



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|--|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| Receitas Orçamentárias | - | 973.319,51 | Despesas Orçamentárias | 126.842.309,60 | 125.020.150,17 |
| Ordinárias | - | 973.319,51 | Ordinárias | 126.842.309,60 | 124.983.096,07 |
| Vinculadas | - | - | Vinculadas | - | 37.054,10 |
| Previdência Social (RPPS) | - | - | Previdência Social (RPPS) | - | - |
| Recursos de Receitas Financeiras | - | - | Recursos de Receitas Financeiras | - | - |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | - | - | Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | - | 37.054,10 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 16.546.877,45 | 31.767.576,35 | Transferências Financeiras Concedidas | 425.089,57 | 31.540.156,59 |
| Resultantes da Execução Orçamentária | 16.546.877,45 | 31.767.576,35 | Resultantes da Execução Orçamentária | 369.929,82 | 30.566.837,08 |
| Cota Recebida | 16.453.451,00 | 31.711.851,50 | Repasse Concedido | 369.929,82 | 327.624,08 |
| Repasse Recebido | 93.426,45 | 55.724,85 | Cota Devolvida | - | 30.239.213,00 |
| Independentes da Execução Orçamentária | - | - | Independentes da Execução Orçamentária | 55.159,75 | 973.319,51 |
| Aporte ao RPPS | - | - | Movimento de Saldos Patrimoniais | 55.159,75 | 973.319,51 |
| Aporte ao RGPS | - | - | Aporte ao RPPS | - | - |
| | | | Aporte ao RGPS | - | - |
| Recebimentos Extraorçamentários | 101.002.855,36 | 102.443.896,63 | Despesas Extraorçamentárias | 6.766.197,89 | 5.132.260,41 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados | 344.345,37 | 18.062,61 | Pagamento dos Restos a Pagar Processados | 25.977,89 | 744.794,40 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 100.589.413,77 | 102.425.834,02 | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 6.730.929,02 | 4.387.466,01 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 13.936,47 | - | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 9.290,98 | - |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 55.159,75 | - | Outros Pagamentos Extraorçamentários | - | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | 55.159,75 | - | | | |
| Saldo do Exercício Anterior | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Saldo para o Exercício Seguinte | 70.969.971,39 | 80.168.467,42 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 70.969.971,39 | 80.168.467,42 |
| TOTAL | 205.003.568,45 | 241.861.034,59 | TOTAL | 205.003.568,45 | 241.861.034,59 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|---------------------|-------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| RECEITAS CORRENTES | - | - | - | - |
| Receitas Tributárias | - | - | - | - |
| Impostos | - | - | - | - |
| Taxas | - | - | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - | - | - |
| Receitas de Contribuições | - | - | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - | - | - |
| Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis. | - | - | - | - |
| Receita Patrimonial | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | - | - | - | - |
| Valores Mobiliários | - | - | - | - |
| Delegação de Serviços Públicos | - | - | - | - |
| Exploração de Recursos Naturais | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Intangível | - | - | - | - |
| Cessão de Direitos | - | - | - | - |
| Demais Receitas Patrimoniais | - | - | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - | - | - |
| Receita Industrial | - | - | - | - |
| Receitas de Serviços | - | - | - | - |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Financeiras | - | - | - | - |
| Outros Serviços | - | - | - | - |
| Transferências Correntes | - | - | - | - |
| Outras Receitas Correntes | - | - | - | - |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | - | - | - | - |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | - | - | - | - |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | - | - | - | - |
| Demais Receitas Correntes | - | - | - | - |
| RECEITAS DE CAPITAL | - | - | - | - |
| Operações de Crédito | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Móveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Imóveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Intangíveis | - | - | - | - |
| Amortização de Empréstimos | - | - | - | - |
| Transferências de Capital | - | - | - | - |
| Outras Receitas de Capital | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| Integralização do Capital Social | - | - | - | - |
| Resultado do Banco Central do Brasil | - | - | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Resgate de Títulos do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Demais Receitas de Capital | - | - | - | - |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DE RECEITAS | - | - | - | - |
| REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| DEFICIT | | | 126.842.309,60 | 126.842.309,60 |
| TOTAL | - | - | 126.842.309,60 | 126.842.309,60 |
| DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação | - | - | - | - |
| Créditos Cancelados Líquidos | - | - | - | - |

| DESPESA | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| DESPESAS CORRENTES | 170.827.131,00 | 170.827.131,00 | 126.634.368,30 | 26.171.461,30 | 25.827.115,93 | 44.192.762,70 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 70.290.734,00 | 70.290.734,00 | 67.438.000,00 | 17.692.681,75 | 17.692.681,75 | 2.852.734,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 100.536.397,00 | 100.536.397,00 | 59.196.368,30 | 8.478.779,55 | 8.134.434,18 | 41.340.028,70 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 49.942.870,00 | 49.942.870,00 | 207.941,30 | 81.434,53 | 81.434,53 | 49.734.928,70 |
| Investimentos | 49.942.870,00 | 49.942.870,00 | 207.941,30 | 81.434,53 | 81.434,53 | 49.734.928,70 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DO RPPS | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 126.842.309,60 | 26.252.895,83 | 25.908.550,46 | 93.927.691,40 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Interna | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Externa | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 3 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| DESPESA | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 126.842.309,60 | 26.252.895,83 | 25.908.550,46 | 93.927.691,40 |
| TOTAL | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 126.842.309,60 | 26.252.895,83 | 25.908.550,46 | 93.927.691,40 |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 2.712.181,97 | 14.589.133,03 | 6.686.031,82 | 6.607.987,62 | 350.436,13 | 10.342.891,25 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 564.044,08 | 3.026.819,51 | 85.525,21 | 85.525,21 | - | 3.505.338,38 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 2.148.137,89 | 11.562.313,52 | 6.600.506,61 | 6.522.462,41 | 350.436,13 | 6.837.552,87 |
| DESPESAS DE CAPITAL | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | - | 86.475,48 |
| Investimentos | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | - | 86.475,48 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 2.712.181,97 | 14.798.549,91 | 6.808.973,22 | 6.730.929,02 | 350.436,13 | 10.429.366,73 |

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|------------------|------------|------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 5.204,98 | 46.317,06 | 22.308,86 | - | 29.213,18 |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | - | - | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 5.204,98 | 46.317,06 | 22.308,86 | - | 29.213,18 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Investimentos | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 13.504,98 | 49.986,09 | 25.977,89 | - | 37.513,18 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|----------------------|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO CIRCULANTE | 73.783.006,55 | 88.287.935,94 | PASSIVO CIRCULANTE | 1.681.570,20 | 356.643,26 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 70.969.971,39 | 87.453.835,64 | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | 1.171.039,30 | 248.323,94 |
| Créditos a Curto Prazo | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 2.340.915,13 | 362.784,56 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 9.454,41 | 8.300,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | - | - | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | - | - |
| Estoques | 462.616,26 | 462.375,71 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | - | - |
| Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda | - | - | Provisões a Curto Prazo | - | - |
| VPDs Pagas Antecipadamente | 9.503,77 | 8.940,03 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 501.076,49 | 100.019,32 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 41.253.936,13 | 43.227.634,50 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | - | - |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | - | - | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo | - | - |
| Estoques | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | - | - |
| Investimentos | - | - | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | - | - |
| Participações Permanentes | - | - | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Provisões a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Demais Obrigações a Longo Prazo | - | - |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos | - | - | Resultado Diferido | - | - |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | - | - | TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL | 1.681.570,20 | 356.643,26 |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | ESPECIFICAÇÃO | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS | - | - | | 2018 | 2017 |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Patrimônio Social e Capital Social | - | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm. | - | - | Reservas de Capital | - | - |
| Imobilizado | 32.036.142,38 | 33.208.490,08 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | - | - |
| Bens Móveis | 17.809.210,67 | 18.873.482,32 | Reservas de Lucros | - | - |
| Bens Móveis | 38.482.917,70 | 39.324.480,42 | Demais Reservas | - | - |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | -20.673.707,03 | -20.450.998,10 | Resultados Acumulados | 113.355.372,48 | 131.158.927,18 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis | - | - | Resultado do Exercício | -17.536.996,95 | -33.757.815,44 |
| Bens Imóveis | 14.226.931,71 | 14.335.007,76 | Resultados de Exercícios Anteriores | 131.158.927,18 | 165.592.923,28 |
| Bens Imóveis | 15.490.944,92 | 15.328.476,77 | Ajustes de Exercícios Anteriores | -266.557,75 | -676.180,66 |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -1.264.013,21 | -993.469,01 | (-) Ações / Cotas em Tesouraria | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis | - | - | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 113.355.372,48 | 131.158.927,18 |
| Intangível | 9.217.793,75 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 9.217.793,75 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 16.542.917,79 | 16.773.977,39 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | -7.325.124,04 | -6.754.832,97 | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind | - | - | | | |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMIÇÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat. Direitos de Uso de Imóveis Direitos de Uso de Imóveis (-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis (-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis Diferido | - - - - - | - - - - - | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 115.036.942,68 | 131.515.570,44 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 115.036.942,68 | 131.515.570,44 |

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO FINANCEIRO | 70.969.971,39 | 87.453.835,64 | PASSIVO FINANCEIRO | 111.450.112,79 | 17.619.051,20 |
| ATIVO PERMANENTE | 44.066.971,29 | 44.061.734,80 | PASSIVO PERMANENTE | 1.172.041,99 | 248.323,94 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 2.414.787,90 | 113.648.195,30 |

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|---------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos | | | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos | | |
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 6.957.767,16 | 6.583.140,45 | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 124.068.417,67 | 120.024.874,55 |
| Execução dos Atos Potenciais Ativos | 6.957.767,16 | 6.583.140,45 | Execução dos Atos Potenciais Passivos | 124.068.417,67 | 120.024.874,55 |
| Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar | 6.957.767,16 | 6.583.140,45 | Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut | - | - |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong | - | - | Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên | - | - |
| Direitos Contratuais a Executar | - | - | Obrigações Contratuais a Executar | 124.068.417,67 | 120.024.874,55 |
| Outros Atos Potenciais Ativos a Executar | - | - | Outros Atos Potenciais Passivos a Executar | - | - |
| TOTAL | 6.957.767,16 | 6.583.140,45 | TOTAL | 124.068.417,67 | 120.024.874,55 |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO |
|---|------------------------------|
| Recursos Ordinários | -41.524.466,98 |
| Recursos Vinculados | 1.044.325,58 |
| Previdência Social (RPPS) | 85.539,00 |
| Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 958.786,58 |
| TOTAL | -40.480.141,40 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | -16.275.819,29 | -25.414.795,31 |
| INGRESSOS | 16.615.973,67 | 32.740.895,86 |
| Receitas Derivadas e Originárias | - | 973.319,51 |
| Receita Tributária | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | - | 973.319,51 |
| Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos das Operações | 16.615.973,67 | 31.767.576,35 |
| Ingressos Extraorçamentários | 13.936,47 | - |
| Transferências Financeiras Recebidas | 16.546.877,45 | 31.767.576,35 |
| Arrecadação de Outra Unidade | 55.159,75 | - |
| DESEMBOLSOS | -32.891.792,96 | -58.155.691,17 |
| Pessoal e Demais Despesas | -30.387.384,28 | -24.802.381,01 |
| Legislativo | - | - |
| Judiciário | -30.387.384,28 | -24.802.381,01 |
| Essencial à Justiça | - | - |
| Administração | - | - |
| Defesa Nacional | - | - |
| Segurança Pública | - | - |
| Relações Exteriores | - | - |
| Assistência Social | - | - |
| Previdência Social | - | - |
| Saúde | - | - |
| Trabalho | - | - |
| Educação | - | - |
| Cultura | - | - |
| Direitos da Cidadania | - | - |
| Urbanismo | - | - |
| Habitação | - | - |
| Saneamento | - | - |
| Gestão Ambiental | - | - |
| Ciência e Tecnologia | - | - |
| Agricultura | - | - |
| Organização Agrária | - | - |
| Indústria | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Comércio e Serviços | - | - |
| Comunicações | - | - |
| Energia | - | - |
| Transporte | - | - |
| Desporto e Lazer | - | - |
| Encargos Especiais | - | - |
| (+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | - | - |
| Transferências Concedidas | -2.070.028,13 | -1.813.153,57 |
| Intergovernamentais | - | - |
| A Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| A Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | -2.070.028,13 | -1.813.153,57 |
| Outras Transferências Concedidas | - | - |
| Outros Desembolsos das Operações | -434.380,55 | -31.540.156,59 |
| Dispêndios Extraorçamentários | -9.290,98 | - |
| Transferências Financeiras Concedidas | -425.089,57 | -31.540.156,59 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -208.044,96 | -1.092.979,37 |
| INGRESSOS | - | - |
| Alienação de Bens | - | - |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Outros Ingressos de Investimentos | - | - |
| DESEMBOLSOS | -208.044,96 | -1.092.979,37 |
| Aquisição de Ativo Não Circulante | -206.026,68 | -1.092.979,37 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| Outros Desembolsos de Investimentos | -2.018,28 | - |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| INGRESSOS | - | - |
| Operações de Crédito | - | - |
| Integralização do Capital Social de Empresas Estatais | - | - |
| Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos de Financiamento | - | - |
| DESEMBOLSOS | - | - |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida | - | - |
| Outros Desembolsos de Financiamento | - | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | -16.483.864,25 | -26.507.774,68 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2018 PERIODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

TITULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSAO 06/09/2023 PAGINA 3

SUBTITULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 70.969.971,39 | 80.168.467,42 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO MAR (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 165.592.923,28 | - | - | 165.592.923,28 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -133.136,34 | - | - | -133.136,34 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -543.044,32 | - | - | -543.044,32 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | -33.757.815,44 | - | - | -33.757.815,44 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -52.002,81 | - | - | -52.002,81 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -214.554,94 | - | - | -214.554,94 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | -17.536.996,95 | - | - | -17.536.996,95 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 113.355.372,48 | - | - | 113.355.372,48 |



| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 16.611.489,41 | 32.740.895,86 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | |
| Impostos | - | - |
| Taxas | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - |
| Contribuições | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - |
| Contribuição de Iluminação Pública | - | - |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | - | - |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | - | - |
| Venda de Mercadorias | - | - |
| Vendas de Produtos | - | - |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | - | - |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Obtidos | - | - |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | - | - |
| Aportes do Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Recebidas | 16.556.329,66 | 31.767.576,35 |
| Transferências Intragovernamentais | 16.546.877,45 | 31.767.576,35 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências de Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências do Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | - | - |
| Transferências de Pessoas Físicas | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 9.452,21 | - |
| Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos | - | - |
| Reavaliação de Ativos | - | - |
| Ganhos com Alienação | - | - |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | - | - |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | - | - |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 55.159,75 | 973.319,51 |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | - | - |
| Resultado Positivo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |



| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 55.159,75 | 973.319,51 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 34.148.486,36 | 59.197.943,94 |
| Pessoal e Encargos | 18.386.576,18 | 16.126.427,66 |
| Remuneração a Pessoal | 14.584.605,13 | 12.685.307,74 |
| Encargos Patronais | 2.153.786,62 | 1.870.730,21 |
| Benefícios a Pessoal | 1.648.184,43 | 1.515.911,74 |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | - | 54.477,97 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 1.977,75 | 1.944,51 |
| Aposentadorias e Reformas | - | - |
| Pensões | - | - |
| Benefícios de Prestação Continuada | - | - |
| Benefícios Eventuais | - | - |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | - | - |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 1.977,75 | 1.944,51 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 15.043.718,56 | 11.404.110,49 |
| Uso de Material de Consumo | 269.512,97 | 160.747,07 |
| Serviços | 13.007.998,13 | 9.211.626,98 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 1.766.207,46 | 2.031.736,44 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Concedidos | - | - |
| Aportes ao Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Concedidas | 622.365,34 | 31.544.526,36 |
| Transferências Intragovernamentais | 425.089,57 | 31.540.156,59 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências a Instituições Privadas | - | - |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências a Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências ao Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 197.275,77 | 4.369,77 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 36,13 | - |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas | - | - |
| Perdas com Alienação | - | - |
| Perdas Involuntárias | 36,13 | - |
| Incorporação de Passivos | - | - |
| Desincorporação de Ativos | - | - |



| | |
|--------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|--|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ÓRGÃO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Tributárias | 19.771,54 | 19.991,12 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 2.321,22 | 2.277,00 |
| Contribuições | 17.450,32 | 17.714,12 |
| Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados | - | - |
| Custo das Mercadorias Vendidas | - | - |
| Custos dos Produtos Vendidos | - | - |
| Custo dos Serviços Prestados | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 74.040,86 | 100.943,80 |
| Premiações | - | - |
| Resultado Negativo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |
| Incentivos | - | - |
| Subvenções Econômicas | - | - |
| Participações e Contribuições | - | - |
| Constituição de Provisões | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 74.040,86 | 100.943,80 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | -17.536.996,95 | -26.457.048,08 |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS | | |
|-------------------------------------|------|------|
| | 2018 | 2017 |
| | | |



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

*Notas explicativas às Demonstrações Contábeis do Conselho Nacional de
Justiça*

1º trimestre de 2018

1. Base de Preparação das Demonstrações Contábeis – DCs

As DCs são elaboradas em atenção à Lei 4.320/64, bem como aos dispositivos da Lei 6404/76. Além da normatização apresentada no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição.

2. Resumo das Principais Práticas Contábeis

Mensuração de ativos e passivos

Sobre o critério de avaliação de ativos e passivos, todos os bens móveis registrados passaram pelo processo de definição de base monetária confiável conforme regras previstas na Macrofunção SIAFI 02.03.30 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão.

O critério de avaliação para os itens adquiridos após 2010 seguem os listados na NBC T 16.10 - Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público: Os estoques são mensurados ou avaliados com base no custo histórico; o imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição; os intangíveis são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição; e os direitos, os títulos de créditos e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo valor original, apropriando-se as obrigações trabalhistas pelo princípio da competência, como férias e 13 salário.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Sobre a metodologia adotada para estimar a vida útil econômica dos Bens Móveis e cálculo de sua respectiva depreciação, O CNJ adota as taxas de depreciação e vida útil aplicadas aos ativos enumeradas na Macrofunção SIAFI 020330.

Depreciação

O órgão dá cumprimento às diretrizes preconizadas pela NBCT 16.09 (Depreciação, Amortização e Exaustão) e NBCT 16.10 (Avaliação e mensuração de ativos e passivos em entidades do Setor Público) emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, bem como segue os procedimentos técnicos indicados pela Macrofunção SIAFI 020330 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão na Administração Direta da União, suas Autarquias e Fundações.

Amortização

Os bens passíveis de amortização no CNJ são as licenças de softwares. Foi instituído Comitê para estudo dos intangíveis a fim proceder a reavaliação e iniciar os registros das amortizações dos softwares registrados desde 2010 até a presente data. Foram realizadas as baixas de licenças de softwares por lançamento indevido no sistema patrimonial; baixa de licenças de softwares vencidas entre 2010 e 2015 quando **não havia** expectativa de benefícios econômicos futuros, bem como reconhecimento das amortizações acumuladas que deveriam ter sido registradas entre 2010 e 2015 que impactaram em exercícios anteriores.

Ficou estabelecido que a vida útil de todos os softwares será de 5 (cinco) anos. Além disso, uma nova análise da vida útil pode ser realizada pelo Departamento de Tecnologia da Informação sempre que surgirem fatos novos que ensejam a revisão. Nenhum software foi classificado como vida útil indefinida, pois ficou entendido que em algum momento os potenciais de benefício econômico futuro das licenças mantidas no CNJ iriam ter fim ou não iriam subsistir por um período muito longo de tempo que justificasse a manutenção em vida útil indefinida.

Em 2016, o uso do sistema patrimonial GEAFIN - Sistema de Gestão Administrativa e Financeira, desenvolvido pelo Tribunal Regional Federal da 4ª Região, foi adotado pelo CNJ, por meio da Portaria Nº 314 de 05/09/2016, sua implantação foi concluída e as amortizações mensais têm sido lançadas no SIAFI desde então.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Mensalmente, ocorre o acompanhamento das licenças cuja vida útil está próxima do final (5 anos após o início da utilização). O setor responsável pelo controle é acionado e responde se a baixa pode ser realizada ou não.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

3. Notas explicativas ao Balanço Patrimonial

Ativo

Caixa e Equivalente de Caixa

A conta Caixa e Equivalente de Caixa encerrou o 1º trimestre de 2018 com o saldo de 70 milhões, 18,85% de variação negativa em relação ao final do exercício anterior, isso ocorreu em razão do pagamento das despesas incorridas no primeiro trimestre.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

O aumento significativo de 545% de 2017 para 2018 ocorreu especialmente na conta de **13 salário - adiantamento** em virtude da antecipação aos servidores do pagamento do 13º salário no mês de janeiro.

Já a conta de **adiantamento de férias**, a qual registra as apropriações de férias a pagar e a baixa pelo pagamento mensal, sofreu redução em 73% comparando ao encerramento do exercício passado.

Variações Patrimoniais Diminutivas pagas antecipadamente

Um pequeno aumento de 6% de 2017 para 2018 caracteriza uma alta na conta de **Prêmios de Seguros a apropriar** que se refere à contratação de seguro patrimonial para o edifício sede do CNJ. Além disso, houve a contratação anual de banco de imagens por meio digital.

As baixas nessa conta são realizadas por competência.

Ativo Imobilizado

Houve uma variação negativa de 3% do ativo imobilizado decorrente de baixa de bens móveis por doação durante o primeiro trimestre de 2018.

Ativo intangível

A variação negativa de 8% de 2017 para 2018 ocorre em virtude basicamente de dois fatores: da baixa de licenças de software decorrentes de doações aos diversos tribunais como



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

parte das ações que envolvem o Planejamento e a Gestão Estratégica do Judiciário no que tange especificamente sobre estratégia modernização do Judiciário. Uma das vertentes dessa modernização é o nivelamento da tecnologia da informação e Comunicação dos Tribunais de acordo com a Resolução n. 90 e o planejamento nacional de tecnologia da informação e comunicação do Poder Judiciário Resolução n. 99. Para tanto, o CNJ firma Termos de Doação com diversos tribunais em todo país para realizar a doação tanto de bens moveis ligados a tecnologia da informação bem como os softwares necessários. É em razão disso, que existe a conta de “Software a Alienar” para segregar os softwares utilizados pelo CNJ dos que são destinados tão somente para doação, estes últimos não são amortizados, inclusive.

Já a conta de “Softwares com vida útil definida” agrega apenas os intangíveis utilizados pelo CNJ. Assim, a outra razão que gera baixa no Ativo Intangível é em virtude de acompanhamento permanente dos softwares e de análise de sua vida útil. Cada licença tem vida útil estimada em 5 anos e ao final desse tempo, é realizada uma análise sobre a permanência ou baixa dos softwares.

Passivo

Obrigações Trabalhistas

O saldo na conta Férias a Pagar é registrado quando da apropriação mensal por competência do direito de férias do servidor. Quando da utilização das férias, no mês seguinte à apropriação, ocorre o lançamento da baixa do adiantamento de férias e o valor apropriado em Férias a Pagar é baixado.

Ocorreu uma variação relevante de 371,5% na conta contábil de Obrigações Trabalhistas, em razão, exclusivamente, da contabilização do 13º salário a pagar referente ao exercício atual, que é apropriado por competência, cujos valores serão baixados quando do pagamento.

Fornecedores e contas a pagar a curto prazo

Um aumento de 13,9% se deu pela permanência de obrigações com despesa de custeio, que são fornecedores da área de serviços de apoio administrativo e construção civil, além de despesas pagas por meio de reconhecimento de dívida referente a Termos de Cooperação Técnica celebrados entre o CNJ e o STF.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Demais obrigações a curto prazo

Estas obrigações são compostas por valores restituíveis a terceiros, abrangendo retenção preventiva de multa administrativa bem como Depósitos e cauções recebidas.

A maior parte desta conta se dá em virtude de retenções *ad cautelam* de multas administrativas contratuais.

Houve um aumento significativo de 400% em relação ao período anterior na conta de Depósitos Retidos de Fornecedores em razão do não cumprimento de cláusulas contratuais relacionadas ao pagamento de salários a colaboradores terceirizados.

De modo geral, o passivo exigível do CNJ aumentou 371% de 2017 para 2018. Grande parte desse impacto se deu em razão da contabilização do 13º salário a pagar referente ao ano atual e pelo aumento das multas administrativas retidas em caráter preventivo.

Patrimônio Líquido

Dentre as contas que afetam o PL está a de Ajuste de Exercícios Anteriores que recebeu lançamento em razão de reconhecimento de dívidas, especialmente a dívida correspondente a Ajuda de Custo a servidor cedido pelo Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo não paga no período de competência.

Notas explicativas ao Balanço Orçamentário

Inscrição em Restos a Pagar

De acordo com a Lei nº 4.320/64 consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro. Dentre os Restos a Pagar inscritos, há aqueles denominados Processados – RPP e os não Processados - RPNP. Os RPP são aqueles que já foram objeto de liquidação e os RPNP caracterizam-se pelas despesas apenas empenhadas.

No encerramento do exercício de 2017, foram inscritos e reinscritos o total de R\$ 17,6 milhões no Órgão Superior. Tal valor é superior àquele inscrito no encerramento do exercício de 2016, R\$ 11,7 milhões.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Em **RPP** foi inscrito o montante de R\$ 63.491,07, sendo R\$ 49.986,09 relativos a empenhos de 2017 e R\$ 13.504,98 relativos à empenhos emitidos em exercícios anteriores. Os RPP referem-se basicamente a retenções *ad cautelam* de multas contratuais.

