

De acordo com o MCASP, o Balanço Orçamentário demonstra as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

A previsão inicial da receita evidenciada no Balanço Orçamentário não inclui as fontes de recursos do tesouro e é composta em grande parte por recursos oriundos dos emolumentos e custas judiciais e emolumentos e custas extrajudiciais, classificados como Receita Tributária, seguidos pela remuneração dos depósitos bancários e receita da cessão de direito e gerenciamento de depósitos judiciais, classificados como Receita Patrimonial, por outras receitas decorrentes de serviços administrativos e comerciais, classificadas como Receita de Serviços, e finalmente as receitas de cessão de direito de contingenciamento de depósitos judiciais, classificada como Receitas Correntes Intraorçamentárias.

Conforme se verifica, houve insuficiência de arrecadação no montante de **R\$ 11.144.142,95**, o que corresponde a 6,33% a menos do que o valor inicialmente previsto para o exercício de 2017. No Exercício de 2016 ocorreu um excesso de arrecadação correspondente a 12,12% a mais do que o valor inicialmente previsto para o exercício de **R\$ 150.000.000,00**. Pode-se observar, portanto, que não houve grande variação no montante arrecadado nos dois últimos exercícios.

A fixação inicial da despesa, conforme consta no Balanço Orçamentário e discriminado no Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais, foi suplementada em **R\$ 70.303.500,00**, com a utilização de superávit financeiro de exercício anterior. O valor total das despesas liquidadas no exercício de 2017 foi de **R\$ 207.040.701,54**.

Em relação aos Restos a Pagar não Processados do exercício de 2014, no valor de **R\$ 15.229,23**, após constatação de processamento indevido pelo SPF, foram devidamente cancelados. Os Restos a Pagar Processados do exercício de 2014 no valor de **R\$ 12.891,33**, também foram devidamente cancelados por motivo de já terem sido pagos regularmente e ainda constarem





*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

indevidamente no SPF. Os demais Restos a Pagar Processados foram cancelados por não ser possível o seu pagamento devido a problemas de processamento no SPF, fato este que motivou a sua liquidação em empenho emitido no exercício de 2017. Das despesas correntes, **R\$ 13.437.101,99** foram inscritas como Restos a Pagar não Processados e **R\$ 2.231.776,61** como Restos a Pagar Processados, e das despesas de capital, **R\$ 5.181.577,01** foram inscritas como Restos a Pagar não Processados e **R\$ 189.150,00** como Restos a Pagar Processados para execução em 2018.

### **3.2 Balanço Financeiro**

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte, conforme definição dada pelo art. 103 da Lei 4.320/64.

Aqui é importante ressaltar que os ingressos e dispêndios estão segregados por fontes de recursos, a receita orçamentária realizada no valor de **R\$ 164.855.857,05**, e a despesa orçamentária executada no valor de **R\$ 225.659.380,54**, o que permite constatar um déficit orçamentário de **R\$ 60.803.523,49**, conforme pode ser observado também no Balanço Orçamentário.

Os valores constantes em Outros Recebimentos Extraorçamentários e Outros Pagamento Extraorçamentários, são equivalentes em **R\$ 249.285.798,79**, e referem-se a movimentações devedoras e credoras ocorridas nas seguintes contas contábeis: Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo, Outros Credores – Entidades e Agentes e Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar.

### **3.3 Balanço Patrimonial**

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle), conforme definição dada pelo art. 105 da Lei 4.320/64.

O saldo existente na conta Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de **R\$ 49.609.504,38** refere-se a recursos de fontes orçamentárias e extraorçamentárias, e está distribuído da seguinte forma:



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

87% destina-se às atividades operacionais do FUNJECC, cerca de 12% destina-se ao pagamento das ações dos oficiais de justiça, e em torno de 1% trata-se de recursos de terceiros. Observa-se que houve uma redução significativa no saldo final de Caixa e Equivalentes de Caixa em relação ao exercício de 2016, provocada em grande parte por pagamentos efetuados em rubricas de despesas de exercícios anteriores a título de indenizações. Importante ressaltar que tais pagamentos estão previstos no parágrafo 2º do Artigo 102 da Lei n.º 1.071, de 11 de julho de 1990.

