



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE SANTA CATARINA
GABINETE DA PRESIDÊNCIA
AUDITORIA INTERNA
RELATÓRIO Nº 575/2014

Senhor Coordenador:

Examinamos o Balanço Geral do Fundo de Reparelhamento da Justiça referente ao exercício de 2013 e constatamos, em nossa opinião, que as demonstrações contábeis foram elaboradas corretamente, podendo ser encaminhado ao Tribunal de Contas.

A seguir é apresentado o resumo da movimentação dos principais grupos de contas:

Demonstração dos Créditos Orçamentários Autorizados

O comportamento da execução orçamentária da despesa no exercício foi o seguinte:

Orçamento Original da Despesa	194.500.000,00
(-) Dotação Cancelada/Remanejada	(57.589.102,73)
(+) Dotação Suplementar	197.903.008,89
(+) Acréscimo descentralização	-
(-) Redução descentralização	-
(=) Créditos Orçamentários Totais	334.813.906,16
(-) Créditos utilizados	(225.667.808,01)
(-) Crédito indisponível - Pré-empenho	(15.261.670,27)
(=) Créditos não Comprometidos/Saldo	93.884.427,88

Demonstração da Movimentação Financeira

O movimento financeiro do exercício assim se apresenta, quanto ao fluxo de entradas e saídas orçamentárias e extra-orçamentárias:

Saldo do Exercício Anterior	164.800.224,39
(+) Receita Orçamentária	177.986.280,58
(+) Recebimentos Extraorçamentários	355.735.151,89
(+) Transferências Financeiras Recebidas	71.012.158,50
(-) Transferências Financeiras Concedidas	(62.460.612,82)
(-) Despesa Orçamentária	(225.667.808,01)
(-) Pagamentos Extraorçamentários	(323.851.561,01)
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	157.553.833,52

Demonstração das Contas Patrimoniais

Os saldos das contas, em 31 de dezembro, por Grupo Patrimonial, comparados com os do exercício anterior, assim se apresentam:

COMPONENTES	EM 31/12/2012	EM 31/12/2013
Ativo Circulante	164.800.224,39	157.762.110,45
Ativo não Circulante	39.927.830,15	67.369.829,48
Ativo Real	204.728.054,54	225.131.939,93
Passivo Real Descoberto	-	-
(=) Ativo Total	204.728.054,54	225.131.939,93
Passivo Circulante	5.782.009,63	11.938.011,90
Passivo não Circulante	-	-
Passivo Real	5.782.009,63	11.938.011,90
Ativo Real Líquido - Patrimônio Líquido	198.946.044,91	213.193.928,03
(=) Passivo Total	204.728.054,54	225.131.939,93

Variação do Saldo Financeiro

A variação é demonstrada da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	EM 31/12/2012	EM 31/12/2013	VARIAÇÕES (+) OU (-)
Ativo Circulante	164.800.224,39	157.762.110,45	(7.038.113,94)
Passivo Circulante	5.782.009,63	11.938.011,90	6.156.002,27
Saldo Financeiro	159.018.214,76	145.824.098,55	(13.194.116,21)

Demonstração das Variações Patrimoniais

As variações patrimoniais apresentaram os seguintes valores para formação do resultado do exercício:

Varição Patrimonial Aumentativa	305.173.677,64
(-) Varição Patrimonial Diminutiva	(291.933.497,78)
(=) Resultado Patrimonial do Exercício	13.240.179,86

Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido do Exercício Anterior somados o Resultado Patrimonial do Exercício e os Ajustes de Exercícios Anteriores resultam no Patrimônio Líquido atual:

Patrimônio Líquido do Exercício Anterior	198.946.044,91
(+) Resultado Patrimonial do Exercício	13.240.179,86
(+) Ajustes de exercícios anteriores	1.007.703,26
(=) Patrimônio Líquido em 31/12/13	213.193.928,03

Movimento das Contas de Compensação

O registro e baixa de responsabilidade por adiantamentos, convênios, auxílios, contratos, etc, assim se apresentam:

Saldo do Exercício Anterior	8.048,52
(+) Registro de Responsabilidade de Terceiros	-
(-) Baixa de Responsabilidade de Terceiros	(6.488,19)
(+) Registro de Responsáveis em apuração	-
(-) Baixa de Responsáveis em apuração	-
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	1.560,33

É a nossa análise.

À elevada consideração de Vossa Senhoria.

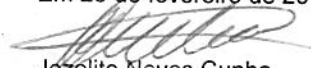
Em 26 de fevereiro de 2014.


Ivan Bertoldi
Auditor Interno

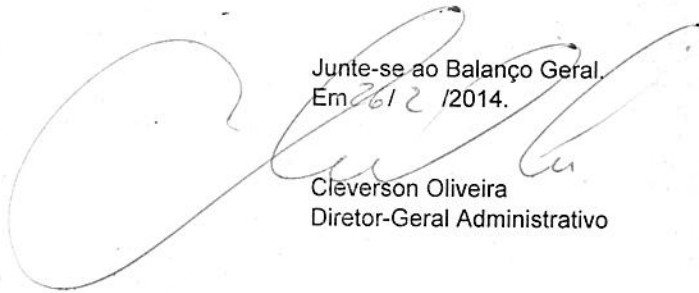
De acordo

À elevada consideração do Sr. Diretor-Geral Administrativo.

Em 26 de fevereiro de 2014.


Jozelito Neves Cunha
Coordenador

Junte-se ao Balanço Geral.
Em 26/2/2014.


Cleverson Oliveira
Diretor-Geral Administrativo