Quanto aos **RPNP**, foi inscrito o montante de R\$ 17,5 milhões, sendo 14,5 milhões relativo a empenhos de 2017 e R\$ 2,7 milhões relativos a empenhos emitidos em exercícios anteriores. O Quadro 1 resume a situação relatada:

Quadro 1: Resumo da Inscrição Restos a Pagar em 31.12.2017

| DESCRIÇÃO | VALOR |
|--|----------------------|
| INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR | 17.626.557,49 |
| <i>RP NAO PROCESSADOS</i> | <i>17.563.066,42</i> |
| RP NAO PROCESSADOS - INSCRITOS | 14.850.884,45 |
| RP NAO PROCESSADOS - REINSCRITOS | 2.712.181,97 |
| <i>INSCRICAO DE RP PROCESSADOS</i> | <i>63.491,07</i> |
| RP PROCESSADOS - INSCRITOS | 49.986,09 |
| RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES | 13.504,98 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Composição dos Restos a Pagar

Do montante de R\$ 17,6 milhões inscritos em Restos a Pagar (RPP e RPNP), 78% se referiram a Outras Despesas Correntes; 21% de Despesas de pessoal e Encargos e 1% a despesas com Investimento, como pode ser visualizado no Gráfico 1 abaixo.



Poder Judiciário

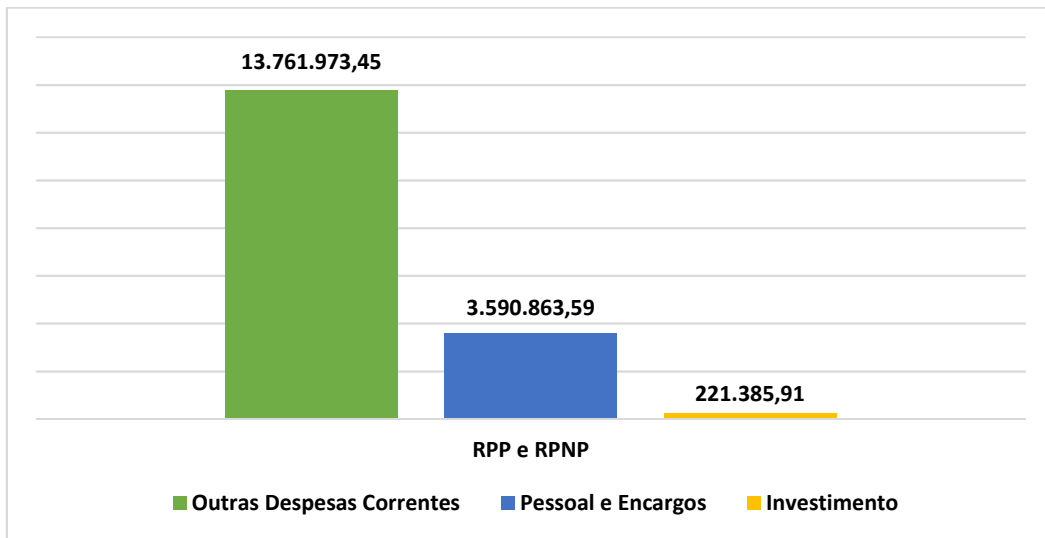
Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Gráfico 1 – Composição dos Restos a Pagar por Grupo de Despesa



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução de Restos a Pagar

Até o final do 1º trimestre de 2018, dos R\$ 17,6 milhões inscritos, foram cancelados 2%.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

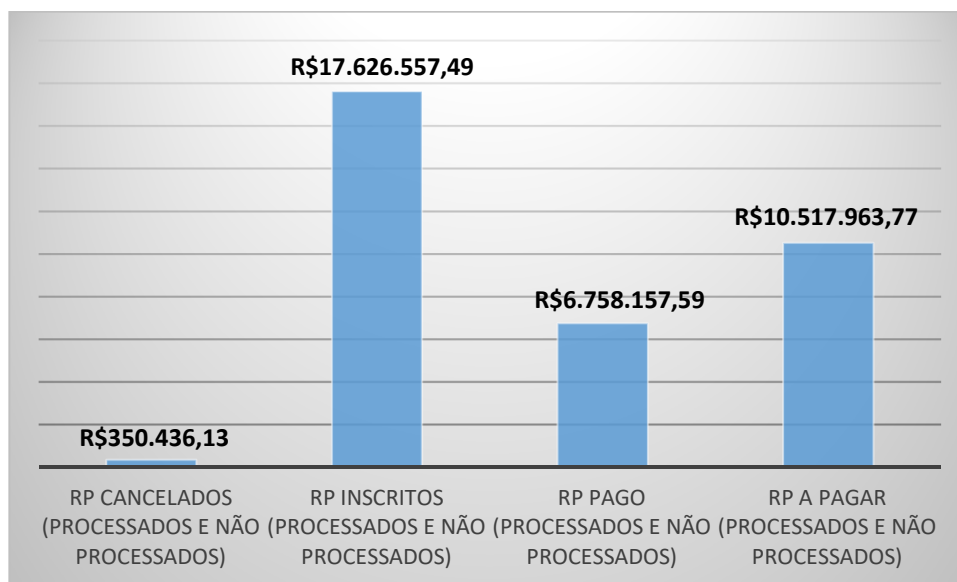
DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Já passaram pela fase de pagamento 38% de todas as despesas inscritas, restando os demais 60% a serem pagos ou cancelados ao longo de 2018, conforme ilustrado no Gráfico 3:

Gráfico 3 - Execução de Restos a Pagar em 2018 no CNJ



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução dos RP's por Grupo de Despesa

Quanto à execução de RP por grupo de despesa, no 1º trimestre: 48% das despesas inscritas no Grupo "Outras Despesas Correntes" foram pagas e 2% foram cancelados, restando 48% para pendente de pagamento; 57% das despesas inscritas como Investimentos foram executadas, restando os demais 43% a pagar, e apenas 2% do valor inscrito no grupo de Pessoal e Encargos inscritas foram pagas faltando executar 98%.

O Gráfico 4 apresenta os valores absolutos inscritos, pagos e a pagar por grupo de despesa. O que se tem percebido é que, muito embora as despesas com Pessoal e Encargos seja a segunda colocada em termos de valores inscritos, sua execução é a mais lenta. A maior inscrição fica por conta das Outras Despesas Correntes, elas representam 78% do total inscrito provavelmente porque a despesa do Grupo 3 é a que possui maior fatia do orçamento do CNJ.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

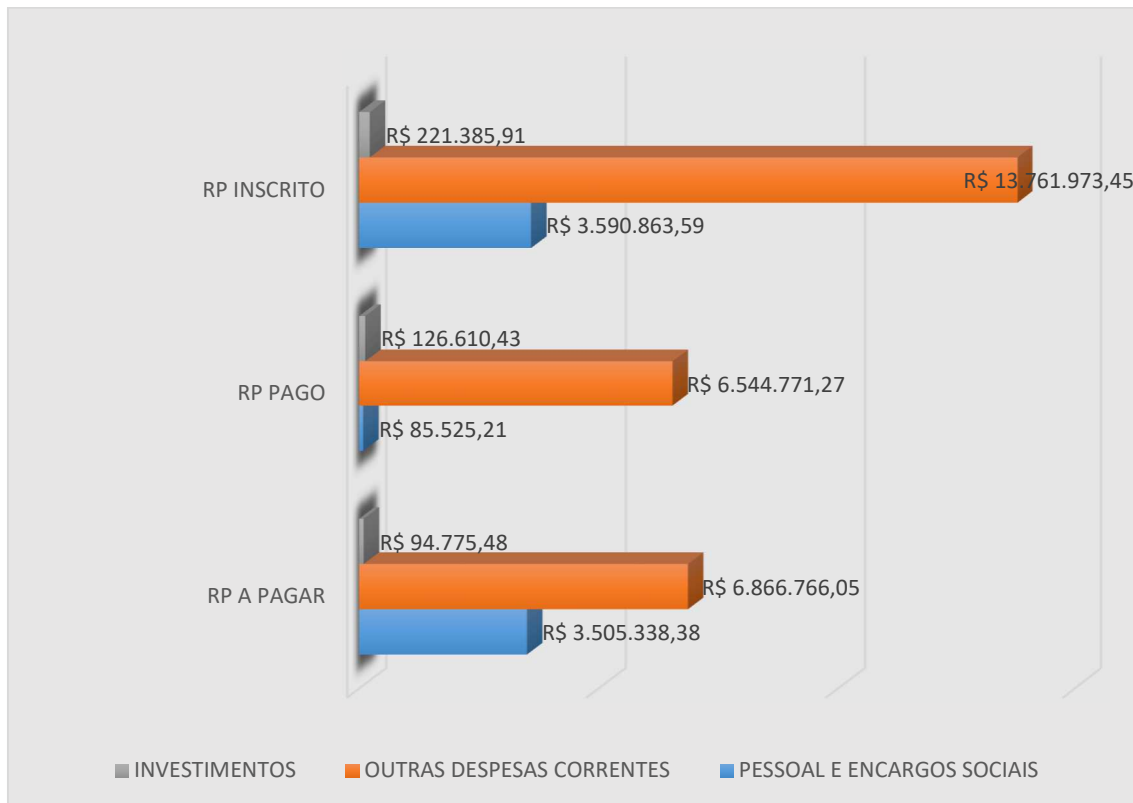
DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Sua execução é proporcional à inscrição, pois, no 1º trimestre quase metade dos valores inscritos já foram executados.

Gráfico 4: Execução dos RP's por Grupo de Despesa em 2018 no CNJ



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Dotação Atualizada na Lei Orçamentária Anual

Quanto ao grupo de despesa, o orçamento do CNJ está composto da seguinte forma: Outras Despesas Correntes (R\$ 100.536.397,00), Pessoal e Encargos Sociais (R\$ 70.290.734,00) e Investimentos (R\$ 49.942.870,00). Conforme ilustrado no Gráfico 5:



Poder Judiciário

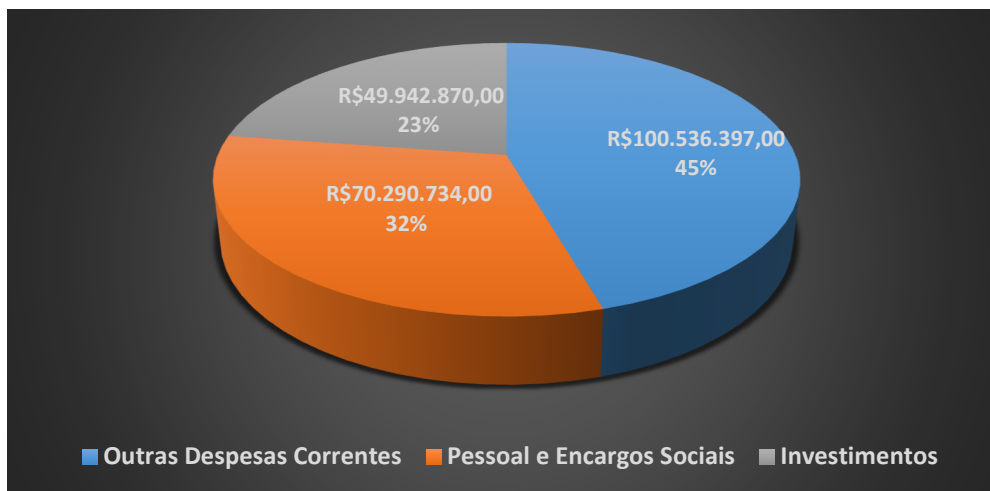
Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Gráfico 5 – Dotação Atualizada do CNJ em 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Por Elemento de Despesa, o orçamento do Órgão pode ser observado de forma mais detalhada.

No tocante à dotação atualizada das despesas com Investimentos, observa-se que 95% ainda não foram detalhadas internamente em nível de elemento, permanecendo com a classificação 44.90.00, segundo elencado na Tabela 1:

Tabela 1 - Dotação atualizada das despesas com Investimentos por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|---------------|-------|
| APLICACOES DIRETAS | 47.396.745,88 | 94,9% |
| MATERIAL DE CONSUMO | 100.000,00 | 0,2% |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 606.659,00 | 1,2% |
| OBRAS E INSTALACOES | 1.300.000,00 | 2,6% |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ | 439.465,12 | 0,9% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ | 100.000,00 | 0,2% |
| TOTAL | 49.942.870,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

A respeito das Outras Despesas Correntes, 37% está comprometido com a locação de mão-de-obra devido à prestação de serviços nas áreas de segurança, secretariado, copeiragem e suporte de atendimento aos usuários de tecnologia da informação.

Tabela 2 - Dotação atualizada das Outras Despesas Correntes por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|----------------|------|
| LOCACAO DE MAO-DE-OBRA | 37.353.624,57 | 37% |
| APLICACOES DIRETAS | 17.023.217,23 | 17% |
| OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA | 18.639.994,51 | 19% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ | 11.332.331,20 | 11% |
| DEMAIS DESPESAS | 16.187.229,49 | 16% |
| TOTAL | 100.536.397,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Quanto à Despesa de Pessoal e Encargos Sociais, 81% são destinados ao pagamento de vencimento dos servidores, bem como 13% são destinados a obrigações patronais. A sobra de 6% está destinada a outras despesas de pessoal. A Tabela 3 resume a distribuição orçamentária:

Tabela 3 - Dotação atualizada das despesas com Pessoal e Encargos Sociais por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|---------------|------|
| VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | 56.748.000,00 | 81% |
| OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS | 9.060.000,00 | 13% |
| APLICACOES DIRETAS | 2.685.710,00 | 4% |
| DEMAIS DESPESAS | 1.797.024,00 | 2% |
| TOTAL | 70.290.734,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução da Despesa

Foram empenhadas 57% do total da dotação fixada no Orçamento Anual. Destas, já foram pagas 20%, restam outros 42% do orçamento total a serem empenhados ao longo de 2018.

Execução por Grupo de Despesa

A execução da **Despesa com Investimentos** ocorre de forma lenta. Foi empenhado menos de 1% da despesa fixada neste grupo, em contrapartida, 39% destes empenhos já foram liquidados. Isso ocorre porque, via de regra, são empenhos do tipo ordinário, ou seja, executados de uma só vez para um investimento específico.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

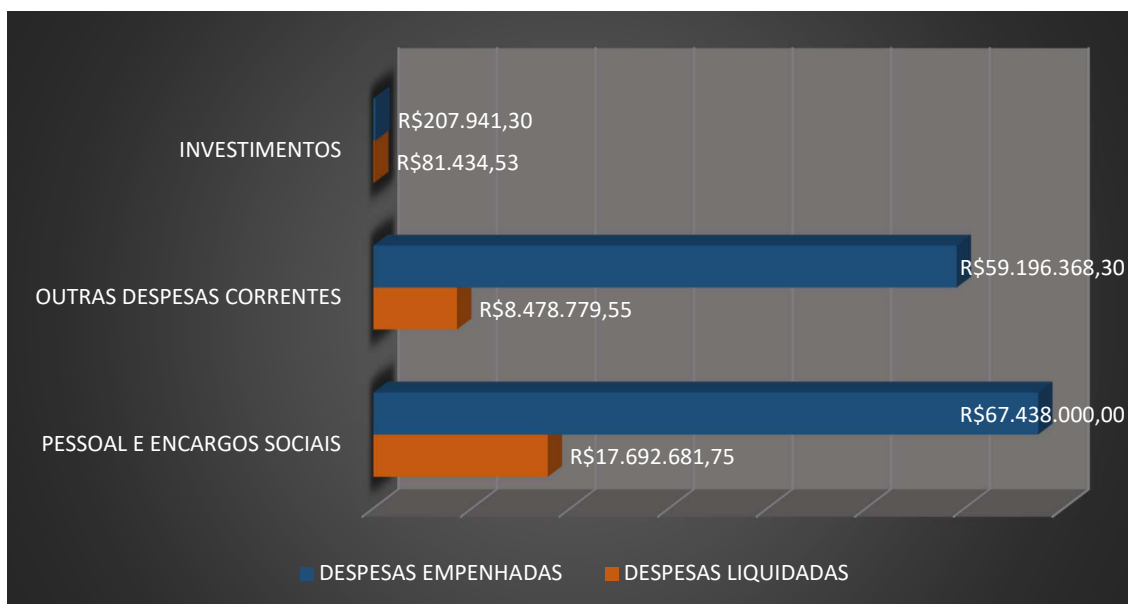
SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Quanto à **Outras Despesas Correntes**, foi executada 58% da dotação fixada este grupo no exercício, e 14% do valor empenhado passou pelo estágio da liquidação. Neste tipo de despesa, os contratos vigentes são empenhados para a vigência anual e a liquidação se dá de forma gradual.

Já em relação à **Despesa de Pessoal**, 96% da dotação orçamentária para este fim já está empenhada e 26% do montante empenhado foi liquidado. Por sua natureza, a despesa de Pessoal é empenhada globalmente por sua previsão anual de pagamento e sua execução é proporcionalmente, 1/12 avos do valor empenhado. Assim, na medida em que os meses transcorrem essa despesa será liquidada e paga. É esperado que ao final de três meses, 30% dos empenhos sejam liquidados e foi isso que pode ser comprovado quando a liquidação atingiu 26% em no primeiro trimestre.

O Gráfico 6 elenca os valores empenhados e liquidados por Grupo de Despesa:

Gráfico 6 – Execução da despesa por Grupo no CNJ no 1º trimestre de 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Receitas Realizadas



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

O CNJ não possui arrecadação própria para manutenção de suas atividades. As receitas que suportam as despesas são oriundas de repasses do Tesouro Nacional, até o momento, foi recebido o equivalente a R\$ 16,4 milhões para custeio global do ente. Outras receitas dizem respeito ao recolhimento de multas administrativas aplicadas aos credores por descumprimento contratual. Estas, somaram R\$ 45 mil no primeiro trimestre.

Crédito concedido

Foram repassados, até março de 2018, R\$ 370 mil ao Supremo Tribunal Federal para cobertura dos serviços disponibilizados ao CNJ firmado pelo Termo de Cooperação – TC n. 7/2013 – cujo objeto é assistência médica dos servidores e outras despesas de custeio e TC n. 11/2014 para cessão, ao CNJ, de direitos autorais e patrimoniais dos programas produzidos pelo STF e veiculados pela TV Justiça e Rádio Justiça, que tenham como pauta o Conselho Nacional de Justiça.

Notas explicativas à Demonstração de Variações Patrimoniais

Variações Patrimoniais Aumentativas

Transferências e Delegações Recebidas

Esta conta contempla as Cotas recebidas da Secretaria do Tesouro Nacional para esta Unidade Gestora. Houve uma redução de 47% em comparação ao exercício anterior, reflexo da diminuição do repasse pelo Tesouro Nacional em função da Programação Financeira para o exercício atual.

Além disso, houve uma variação negativa de 94% na conta “Outras Variações Patrimoniais Aumentativas” decorrente da redução de multas administrativas recolhidas ao cofre do Tesouro Nacional.

Variações Patrimoniais Diminutivas

Pessoal e Encargos



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE

Houve aumento de despesa com pessoal na ordem de 14%. Este aumento é uma tendência em virtude de progressão na carreira dos servidores. Além disso, de 2017 para 2018 houve reajuste salarial dos servidores do Judiciário, o que gerou impacto de 14% positivo nas despesas desse gênero.

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Constatou-se um aumento de 31% nas despesas de custeio que se refere ao consumo de materiais essenciais para o desenvolvimento e manutenção de atividades comuns realizadas no CNJ.

Maior parte do aumento de gasto foi na categoria Uso de Material de Consumo em razão da aquisição de materiais de consumo imediato para reforma do espaço que hoje abriga o Centro de Apoio à Amamentação e Cuidado Infantil do Conselho Nacional de Justiça – CEAME – inaugurado em março/2018.

Transferências e Delegações concedidas

Houve uma redução de 30 milhões nas transferências concedidas em comparação com o exercício anterior porque no primeiro trimestre de 2017 ocorreu devolução de cota diferida ao Tesouro Nacional.

Outras Transferências e Delegações Concedidas

A variação positiva de 4414% em relação ao exercício de 2017 é reflexo de doações de bens móveis a entidades privadas. O valor mais impactante se refere à doação da Associação dos Voluntários Pró-Vida Estruturada – VIVER, conforme o Termo de Doação nº 49/2017. Porém, outras doações menores também contribuíram para o aumento da movimentação na conta contábil.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

A redução de 26% em Outras VPD's se refere a diminuição de indenizações referentes a ressarcimento de telefonia móvel e indenizações em folha.



Poder Judiciário

Conselho Nacional de Justiça

DIRETORIA-GERAL

SECRETARIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

SEÇÃO DE CONTABILIDADE



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| Receitas Orçamentárias | - | 1.040.639,07 | Despesas Orçamentárias | 133.122.199,17 | 125.135.803,63 |
| Ordinárias | - | 1.040.639,07 | Ordinárias | 133.122.199,17 | 125.086.935,39 |
| Vinculadas | - | - | Vinculadas | - | 48.868,24 |
| Previdência Social (RPPS) | - | - | Previdência Social (RPPS) | - | - |
| Recursos de Receitas Financeiras | - | - | Recursos de Receitas Financeiras | - | - |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | - | - | Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | - | 48.868,24 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 72.809.887,94 | 59.688.460,89 | Transferências Financeiras Concedidas | 1.649.507,16 | 31.603.817,62 |
| Resultantes da Execução Orçamentária | 72.796.040,95 | 59.590.662,09 | Resultantes da Execução Orçamentária | 1.510.279,05 | 30.563.178,55 |
| Cota Recebida | 72.641.451,00 | 59.482.584,50 | Repasse Concedido | 510.279,05 | 323.965,55 |
| Repasse Recebido | 154.589,95 | 108.077,59 | Cota Devolvida | 1.000.000,00 | 30.239.213,00 |
| Independentes da Execução Orçamentária | 13.846,99 | 97.798,80 | Independentes da Execução Orçamentária | 139.228,11 | 1.040.639,07 |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP | - | 97.798,80 | Movimento de Saldos Patrimoniais | 139.228,11 | 1.040.639,07 |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais | 13.846,99 | - | Aporte ao RPPS | - | - |
| Aporte ao RPPS | - | - | Aporte ao RGPS | - | - |
| Aporte ao RGPS | - | - | | | |
| Recebimentos Extraorçamentários | 77.732.055,73 | 71.445.230,73 | Despesas Extraorçamentárias | 7.166.393,88 | 5.908.198,16 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados | 344.433,81 | 44.025,92 | Pagamento dos Restos a Pagar Processados | 27.516,21 | 767.908,77 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 77.248.304,33 | 71.389.381,85 | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 7.124.941,20 | 5.129.381,03 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 13.936,47 | 11.822,96 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 13.936,47 | 10.908,36 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 125.381,12 | - | Outros Pagamentos Extraorçamentários | - | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | 125.381,12 | - | | | |
| Saldo do Exercício Anterior | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Saldo para o Exercício Seguinte | 96.057.679,10 | 76.202.753,38 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 96.057.679,10 | 76.202.753,38 |
| TOTAL | 237.995.779,31 | 238.850.572,79 | TOTAL | 237.995.779,31 | 238.850.572,79 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|--|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMIÇÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|---------------------|-------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| RECEITAS CORRENTES | - | - | - | - |
| Receitas Tributárias | - | - | - | - |
| Impostos | - | - | - | - |
| Taxas | - | - | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - | - | - |
| Receitas de Contribuições | - | - | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - | - | - |
| Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis. | - | - | - | - |
| Receita Patrimonial | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | - | - | - | - |
| Valores Mobiliários | - | - | - | - |
| Delegação de Serviços Públicos | - | - | - | - |
| Exploração de Recursos Naturais | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Intangível | - | - | - | - |
| Cessão de Direitos | - | - | - | - |
| Demais Receitas Patrimoniais | - | - | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - | - | - |
| Receita Industrial | - | - | - | - |
| Receitas de Serviços | - | - | - | - |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Financeiras | - | - | - | - |
| Outros Serviços | - | - | - | - |
| Transferências Correntes | - | - | - | - |
| Outras Receitas Correntes | - | - | - | - |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | - | - | - | - |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | - | - | - | - |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | - | - | - | - |
| Demais Receitas Correntes | - | - | - | - |
| RECEITAS DE CAPITAL | - | - | - | - |
| Operações de Crédito | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Móveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Imóveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Intangíveis | - | - | - | - |
| Amortização de Empréstimos | - | - | - | - |
| Transferências de Capital | - | - | - | - |
| Outras Receitas de Capital | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023

PAGINA 2

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| Integralização do Capital Social | - | - | - | - |
| Resultado do Banco Central do Brasil | - | - | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Resgate de Títulos do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Demais Receitas de Capital | - | - | - | - |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DE RECEITAS | - | - | - | - |
| REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| DEFICIT | - | - | 133.122.199,17 | 133.122.199,17 |
| TOTAL | - | - | 133.122.199,17 | 133.122.199,17 |
| DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação | - | - | - | - |
| Créditos Cancelados Líquidos | - | - | - | - |

| DESPESA | | | | | | |
|--|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| DESPESAS CORRENTES | 170.827.131,00 | 170.827.131,00 | 132.502.687,15 | 55.783.759,59 | 55.439.325,78 | 38.324.443,85 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 70.290.734,00 | 70.290.734,00 | 67.438.000,00 | 33.572.647,25 | 33.572.647,25 | 2.852.734,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 100.536.397,00 | 100.536.397,00 | 65.064.687,15 | 22.211.112,34 | 21.866.678,53 | 35.471.709,85 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 49.942.870,00 | 49.942.870,00 | 619.512,02 | 90.135,25 | 90.135,25 | 49.323.357,98 |
| Investimentos | 49.942.870,00 | 49.942.870,00 | 619.512,02 | 90.135,25 | 90.135,25 | 49.323.357,98 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DO RPPS | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 133.122.199,17 | 55.873.894,84 | 55.529.461,03 | 87.647.801,83 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Interna | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Externa | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|--|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 3 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| DESPESA | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 133.122.199,17 | 55.873.894,84 | 55.529.461,03 | 87.647.801,83 |
| TOTAL | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 133.122.199,17 | 55.873.894,84 | 55.529.461,03 | 87.647.801,83 |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 2.712.181,97 | 14.589.133,03 | 7.080.698,34 | 7.001.999,80 | 3.183.924,40 | 7.115.390,80 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 564.044,08 | 3.026.819,51 | 89.945,34 | 89.945,34 | 1.709.483,27 | 1.791.434,98 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 2.148.137,89 | 11.562.313,52 | 6.990.753,00 | 6.912.054,46 | 1.474.441,13 | 5.323.955,82 |
| DESPESAS DE CAPITAL | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | 32.245,50 | 54.229,98 |
| Investimentos | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | 32.245,50 | 54.229,98 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 2.712.181,97 | 14.798.549,91 | 7.203.639,74 | 7.124.941,20 | 3.216.169,90 | 7.169.620,78 |