Os valores de Créditos a Curto Prazo representam adiantamentos de diárias, suprimento de fundos e convênios firmados com entidades para prestação de serviços de natureza assistencial e educacional. Tais valores serão devidamente baixados à medida que as prestações de contas forem apresentadas e validadas. As VPD Pagas Antecipadamente referem-se a assinaturas de transmissão de dados (TV e internet), que também serão devidamente apropriadas para efeito de regularização contábil, em 2018.

Em 2017, na conta contábil 121110501 – *Créditos Não Tributários Inscritos*, de acordo com as informações da Procuradoria Geral do Estado, prestadas por meio do Ofício n. 9/PCDA/PGE, ocorreu a seguinte movimentação, conforme demonstrada no Quadro 1:

***Quadro 1***

| <b>Movimentação do Créditos Não Tributários</b> | <b>Saldo em 31/12/2017</b> |
|---|----------------------------|
| Saldo da dívida em 31/12/2016                   | 13.409.560,50              |
| (+) Inscrição da dívida                         | 3.033.732,71               |
| (+) Juros e Correção da dívida                  | 385.062,42                 |
| (-) Baixa pela exclusão definitiva da dívida    | 32.094,12                  |
| (-) Baixa pela prescrição da dívida             | 275.794,42                 |
| (-) Cobrança da dívida (receita)                | 795.361,30                 |
| <b>Saldo da dívida em 31/12/2017</b>            | <b>15.725.105,79</b>       |

Em relação aos créditos não tributários, o que se pode constatar, com base nos dados apresentados acima, é que houve um aumento de 86% na arrecadação em relação ao exercício anterior que foi



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

de **R\$ 427.629,25**, e de 126% na inscrição de devedores em Dívida Ativa, em relação também ao exercício anterior que foi de **R\$ 1.339.256,58**.

No Quadro 2 estão discriminadas as contas do Passivo Financeiro:

**Quadro 2**

| <b>Contas do Passivo Circulante - Atributo Financeiro</b> | <b>Saldo em 31/12/2017</b> | <b>%</b>      |
|---|----------------------------|---------------|
| Pessoal a Pagar   | 74.518,34                  | 0,8%          |
| Encargos Sociais a Pagar                                  | 68.252,81                  | 0,8%          |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo               | 1.410.743,98               | 15,7%         |
| Consignações e Retenções a Pagar                          | 52.069,69                  | 0,6%          |
| Depósitos de Terceiros                                    | 57.717,55                  | 0,6%          |
| Outros Depósitos  | 6.436.684,73               | 71,8%         |
| Indenizações a Servidores                                 | 844.329,55                 | 9,4%          |
| Diárias a Pagar   | 23.081,93                  | 0,3%          |
| <b>Total de Obrigações a Pagar</b>                        | <b>8.967.398,58</b>        | <b>100,0%</b> |

Ao confrontar os valores apurados do Quadro 2 com o demonstrado no Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes do Anexo 14 – Balanço Patrimonial, constata-se uma diferença a menor no valor de **R\$ 18.618.679,00**, valor este que se refere aos restos a pagar não processados inscritos no exercício.

A totalidade das obrigações encontra-se no grupo do Passivo Circulante que é composto pelas Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo, Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e Demais Obrigações a Curto Prazo. Importante ressaltar que do valor constante no Passivo Circulante **R\$ 3.202.970,16**, classificados como Demais Obrigações a Curto Prazo na conta 218910103 – Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores, referem-se a Variações Patrimoniais Diminutivas prévias não empenhadas e que serão devidamente regularizadas como ajustes de exercícios anteriores em 2018.