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|------------------|------------|------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 5.204,98 | 46.317,06 | 23.847,18 | - | 27.674,86 |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | - | - | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 5.204,98 | 46.317,06 | 23.847,18 | - | 27.674,86 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Investimentos | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 13.504,98 | 49.986,09 | 27.516,21 | - | 35.974,86 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|----------------------|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO CIRCULANTE | 98.850.444,68 | 88.287.935,94 | PASSIVO CIRCULANTE | 2.736.649,26 | 356.643,26 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 96.057.679,10 | 87.453.835,64 | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | 2.228.047,07 | 248.323,94 |
| Créditos a Curto Prazo | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 2.355.963,84 | 362.784,56 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 12.966,73 | 8.300,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | - | - | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | - | - |
| Estoques | 424.790,68 | 462.375,71 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | - | - |
| Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda | - | - | Provisões a Curto Prazo | - | - |
| VPDs Pagas Antecipadamente | 12.011,06 | 8.940,03 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 495.635,46 | 100.019,32 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 39.674.458,88 | 43.227.634,50 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | - | - |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | - | - | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo | - | - |
| Estoques | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | - | - |
| Investimentos | - | - | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | - | - |
| Participações Permanentes | - | - | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Provisões a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Demais Obrigações a Longo Prazo | - | - |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos | - | - | Resultado Diferido | - | - |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | - | - | TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL | 2.736.649,26 | 356.643,26 |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | ESPECIFICAÇÃO | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS | - | - | | 2018 | 2017 |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Patrimônio Social e Capital Social | - | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm. | - | - | Reservas de Capital | - | - |
| Imobilizado | 31.043.656,20 | 33.208.490,08 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | - | - |
| Bens Móveis | 16.879.684,81 | 18.873.482,32 | Reservas de Lucros | - | - |
| Bens Móveis | 38.431.093,16 | 39.324.480,42 | Demais Reservas | - | - |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | -21.551.408,35 | -20.450.998,10 | Resultados Acumulados | 135.788.254,30 | 131.158.927,18 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis | - | - | Resultado do Exercício | 5.084.781,08 | -33.757.815,44 |
| Bens Imóveis | 14.163.971,39 | 14.335.007,76 | Resultados de Exercícios Anteriores | 131.158.927,18 | 165.592.923,28 |
| Bens Imóveis | 15.490.944,92 | 15.328.476,77 | Ajustes de Exercícios Anteriores | -455.453,96 | -676.180,66 |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -1.326.973,53 | -993.469,01 | (-) Ações / Cotas em Tesouraria | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis | - | - | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 135.788.254,30 | 131.158.927,18 |
| Intangível | 8.630.802,68 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 8.630.802,68 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 16.542.917,79 | 16.773.977,39 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | -7.912.115,11 | -6.754.832,97 | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind | - | - | | | |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|--|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMIÇÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat. Direitos de Uso de Imóveis Direitos de Uso de Imóveis (-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis (-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis Diferido | - - - - - | - - - - - | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 138.524.903,56 | 131.515.570,44 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 138.524.903,56 | 131.515.570,44 |

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO FINANCEIRO | 96.057.679,10 | 87.453.835,64 | PASSIVO FINANCEIRO | 84.843.162,03 | 17.619.051,20 |
| ATIVO PERMANENTE | 42.467.224,46 | 44.061.734,80 | PASSIVO PERMANENTE | 2.228.047,07 | 248.323,94 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 51.453.694,46 | 113.648.195,30 |

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|---------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos | | | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos | | |
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 6.949.459,77 | 6.583.140,45 | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 121.822.290,23 | 120.024.874,55 |
| Execução dos Atos Potenciais Ativos | 6.949.459,77 | 6.583.140,45 | Execução dos Atos Potenciais Passivos | 121.822.290,23 | 120.024.874,55 |
| Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar | 6.949.459,77 | 6.583.140,45 | Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut | - | - |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong | - | - | Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên | - | - |
| Direitos Contratuais a Executar | - | - | Obrigações Contratuais a Executar | 121.822.290,23 | 120.024.874,55 |
| Outros Atos Potenciais Ativos a Executar | - | - | Outros Atos Potenciais Passivos a Executar | - | - |
| TOTAL | 6.949.459,77 | 6.583.140,45 | TOTAL | 121.822.290,23 | 120.024.874,55 |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO |
|---|------------------------------|
| Recursos Ordinários | 10.170.191,49 |
| Recursos Vinculados | 1.044.325,58 |
| Previdência Social (RPPS) | 85.539,00 |
| Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 958.786,58 |
| TOTAL | 11.214.517,07 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ÓRGÃO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | 8.820.589,14 | -29.071.488,43 |
| INGRESSOS | 72.949.205,53 | 60.740.922,92 |
| Receitas Derivadas e Originárias | - | 1.040.639,07 |
| Receita Tributária | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | - | 1.040.639,07 |
| Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos das Operações | 72.949.205,53 | 59.700.283,85 |
| Ingressos Extraorçamentários | 13.936,47 | 11.822,96 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 72.809.887,94 | 59.688.460,89 |
| Arrecadação de Outra Unidade | 125.381,12 | - |
| DESEMBOLSOS | -64.128.616,39 | -89.812.411,35 |
| Pessoal e Demais Despesas | -58.316.035,32 | -54.478.518,68 |
| Legislativo | - | - |
| Judiciário | -58.316.035,32 | -54.478.518,68 |
| Essencial à Justiça | - | - |
| Administração | - | - |
| Defesa Nacional | - | - |
| Segurança Pública | - | - |
| Relações Exteriores | - | - |
| Assistência Social | - | - |
| Previdência Social | - | - |
| Saúde | - | - |
| Trabalho | - | - |
| Educação | - | - |
| Cultura | - | - |
| Direitos da Cidadania | - | - |
| Urbanismo | - | - |
| Habitação | - | - |
| Saneamento | - | - |
| Gestão Ambiental | - | - |
| Ciência e Tecnologia | - | - |
| Agricultura | - | - |
| Organização Agrária | - | - |
| Indústria | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|--|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Comércio e Serviços | - | - |
| Comunicações | - | - |
| Energia | - | - |
| Transporte | - | - |
| Desporto e Lazer | - | - |
| Encargos Especiais | - | - |
| (+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | - | - |
| Transferências Concedidas | -4.149.137,44 | -3.719.166,69 |
| Intergovernamentais | - | - |
| A Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| A Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | -4.149.137,44 | -3.719.166,69 |
| Outras Transferências Concedidas | - | - |
| Outros Desembolsos das Operações | -1.663.443,63 | -31.614.725,98 |
| Dispêndios Extraorçamentários | -13.936,47 | -10.908,36 |
| Transferências Financeiras Concedidas | -1.649.507,16 | -31.603.817,62 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -216.745,68 | -1.402.000,29 |
| INGRESSOS | - | - |
| Alienação de Bens | - | - |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Outros Ingressos de Investimentos | - | - |
| DESEMBOLSOS | -216.745,68 | -1.402.000,29 |
| Aquisição de Ativo Não Circulante | -216.745,68 | -1.339.285,29 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| Outros Desembolsos de Investimentos | - | -62.715,00 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| INGRESSOS | - | - |
| Operações de Crédito | - | - |
| Integralização do Capital Social de Empresas Estatais | - | - |
| Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos de Financiamento | - | - |
| DESEMBOLSOS | - | - |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida | - | - |
| Outros Desembolsos de Financiamento | - | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 8.603.843,46 | -30.473.488,72 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PÁGINA 3

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 96.057.679,10 | 76.202.753,38 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 165.592.923,28 | - | - | 165.592.923,28 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -133.136,34 | - | - | -133.136,34 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -543.044,32 | - | - | -543.044,32 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | -33.757.815,44 | - | - | -33.757.815,44 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -235.512,51 | - | - | -235.512,51 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -219.941,45 | - | - | -219.941,45 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | 5.084.781,08 | - | - | 5.084.781,08 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 135.788.254,30 | - | - | 135.788.254,30 |



| | |
|-----------------------------|--|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 72.948.824,36 | 60.762.907,96 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | |
| Impostos | - | - |
| Taxas | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - |
| Contribuições | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - |
| Contribuição de Iluminação Pública | - | - |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | - | - |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | - | - |
| Venda de Mercadorias | - | - |
| Vendas de Produtos | - | - |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | - | - |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Obtidos | - | - |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | - | - |
| Aportes do Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Recebidas | 72.822.233,55 | 59.722.268,89 |
| Transferências Intragovernamentais | 72.809.887,94 | 59.688.460,89 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências de Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências do Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | - | - |
| Transferências de Pessoas Físicas | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 12.345,61 | 33.808,00 |
| Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos | 1.209,69 | - |
| Reavaliação de Ativos | - | - |
| Ganhos com Alienação | - | - |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 1.209,69 | - |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | - | - |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 125.381,12 | 1.040.639,07 |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | - | - |
| Resultado Positivo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |



| | |
|-----------------------------|--|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 125.381,12 | 1.040.639,07 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 67.864.043,28 | 93.282.814,53 |
| Pessoal e Encargos | 36.944.767,20 | 33.326.929,12 |
| Remuneração a Pessoal | 29.329.030,70 | 25.927.261,33 |
| Encargos Patronais | 4.327.905,74 | 3.828.900,76 |
| Benefícios a Pessoal | 3.287.830,76 | 3.137.856,43 |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | - | 432.910,60 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 6.592,50 | 5.900,01 |
| Aposentadorias e Reformas | - | - |
| Pensões | - | - |
| Benefícios de Prestação Continuada | - | - |
| Benefícios Eventuais | - | - |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | - | - |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 6.592,50 | 5.900,01 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 28.834.443,32 | 28.103.968,53 |
| Uso de Material de Consumo | 409.899,30 | 297.877,39 |
| Serviços | 25.099.854,38 | 24.122.810,74 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 3.324.689,64 | 3.683.280,40 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Concedidos | - | - |
| Aportes ao Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Concedidas | 1.875.195,30 | 31.611.555,24 |
| Transferências Intragovernamentais | 1.649.507,16 | 31.603.817,62 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências a Instituições Privadas | - | - |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências a Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências ao Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 225.688,14 | 7.737,62 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 36,13 | - |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas | - | - |
| Perdas com Alienação | - | - |
| Perdas Involuntárias | 36,13 | - |
| Incorporação de Passivos | - | - |
| Desincorporação de Ativos | - | - |



| | |
|--------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|--|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|---------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Tributárias | 36.605,77 | 39.245,99 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 2.321,22 | 2.277,00 |
| Contribuições | 34.284,55 | 36.968,99 |
| Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados | - | - |
| Custo das Mercadorias Vendidas | - | - |
| Custos dos Produtos Vendidos | - | - |
| Custo dos Serviços Prestados | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 166.403,06 | 195.215,64 |
| Premiações | - | - |
| Resultado Negativo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |
| Incentivos | - | - |
| Subvenções Econômicas | - | - |
| Participações e Contribuições | - | - |
| Constituição de Provisões | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 166.403,06 | 195.215,64 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | 5.084.781,08 | -32.519.906,57 |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS | | |
|-------------------------------------|------|------|
| | 2018 | 2017 |
| | | |

*Notas explicativas às Demonstrações Contábeis do Conselho Nacional de
Justiça*

2º trimestre de 2018

1. Base de Preparação das Demonstrações Contábeis – DCs

As DCs são elaboradas em atenção à Lei 4.320/1964, bem como aos dispositivos da Lei 6404/1976. Além da normatização apresentada no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição.

2. Resumo das Principais Práticas Contábeis

Mensuração de ativos e passivos

Sobre o critério de avaliação de ativos e passivos, todos os bens móveis registrados passaram pelo processo de definição de base monetária confiável conforme regras previstas na Macrofunção SIAFI 02.03.30 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão.

O critério de avaliação para os itens adquiridos após 2010 seguem os listados na NBC T 16.10 - Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público: Os estoques são mensurados ou avaliados com base no custo histórico; o imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição; os intangíveis são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição; e os direitos, os títulos de créditos e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo valor original, apropriando-se as obrigações trabalhistas pelo princípio da competência, como férias e 13 salário.

Sobre a metodologia adotada para estimar a vida útil econômica dos Bens Móveis e cálculo de sua respectiva depreciação, O CNJ adota as taxas de depreciação e vida útil aplicadas aos ativos enumeradas na Macrofunção SIAFI 020330.

Depreciação

O órgão dá cumprimento às diretrizes preconizadas pela NBCT 16.09 (Depreciação, Amortização e Exaustão) e NBCT 16.10 (Avaliação e mensuração de ativos e passivos em entidades do Setor Público) emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, bem como segue os procedimentos técnicos indicados pela Macrofunção SIAFI 020330 - Reavaliação,

Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão na Administração Direta da União, suas Autarquias e Fundações.

Amortização

Os bens passíveis de amortização no CNJ são as licenças de softwares. Foi instituído Comitê para estudo dos intangíveis a fim proceder a reavaliação e iniciar os registros das amortizações dos softwares registrados desde 2010 até a presente data. Foram realizadas as baixas de licenças de softwares por lançamento indevido no sistema patrimonial; baixa de licenças de softwares vencidas entre 2010 e 2015 quando **não havia** expectativa de benefícios econômicos futuros, bem como reconhecimento das amortizações acumuladas que deveriam ter sido registradas entre 2010 e 2015 que impactaram em exercícios anteriores.

Ficou estabelecido que a vida útil de todos os softwares será de 5 (cinco) anos. Além disso, uma nova análise da vida útil pode ser realizada pelo Departamento de Tecnologia da Informação sempre que surgirem fatos novos que ensejem a revisão. Nenhum software foi classificado como vida útil indefinida, pois ficou entendido que em algum momento os potenciais de benefício econômico futuro das licenças mantidas no CNJ iriam ter fim ou não iriam subsistir por um período muito longo de tempo que justificasse a manutenção em vida útil indefinida.

Em 2016, o uso do sistema patrimonial GEAFIN - Sistema de Gestão Administrativa e Financeira, desenvolvido pelo Tribunal Regional Federal da 4ª Região, foi adotado pelo CNJ, por meio da Portaria Nº 314 de 05/09/2016, sua implantação foi concluída e as amortizações mensais têm sido lançadas no SIAFI desde então.

Mensalmente, ocorre o acompanhamento das licenças cuja vida útil está próxima do final (5 anos após o início da utilização). O setor responsável pelo controle é acionado e responde se a baixa pode ser realizada ou não.

Notas explicativas ao Balanço Patrimonial

Ativo

Caixa e Equivalente de Caixa

A conta Caixa e Equivalente de Caixa encerrou o 2º trimestre de 2018 com o saldo de 96 milhões. Ocorreu uma variação positiva de 9,84% em relação ao final do exercício anterior em razão do recebimento de cota do Tesouro Nacional para despesa de custeio no montante de 12 milhões no final de 2º trimestre.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

O aumento significativo de 549% de 2017 para 2018 ocorreu especialmente na conta de **13º salário - adiantamento** em virtude da antecipação aos servidores do pagamento do 13º salário no mês de janeiro em pouco mais de R\$ 2 milhões.

Mês a mês, por competência, 1/12 avos do **13º salário** é apropriado na conta de Passivo (211110102 - decimo terceiro salário a pagar).

Já a conta de **adiantamento de férias**, a qual registra as apropriações de férias a pagar e a baixa pelo pagamento mensal, sofreu redução em 33% comparando ao encerramento do exercício passado. A tendência natural desta conta é diminuir o saldo na medida que o ano transcorre.

Variações Patrimoniais Diminutivas pagas antecipadamente

Um aumento de 34% de 2017 para o segundo trimestre 2018 caracteriza uma alta na conta de **Prêmios de Seguros a apropriar** que se refere à contratação de seguro patrimonial para a frota de veículos do CNJ. As baixas nessa conta são realizadas por competência.

Ativo intangível

O grupo de Intangíveis é composto pelas contas de “softwares a alienar” e “softwares com vida útil definida”. A variação negativa de 14% do último exercício para o 2º trimestre de 2018 ocorreu em virtude de baixas na conta “softwares a alienar” decorrentes de doações de softwares aos Tribunais como parte das ações de planejamento e de gestão estratégica do Judiciário.

Já a conta de “Softwares com vida útil definida” agrega os intangíveis utilizados pelo CNJ. Assim, outra razão que gera baixa no Ativo Intangível é em virtude de acompanhamento permanente dos softwares e de análise de sua vida útil. Cada licença tem vida útil estimada em 5 anos e ao final desse tempo, é realizada uma análise sobre a permanência ou baixa dos softwares.

Passivo

Obrigações Trabalhistas

Ocorreu uma variação de 797,2% no grupo de Obrigações Trabalhistas em razão da contabilização do 13º salário a pagar de 2018, que é apropriado mensalmente, cujos valores serão baixados em dezembro do exercício atual por ocasião do pagamento.

O saldo na conta Férias a Pagar é aumentado por ocasião da apropriação do direito de férias do servidor por competência. Quando do gozo das férias, no mês seguinte à apropriação, ocorre o lançamento da baixa do adiantamento de férias e o valor apropriado em Férias a Pagar é baixado.

Fornecedores e contas a pagar a curto prazo

O aumento de 56% se deu especialmente pelo reconhecimento de dívida com Taxa de Limpeza Pública – TLP do imóvel locado na 514 Norte – bloco D.

Demais obrigações a curto prazo

Estas obrigações são compostas por valores restituíveis a terceiros, incluindo retenção preventiva de multa administrativa bem como Depósitos e cauções recebidas.

Houve aumento de 395% na conta de “depósitos retidos de fornecedores” em relação ao período anterior em virtude de retenções *ad cautelam* de multas administrativas contratuais. Um único contrato para prestação de serviço de secretariado concentra 93% dos valores retidos de fornecedores em virtude de atraso no pagamento de benefícios e de salários de dezembro de 2017 e janeiro de 2018.

Patrimônio Líquido

A conta de Resultado do Exercício apresentou uma variação positiva importante (115%) em razão da composição das Variações Patrimoniais Diminutivas de 2018 nas quais **não** constam transferências intragovernamentais relevantes que impacte as contas de resultado, como ocorreu em 2017 quando da devolução da cota diferida que gerou um déficit de 33 milhões.

Notas explicativas à Demonstração de Variações Patrimoniais

Variações Patrimoniais Aumentativas

Transferências e Delegações Recebidas

Esta conta contempla as Cotas recebidas da Secretaria do Tesouro Nacional para esta Unidade Gestora. Ocorreu variação positiva de 22% em comparação ao exercício anterior, reflexo do aumento do repasse pelo Tesouro Nacional em função da Programação Financeira para o exercício atual.

Ademais, houve variação negativa de 88% na conta “Outras Transferências e Delegações Recebidas” decorrente da redução de multas administrativas recolhidas ao cofre do Tesouro Nacional.

Variações Patrimoniais Diminutivas

Pessoal e Encargos

Houve aumento de despesa com pessoal na ordem de 11%. Este aumento é uma tendência em virtude de progressão na carreira dos servidores. Além disso, de 2017 para 2018, houve reajuste salarial dos servidores do Judiciário o que gerou impacto de 11% positivo nas despesas desse gênero.

Benefícios Previdenciários e assistenciais

A variação positiva de 11%, em relação ao exercício anterior, na conta de Benefícios previdenciários e assistenciais, se dá em razão do pagamento de auxílio natalidade no ano de 2018.

Transferências e Delegações concedidas

Houve uma redução de 30 milhões nas transferências concedidas em comparação com o exercício anterior porque no primeiro trimestre de 2017 ocorreu devolução de cota diferida ao Tesouro Nacional.

Outras Transferências e Delegações Concedidas

A variação positiva de 2449% em relação ao exercício de 2017 é reflexo de doações à Entidades Privadas de bens móveis ociosos e irrecuperáveis em janeiro de 2018. O valor mais expressivo se refere à doação à Missão Internacional de Paz, conforme o Termo de Doação nº 48/2017 e ao Centro Esportivo Cultural de Planaltina – DF, conforme Termo de Doação nº 46/2017.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

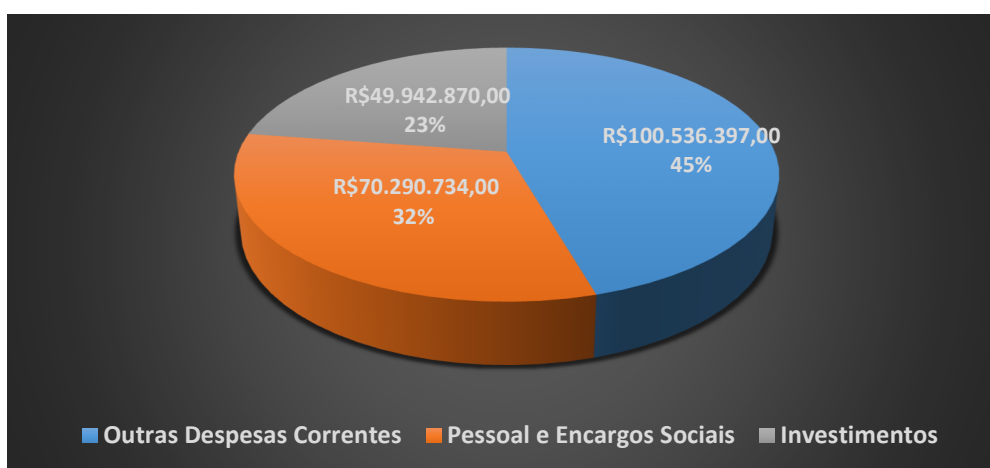
A redução de 15% em Outras VPD's se refere a diminuição de indenizações referentes a ressarcimento de telefonia móvel e indenizações em folha.

Notas explicativas ao Balanço Orçamentário

Dotação Atualizada na Lei Orçamentária Anual

Quanto ao grupo de despesa, o orçamento anual do CNJ de R\$ 220 milhões está composto da seguinte forma: 45% alocados em “Outras Despesas Correntes”; 32% destinados à Pessoal e Encargos Sociais e os demais 23% para Investimentos, conforme ilustrado no Gráfico 1:

Gráfico 1 – Dotação Atualizada do CNJ em 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Por Elemento de Despesa, o orçamento do Órgão pode ser observado de forma mais detalhada.

No tocante à dotação atualizada das despesas com Investimentos, observa-se que 95% ainda não foram detalhadas internamente em nível de elemento, permanecendo com a classificação 44.90.00 até que a despesa seja executada e seu detalhamento seja realizado, segundo elencado na Tabela 1:

Tabela 1 - Dotação atualizada das despesas com Investimentos por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|---------------|-------|
| APLICACOES DIRETAS | 46.992.685,88 | 94,9% |
| MATERIAL DE CONSUMO | 100.000,00 | 0,2% |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 510.719,00 | 1% |
| OBRAS E INSTALACOES | 1.000.000,00 | 2% |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ | 439.465,12 | 0,8% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ | 900.000,00 | 1,8% |
| TOTAL | 49.942.870,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

A respeito das Outras Despesas Correntes, 37% está comprometido com a locação de mão-de-obra devido à prestação de serviços nas áreas de segurança, secretariado, copeiragem e suporte de atendimento aos usuários de tecnologia da informação.

Tabela 2 - Dotação atualizada das Outras Despesas Correntes por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|----------------|------|
| LOCACAO DE MAO-DE-OBRA | 37.353.624,57 | 37% |
| APLICACOES DIRETAS | 15.289.839,43 | 15% |
| OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA | 19.167.648,19 | 19% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ | 11.951.104,07 | 12% |
| DEMAIS DESPESAS | 16.774.180,74 | 17% |
| TOTAL | 100.536.397,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Quanto à Despesa de Pessoal e Encargos Sociais, 81% são destinados ao pagamento de vencimento dos servidores e outros 13% são destinados a obrigações patronais.

A sobra de 6% está destinada a outras despesas de pessoal. A Tabela 3 resume a distribuição orçamentária:

Tabela 3 - Dotação atualizada das despesas com Pessoal e Encargos Sociais por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|---------------|------|
| VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | 56.748.000,00 | 81% |
| OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS | 9.060.000,00 | 13% |
| APLICACOES DIRETAS | 2.685.710,00 | 4% |
| DEMAIS DESPESAS | 1.797.024,00 | 2% |
| TOTAL | 70.290.734,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução da Despesa

Foram empenhadas 60% do total da dotação fixada no Orçamento Anual. Destas, já foram pagas 25%, restam outros 40% do orçamento total a serem empenhados ao longo de 2018.

Execução por Grupo de Despesa

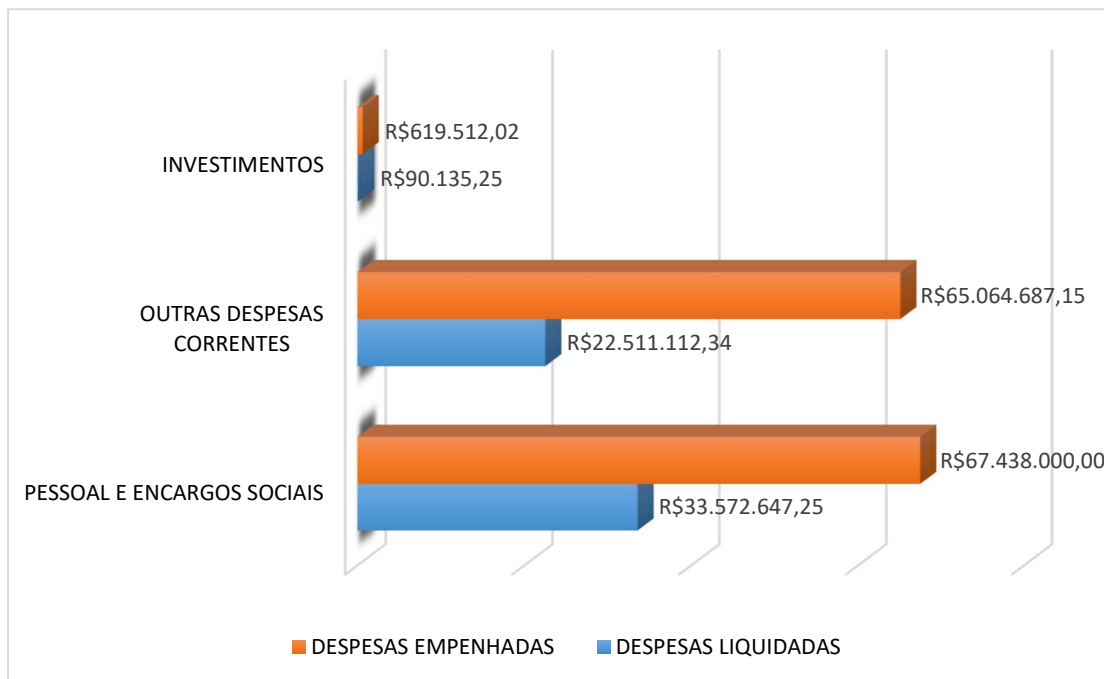
A execução da **Despesa com Investimentos** ocorre de forma lenta. Foi empenhado 1% da despesa fixada neste grupo, em contrapartida, 15% destes empenhos foram liquidados. Isso ocorre porque, via de regra, são empenhos do tipo ordinário, ou seja, executados de uma só vez para um investimento específico.

Quanto à **Outras Despesas Correntes**, foi empenhada 65% da dotação fixada este grupo no exercício, e 34% do valor empenhado passou pelo estágio da liquidação. Neste tipo de despesa, os contratos vigentes são empenhados para a vigência anual e a liquidação se dá de forma gradual.

Já em relação à **Despesa de Pessoal**, 96% da dotação orçamentária para este fim já está empenhada e 50% do montante empenhado foi liquidado. Por sua natureza, a despesa de Pessoal é empenhada para o exercício completo, e sua liquidação e pagamento se dão de forma proporcionalmente, 1/12 avos do valor empenhado. Assim, na medida em que os meses transcorrem essa despesa é liquidada e paga. Isso é percebido porque a liquidação atingiu 50% no segundo trimestre do ano.

O Gráfico 6 elenca os valores empenhados e liquidados por Grupo de Despesa:

Gráfico 6 – Execução da despesa por Grupo no CNJ até o 2º trimestre de 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Inscrição em Restos a Pagar

De acordo com a Lei nº 4.320/64 consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro. Dentre os Restos a Pagar inscritos, há aqueles denominados Processados – RPP e os não Processados - RPNP. Os RPP são aqueles que já foram objeto de liquidação e os RPNP caracterizam-se pelas despesas apenas empenhadas.

No encerramento do exercício de 2017, foram inscritos e reinscritos o total de R\$ 17,6 milhões no Órgão Superior. Tal valor é superior ao inscrito no encerramento do exercício de 2016, R\$ 11,7 milhões.

Em **RPP**, foi inscrito o montante de R\$ 63.491,07, sendo R\$ 49.986,09 relativos a empenhos de 2017 e R\$ 13.504,98 relativos à empenhos emitidos em exercícios anteriores. Os RPP se referem basicamente a retenções *ad cautelam* de multas contratuais.

Quanto aos **RPNP**, foi inscrito o montante de R\$ 17,6 milhões, sendo 14,9 milhões relativo a empenhos de 2017 e R\$ 2,7 milhões relativos a empenhos emitidos em exercícios anteriores. O Quadro 1 resume a situação relatada:

Quadro 1 - Resumo da Inscrição Restos a Pagar em 31.12.2017

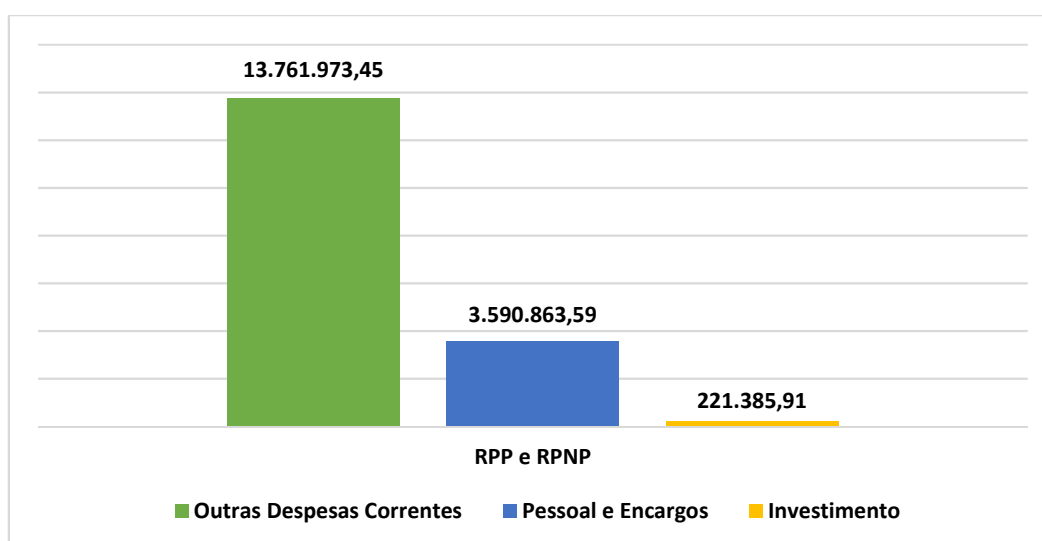
| DESCRIÇÃO | VALOR |
|--|----------------------|
| INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR | 17.626.557,49 |
| <i>RP NAO PROCESSADOS</i> | <i>17.563.066,42</i> |
| RP NAO PROCESSADOS - INSCRITOS | 14.850.884,45 |
| RP NAO PROCESSADOS - REINSCRITOS | 2.712.181,97 |
| <i>INSCRICAO DE RP PROCESSADOS</i> | <i>63.491,07</i> |
| RP PROCESSADOS - INSCRITOS | 49.986,09 |
| RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES | 13.504,98 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Composição dos Restos a Pagar

Do montante de R\$ 17,6 milhões inscritos em Restos a Pagar (processados e não processados): 78% se referiram a Outras Despesas Correntes; 21% de Despesas de pessoal e Encargos e 1% a despesas com Investimento, como pode ser visualizado no Gráfico 2:

Gráfico 2 – Composição dos Restos a Pagar por Grupo de Despesa



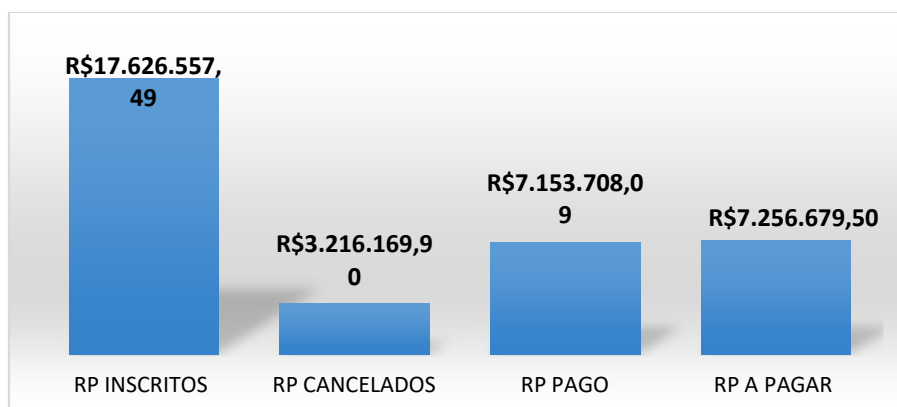
Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução de Restos a Pagar

Até o final do 2º trimestre de 2018, dos R\$ 17,6 milhões inscritos, foram cancelados 18%.

Já passaram pela fase de pagamento 41% de todas as despesas inscritas, restando outros 41% a serem pagos ou cancelados ao longo de 2018, conforme Gráfico 3:

Gráfico 3 - Execução de Restos a Pagar em 2018 no CNJ



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução dos RP's por Grupo de Despesa

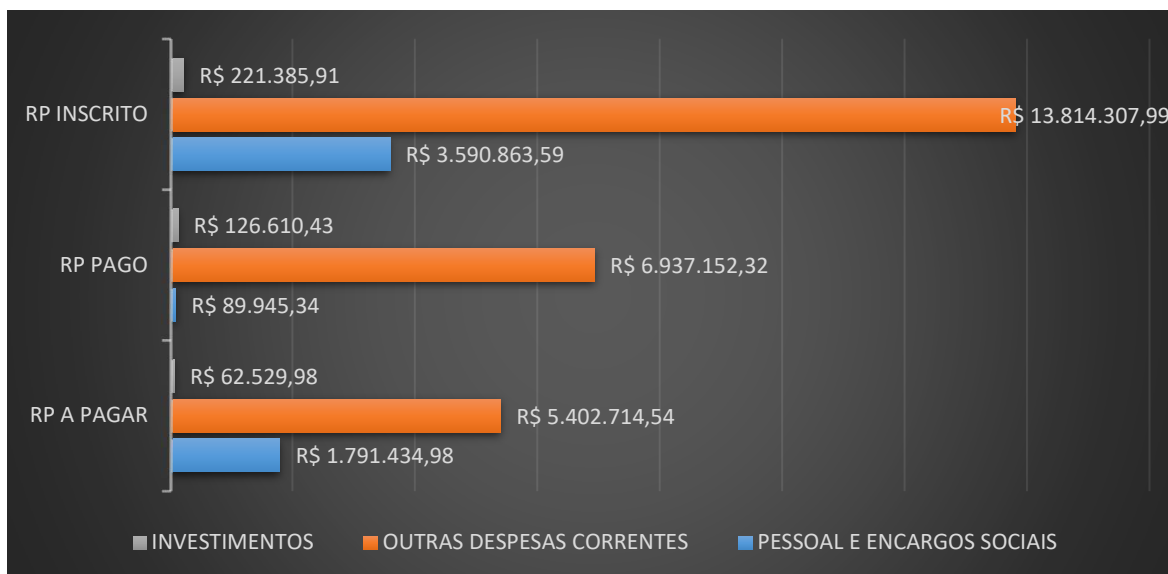
Quanto à execução de RP destinado a Outras Despesas Correntes: 50% das despesas inscritas foram pagas, 11% das despesas inscritas foram canceladas, restando 39% pendente de pagamento.

Quando aos RP com Investimentos: 57% das despesas foram pagas, houve o cancelamento de 32 mil reais (15%) em relação ao montante de RP inscritos, restando os demais 28% a pagar.

Com relação à Despesa de Pessoal, apenas 3% do valor inscrito foi pago, 48% do total foram cancelados, e restam 50% a pagar.

O Gráfico 4 apresenta os valores absolutos inscritos, pagos e a pagar por grupo de despesa. Percebe-se que as despesas de Pessoal e Encargos tem a execução mais lenta. O valor mais expressivo fica por conta das Outras Despesas Correntes, que representam 78% do total inscrito em razão de ser o Grupo que possui maior fatia do orçamento do CNJ.

Gráfico 4: Execução dos RP's por Grupo de Despesa em 2018 no CNJ



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Receitas Realizadas

O CNJ não possui arrecadação própria para manutenção de suas atividades. As receitas que suportam as despesas são oriundas de repasses do Tesouro Nacional, até o momento, foi recebido o equivalente a R\$ 72,6 milhões para custeio global do ente, 33 milhões para despesas com pessoal, 38 milhões para custeio e 1 milhão para investimentos. Em relações à Outras Receitas, destaca-se o recolhimento de multas administrativas aplicadas aos credores por descumprimento contratual que somam R\$ 103 mil até junho de 2018.

Crédito concedido

Foram destacados R\$ 370 mil ao STF para cobertura dos serviços disponibilizados ao CNJ firmado pelo Termo de Cooperação – TC n. 7/2013 – assistência médica dos servidores e outras despesas de custeio e TC n. 11/2014 para cobertura de direitos autorais e patrimoniais dos programas produzidos pelo STF e veiculados pela TV Justiça e Rádio Justiça que tenham como pauta o CNJ.

Houve também repasses ao IPEA – Instituto de Pesquisa Econômica aplicada, no valor de R\$ 118 mil referente ao TED n. 04/2018 – Estudo sobre o atendimento prestado pelo Poder Judiciário às mulheres vítimas de violência doméstica.

Além de destaque ao TST – Tribunal Superior do Trabalho, de R\$ 15 mil para cobertura de despesas pela utilização de serviços disponibilizados ao CNJ, conforme o Termo de Cooperação Técnica n. 02/2015.



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ÓRGÃO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| Receitas Orçamentárias | - | 1.155.796,12 | Despesas Orçamentárias | 136.429.104,75 | 130.668.455,80 |
| Ordinárias | - | 1.155.796,12 | Ordinárias | 136.429.104,75 | 130.619.594,39 |
| Vinculadas | - | - | Vinculadas | - | 48.861,41 |
| Previdência Social (RPPS) | - | - | Previdência Social (RPPS) | - | - |
| Recursos de Receitas Financeiras | - | - | Recursos de Receitas Financeiras | - | - |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | - | - | Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | - | 48.861,41 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 128.113.913,07 | 110.839.153,04 | Transferências Financeiras Concedidas | 1.592.829,43 | 49.864.458,31 |
| Resultantes da Execução Orçamentária | 128.100.066,08 | 110.741.354,24 | Resultantes da Execução Orçamentária | 1.444.209,35 | 48.708.662,19 |
| Cota Recebida | 127.829.451,00 | 110.629.180,50 | Repasse Concedido | 444.209,35 | 361.466,69 |
| Repasse Recebido | 270.615,08 | 112.173,74 | Cota Devolvida | 1.000.000,00 | 48.347.195,50 |
| Independentes da Execução Orçamentária | 13.846,99 | 97.798,80 | Independentes da Execução Orçamentária | 148.620,08 | 1.155.796,12 |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP | - | 97.798,80 | Movimento de Saldos Patrimoniais | 148.620,08 | 1.155.796,12 |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais | 13.846,99 | - | Aporte ao RPPS | - | - |
| Aporte ao RPPS | - | - | Aporte ao RGPS | - | - |
| Aporte ao RGPS | - | - | | | |
| Recebimentos Extraorçamentários | 49.728.129,52 | 48.407.673,94 | Despesas Extraorçamentárias | 8.037.933,27 | 6.201.426,47 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados | 358.845,93 | 56.863,42 | Pagamento dos Restos a Pagar Processados | 27.516,21 | 855.874,89 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 49.220.574,03 | 48.338.987,56 | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 7.996.480,59 | 5.334.643,22 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 13.936,47 | 11.822,96 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 13.936,47 | 10.908,36 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 134.773,09 | - | Outros Pagamentos Extraorçamentários | - | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | 134.773,09 | - | | | |
| Saldo do Exercício Anterior | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Saldo para o Exercício Seguinte | 119.236.010,78 | 80.344.524,62 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 119.236.010,78 | 80.344.524,62 |
| TOTAL | 265.295.878,23 | 267.078.865,20 | TOTAL | 265.295.878,23 | 267.078.865,20 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|---------------------|-------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| RECEITAS CORRENTES | - | - | - | - |
| Receitas Tributárias | - | - | - | - |
| Impostos | - | - | - | - |
| Taxas | - | - | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - | - | - |
| Receitas de Contribuições | - | - | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - | - | - |
| Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis. | - | - | - | - |
| Receita Patrimonial | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | - | - | - | - |
| Valores Mobiliários | - | - | - | - |
| Delegação de Serviços Públicos | - | - | - | - |
| Exploração de Recursos Naturais | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Intangível | - | - | - | - |
| Cessão de Direitos | - | - | - | - |
| Demais Receitas Patrimoniais | - | - | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - | - | - |
| Receita Industrial | - | - | - | - |
| Receitas de Serviços | - | - | - | - |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Financeiras | - | - | - | - |
| Outros Serviços | - | - | - | - |
| Transferências Correntes | - | - | - | - |
| Outras Receitas Correntes | - | - | - | - |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | - | - | - | - |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | - | - | - | - |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | - | - | - | - |
| Demais Receitas Correntes | - | - | - | - |
| RECEITAS DE CAPITAL | - | - | - | - |
| Operações de Crédito | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Móveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Imóveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Intangíveis | - | - | - | - |
| Amortização de Empréstimos | - | - | - | - |
| Transferências de Capital | - | - | - | - |
| Outras Receitas de Capital | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023

PAGINA 2

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| Integralização do Capital Social | - | - | - | - |
| Resultado do Banco Central do Brasil | - | - | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Resgate de Títulos do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Demais Receitas de Capital | - | - | - | - |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DE RECEITAS | - | - | - | - |
| REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| DEFICIT | - | - | 136.429.104,75 | 136.429.104,75 |
| TOTAL | - | - | 136.429.104,75 | 136.429.104,75 |
| DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação | - | - | - | - |
| Créditos Cancelados Líquidos | - | - | - | - |

| DESPESA | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| DESPESAS CORRENTES | 170.827.131,00 | 170.827.131,00 | 135.602.843,70 | 86.702.181,58 | 86.346.093,15 | 35.224.287,30 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 70.290.734,00 | 70.290.734,00 | 69.287.941,00 | 50.146.760,37 | 50.144.757,07 | 1.002.793,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 100.536.397,00 | 100.536.397,00 | 66.314.902,70 | 36.555.421,21 | 36.201.336,08 | 34.221.494,30 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 49.942.870,00 | 49.942.870,00 | 826.261,05 | 506.349,14 | 503.591,64 | 49.116.608,95 |
| Investimentos | 49.942.870,00 | 49.942.870,00 | 826.261,05 | 506.349,14 | 503.591,64 | 49.116.608,95 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DO RPPS | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 136.429.104,75 | 87.208.530,72 | 86.849.684,79 | 84.340.896,25 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Interna | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Externa | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 3 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| DESPESA | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 136.429.104,75 | 87.208.530,72 | 86.849.684,79 | 84.340.896,25 |
| TOTAL | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 136.429.104,75 | 87.208.530,72 | 86.849.684,79 | 84.340.896,25 |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 2.712.181,97 | 14.589.133,03 | 7.952.237,73 | 7.873.539,19 | 3.900.413,18 | 5.527.362,63 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 564.044,08 | 3.026.819,51 | 534.469,92 | 534.469,92 | 1.709.483,27 | 1.346.910,40 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 2.148.137,89 | 11.562.313,52 | 7.417.767,81 | 7.339.069,27 | 2.190.929,91 | 4.180.452,23 |
| DESPESAS DE CAPITAL | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | 32.245,50 | 54.229,98 |
| Investimentos | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | 32.245,50 | 54.229,98 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 2.712.181,97 | 14.798.549,91 | 8.075.179,13 | 7.996.480,59 | 3.932.658,68 | 5.581.592,61 |

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|------------------|------------|------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 5.204,98 | 46.317,06 | 23.847,18 | - | 27.674,86 |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | - | - | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 5.204,98 | 46.317,06 | 23.847,18 | - | 27.674,86 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Investimentos | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 13.504,98 | 49.986,09 | 27.516,21 | - | 35.974,86 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO CIRCULANTE | 121.807.498,13 | 88.287.935,94 | PASSIVO CIRCULANTE | 3.797.149,30 | 356.643,26 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 119.236.010,78 | 87.453.835,64 | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | 3.228.333,12 | 248.323,94 |
| Créditos a Curto Prazo | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 2.187.242,24 | 362.784,56 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 58.768,60 | 8.300,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | - | - | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | - | - |
| Estoques | 377.870,59 | 462.375,71 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | - | - |
| Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda | - | - | Provisões a Curto Prazo | - | - |
| VPDs Pagas Antecipadamente | 6.374,52 | 8.940,03 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 510.047,58 | 100.019,32 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 38.461.502,19 | 43.227.634,50 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | - | - |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | - | - | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo | - | - |
| Estoques | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | - | - |
| Investimentos | - | - | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | - | - |
| Participações Permanentes | - | - | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Provisões a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Demais Obrigações a Longo Prazo | - | - |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos | - | - | Resultado Diferido | - | - |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | - | - | TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL | 3.797.149,30 | 356.643,26 |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | ESPECIFICAÇÃO | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS | - | - | | 2018 | 2017 |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Patrimônio Social e Capital Social | - | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm. | - | - | Reservas de Capital | - | - |
| Imobilizado | 30.070.606,09 | 33.208.490,08 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | - | - |
| Bens Móveis | 16.033.137,43 | 18.873.482,32 | Reservas de Lucros | - | - |
| Bens Móveis | 38.492.164,87 | 39.324.480,42 | Demais Reservas | - | - |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | -22.459.027,44 | -20.450.998,10 | Resultados Acumulados | 156.471.851,02 | 131.158.927,18 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis | - | - | Resultado do Exercício | 26.008.629,40 | -33.757.815,44 |
| Bens Imóveis | 14.037.468,66 | 14.335.007,76 | Resultados de Exercícios Anteriores | 131.158.927,18 | 165.592.923,28 |
| Bens Imóveis | 15.493.194,77 | 15.328.476,77 | Ajustes de Exercícios Anteriores | -695.705,56 | -676.180,66 |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -1.455.726,11 | -993.469,01 | (-) Ações / Cotas em Tesouraria | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis | - | - | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 156.471.851,02 | 131.158.927,18 |
| Intangível | 8.390.896,10 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 8.390.896,10 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 16.894.490,83 | 16.773.977,39 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | -8.503.594,73 | -6.754.832,97 | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind | - | - | | | |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMIÇÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat. Direitos de Uso de Imóveis Direitos de Uso de Imóveis (-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis (-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis Diferido | - - - - - | - - - - - | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 160.269.000,32 | 131.515.570,44 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 160.269.000,32 | 131.515.570,44 |

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO FINANCEIRO | 119.236.010,78 | 87.453.835,64 | PASSIVO FINANCEIRO | 55.241.815,68 | 17.619.051,20 |
| ATIVO PERMANENTE | 41.032.989,54 | 44.061.734,80 | PASSIVO PERMANENTE | 3.228.333,12 | 248.323,94 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 101.798.851,52 | 113.648.195,30 |

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|---------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos | | | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos | | |
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 6.936.381,26 | 6.583.140,45 | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 123.919.251,34 | 120.024.874,55 |
| Execução dos Atos Potenciais Ativos | 6.936.381,26 | 6.583.140,45 | Execução dos Atos Potenciais Passivos | 123.919.251,34 | 120.024.874,55 |
| Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar | 6.936.381,26 | 6.583.140,45 | Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut | - | - |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong | - | - | Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên | 884.435,90 | - |
| Direitos Contratuais a Executar | - | - | Obrigações Contratuais a Executar | 123.034.815,44 | 120.024.874,55 |
| Outros Atos Potenciais Ativos a Executar | - | - | Outros Atos Potenciais Passivos a Executar | - | - |
| TOTAL | 6.936.381,26 | 6.583.140,45 | TOTAL | 123.919.251,34 | 120.024.874,55 |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO |
|---|------------------------------|
| Recursos Ordinários | 62.949.869,52 |
| Recursos Vinculados | 1.044.325,58 |
| Previdência Social (RPPS) | 85.539,00 |
| Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 958.786,58 |
| TOTAL | 63.994.195,10 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMIÇÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|------------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | 32.412.377,21 | -24.891.370,51 |
| INGRESSOS | 128.262.622,63 | 112.006.772,12 |
| Receitas Derivadas e Originárias | - | 1.155.796,12 |
| Receita Tributária | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | - | 1.155.796,12 |
| Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos das Operações | 128.262.622,63 | 110.850.976,00 |
| Ingressos Extraorçamentários | 13.936,47 | 11.822,96 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 128.113.913,07 | 110.839.153,04 |
| Arrecadação de Outra Unidade | 134.773,09 | - |
| DESEMBOLSOS | -95.850.245,42 | -136.898.142,63 |
| Pessoal e Demais Despesas | -88.156.037,31 | -81.322.383,64 |
| Legislativo | - | - |
| Judiciário | -88.156.037,31 | -81.322.383,64 |
| Essencial à Justiça | - | - |
| Administração | - | - |
| Defesa Nacional | - | - |
| Segurança Pública | - | - |
| Relações Exteriores | - | - |
| Assistência Social | - | - |
| Previdência Social | - | - |
| Saúde | - | - |
| Trabalho | - | - |
| Educação | - | - |
| Cultura | - | - |
| Direitos da Cidadania | - | - |
| Urbanismo | - | - |
| Habitação | - | - |
| Saneamento | - | - |
| Gestão Ambiental | - | - |
| Ciência e Tecnologia | - | - |
| Agricultura | - | - |
| Organização Agrária | - | - |
| Indústria | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 2