Quanto aos Atos Potenciais Passivos integrante do Quadro das Contas de Compensação, faz-se necessário informar que há contratos firmados entre o FUNJECC e terceiros, cujos valores ainda



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

não constam devidamente em Obrigações Contratuais em razão do SPF não conter ainda eventos necessários para proceder aos devidos registros contábeis.

### **3.4 Demonstração das Variações Patrimoniais**

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício, conforme estabelecido no art. 104, da Lei 4.320/64.

Esse demonstrativo apresenta o resultado do período, considerando as receitas (variações patrimoniais aumentativas) e as despesas (variações patrimoniais diminutivas) pelo regime de competência, ou seja, independentes de recebimentos ou desembolsos. As variações estão divididas em quantitativas e qualitativas.

Vale lembrar que o FUNJECC não recebe transferências intragovernamentais, portanto os recursos disponíveis resultam de arrecadação própria. O registro contábil da receita, decorrente da Dívida Ativa não Tributária, é efetuado no momento da inscrição desta, e a cobrança dos créditos é processada pela Procuradoria Geral de Fazenda do Estado.

No Quadro 3 são apresentadas as Variações Patrimoniais Aumentativas, discriminadas por tipo de receitas, evidenciadas no Demonstrativo das Variações Patrimoniais:

#### ***Quadro 3***

| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>           | <b>2017</b>           | <b>%</b>    |
|--|-----------------------|-------------|
| Custas Judiciais                                     | 72.964.633,84         | 44%         |
| Emolumentos  | 24.800.369,98         | 15%         |
| Rendimentos de Aplicações                            | 5.646.289,10          | 3%          |
| Gerenciamento de Contas                              | 46.661.472,12         | 28%         |
| Selo   | 7.258.343,37          | 4%          |
| Outras Receitas                                      | 10.201.659,63         | 6%          |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas</b> | <b>167.532.768,04</b> | <b>100%</b> |

Para efeito de detalhamento as Outras Receitas discriminadas no Quadro 3 referem-se basicamente a: inscrição da dívida ativa não tributária, e respectivas multas e juros, serviços de inscrição de concursos, serviços administrativos, taxa de ocupação de imóveis, multas e juros



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

previstos em contratos, receitas de leilões de mercadorias apreendidas, restos a pagar cancelados, recuperação de despesas de exercícios anteriores, outras restituições e outros serviços.

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, na parte a que se refere às despesas com Pessoal e Encargos, especificamente aos benefícios a pessoal, no valor de **R\$ 7.919.711,40**, importante esclarecer que se trata de auxílio-alimentação e auxílio-transporte, que são verbas indenizatórias, cujos pagamentos estão amparados no § 2º do Artigo 102 da Lei n.º 1.071, de 11 de julho de 1990.

Os serviços no valor de **R\$ 95.950.842,92**, constantes na DVP como despesas de Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, compreendem todas as despesas, dessa natureza, necessárias à operacionalização das atividades do Poder Judiciário, inclusive as contratações de terceirizados, com exceção das despesas com Folha de Pagamento de Pessoal e Encargos, pois estas são custeadas com o repasse do duodécimo efetuado mensalmente pelo Poder Executivo e devidamente registrado pela UG Tribunal de Justiça.

Os Juros e Encargos de Mora no valor de **R\$ 4.306.733,09**, das Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras, referem-se aos valores corrigidos dos pagamentos das indenizações de exercícios anteriores, e conforme já citado, também estão amparados no § 2º do Artigo 102 da Lei n.º 1.071, de 11 de julho de 1990.

As Transferências Intragovernamentais no valor de **R\$ 21.008.296,52**, das Transferências e Delegações Concedidas, estão distribuídas conforme o Quadro 4:

**Quadro 4**

| <b>Transferências Intragovernamentais</b>   | <b>2017</b>          | <b>%</b>    |
|---|----------------------|-------------|
| Transferências de Bens Imóveis              | 1.629.570,08         | 8%          |
| Transferências de Bens Móveis               | 10.706.783,57        | 51%         |
| Transferências de Bens Materiais de Consumo | 8.671.942,87         | 41%         |
| <b>Total</b>                                | <b>21.008.296,52</b> | <b>100%</b> |

Conforme já mencionado anteriormente, assim como os serviços contratados, todos os bens de consumo, permanentes, e inclusive obras de construção são custeados pelo FUNJECC, com a característica de que estes são transferidos ao Tribunal de Justiça, onde ocorre, efetivamente, o controle físico e contábil de tais itens.