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Comércio e Serviços | - | - |
| Comunicações | - | - |
| Energia | - | - |
| Transporte | - | - |
| Desporto e Lazer | - | - |
| Encargos Especiais | - | - |
| (+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | - | - |
| Transferências Concedidas | -6.087.442,21 | -5.700.392,32 |
| Intergovernamentais | - | - |
| A Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| A Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | -6.087.442,21 | -5.700.392,32 |
| Outras Transferências Concedidas | - | - |
| Outros Desembolsos das Operações | -1.606.765,90 | -49.875.366,67 |
| Dispêndios Extraorçamentários | -13.936,47 | -10.908,36 |
| Transferências Financeiras Concedidas | -1.592.829,43 | -49.864.458,31 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -630.202,07 | -1.440.346,97 |
| INGRESSOS | - | - |
| Alienação de Bens | - | - |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Outros Ingressos de Investimentos | - | - |
| DESEMBOLSOS | -630.202,07 | -1.440.346,97 |
| Aquisição de Ativo Não Circulante | -277.479,03 | -1.377.631,97 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| Outros Desembolsos de Investimentos | -352.723,04 | -62.715,00 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| INGRESSOS | - | - |
| Operações de Crédito | - | - |
| Integralização do Capital Social de Empresas Estatais | - | - |
| Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos de Financiamento | - | - |
| DESEMBOLSOS | - | - |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida | - | - |
| Outros Desembolsos de Financiamento | - | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 31.782.175,14 | -26.331.717,48 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2018 PERIODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

TITULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSAO 06/09/2023 PAGINA 3

SUBTITULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 119.236.010,78 | 80.344.524,62 |



| | |
|--------|---|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|---|

| | |
|--------------------|----------|
| EMISSÃO 06/09/2023 | PAGINA 1 |
|--------------------|----------|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 165.592.923,28 | - | - | 165.592.923,28 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -133.136,34 | - | - | -133.136,34 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -543.044,32 | - | - | -543.044,32 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | -33.757.815,44 | - | - | -33.757.815,44 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -475.739,35 | - | - | -475.739,35 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -219.966,21 | - | - | -219.966,21 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | 26.008.629,40 | - | - | 26.008.629,40 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 156.471.851,02 | - | - | 156.471.851,02 |



| | |
|--------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|--|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 128.262.241,46 | 112.066.051,54 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | - | - |
| Impostos | - | - |
| Taxas | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - |
| Contribuições | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - |
| Contribuição de Iluminação Pública | - | - |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | - | - |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | - | - |
| Venda de Mercadorias | - | - |
| Vendas de Produtos | - | - |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | - | - |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Obtidos | - | - |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | - | - |
| Aportes do Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Recebidas | 128.126.258,68 | 110.910.255,42 |
| Transferências Intragovernamentais | 128.113.913,07 | 110.839.153,04 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências de Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências do Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | - | - |
| Transferências de Pessoas Físicas | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 12.345,61 | 71.102,38 |
| Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos | 1.209,69 | - |
| Reavaliação de Ativos | - | - |
| Ganhos com Alienação | - | - |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 1.209,69 | - |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | - | - |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 134.773,09 | 1.155.796,12 |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | - | - |
| Resultado Positivo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |



| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 134.773,09 | 1.155.796,12 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 102.253.612,06 | 143.000.967,30 |
| Pessoal e Encargos | 56.793.127,15 | 51.217.128,26 |
| Remuneração a Pessoal | 44.505.482,69 | 39.450.416,18 |
| Encargos Patronais | 6.417.168,97 | 5.864.035,23 |
| Benefícios a Pessoal | 4.948.545,36 | 4.717.172,46 |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 921.930,13 | 1.185.504,39 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 8.570,25 | 8.537,01 |
| Aposentadorias e Reformas | - | - |
| Pensões | - | - |
| Benefícios de Prestação Continuada | - | - |
| Benefícios Eventuais | - | - |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | - | - |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 8.570,25 | 8.537,01 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 43.333.515,22 | 41.571.048,71 |
| Uso de Material de Consumo | 552.317,39 | 409.264,96 |
| Serviços | 37.827.449,09 | 35.823.961,68 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 4.953.748,74 | 5.337.822,07 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Concedidos | - | - |
| Aportes ao Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Concedidas | 1.818.517,57 | 49.872.195,93 |
| Transferências Intragovernamentais | 1.592.829,43 | 49.864.458,31 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências a Instituições Privadas | - | - |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências a Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências ao Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 225.688,14 | 7.737,62 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 122,85 | - |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas | - | - |
| Perdas com Alienação | - | - |
| Perdas Involuntárias | 122,85 | - |
| Incorporação de Passivos | - | - |
| Desincorporação de Ativos | - | - |



| | |
|--------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|--|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Tributárias | 53.440,00 | 58.498,67 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 2.321,22 | 2.277,00 |
| Contribuições | 51.118,78 | 56.221,67 |
| Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados | - | - |
| Custo das Mercadorias Vendidas | - | - |
| Custos dos Produtos Vendidos | - | - |
| Custo dos Serviços Prestados | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 246.319,02 | 273.558,72 |
| Premiações | - | - |
| Resultado Negativo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |
| Incentivos | - | - |
| Subvenções Econômicas | - | - |
| Participações e Contribuições | - | - |
| Constituição de Provisões | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 246.319,02 | 273.558,72 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | 26.008.629,40 | -30.934.915,76 |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS | | |
|-------------------------------------|------|------|
| | 2018 | 2017 |
| | | |

*Notas explicativas às Demonstrações Contábeis do Conselho Nacional de
Justiça*

3º trimestre de 2018

Sumário

| | |
|---|-----------|
| Base de Preparação das Demonstrações Contábeis – DCs | 1 |
| Resumo das Principais Práticas Contábeis | 2 |
| Mensuração de ativos e passivos | 2 |
| Depreciação | 2 |
| Amortização | 2 |
| Notas explicativas ao Balanço Patrimonial | 4 |
| Ativo | 4 |
| Passivo | 5 |
| Patrimônio Líquido | 6 |
| Notas explicativas à Demonstração de Variações Patrimoniais | 6 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas | 6 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas | 6 |
| Notas explicativas ao Balanço Orçamentário | 7 |
| Dotação Atualizada na Lei Orçamentária Anual | 7 |
| Execução da Despesa | 8 |
| Execução por Grupo de Despesa | 8 |
| Inscrição em Restos a Pagar | 10 |
| Composição dos Restos a Pagar | 11 |
| Execução de Restos a Pagar | 11 |
| Execução de RP por Grupo de Despesa | 12 |
| Receitas Realizadas | 13 |
| Crédito concedido | 13 |

Base de Preparação das Demonstrações Contábeis – DCs

As DCs são elaboradas em atenção à Lei 4.320/1964, bem como aos dispositivos da Lei 6404/1976. Além da normatização apresentada no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição.

Resumo das Principais Práticas Contábeis

Mensuração de ativos e passivos

Sobre o critério de avaliação de ativos e passivos, todos os bens móveis registrados passaram pelo processo de definição de base monetária confiável conforme regras previstas na Macrofunção SIAFI 02.03.30 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão.

O critério de avaliação para os itens adquiridos após 2010 seguem os listados na NBC T 16.10 - Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público: Os estoques são mensurados ou avaliados com base no custo histórico; o imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição; os intangíveis são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição; e os direitos, os títulos de créditos e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo valor original, apropriando-se as obrigações trabalhistas pelo princípio da competência, como férias e 13 salário.

Sobre a metodologia adotada para estimar a vida útil econômica dos Bens Móveis e cálculo de sua respectiva depreciação, O CNJ adota as taxas de depreciação e vida útil aplicadas aos ativos enumeradas na Macrofunção SIAFI 020330.

Depreciação

O órgão dá cumprimento às diretrizes preconizadas pela NBCT 16.09 (Depreciação, Amortização e Exaustão) e NBCT 16.10 (Avaliação e mensuração de ativos e passivos em entidades do Setor Público) emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, bem como segue os procedimentos técnicos indicados pela Macrofunção SIAFI 020330 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão na Administração Direta da União, suas Autarquias e Fundações.

Amortização

Os bens passíveis de amortização no CNJ são as licenças de softwares. Foi instituído Comitê para estudo dos intangíveis a fim proceder a reavaliação e iniciar os registros das amortizações dos softwares registrados desde 2010 até a presente data. Foram realizadas as baixas de licenças de softwares por lançamento indevido no sistema patrimonial; baixa de licenças de softwares vencidas entre 2010 e 2015 quando **não havia** expectativa de benefícios econômicos futuros, bem como reconhecimento das amortizações acumuladas que deveriam ter sido registradas entre 2010 e 2015 que impactaram em exercícios anteriores.

Ficou estabelecido que a vida útil de todos os softwares será de 5 (cinco) anos. Além disso, uma nova análise da vida útil pode ser realizada pelo Departamento de Tecnologia da Informação sempre que surgirem fatos novos que ensejam a revisão. Nenhum software foi classificado como vida útil indefinida, pois ficou entendido que em algum momento os

potenciais de benefício econômico futuro das licenças mantidas no CNJ iriam ter fim ou não iriam subsistir por um período muito longo de tempo que justificasse a manutenção em vida útil indefinida.

Em 2016, o uso do sistema patrimonial GEAFIN - Sistema de Gestão Administrativa e Financeira, desenvolvido pelo Tribunal Regional Federal da 4ª Região, foi adotado pelo CNJ, por meio da Portaria Nº 314 de 05/09/2016, sua implantação foi concluída e as amortizações mensais têm sido lançadas no SIAFI desde então.

Mensalmente, ocorre o acompanhamento das licenças cuja vida útil está próxima do final (5 anos após o início da utilização). O setor responsável pelo controle é acionado e responde se a baixa pode ser realizada ou não.

Notas explicativas ao Balanço Patrimonial

Ativo

Caixa e Equivalente de Caixa

A conta Caixa e Equivalente de Caixa encerrou o 3º trimestre de 2018 com o saldo de 119 milhões. Ocorreu uma variação positiva de 36% em relação ao final do exercício anterior em razão do recebimento de Cotas no valor de R\$ 127 milhões, tendo incorrido o pagamento de despesas no valor de R\$ 87 milhões entre janeiro e setembro de 2018.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

A variação positiva de 503% de dezembro de 2017 a setembro de 2018 ocorre especialmente na conta de **13º salário - adiantamento** em virtude da antecipação aos servidores do pagamento do 13º salário no mês de janeiro. Vale ressaltar que 1/12 avos do **13º salário** é apropriado em contas do Passivo e do Ativo, mês a mês, por competência.

Já a conta de **adiantamento de férias**, a qual registra as apropriações de férias a pagar e a baixa pelo pagamento mensal, sofreu redução em 70% comparado ao encerramento do exercício passado. A variação depende do período de férias de cada servidor, pela tendência de aumento de remuneração e pela acumulação de férias não gozadas de um ano para outro.

Estoques

A conta de estoques encerrou o 3º trimestre de 2018 com um saldo de R\$ 377 mil, isso significa uma diminuição de aproximadamente 18% desde o encerramento do exercício anterior. Tal diminuição é decorrente do uso de materiais de almoxarifado. A tendência de queda no consumo e nas aquisições faz parte de uma política de consumo racional e de informatização dos processos.

Variações Patrimoniais Diminutivas pagas antecipadamente

Uma diminuição de 29% de dezembro de 2017 para o terceiro trimestre 2018 caracteriza uma baixa na conta de **Prêmios de Seguros a apropriar**, visto que com o decorrer do ano as despesas ocorrem e, conseqüentemente, as contas de despesas antecipadas são baixadas.

Ativo intangível

O grupo de Intangíveis é composto pelas contas de “softwares a alienar” e “softwares com vida útil definida”. A variação negativa de 8% do último exercício para o 3º trimestre de 2018 ocorreu na conta “softwares a alienar” decorrentes regularização de doações de softwares aos Tribunais como parte das ações de planejamento e de gestão estratégica do Judiciário ocorrida em exercícios anteriores em não registradas no momento da doação.

Já a conta de “Softwares com vida útil definida” agrega os intangíveis utilizados pelo CNJ. As baixas nessa conta ocorrem em virtude de acompanhamento permanente dos softwares

e de análise de sua vida útil. Cada licença tem vida útil estimada em 5 anos e ao final desse tempo, é realizada uma análise sobre a permanência ou baixa dos softwares. No entanto, o aumento de 2% nessa conta revela que as aquisições ao longo de 2018 foram maiores do que as baixas por vencimento da vida útil.

Passivo

Obrigações Trabalhistas

Ocorreu uma variação de 1200% no grupo de Obrigações Trabalhistas. Maior parte da variação é razão da contabilização do 13º salário a pagar de 2018, que é apropriado proporcionalmente por competência. As apropriações mensais serão baixadas em dezembro por ocasião do pagamento. O saldo final em 2017 era zero pois retrata o pagamento em dezembro. Até o terceiro trimestre de 2018, existe um saldo acumulado de R\$ 3.210.195,25 que retrata a previsão de pagamento no final do exercício.

Outra responsável pela variação é “Férias a Pagar”. Os créditos nessa conta ocorrem pela apropriação do direito de férias do servidor por competência. Quando do gozo das férias, no mês seguinte à apropriação, ocorre o lançamento da baixa do adiantamento de férias e o valor apropriado em Férias a Pagar.

Fornecedores e contas a pagar a curto prazo

O aumento de 608% se deu especialmente pelo movimento na conta de “Contas a Pagar – Credores Nacionais”, na qual há reconhecimento de novas dívidas no valor de R\$ 47 mil com a contratação de serviço de comunicação, e de R\$ 3 mil com a contratação de serviço de segurança.

Até dezembro de 2017, só existia nessa conta o equivalente a R\$ 8.300,00 referente a Restos a Pagar Processados de um credor cujo pagamento está sob análise da Advocacia Geral da União em virtude do falecimento do proprietário, fato que impossibilitou o pagamento pelo CNJ.

Valores Restituíveis

Estas obrigações são compostas por valores restituíveis a terceiros, incluindo depósitos retidos de fornecedores, depósitos e cauções recebidas e depósitos por determinação judicial. Juntas, representaram um aumento de 398% no saldo agregado em Valores Restituíveis.

Houve aumento de mais de 700% na conta de “depósitos retidos de fornecedores” em relação ao período anterior em virtude de retenções *ad cautelam* de multas administrativas contratuais. Um único contrato para prestação de serviço de secretariado concentra 93% dos valores retidos de fornecedores em virtude de atraso no pagamento de benefícios e de salários de dezembro de 2017 e janeiro de 2018.

Patrimônio Líquido

A conta de Ajuste de Exercícios Anteriores teve seu saldo de 2017 reclassificado para a conta de Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores. O saldo acumulado em 2018 se refere a reconhecimento de despesas de exercícios anteriores e registro de doação de bens de exercícios anteriores.

O Resultado do Exercício apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais foi positivo em R\$ 26 milhões. Esse resultado foi possível pois as despesas liquidadas foram menores do que a cota financeira recebida no período.

O Resultado Acumulado em 2018 agrega o saldo de 2017 (R\$ 131.158.927,18), juntamente com o resultado patrimonial do período (da DVP – R\$ 26.008.629,40) e o saldo devedor de Ajustes de Exercícios Anteriores (R\$ 695.705,56).

Notas explicativas à Demonstração de Variações Patrimoniais

Variações Patrimoniais Aumentativas

Transferências e Delegações Recebidas

Esta conta contempla as Cotas recebidas da Secretaria do Tesouro Nacional para esta Unidade Gestora. Ocorreu variação positiva de 15% em comparação ao acumulado do terceiro trimestre do exercício anterior.

A Programação Financeira se dá em função do Orçamento aprovado, cujas despesas primárias fixadas estão sujeitas à regra de correção pela variação do IPCA, conforme EC n. 95/2016, isso explica a tendência de aumento no valor das cotas recebidas.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

A responsável pela variação negativa de 88% na conta foi a redução de arrecadação de multas administrativas decorrentes de aplicação de penalidades em contratos administrativos.

Variações Patrimoniais Diminutivas

Pessoal e Encargos

Houve aumento de despesa com pessoal na ordem de 11%. Este aumento é uma tendência em virtude de progressão na carreira dos servidores. Além disso, em 2018, houve reajuste salarial dos servidores do Judiciário o que resultou em um impacto de 11% positivo nas despesas desse gênero.

Transferências e Delegações concedidas

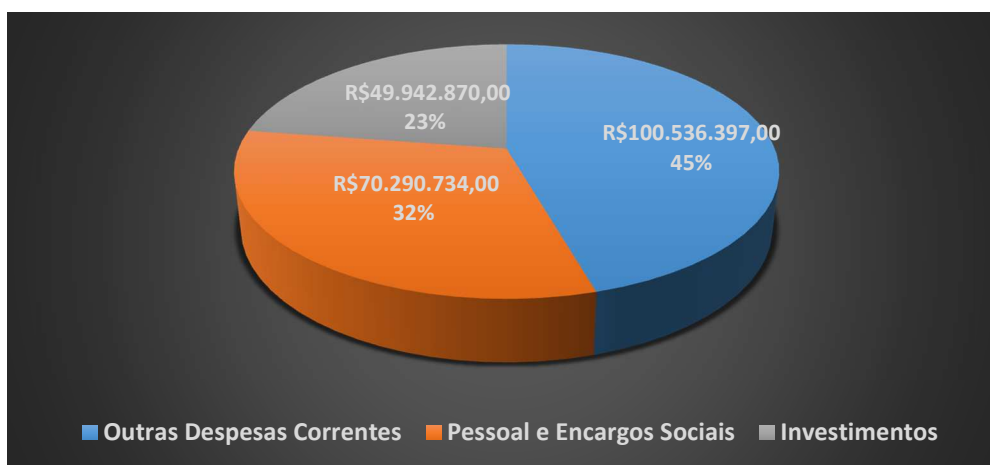
Houve uma redução de 96% nas transferências concedidas em comparação com o exercício anterior porque o saldo acumulado de 2017 contempla a devolução de cota diferida ao Tesouro Nacional.

Notas explicativas ao Balanço Orçamentário

Dotação Atualizada na Lei Orçamentária Anual

Quanto ao grupo de despesa, o orçamento anual do CNJ de R\$ 220 milhões está composto da seguinte forma: 45% alocados em “Outras Despesas Correntes”; 32% destinados à Pessoal e Encargos Sociais e os demais 23% para Investimentos, conforme ilustrado no Gráfico 1:

Gráfico 1 – Dotação Atualizada do CNJ em 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Por Elemento de Despesa, o orçamento do Órgão pode ser observado de forma mais detalhada.

No tocante à dotação atualizada das despesas com Investimentos, observa-se que aproximadamente 90% ainda não foram detalhadas internamente em nível de elemento, permanecendo com a classificação 44.90.00 até que a despesa seja executada e seu detalhamento seja realizado, segundo elencado na Tabela 1:

Tabela 1 - Dotação atualizada das despesas com Investimentos por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---------------------|---------------|-------|
| APLICACOES DIRETAS | 44.776.884,89 | 89,7% |

| | | |
|---|---------------|------|
| MATERIAL DE CONSUMO | 100.000,00 | 0,2% |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 2.126.519,99 | 4,3% |
| OBRAS E INSTALACOES | 1.000.000,00 | 2% |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ | 439.465,12 | 0,9% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO – PJ | 1.500.000,00 | 3,0% |
| TOTAL | 49.942.870,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

A respeito das Outras Despesas Correntes, 37% está comprometido com a locação de mão-de-obra devido à prestação de serviços nas áreas de segurança, secretariado, copeiragem.

Tabela 2 - Dotação atualizada das Outras Despesas Correntes por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|----------------|-------|
| LOCACAO DE MAO-DE-OBRA | 37.370.031,41 | 37,1% |
| APLICACOES DIRETAS | 13.877.876,07 | 13,8% |
| OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA | 19.413.100,01 | 19,3% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ | 12.151.104,07 | 12% |
| DEMAIS DESPESAS | 17.724.285,44 | 17,8% |
| TOTAL | 100.536.397,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Quanto à Despesa de Pessoal e Encargos Sociais, 83% são destinados ao pagamento de vencimento dos servidores e outros 13% são destinados a obrigações patronais.

A sobra de 7% está destinada a outras despesas de pessoal. A Tabela 3 resume a distribuição orçamentária:

Tabela 3 - Dotação atualizada das despesas com Pessoal e Encargos Sociais por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|---------------|-------|
| VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | 58.397.941,00 | 83% |
| OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS | 9.060.000,00 | 12,8% |
| APLICACOES DIRETAS | 835.769,00 | 1,1% |
| DEMAIS DESPESAS | 1.997.024,00 | 3,1% |
| TOTAL | 70.290.734,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução da Despesa

Foram empenhadas 62% do total da dotação fixada no Orçamento Anual. Destas, já foram pagas 64%. Restam 38% do orçamento total a serem executado ao longo de 2018.

Execução por Grupo de Despesa

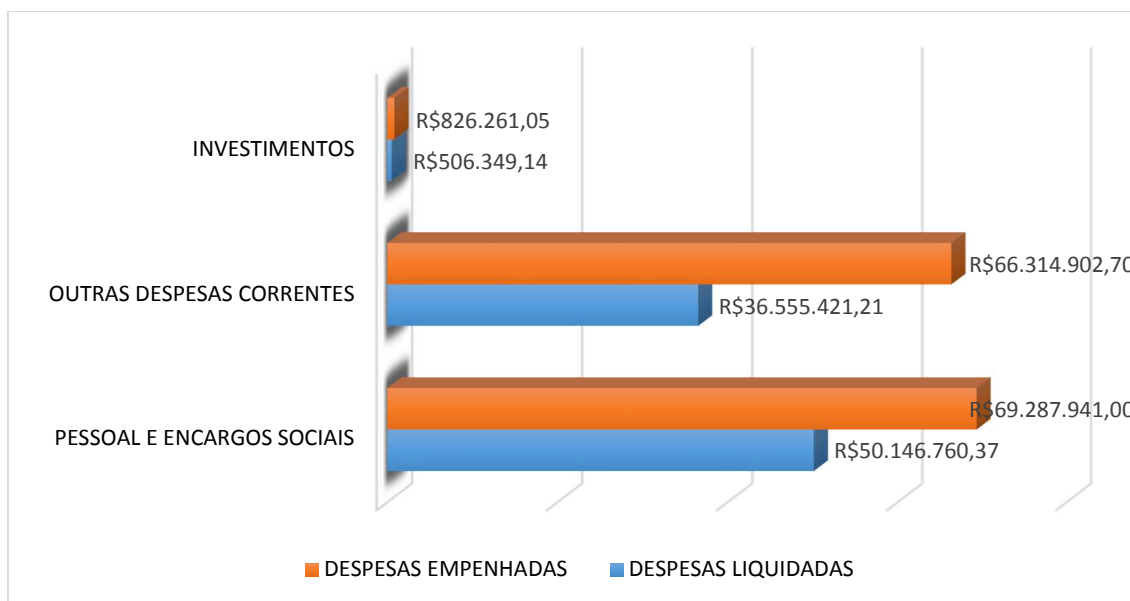
A execução da **Despesa com Investimentos** ocorre de forma lenta. Foi empenhada 1,65% da despesa fixada neste grupo, em contrapartida, 61% dos empenhos foram liquidados. Isso ocorre porque, via de regra, são empenhos do tipo ordinário, ou seja, executados de uma só vez para um investimento específico.

Quanto à **Outras Despesas Correntes**, foi empenhada 66% da dotação fixada este grupo no exercício, e 55% do valor empenhado passou pelo estágio da liquidação. Neste tipo de despesa, os contratos plurianuais são empenhados pelo princípio da anualidade e a liquidação se dá de forma gradual.

Já em relação à **Despesa de Pessoal**, 99% da dotação orçamentária está empenhada e 72% do montante empenhado foi liquidado. Por sua natureza, a despesa de Pessoal é empenhada para o exercício completo, e sua liquidação e pagamento se dão de forma proporcional, 1/12 avos do valor empenhado a cada mês transcorrido.

O Gráfico 6 elenca os valores empenhados e liquidados por Grupo de Despesa:

Gráfico 6 – Execução da despesa por Grupo até o 3º trimestre de 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Inscrição em Restos a Pagar

De acordo com a Lei nº 4.320/64 consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro. Dentre os Restos a Pagar inscritos, há aqueles denominados Processados – RPP e os não Processados - RPNP. Os RPP são aqueles que já foram objeto de liquidação e os RPNP caracterizam-se pelas despesas apenas empenhadas.

No encerramento do exercício de 2017, foram inscritos e reinscritos o total de R\$ 17,6 milhões no Órgão Superior. Tal valor é superior ao inscrito no encerramento do exercício de 2016, R\$ 11,7 milhões.

Em **RPP**, foi inscrito o montante de R\$ 63.491,07, sendo R\$ 49.986,09 relativos a empenhos de 2017 e R\$ 13.504,98 relativos à empenhos emitidos em exercícios anteriores. Os RPP se referem basicamente a retenções *ad cautelam* de multas contratuais.

Quanto aos **RPNP**, foi inscrito o montante de R\$ 17,6 milhões, sendo 14,9 milhões relativo a empenhos de 2017 e R\$ 2,7 milhões relativos a empenhos emitidos em exercícios anteriores. O Quadro 1 resume a situação relatada:

Quadro 1 - Resumo da Inscrição Restos a Pagar em 31.12.2017

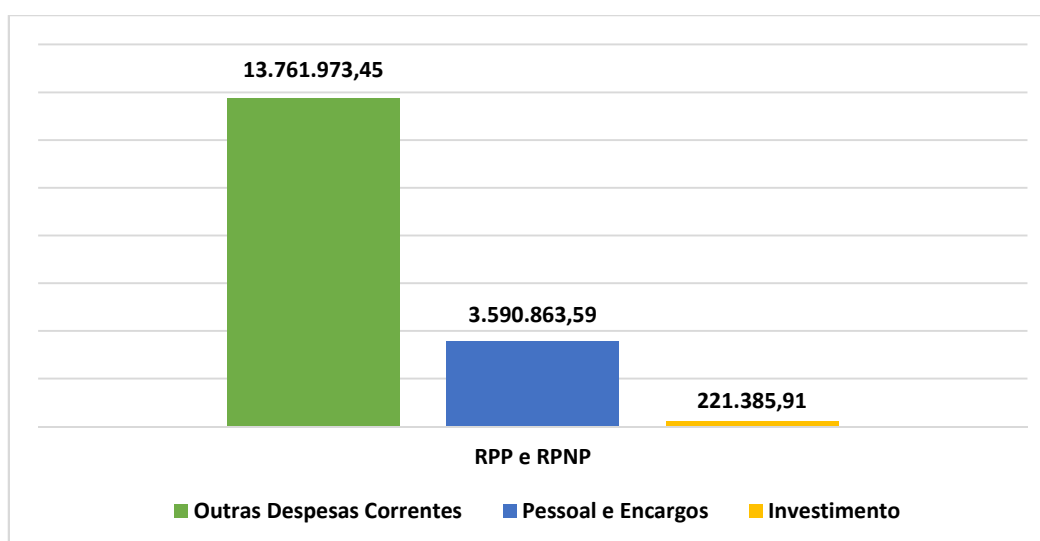
| DESCRIÇÃO | VALOR |
|--|----------------------|
| INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR | 17.626.557,49 |
| <i>RP NAO PROCESSADOS</i> | <i>17.563.066,42</i> |
| RP NAO PROCESSADOS - INSCRITOS | 14.850.884,45 |
| RP NAO PROCESSADOS - REINSCRITOS | 2.712.181,97 |
| <i>INSCRICAO DE RP PROCESSADOS</i> | <i>63.491,07</i> |
| RP PROCESSADOS - INSCRITOS | 49.986,09 |
| RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES | 13.504,98 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Composição dos Restos a Pagar

Do montante de R\$ 17,6 milhões inscritos em Restos a Pagar (processados e não processados): 78% se referiram a Outras Despesas Correntes; 21% de Despesas de pessoal e Encargos e 1% a despesas com Investimento, como pode ser visualizado no Gráfico 2:

Gráfico 2 – Composição dos Restos a Pagar por Grupo de Despesa



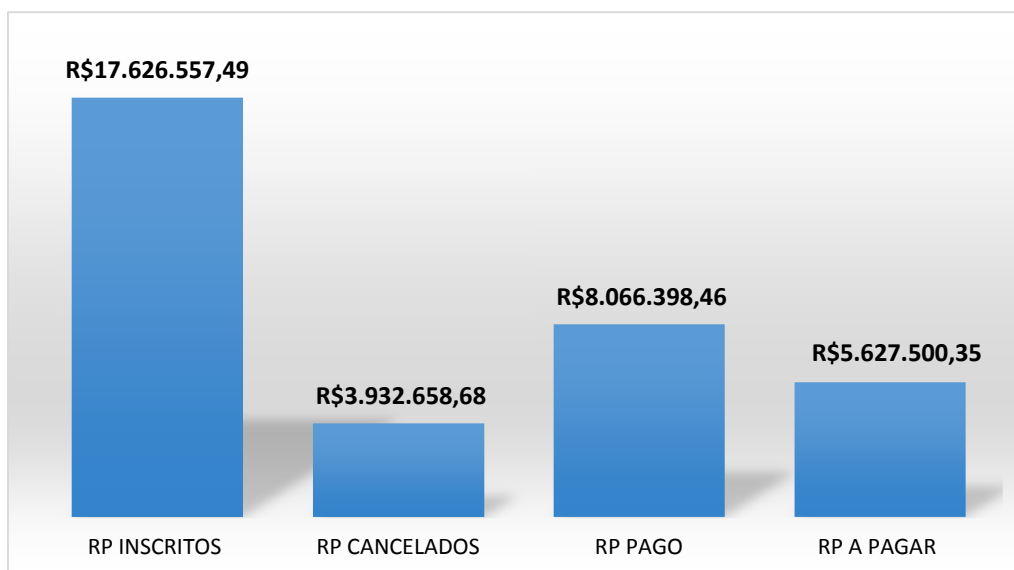
Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução de Restos a Pagar

Até o final do 3º trimestre de 2018, dos R\$ 17,6 milhões inscritos, foram cancelados 22%.

Já passaram pela fase de pagamento 46% de todas as despesas inscritas, restando outros 32% a serem pagos ou cancelados ao longo de 2018, conforme Gráfico 3:

Gráfico 3 - Execução de Restos a Pagar em setembro - 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Execução de RP por Grupo de Despesa

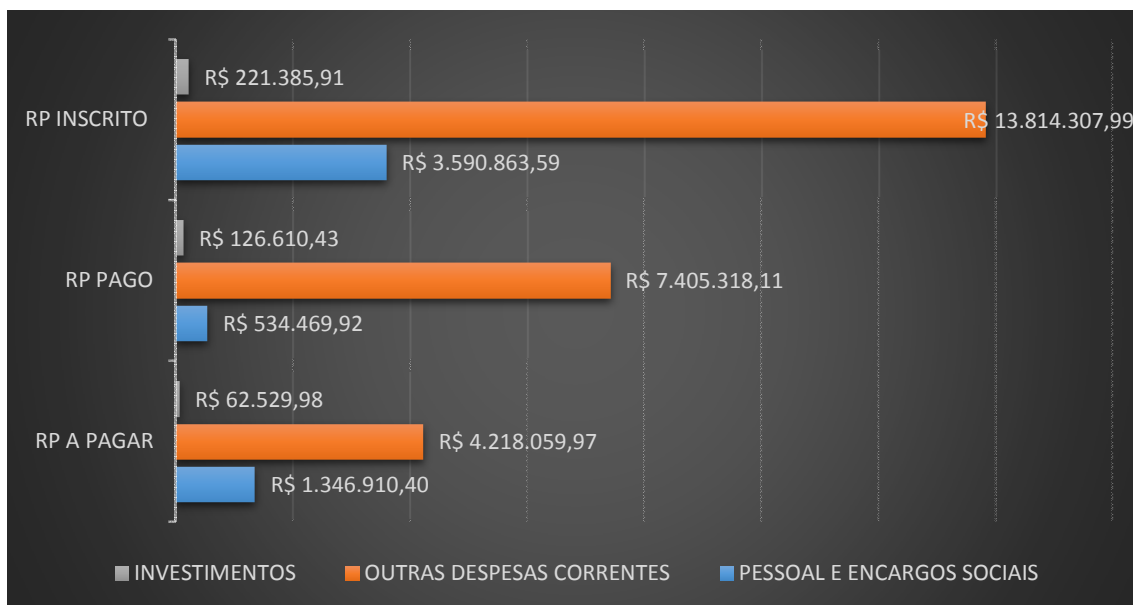
Quanto à execução de RP destinado a Outras Despesas Correntes: 54% das despesas inscritas foram pagas, 16% das despesas inscritas foram canceladas, restando 31% pendente de pagamento.

Quando aos RP com Investimentos: 57% das despesas foram pagas. Houve o cancelamento de 15% em relação ao montante de RP inscritos, restando os demais 28% a pagar.

Com relação à Despesa de Pessoal, 15% do valor inscrito foi pago, 48% do total foram cancelados, e restam 37% a pagar.

O Gráfico 4 apresenta os valores absolutos inscritos, pagos e a pagar por grupo de despesa. Percebe-se que os RP destinados à Pessoal e Encargos tem a execução mais lenta e alto índice de cancelamento (quase metade). O valor mais expressivo fica por conta das Outras Despesas Correntes, que representam 78% do total inscrito em razão de ser o Grupo que possui maior fatia do orçamento do CNJ.

Gráfico 4: Execução dos RP's por Grupo de Despesa em setembro - 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Receitas Realizadas

O CNJ não possui arrecadação própria para manutenção de suas atividades. As receitas que suportam as despesas são oriundas de repasses do Tesouro Nacional, até o momento, foi recebido o equivalente a R\$ 127 milhões. Sendo, 51,6 milhões para despesas com pessoal, 64,3 milhões para custeio e 11,9 milhões para investimentos.

Em relações à Outras Receitas, destaca-se o recolhimento de multas administrativas aplicadas aos credores por descumprimento contratual que somam R\$ 103 mil até setembro de 2018.

Crédito concedido

Foram destacados R\$ 675 mil ao STF para cobertura dos serviços previstos nos Termos de Cooperação – TC nº 7/2013 – assistência médica e outras despesas de custeio; nº 11/2014 - cobertura de direitos autorais e patrimoniais dos programas produzidos pelo STF e veiculados pela TV Justiça e Rádio Justiça que tenham como pauta o CNJ, bem como TED n. 03/2018 – destinação de espaço físico no SAAN; apoio nas atividades de serviços de biblioteca; instalações físicas, ginástica laboral, assistência médica e odontológica e outros serviços.

Houve também repasses ao IPEA – Instituto de Pesquisa Econômica aplicada, no valor de R\$ 118 mil referente ao TED n. 04/2018 – Estudo sobre o atendimento prestado pelo Poder Judiciário às mulheres vítimas de violência doméstica.

Além de destaque ao TST – Tribunal Superior do Trabalho, de R\$ 15 mil para cobertura de despesas pela utilização de serviços registrados no Termo de Cooperação Técnica n. 02/2015.

Elaboração

Bruna Canellas Gonçalves – Estagiária

Maria Mirtes de Lima – Contadora

Priscila Karla da Silva Wink – Contadora

Supervisão

Priscila Karla da Silva Wink – Contadora



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado)

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| Receitas Orçamentárias | - | 1.409.793,95 | Despesas Orçamentárias | 265.353.435,80 | 133.752.443,04 |
| Ordinárias | - | 1.409.793,95 | Ordinárias | 175.353.435,80 | 133.697.833,38 |
| Vinculadas | - | - | Vinculadas | 90.000.000,00 | 54.609,66 |
| Previdência Social (RPPS) | - | - | Previdência Social (RPPS) | - | - |
| Recursos de Receitas Financeiras | - | - | Recursos de Receitas Financeiras | - | - |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | - | - | Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 20.000.000,00 | 54.609,66 |
| | | | Outros Recursos Vinculados a Fundos | 70.000.000,00 | |
| Transferências Financeiras Recebidas | 276.092.621,55 | 154.916.523,69 | Transferências Financeiras Concedidas | 3.587.319,44 | 50.295.942,23 |
| Resultantes da Execução Orçamentária | 276.078.774,56 | 154.818.724,89 | Resultantes da Execução Orçamentária | 3.434.750,06 | 48.886.148,28 |
| Cota Recebida | 185.836.306,67 | 154.741.341,50 | Repasse Concedido | 2.434.750,06 | 538.952,78 |
| Repasse Recebido | 90.242.467,89 | 77.383,39 | Cota Devolvida | 1.000.000,00 | 48.347.195,50 |
| Independentes da Execução Orçamentária | 13.846,99 | 97.798,80 | Independentes da Execução Orçamentária | 152.569,38 | 1.409.793,95 |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP | | 97.798,80 | Movimento de Saldos Patrimoniais | 152.569,38 | 1.409.793,95 |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais | 13.846,99 | | Aporte ao RPPS | - | - |
| Aporte ao RPPS | - | - | Aporte ao RGPS | - | - |
| Aporte ao RGPS | - | - | | | |
| Recebimentos Extraorçamentários | 18.120.154,51 | 14.881.553,40 | Despesas Extraorçamentárias | 8.313.106,77 | 6.381.892,23 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados | 349.111,93 | 49.986,09 | Pagamento dos Restos a Pagar Processados | 44.788,03 | 869.888,53 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 17.607.645,32 | 14.798.549,91 | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 8.158.870,87 | 5.479.900,90 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 24.674,87 | 33.017,40 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 59.350,97 | 32.102,80 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 138.722,39 | - | Outros Pagamentos Extraorçamentários | 50.096,90 | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | 138.722,39 | | Demais Pagamentos | 50.096,90 | |
| Saldo do Exercício Anterior | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Saldo para o Exercício Seguinte | 104.412.749,69 | 87.453.835,64 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 104.412.749,69 | 87.453.835,64 |
| TOTAL | 381.666.611,70 | 277.884.113,14 | TOTAL | 381.666.611,70 | 277.884.113,14 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|---------------------|-------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| RECEITAS CORRENTES | - | - | - | - |
| Receitas Tributárias | - | - | - | - |
| Impostos | - | - | - | - |
| Taxas | - | - | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - | - | - |
| Receitas de Contribuições | - | - | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - | - | - |
| Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis. | - | - | - | - |
| Receita Patrimonial | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | - | - | - | - |
| Valores Mobiliários | - | - | - | - |
| Delegação de Serviços Públicos | - | - | - | - |
| Exploração de Recursos Naturais | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Intangível | - | - | - | - |
| Cessão de Direitos | - | - | - | - |
| Demais Receitas Patrimoniais | - | - | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - | - | - |
| Receita Industrial | - | - | - | - |
| Receitas de Serviços | - | - | - | - |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Financeiras | - | - | - | - |
| Outros Serviços | - | - | - | - |
| Transferências Correntes | - | - | - | - |
| Outras Receitas Correntes | - | - | - | - |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | - | - | - | - |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | - | - | - | - |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | - | - | - | - |
| Demais Receitas Correntes | - | - | - | - |
| RECEITAS DE CAPITAL | - | - | - | - |
| Operações de Crédito | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Móveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Imóveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Intangíveis | - | - | - | - |
| Amortização de Empréstimos | - | - | - | - |
| Transferências de Capital | - | - | - | - |
| Outras Receitas de Capital | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| RECEITA | | | | |
|--|------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| Integralização do Capital Social | - | - | - | - |
| Resultado do Banco Central do Brasil | - | - | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Resgate de Títulos do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Demais Receitas de Capital | - | - | - | - |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DE RECEITAS | - | - | - | - |
| REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| Operações de Crédito - Mercado Externo | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| DEFICIT | | | 265.353.435,80 | 265.353.435,80 |
| TOTAL | - | - | 265.353.435,80 | 265.353.435,80 |
| DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação | - | - | - | - |
| Créditos Cancelados Líquidos | - | - | - | - |

| DESPESA | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| DESPESAS CORRENTES | 170.827.131,00 | 183.267.131,00 | 258.718.056,46 | 247.045.410,19 | 246.699.055,76 | -75.450.925,46 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 70.290.734,00 | 72.630.734,00 | 71.717.906,22 | 70.763.147,65 | 70.763.147,65 | 912.827,78 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 100.536.397,00 | 110.636.397,00 | 187.000.150,24 | 176.282.262,54 | 175.935.908,11 | -76.363.753,24 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 49.942.870,00 | 37.502.870,00 | 6.635.379,34 | 700.380,29 | 697.622,79 | 30.867.490,66 |
| Investimentos | 49.942.870,00 | 37.502.870,00 | 6.635.379,34 | 700.380,29 | 697.622,79 | 30.867.490,66 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DO RPPS | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 265.353.435,80 | 247.745.790,48 | 247.396.678,55 | -44.583.434,80 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Interna | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Externa | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 3 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| DESPESA | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 265.353.435,80 | 247.745.790,48 | 247.396.678,55 | -44.583.434,80 |
| TOTAL | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 265.353.435,80 | 247.745.790,48 | 247.396.678,55 | -44.583.434,80 |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 2.712.181,97 | 14.589.133,03 | 8.074.628,01 | 8.035.929,47 | 8.352.183,80 | 913.201,73 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 564.044,08 | 3.026.819,51 | 543.307,52 | 543.307,52 | 3.047.556,07 | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 2.148.137,89 | 11.562.313,52 | 7.531.320,49 | 7.492.621,95 | 5.304.627,73 | 913.201,73 |
| DESPESAS DE CAPITAL | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | 46.043,95 | 40.431,53 |
| Investimentos | - | 209.416,88 | 122.941,40 | 122.941,40 | 46.043,95 | 40.431,53 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 2.712.181,97 | 14.798.549,91 | 8.197.569,41 | 8.158.870,87 | 8.398.227,75 | 953.633,26 |

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|------------------|------------|------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 5.204,98 | 46.317,06 | 41.119,00 | - | 10.403,04 |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | - | - | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 5.204,98 | 46.317,06 | 41.119,00 | - | 10.403,04 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Investimentos | 8.300,00 | 3.669,03 | 3.669,03 | - | 8.300,00 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 13.504,98 | 49.986,09 | 44.788,03 | - | 18.703,04 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREIRO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO CIRCULANTE | 104.915.420,72 | 88.287.935,94 | PASSIVO CIRCULANTE | 417.516,39 | 356.643,26 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 104.412.749,69 | 87.453.835,64 | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | - | 248.323,94 |
| Créditos a Curto Prazo | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 102.556,14 | 362.784,56 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 9.150,73 | 8.300,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | - | - | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | - | - |
| Estoques | 397.893,53 | 462.375,71 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | - | - |
| Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda | - | - | Provisões a Curto Prazo | - | - |
| VPDs Pagas Antecipadamente | 2.221,36 | 8.940,03 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 408.365,66 | 100.019,32 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 36.623.471,43 | 43.227.634,50 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | - | - |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | - | - | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo | - | - |
| Estoque | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | - | - |
| Investimentos | - | - | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | - | - |
| Participações Permanentes | - | - | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Provisões a Longo Prazo | - | - |
| Propriedades para Investimento | - | - | Demais Obrigações a Longo Prazo | - | - |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos | - | - | Resultado Diferido | - | - |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | - | - | TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL | 417.516,39 | 356.643,26 |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | ESPECIFICAÇÃO | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS | - | - | | 2018 | 2017 |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Patrimônio Social e Capital Social | - | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm. | - | - | Reservas de Capital | - | - |
| Imobilizado | 28.635.399,63 | 33.208.490,08 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | - | - |
| Bens Móveis | 14.750.013,92 | 18.873.482,32 | Reservas de Lucros | - | - |
| Bens Móveis | 37.812.530,62 | 39.324.480,42 | Demais Reservas | - | - |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | -23.062.516,70 | -20.450.998,10 | Resultados Acumulados | 141.121.375,76 | 131.158.927,18 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis | - | - | Resultado do Exercício | 11.544.374,99 | -33.757.815,44 |
| Bens Imóveis | 13.885.385,71 | 14.335.007,76 | Resultados de Exercícios Anteriores | 131.158.927,18 | 165.592.923,28 |
| Bens Imóveis | 15.538.110,92 | 15.328.476,77 | Ajustes de Exercícios Anteriores | -1.581.926,41 | -676.180,66 |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -1.652.725,21 | -993.469,01 | (-) Ações / Cotas em Tesouraria | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis | - | - | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 141.121.375,76 | 131.158.927,18 |
| Intangível | 7.988.071,80 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 7.988.071,80 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 16.894.490,83 | 16.773.977,39 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | -8.906.419,03 | -6.754.832,97 | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | - | - | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind | - | - | | | |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMIÇÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat. Direitos de Uso de Imóveis Direitos de Uso de Imóveis (-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis (-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis Diferido | - - - - - | - - - - - | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 141.538.892,15 | 131.515.570,44 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 141.538.892,15 | 131.515.570,44 |

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO FINANCEIRO | 104.412.749,69 | 87.453.835,64 | PASSIVO FINANCEIRO | 18.939.245,70 | 17.619.051,20 |
| ATIVO PERMANENTE | 37.126.142,46 | 44.061.734,80 | PASSIVO PERMANENTE | 850,73 | 248.323,94 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 122.598.795,72 | 113.648.195,30 |

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|---------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos | | | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos | | |
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 6.950.483,05 | 6.583.140,45 | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 120.244.611,37 | 120.024.874,55 |
| Execução dos Atos Potenciais Ativos | 6.950.483,05 | 6.583.140,45 | Execução dos Atos Potenciais Passivos | 120.244.611,37 | 120.024.874,55 |
| Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar | 6.895.941,18 | 6.583.140,45 | Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut | - | - |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong | 54.541,87 | - | Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên | 589.388,27 | - |
| Direitos Contratuais a Executar | - | - | Obrigações Contratuais a Executar | 119.655.223,10 | 120.024.874,55 |
| Outros Atos Potenciais Ativos a Executar | - | - | Outros Atos Potenciais Passivos a Executar | - | - |
| TOTAL | 6.950.483,05 | 6.583.140,45 | TOTAL | 120.244.611,37 | 120.024.874,55 |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO |
|---|------------------------------|
| Recursos Ordinários | 84.429.178,41 |
| Recursos Vinculados | 1.044.325,58 |
| Previdência Social (RPPS) | 85.539,00 |
| Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 958.786,58 |
| TOTAL | 85.473.503,99 |



| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCICIO 2018 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSAO 06/09/2023 | PAGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TITULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTITULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------------|------------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | 17.783.147,27 | -14.586.894,73 |
| INGRESSOS | 276.256.018,81 | 156.359.335,04 |
| Receitas Derivadas e Originárias | - | 1.409.793,95 |
| Receita Tributária | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | - | 1.409.793,95 |
| Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos das Operações | 276.256.018,81 | 154.949.541,09 |
| Ingressos Extraorçamentários | 24.674,87 | 33.017,40 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 276.092.621,55 | 154.916.523,69 |
| Arrecadação de Outra Unidade | 138.722,39 | - |
| DESEMBOLSOS | -258.472.871,54 | -170.946.229,77 |
| Pessoal e Demais Despesas | -124.089.326,18 | -112.154.915,49 |
| Legislativo | - | - |
| Judiciário | -124.089.326,18 | -112.154.915,49 |
| Essencial à Justiça | - | - |
| Administração | - | - |
| Defesa Nacional | - | - |
| Segurança Pública | - | - |
| Relações Exteriores | - | - |
| Assistência Social | - | - |
| Previdência Social | - | - |
| Saúde | - | - |
| Trabalho | - | - |
| Educação | - | - |
| Cultura | - | - |
| Direitos da Cidadania | - | - |
| Urbanismo | - | - |
| Habitação | - | - |
| Saneamento | - | - |
| Gestão Ambiental | - | - |
| Ciência e Tecnologia | - | - |
| Agricultura | - | - |
| Organização Agrária | - | - |
| Indústria | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------------|-----------------------|
| Comércio e Serviços | - | - |
| Comunicações | - | - |
| Energia | - | - |
| Transporte | - | - |
| Desporto e Lazer | - | - |
| Encargos Especiais | - | - |
| (+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | - | - |
| Transferências Concedidas | -130.686.778,05 | -8.463.269,25 |
| Intergovernamentais | - | - |
| A Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| A Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | -8.686.770,55 | -8.463.269,25 |
| Outras Transferências Concedidas | -122.000.007,50 | - |
| Outros Desembolsos das Operações | -3.696.767,31 | -50.328.045,03 |
| Dispêndios Extraorçamentários | -59.350,97 | -32.102,80 |
| Transferências Financeiras Concedidas | -3.587.319,44 | -50.295.942,23 |
| Demais Pagamentos | -50.096,90 | - |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -824.233,22 | -4.635.511,73 |
| INGRESSOS | - | - |
| Alienação de Bens | - | - |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Outros Ingressos de Investimentos | - | - |
| DESEMBOLSOS | -824.233,22 | -4.635.511,73 |
| Aquisição de Ativo Não Circulante | -471.510,18 | -3.370.296,31 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| Outros Desembolsos de Investimentos | -352.723,04 | -1.265.215,42 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| INGRESSOS | - | - |
| Operações de Crédito | - | - |
| Integralização do Capital Social de Empresas Estatais | - | - |
| Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos de Financiamento | - | - |
| DESEMBOLSOS | - | - |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida | - | - |
| Outros Desembolsos de Financiamento | - | - |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PÁGINA 3

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 16.958.914,05 | -19.222.406,46 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 87.453.835,64 | 106.676.242,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 104.412.749,69 | 87.453.835,64 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO DEZ(Encerrado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 06/09/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ORGAO SUPERIOR 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 165.592.923,28 | - | - | 165.592.923,28 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -133.136,34 | - | - | -133.136,34 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -543.044,32 | - | - | -543.044,32 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | -33.757.815,44 | - | - | -33.757.815,44 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2017 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -481.779,25 | - | - | -481.779,25 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | -1.100.147,16 | - | - | -1.100.147,16 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | 11.544.374,99 | - | - | 11.544.374,99 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 141.121.375,76 | - | - | 141.121.375,76 |



| | |
|--------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|--|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 276.296.795,93 | 156.457.879,31 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | - | - |
| Impostos | - | - |
| Taxas | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - |
| Contribuições | - | - |
| Contribuições Sociais | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - |
| Contribuição de Iluminação Pública | - | - |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | - | - |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | - | - |
| Venda de Mercadorias | - | - |
| Vendas de Produtos | - | - |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | - | - |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Obtidos | - | - |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | - | - |
| Aportes do Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Recebidas | 276.156.863,85 | 155.047.567,36 |
| Transferências Intragovernamentais | 276.092.621,55 | 154.916.523,69 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências de Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências do Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | - | - |
| Transferências de Pessoas Físicas | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 64.242,30 | 131.043,67 |
| Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos | 1.209,69 | 518,00 |
| Reavaliação de Ativos | - | - |
| Ganhos com Alienação | - | - |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 1.209,69 | 518,00 |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | - | - |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 138.722,39 | 1.409.793,95 |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | - | - |
| Resultado Positivo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |



| | |
|-----------------------------|---|
| EXERCÍCIO 2018 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Encerrado) |
| EMISSÃO 06/09/2023 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
| ORGAO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 138.722,39 | 1.409.793,95 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 264.752.420,94 | 190.215.694,75 |
| Pessoal e Encargos | 78.168.072,40 | 70.664.881,31 |
| Remuneração a Pessoal | 60.430.507,46 | 53.908.773,32 |
| Encargos Patronais | 9.254.638,98 | 8.687.705,68 |
| Benefícios a Pessoal | 6.849.712,75 | 6.305.495,20 |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 1.633.213,21 | 1.762.907,11 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 9.888,75 | 11.833,26 |
| Aposentadorias e Reformas | - | - |
| Pensões | - | - |
| Benefícios de Prestação Continuada | - | - |
| Benefícios Eventuais | - | - |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | - | - |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 9.888,75 | 11.833,26 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 60.336.853,81 | 56.259.916,09 |
| Uso de Material de Consumo | 817.110,58 | 594.507,90 |
| Serviços | 53.362.465,47 | 48.519.145,49 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 6.157.277,76 | 7.146.262,70 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Concedidos | - | - |
| Aportes ao Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Concedidas | 125.863.111,98 | 60.884.345,16 |
| Transferências Intragovernamentais | 3.637.416,34 | 50.295.942,23 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências a Instituições Privadas | - | - |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências a Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências ao Exterior | 122.000.007,50 | - |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 225.688,14 | 10.588.402,93 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 371,48 | 1.926.565,69 |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas | - | - |
| Perdas com Alienação | - | - |
| Perdas Involuntárias | 122,85 | 1.160,20 |
| Incorporação de Passivos | - | - |
| Desincorporação de Ativos | 248,63 | 1.925.405,49 |



| | |
|--------|--|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
|--------|--|

| | |
|-----------|--|
| SUBTÍTULO | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA (SUPERIOR) - ADMINISTRAÇÃO DIRETA |
|-----------|--|

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| ÓRGÃO SUPERIOR | 17000 - CONSELHO NACIONAL DE JUSTICA |
|----------------|--------------------------------------|

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Tributárias | 70.274,23 | 75.674,19 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 2.321,22 | 2.277,00 |
| Contribuições | 67.953,01 | 73.397,19 |
| Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados | - | - |
| Custo das Mercadorias Vendidas | - | - |
| Custos dos Produtos Vendidos | - | - |
| Custo dos Serviços Prestados | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 303.848,29 | 392.479,05 |
| Premiações | - | - |
| Resultado Negativo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |
| Incentivos | - | - |
| Subvenções Econômicas | - | - |
| Participações e Contribuições | - | - |
| Constituição de Provisões | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 303.848,29 | 392.479,05 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | 11.544.374,99 | -33.757.815,44 |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS | | |
|-------------------------------------|------|------|
| | 2018 | 2017 |
| | | |

1. Base de Preparação das Demonstrações Contábeis e Práticas Contábeis

As Demonstrações Contábeis (DC's) são elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei 4.320/1964, da Lei 6.404/1976, do Decreto 93.872/1986. Abrangem também as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBCT SP, especialmente a NBCT SP 16.6, aprovada pela Resolução CFC nº 1.133/2008, relativos ao exercício de 2018. Além das orientações apresentadas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição.