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

Os demais itens da DVP referem-se à Prescrição, Extinção da Dívida Ativa não Tributária (R\$ 307.888,54), Taxas pela Prestação de Serviços (R\$ 5.608,65), Obrigações Patronais sobre Serviços de Pessoas Físicas (R\$ 1.420.427,17), Premiações por participação em concursos, eventos etc. (R\$ 15.378,47), e Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas, no valor (R\$ 16.077.097,78), onde se incluem como principais despesas as indenizações de transporte aos oficiais de justiça, e de Cartórios.

O Quadro 5, mostra, de forma sintética, o saldo do Patrimônio Líquido ao final de 2017:

**Quadro 5**

| <b>Posição do Patrimônio Líquido</b>            | <b>Em 31/12/2017</b> |
|---|----------------------|
| Patrimônio Líquido do Exercício Anterior (2016) | 112.714.223,48       |
| Ajustes de Exercícios Anteriores                | -80.038.915,40       |
| Resultado Patrimonial do Exercício              | 20.520.783,50        |
| <b>Saldo</b>                                    | <b>53.196.091,58</b> |

Em relação aos ajustes de exercícios anteriores, 94% referem-se as despesas indenizatórias classificadas na natureza de despesa 33909293, conforme previsto no § 2º do Artigo 102 da Lei n.º 1.071, de 11 de julho de 1990.

### **3.5 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

Quanto às atividades operacionais, o valor dos Ingressos corresponde ao das receitas orçamentárias, que pode ser constatado no Balanço Orçamentário também, e totalizam R\$ 164.855.857,05. O valor dos desembolsos compreende despesas com pessoal e outras despesas correntes no valor de R\$ 210.486.202,36, incluindo as inscritas como restos a pagar processados e não processados pagos neste exercício, além de transferências concedidas no valor de R\$ 76.000,00, que se referem aos repasses por conta de convênios firmados com entidades educacionais e assistenciais. Os valores constantes em Outros Ingressos Operacionais R\$ 265.811.529,69 e Outros Desembolsos Operacionais R\$ 264.381.875,94, referem-se em grande



*Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul*  
*Tribunal de Justiça*  
*Secretaria de Finanças*  
*Departamento de Orçamento e Contabilidade*

---

parte a movimentação entre contas correntes, e também o registro dos valores restituíveis, tais como depósitos e consignações, que no exercício foram inscritos no montante de **R\$ 16.525.730,90**, e pagos no montante de **R\$ 15.096.077,15**, resultando numa diferença de **R\$ 1.429.653,75**, que pode ser constatada entre o total dos Ingressos Operacionais e Desembolsos Operacionais. Diante do exposto verifica-se que o resultado líquido das atividades operacionais ficou negativo em **R\$ 44.276.691,56**.

O fluxo de investimentos é negativo em **R\$ 12.392.203,65**, devido aquisições de bens permanentes e obras, e que, como já fora dito anteriormente, são transferidos ao Tribunal de Justiça para o devido registro contábil e controle, neste caso não há ingressos, por isso um resultado líquido negativo das atividades de investimentos, no mesmo valor destas aquisições.

Campo Grande, MS, 09 de março de 2018.

**Ademar Sandim Taveira**  
Contador - CRC nº 007220/O-9  
(assinado digitalmente)

**Julio Dias de Almeida**  
Diretor da Secretaria de Finanças  
(assinado digitalmente)

**Des. Divoncir Schreiner Maran**  
Presidente  
(assinado digitalmente)