Os demonstrativos analisados pela Setorial Contábil para elaboração das Notas Explicativas foram o Balanço Patrimonial, a Demonstração das Variações Patrimoniais, o Balanço Orçamentário, o Balanço Financeiro, a Demonstração Das Mutações Do Patrimônio Líquido e a Demonstração de e a Demonstração de Fluxo de Caixa, relativos ao exercício de 2018 em comparação com o exercício 2017, nos seus aspectos julgados mais relevantes.

As Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas estão publicadas no endereço eletrônico <http://www.cnj.jus.br/transparencia/relatorios/demonstracoes-contabeis/category/648-2018>.

2. Políticas Contábeis

Mensuração de ativos e passivos

Sobre o critério de avaliação de ativos e passivos, todos os bens móveis registrados passaram pelo processo de definição de base monetária confiável conforme regras previstas na Macrofunção SIAFI 02.03.30 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão.

O critério de avaliação para os itens adquiridos após 2010 seguem os listados na NBC T 16.10 - Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público: Os estoques são mensurados ou avaliados com base no custo histórico; o imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição; os intangíveis são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição; e os direitos, os títulos de créditos e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo valor original, apropriando-se as obrigações trabalhistas pelo princípio da competência, como férias e 13 salário.

Sobre a metodologia adotada para estimar a vida útil econômica dos Bens Móveis e cálculo de sua respectiva depreciação, O CNJ adota as taxas de depreciação e vida útil aplicadas aos ativos enumeradas na Macrofunção SIAFI 020330.

Depreciação

O Órgão dá cumprimento às diretrizes preconizadas pela NBCT 16.09 (Depreciação, Amortização e Exaustão) e NBCT 16.10 (Avaliação e mensuração de ativos e passivos em entidades do Setor Público) emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, bem como segue os procedimentos técnicos indicados pela Macrofunção SIAFI 020330 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão na Administração Direta da

União, suas Autarquias e Fundações principalmente em relação às regras de cálculo da vida útil, valor residual e cota de depreciação.

O sistema patrimonial do CNJ emite relatório com as depreciações mensais utilizando o método das cotas constantes e a Seção de Contabilidade realiza o lançamento no SIAFI.

Amortização

Os bens passíveis de amortização no CNJ são as licenças de softwares. A vida útil de todos os softwares será de 5 (cinco) anos. Uma nova análise da vida útil pode ser realizada pelo Departamento de Tecnologia da Informação sempre que surgirem fatos novos que ensejam a revisão. O CNJ não possui software foi classificado como vida útil indefinida.

Mensalmente, o sistema patrimonial do CNJ emite relatório com a cota de amortização com a seguinte regra de cálculo:

$$\text{COTA DE AMORTIZAÇÃO MENSAL} = [(\text{CUSTO DE AQUISIÇÃO} - \text{VALOR RESIDUAL}) / \text{VIDA ÚTIL} *] / 12$$

* Via de regra, a vida útil é de 5 anos e o valor residual é zero.

Ademais, também ocorre o acompanhamento das licenças cuja vida útil está próxima do final (5 anos após o início da utilização). O setor responsável pelo controle é acionado e responde se a baixa pode ser realizada ou não.

3. Principais mudanças de práticas contábeis

No encerramento do exercício, conforme preceitua o conforme a Macrofunção 02.11.42 - FOLHA DE PAGAMENTO (itens 4 e 5) e 020318 - ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO, o saldo das contas 2.1.1.1.1.01.03 - Férias a Pagar; 1.1.3.1.1.01.02 - Adiantamento de Férias; 2.1.1.1.1.01.02 - 13 Salário a Pagar e 1.1.3.1.1.01.01 - Adiantamento de 13 Salário foi zerado em cumprimento ao disposto no comunica 2018/1569234.

4. Notas explicativas

4.1 Notas explicativas ao Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|-----------------------|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 | ESPECIFICAÇÃO | 2018 | 2017 |
| ATIVO CIRCULANTE | 104.915.420,72 | 88.287.935,94 | PASSIVO CIRCULANTE | 417.516,39 | 356.643,26 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 104.412.749,69 | 87.453.835,64 | Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | - | 248.323,94 |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 102.556,14 | 362.784,56 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 9.150,73 | 8.300,00 |

| | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Estoques | 397.893,53 | 462.375,71 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | - | - |
| VPDs Pagas Antecipadamente | 2.221,36 | 8.940,03 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 408.365,66 | 100.019,32 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 36.623.471,43 | 43.227.634,50 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | - | - |
| Imobilizado | 28.635.399,63 | 33.208.490,08 | Resultados Acumulados | 141.121.375,76 | 131.158.927,18 |
| Bens Móveis | 14.750.013,92 | 18.873.482,32 | | | |
| Bens Móveis | 37.812.530,62 | 39.324.480,42 | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 141.121.375,76 | 131.158.927,18 |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | -23.062.516,70 | -20.450.998,10 | | | |
| Bens Imóveis | 13.885.385,71 | 14.335.007,76 | | | |
| Bens Imóveis | 15.538.110,92 | 15.328.476,77 | | | |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -1.652.725,21 | -993.469,01 | | | |
| Intangível | 7.988.071,80 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 7.988.071,80 | 10.019.144,42 | | | |
| Softwares | 16.894.490,83 | 16.773.977,39 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | -8.906.419,03 | -6.754.832,97 | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 141.538.892,15 | 131.515.570,44 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 141.538.892,15 | 131.515.570,44 |

4.1.1 Ativo

Caixa e Equivalente de Caixa

A conta Caixa e Equivalente de Caixa encerrou o ano de 2017 com o saldo de R\$ 88,3 milhões e o ano de 2018 com R\$ 104,9 milhões. Ocorrendo uma variação positiva de 19% em relação ao final do exercício anterior. Uma das razões para o aumento do saldo em caixa se deve à elevação de cotas financeiras recebidas do Tesouro e via Termos de Execução Descentralizadas – TED's.




Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

A variação negativa de 72% de 2017 para 2018 ocorreu em razão da baixa das contas de adiantamento de **13º salário - adiantamento** e da conta de **adiantamento de férias**.

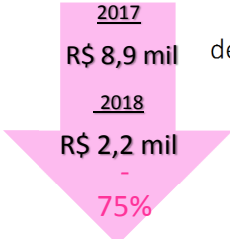
As apropriações nestas contas são realizadas por competência e baixada quando do gozo de férias e do pagamento das parcelas de 13º salário. Ademais, as contas têm seus saldos zerados no final do exercício conforme a Macrofunção 021142 - Folha de Pagamento (itens 4 e 5) e 020318 - Encerramento do Exercício em cumprimento ao disposto no comunicada 2018/1569234.

Os R\$ 102 mil restantes refere-se a adiantamento de salário quando o servidor assim o solicita antes do período de férias. A baixa é realizada no mês seguinte ao pagamento. Ou seja, o valor será baixado quando do pagamento dos vencimentos no mês de janeiro de 2019.



2017
R\$ 362,8
mil
2018
R\$ 102,5
mil
-72%

Variações Patrimoniais Diminutivas pagas antecipadamente



2017
R\$ 8,9 mil
2018
R\$ 2,2 mil
-
75%

Uma diminuição de 75% de 2017 para 2018 caracteriza uma baixa na conta de **Prêmios de Seguros a apropriar**, visto que com o decorrer do ano as despesas ocorrem e, conseqüentemente, as contas de despesas antecipadas são baixadas.

Ativo intangível

O grupo de Intangíveis é composto pelas contas de “*softwares a alienar*” e “*softwares com vida útil definida*” líquido da amortização. De um modo geral, o saldo em Intangíveis teve variação negativa de 8%. As razões foram não só a contabilização das amortizações, bem como as baixas na conta “*softwares a alienar*” decorrentes regularização em janeiro de doações de *softwares* aos Tribunais como parte das ações de planejamento e de gestão estratégica do Judiciário ocorrida em exercícios anteriores em não registradas no momento da doação.

Já a conta de “*Softwares com vida útil definida*” agrega apenas os intangíveis utilizados pelo CNJ. As baixas nessa conta ocorrem em virtude de acompanhamento permanente dos softwares e de análise de sua vida útil. Cada licença tem vida útil estimada em 5 anos e ao final desse tempo, é realizada uma análise sobre a permanência ou baixa dos softwares. No entanto, o aumento de 25% nessa conta revela que as aquisições ao longo de 2018 foram maiores do que as baixas por vencimento da vida útil.



2017
R\$ 10
milhões
2018
R\$ 7,9
milhões
-8%

Por questões operacionais, não foi possível a apropriação da amortização de intangíveis referente ao mês de dezembro de 2018 dentro do exercício. O lançamento foi realizado em

janeiro de 2019 e impactou o Ajuste de Exercícios Anteriores no Patrimônio Líquido no valor de R\$ 202 mil.

4.1.2 Passivo

Obrigações Trabalhistas

A baixa de 100% do valor a pagar diz respeito ao saldo existente em “férias a pagar” remanescente de 2017. Em razão da orientação contida na Macrofunção 021142 - Folha de Pagamento, o saldo foi baixado no encerramento do exercício de 2018.

Demais obrigações a curto prazo

Estas obrigações são compostas por valores restituíveis a terceiros, incluindo depósitos retidos de fornecedores, depósitos e cauções recebidas e depósitos por determinação judicial. Juntas, representaram um aumento de 308%.

Houve aumento quase sete vezes mais na conta de “depósitos retidos de fornecedores” em relação ao exercício anterior em virtude de retenções *ad cautelam* de multas administrativas contratuais.

Um único contrato para prestação de serviço de secretariado concentra 95% dos valores retidos de fornecedores em virtude de atraso no pagamento de benefícios e de salários de dezembro de 2017 e janeiro de 2018 dos cargos terceirizados na área de secretariado.

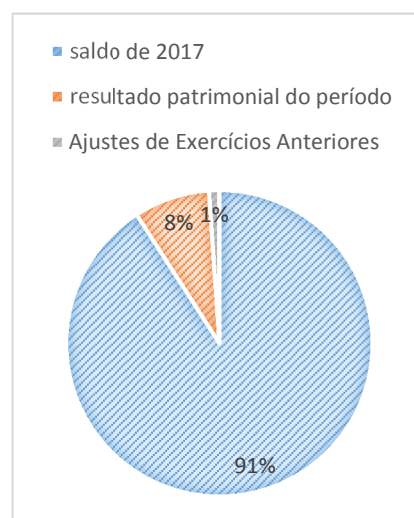


4.1.3 Patrimônio Líquido

O Resultado Acumulado em 2018 foi R\$ 141 milhões em 2018 e está composto da seguinte forma:

O **Resultado de Exercícios Anteriores** consta em R\$ 131 milhões; Os **Ajustes de Exercícios Anteriores** se referem ao reconhecimento de Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) e registro de doação de bens de exercícios anteriores (R\$ 1,6 milhões).

O **Resultado do Exercício** apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais, que compõe o PL, foi positivo em R\$ 11,5 milhões. Esse resultado foi possível pois as despesas liquidadas foram menores do que a cota financeira recebida no período.



A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) mostra de forma mais clara o explicado acima:

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido 2018

| Especificação | Patrimônio/ Capital Social | Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reserva de Capital | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Ações/Cotas em Tesouraria | Total |
|--|----------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--|---------------------------------|----------------|
| Saldo Inicial do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 131.158.927,18 | - | - | 131.158.927,18 |
| Variação Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -1.581.926,41 | - | - | -1.581.926,41 |
| Aumento/Redução de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate/Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do Exercício | - | - | - | - | - | 11.544.374,99 | - | - | 11.544.374,99 |
| Constituição/Reversão de Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos/Juros sobre Capital Próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final do Exercício 2018 | - | - | - | - | - | 141.121.375,76 | - | - | 141.121.375,76 |

Dados: SIAFI-Web.

O Resultado do Exercício de 2017 apurado da DVP e que compõe a DMPL foi negativo em R\$ 33,8 milhões em razão de devolução de cota diferida ao Tesouro Nacional de recursos não utilizados em 2017. Mas, em 2018, o Resultado do Exercício foi positivo em R\$ 11,5 milhões. O resultado foi possível por três fatores: cotas recebidas no ano; diferido do ano anterior e valores recebidos via TED's.

4.2. Notas explicativas ao Balanço Orçamentário

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – RESUMIDO

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 170.827.131,00 | 183.267.131,00 | 258.718.056,46 | 247.045.410,19 | 246.699.055,76 | -75.450.925,46 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 70.290.734,00 | 72.630.734,00 | 71.717.906,22 | 70.763.147,65 | 70.763.147,65 | 912.827,78 |
| Outras Despesas Correntes | 100.536.397,00 | 110.636.397,00 | 187.000.150,24 | 176.282.262,54 | 175.935.908,11 | -76.363.753,24 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 49.942.870,00 | 37.502.870,00 | 6.635.379,34 | 700.380,29 | 697.622,79 | 30.867.490,66 |
| Investimentos | 49.942.870,00 | 37.502.870,00 | 6.635.379,34 | 700.380,29 | 697.622,79 | 30.867.490,66 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 265.353.435,80 | 247.745.790,48 | 247.396.678,55 | -44.583.434,80 |
| TOTAL | 220.770.001,00 | 220.770.001,00 | 265.353.435,80 | 247.745.790,48 | 247.396.678,55 | -44.583.434,80 |

Dados: SIAFI-Web.

4.2.1 Dotação Atualizada na Lei Orçamentária Anual

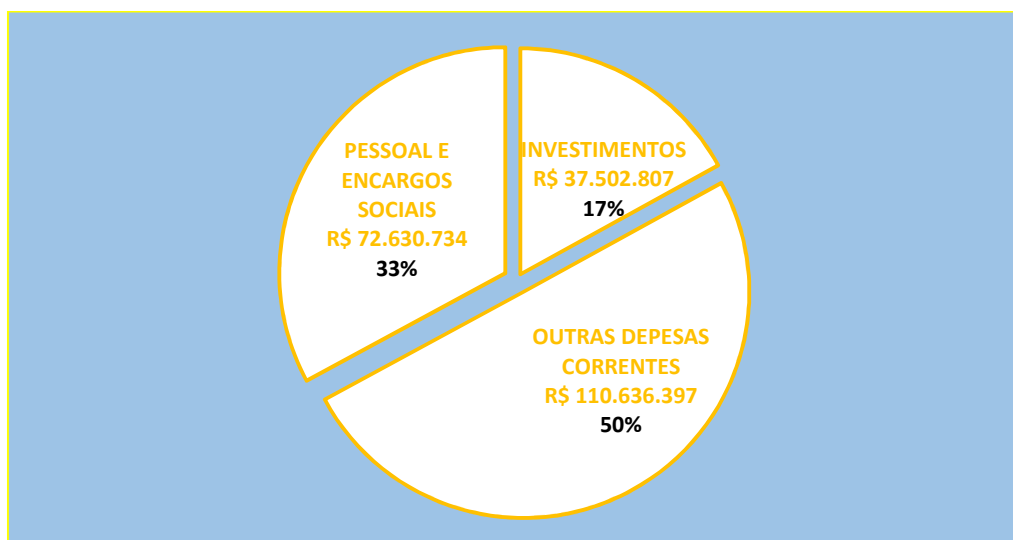
4.2.1.1 Alocação de orçamento próprio

Preliminarmente, esta análise leva em consideração apenas as dotações disponibilizadas ao Conselho Nacional de Justiça – CNJ que são alocadas e executadas pelo próprio órgão.

O orçamento anual do CNJ de R\$ 220,7 milhões está composto da seguinte forma, quanto ao grupo de despesa: 50% alocados em “Outras Despesas Correntes”; 33% destinados à Pessoal e Encargos Sociais e os demais 17% para Investimentos.

O orçamento anual do CNJ de R\$ 220,7 milhões está composto da seguinte forma, quanto ao grupo de despesa: 50% alocados em “Outras Despesas Correntes”; 33% destinados à Pessoal e Encargos Sociais e os demais 17% para Investimentos, conforme ilustrado no Gráfico 1:

Gráfico 1 - Dotação Atualizada do CNJ em 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Por Elemento de Despesa, o orçamento do Órgão pode ser observado de forma mais detalhada.

No tocante à dotação atualizada das despesas com Investimentos, observa-se que aproximadamente 82% não foram detalhadas internamente em nível de elemento, permanecendo com a classificação 44.90.00, segundo elencado na Tabela 1:

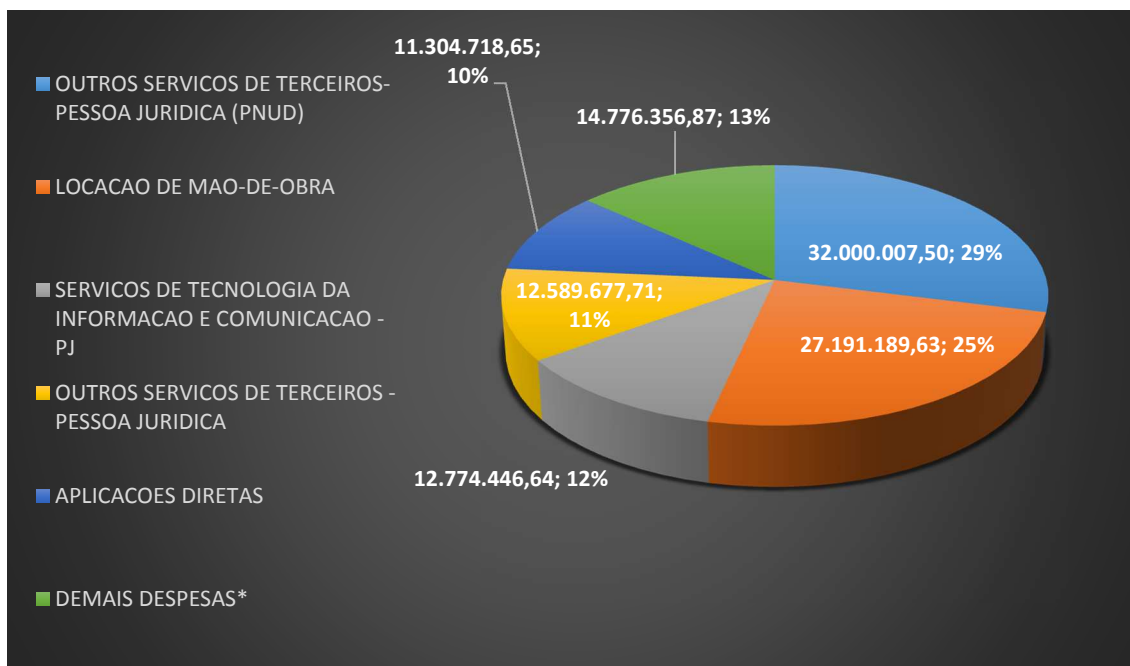
Tabela 1 - Dotação atualizada das despesas com Investimentos por natureza de despesa

| NATUREZA DE DESPESA | R\$ | % |
|---|----------------------|-------------|
| APLICACOES DIRETAS | 30.867.490,66 | 82,3% |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 5.418.886,15 | 14,4% |
| OBRAS E INSTALACOES | 155.057,28 | 0,4% |
| SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO – PJ | 1.061.435,91 | 2,8% |
| TOTAL | 37.502.870,00 | 100% |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

A respeito das Outras Despesas Correntes, onde 50% da dotação está alocada, verifica-se que a maior fatia está com Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica para o Acordo de Cooperação Técnica entre o CNJ e Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento – PNUD (R\$ 32 milhões) e Locação de Mão de Obra (R\$ 27 milhões) com contratos de terceirização: secretariado; motorista; segurança; brigadista; telefonistas; copeiragem e limpeza.

Gráfico 2 - Dotação atualizada das Outras Despesas Correntes por natureza de despesa

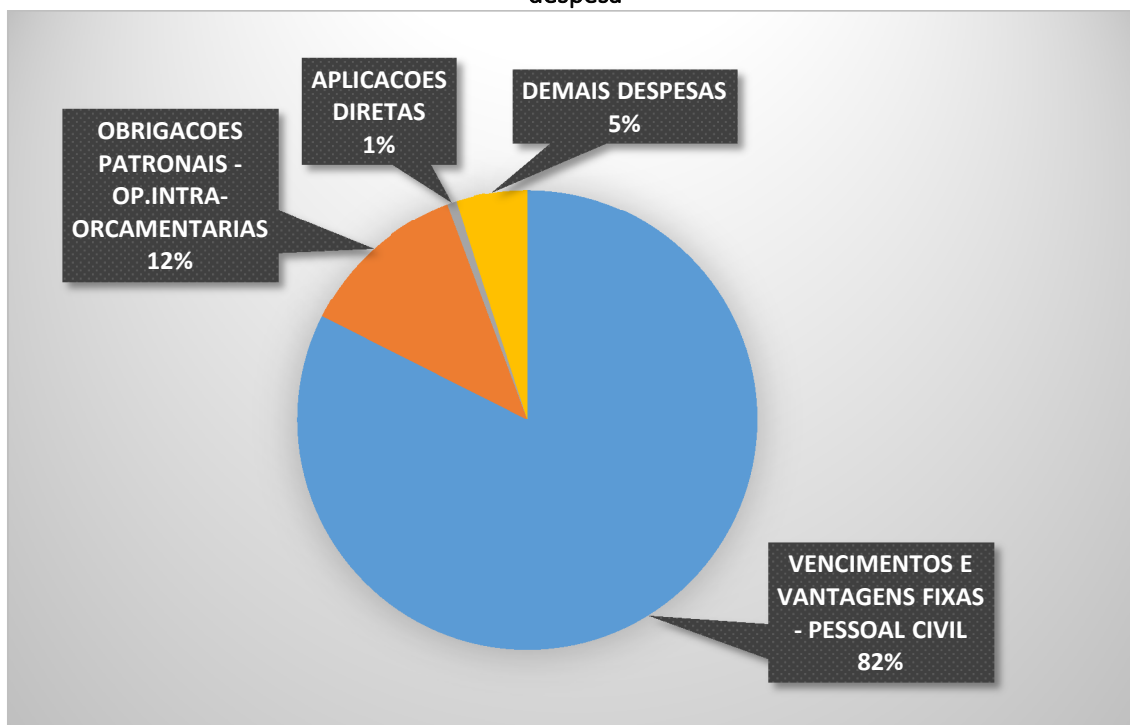


Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

* “Demais Despesas” compreende: outros benefícios assistenciais do servidor e do militar, diárias - pessoal civil, auxílio financeiro a estudantes, material de consumo, passagens e despesas com locomoção, outros serviços de terceiros - pessoa física, auxílio-alimentação, obrigações tributárias e contributivas, auxílio-transporte, despesas de exercícios anteriores, indenizações e restituições, outros serviços de terceiros - pessoa jurídica (intra).

Quanto à Despesa de Pessoal e Encargos Sociais, do total de R\$ 72,6 milhões 82% são destinados ao pagamento de vencimento dos servidores e outros 13% são destinados a obrigações patronais. A sobra de 5% está destinada a outras despesas de pessoal. O Gráfico 3 resume a distribuição orçamentária:

Gráfico 3 - Dotação atualizada das despesas com Pessoal e Encargos Sociais por natureza de despesa



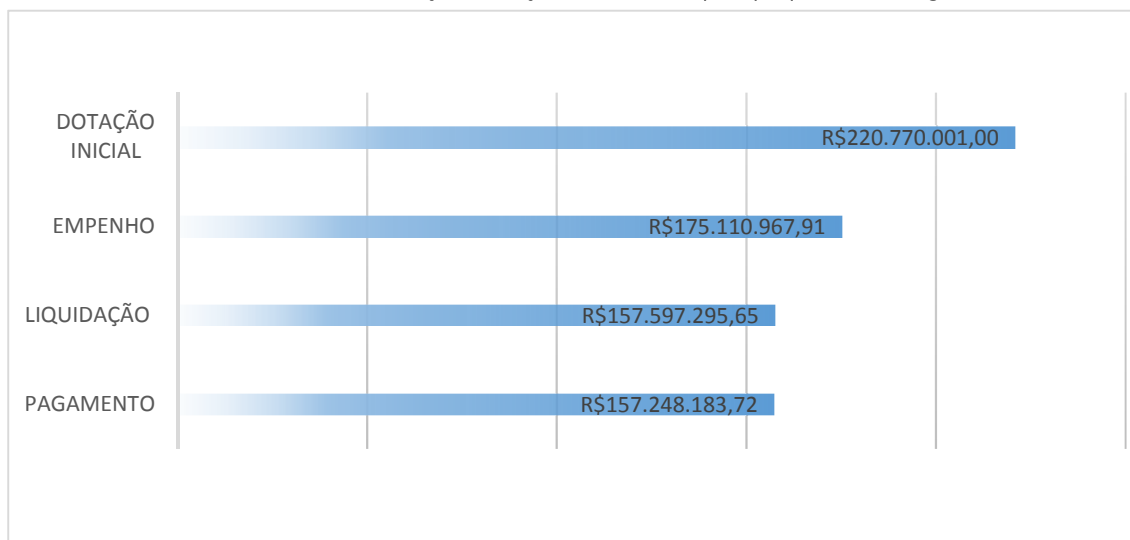
Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial

4.2.2 Execução da Despesa

4.2.2.1 Execução Centralizada

A execução centralizada da despesa se dá quando o CNJ executa seu próprio orçamento. Neste exercício, 79% da Dotação inicial foi empenhada, 90% das despesas empenhadas passaram pelo estágio da liquidação e 99% das despesas liquidadas foram pagas, conforme Gráfico 4:

Gráfico 4 – Execução do orçamento do CNJ pela própria unidade gestora



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial

Execução por Grupo de Despesa

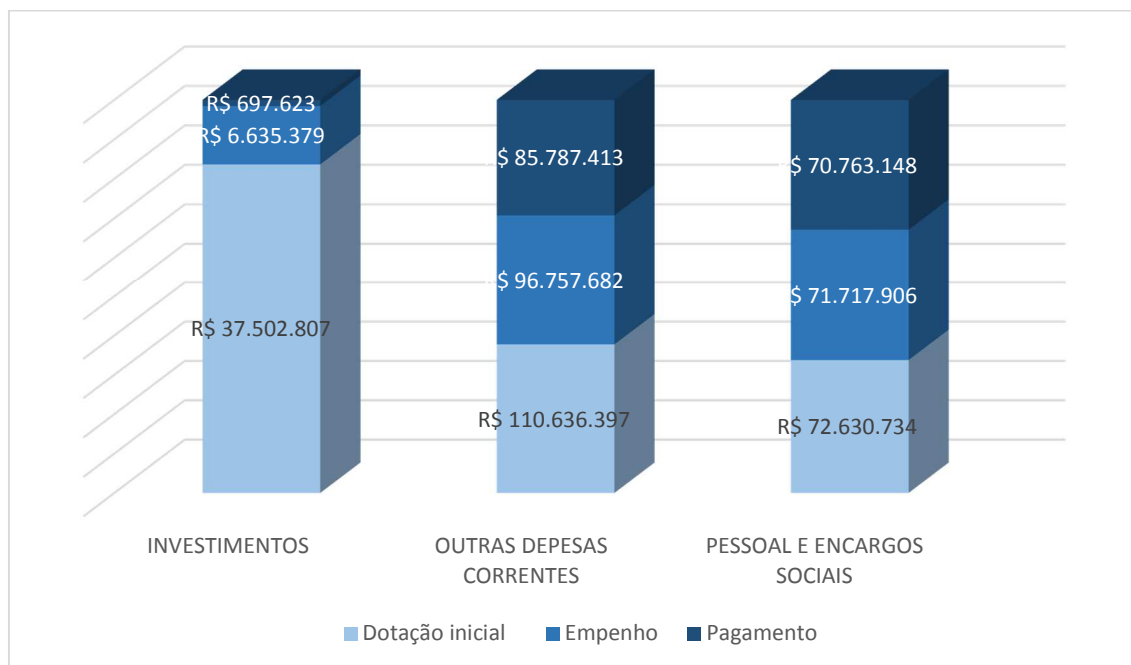
A execução da **Despesa com Investimentos** ocorre de forma lenta. Foi empenhada 18% da despesa fixada neste grupo, e, do montante empenhado, apenas 10% dos empenhos foram pagos. Isso ocorre porque, via de regra, são empenhos do tipo ordinário, ou seja, executados de uma só vez para um investimento específico, o que demanda uma maior pesquisa de mercado e cautela por parte do administrador.

Quanto a **Outras Despesas Correntes**, foi empenhada 87% da dotação fixada para este grupo no exercício, e 89% do valor empenhado passou pelo estágio da liquidação. Neste tipo de despesa, os contratos plurianuais são empenhados pelo princípio da anualidade e a liquidação se dá de forma gradual.

Já em relação à **Despesa de Pessoal**, 99% da dotação orçamentária está empenhada e 99% do montante empenhado foi liquidado. Por sua natureza, a despesa de Pessoal é empenhada para o exercício completo, e sua liquidação e pagamento se dão de forma proporcional, 1/12 avos do valor empenhado a cada mês transcorrido, ocorrendo, no final do exercício, sua completa execução.

O Gráfico 5 resume a os valores fixados inicialmente, os valores empenhados e os efetivamente pagos por cada grupo de despesa:

Gráfico 5 – Execução por Grupo de despesa no exercício de 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

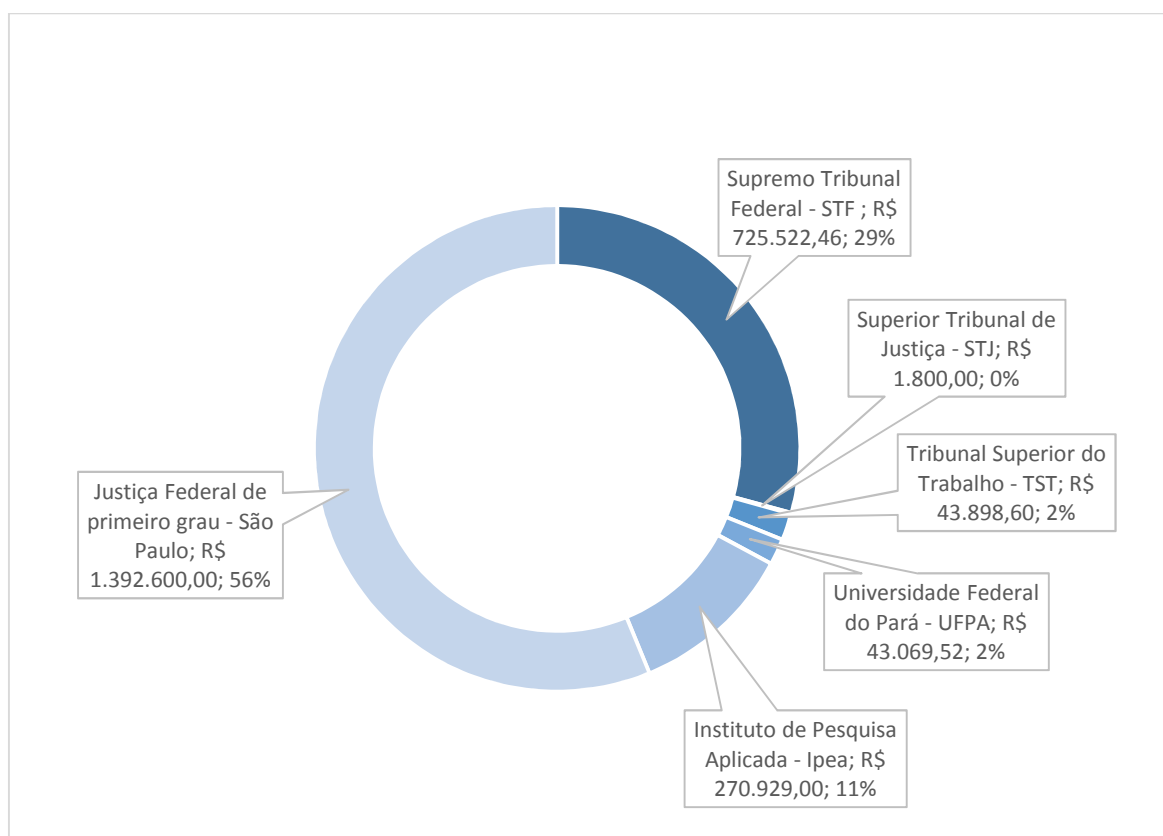
4.2.2.2 Execução Descentralizada

Por vezes, ocorrem transferências de dotação entre Órgãos para que execução por ente diferente do detentor do orçamento original. Para uma melhor compreensão, faz-se necessário demonstrar duas situações verificadas nesse processo: numa delas o orçamento do CNJ foi descentralizado para outros Órgãos executarem e a situação inversa também foi observada.

Situação 1:
*Descentralização do
orçamento do CNJ
para terceiros*

O total crédito descentralizado foi de R\$ 2,4 milhões, conforme distribuição no Gráfico 6 através de destaques (operação descentralizadora de crédito orçamentário em que um órgão transfere para outro órgão o poder de utilização dos recursos que lhe foram inicialmente dotados):

Gráfico 6 – Descentralização de crédito do orçamento do CNJ em 2018



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

A descentralização de crédito orçamentário realizada à Justiça Federal de primeiro grau de São Paulo, no valor de R\$ 1.392.600,00, corresponde a 57% do total dos créditos descentralizados e destinam-se ao desenvolvimento e implantação do sistema de Processo Judicial Eletrônico – PJE no Poder Judiciário.

Já quanto à execução dos valores descentralizados, verifica-se que, dos R\$ 2,4 milhões repassados, 99,5% do total foi empenhado e, do total empenhado, 82% foi pago.

Tabela 2 – Execução descentralizada

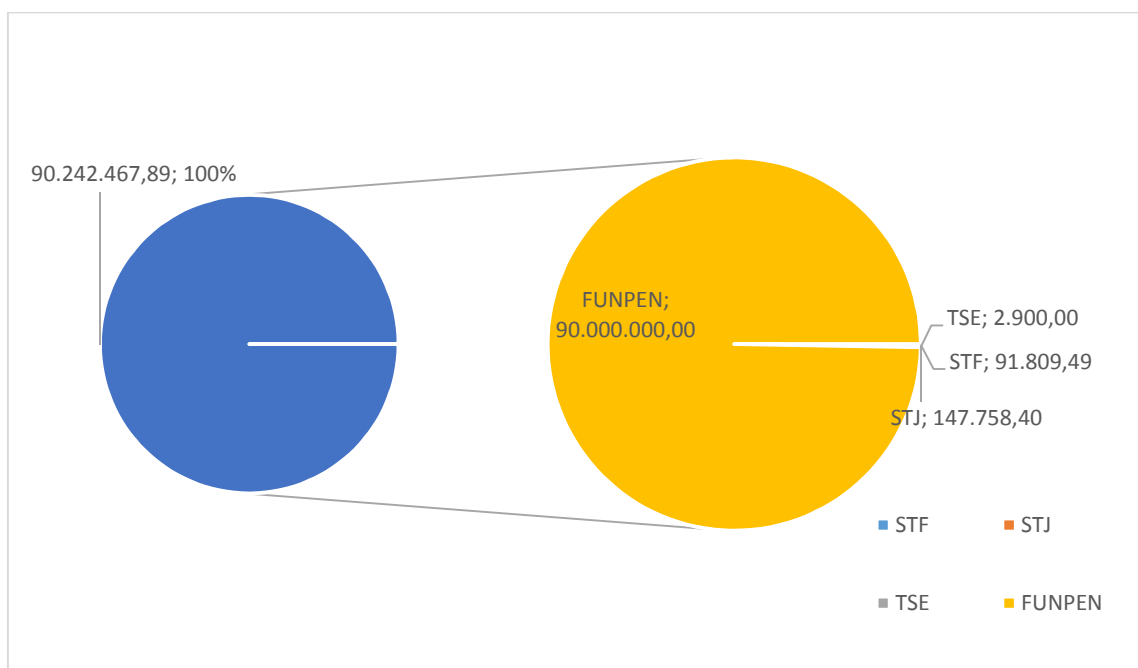
| TERCEIROS | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS PAGAS |
|--|---------------------|---------------------|
| STF | 725.520,12 | 695.726,25 |
| STJ | 1.800,00 | 1.800,00 |
| Justiça Federal de primeiro grau – São Paulo | 1.392.600,00 | 978.541,74 |
| TST | 43.898,60 | 43.898,60 |
| Ipea | 259.168,70 | 259.168,70 |
| TOTAL | 2.422.987,42 | 1.979.135,29 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Situação 2: Descentralização do orçamento de terceiros para execução no CNJ

No exercício de 2018, foram recebidos os seguintes créditos orçamentários para execução no CNJ:

Gráfico 7 – Descentralização de crédito do orçamento de terceiros para o CNJ.



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

O CNJ recebeu R\$ 90 milhões do Fundo Penitenciário Nacional – FUNPEN e repassou o valor para o Acordo de Cooperação Técnica entre o CNJ e o PNUD cujo objetivo é desenvolver ferramentas e estratégias com foco no fortalecimento do monitoramento e da fiscalização do sistema prisional e socioeducativo, com ênfase na redução da superlotação e superpopulação nesses sistemas.

Quanto aos valores recebidos pelos CNJ, todo valor recebido foi empenhado e restam apenas 0,1% a ser pago.

Tabela 3 - Execução descentralizada

| | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS PAGAS |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| SUPREMO TRIBUNAL FEDERAL | 91.809,49 | 83.084,08 |
| SUPERIOR TRIBUNAL DE JUSTIÇA | 147.758,40 | 62.510,75 |
| TRIBUNAL SUPERIOR ELEITORAL | 2.900,00 | 2.900,00 |
| FUNDO PENITENCIÁRIO NACIONAL - FUNPEN | 90.000.000,00 | 90.000.000,00 |
| TOTAL | 90.242.467,89 | 90.148.494,83 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

4.2.3 Inscrição em Restos a Pagar

De acordo com a Lei nº 4.320/64, consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro. Dentre os Restos a Pagar inscritos, há aqueles denominados Processados – RPP e os não Processados - RPNP. Os RPP são aqueles que já foram objeto de liquidação e os RPNP caracterizam-se pelas despesas apenas empenhadas.

No encerramento do exercício de 2017, foram inscritos e reinscritos o total de R\$ 17,6 milhões no Órgão Superior. Tal valor é superior ao inscrito no encerramento do exercício de 2016, R\$ 11,7 milhões.

Em **RPP**, foi inscrito o montante de R\$ 63.491,07, sendo R\$ 49.986,09 relativos a empenhos de 2017 e R\$ 13.504,98 relativos à empenhos emitidos em exercícios anteriores. Os RPP se referem basicamente a retenções *ad cautelam* de multas contratuais.

Quanto aos **RPNP**, foi inscrito o montante de R\$ 17,6 milhões, sendo 14,9 milhões relativo a empenhos de 2017 e R\$ 2,7 milhões relativos a empenhos emitidos em exercícios anteriores. A tabela 7 resume a situação relatada:

Tabela 4 - Resumo da Inscrição Restos a Pagar em 31.12.2017

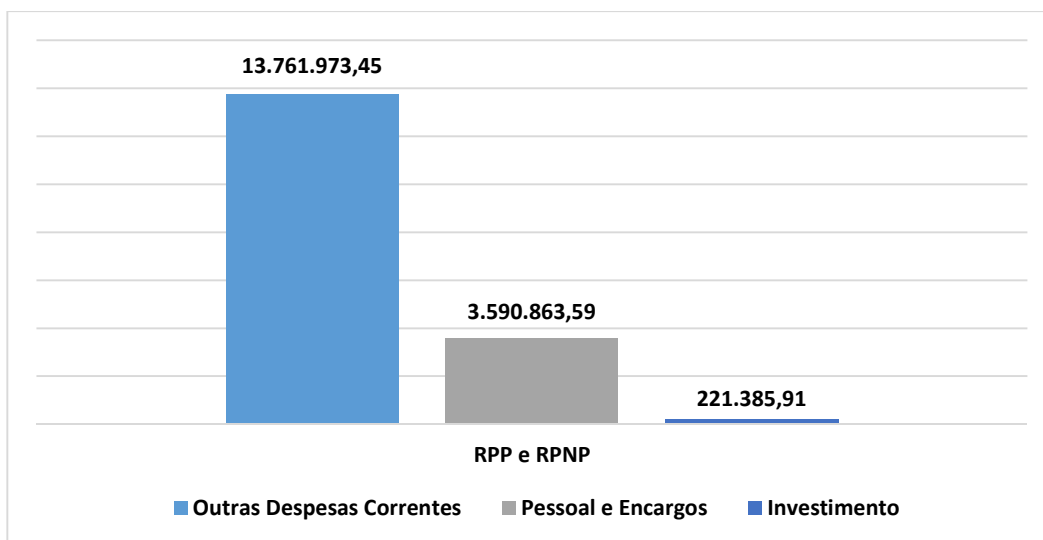
| DESCRIÇÃO | VALOR |
|--|----------------------|
| INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR | 17.626.557,49 |
| <i>RP NAO PROCESSADOS</i> | <i>17.563.066,42</i> |
| RP NAO PROCESSADOS - INSCRITOS | 14.850.884,45 |
| RP NAO PROCESSADOS - REINSCRITOS | 2.712.181,97 |
| <i>INSCRICAO DE RP PROCESSADOS</i> | <i>63.491,07</i> |
| RP PROCESSADOS - INSCRITOS | 49.986,09 |
| RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES | 13.504,98 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

4.2.3.1 Composição dos Restos a Pagar

Do montante de R\$ 17,6 milhões inscritos em Restos a Pagar (processados e não processados): 78% se referiram a Outras Despesas Correntes; 21% de Despesas de pessoal e Encargos e 1% a despesas com Investimento:

Gráfico 8 – Composição dos Restos a Pagar por Grupo de Despesa



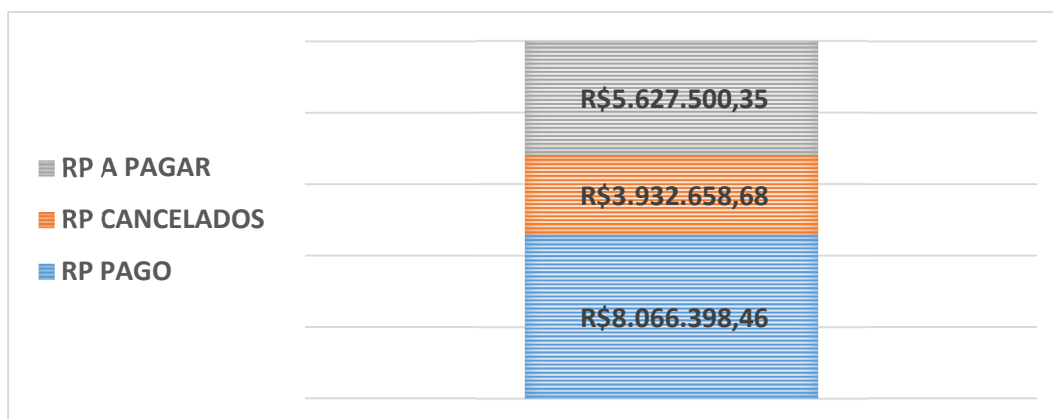
Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

4.2.3.2 Execução de Restos a Pagar

Até o final do exercício de 2018, dos R\$ 17,6 milhões inscritos, foram cancelados 47%.

Dos Restos a pagar inscritos e não cancelados, passaram pela fase de pagamento 89% das despesas, restando outros 11% a serem pagos ou cancelados ao longo de 2019:

Gráfico 9 - Execução de Restos a Pagar - 2018

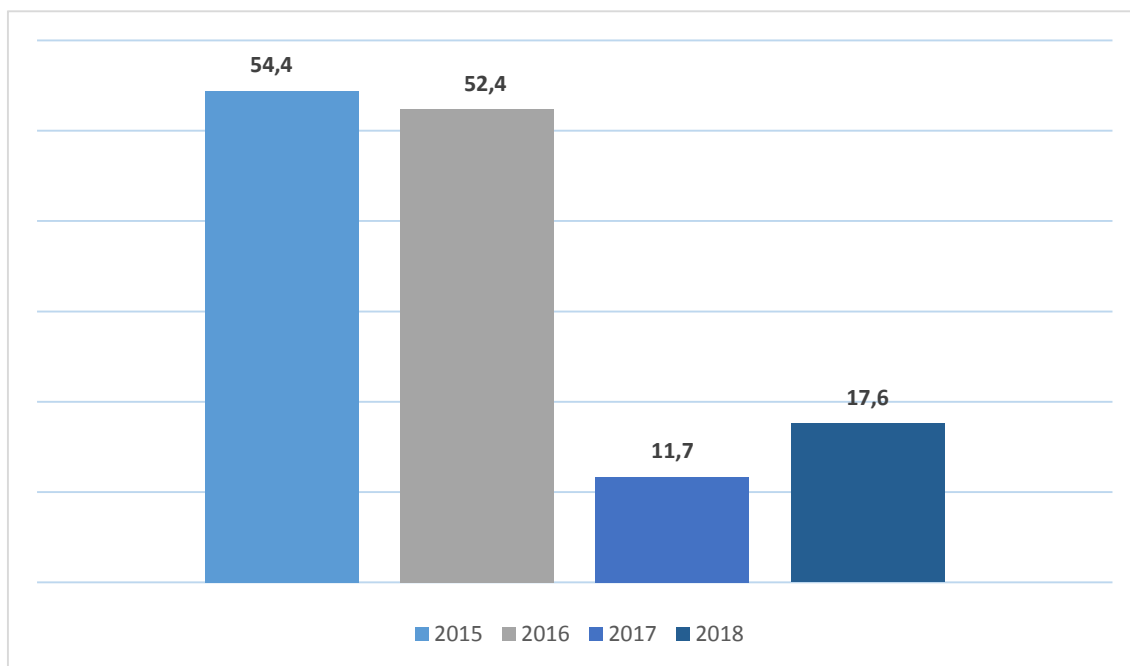


Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

4.2.3.3 Análise de tendência

Analisando o histórico de inscrições em Restos a Pagar, é possível verificar, em termos gerais, a tendência de redução das inscrições. E isso se deve, principalmente, à política de gestão eficiente dos recursos e ao monitoramento constante de execução da despesa, a fim de reduzir o estoque de Restos a Pagar e adequá-lo à disponibilidade financeira da União, principalmente em relação às despesas obrigatórias.

Gráfico 10 – Análise de tendência de valores inscritos em Restos a Pagar (R\$ em milhões)



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

4.2.4 Receitas Realizadas

O CNJ não possui arrecadação própria para manutenção de suas atividades. As receitas que suportam as despesas são oriundas de repasses do Tesouro Nacional:

Tabela 5 - Cotas recebidas do Tesouro

(Em milhões)

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Pessoal e Encargos | 70,5 | 68,5 |
| Custeio | 101,5 | 71,1 |
| Investimentos | 13,8 | 15,1 |
| Total de Repasses | 185,8 | 154,7 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

O orçamento para 2017 foi de R\$ 222,7 milhões e em 2018 foi para R\$ 220,7 milhões, mas as cotas financeiras não utilizadas em 2017 (aproximadamente R\$ 30 milhões) foram trazidas

para suportar as despesas de 2018. Esta é a razão pela qual, mesmo o orçamento para 2018 ter sido 2 milhões menor do que o de 2017, o financeiro recebido foi maior do que o do ano anterior.

Em relações a Outras Receitas, destaca-se o recolhimento de multas administrativas aplicadas aos credores por descumprimento contratual que somam R\$ 104,4 mil no exercício de 2018.

4.3 Notas explicativas à Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – RESUMIDA

| | 2018 | 2017 | AH |
|--|--------------------|---------------------|-------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 276.296.796 | 156.457.879 | 77% |
| Transferências e Delegações Recebidas | 276.156.864 | 155.047.567 | 78% |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 1.210 | 518 | 134% |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 138.722 | 1.409.794 | -90% |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 264.752.421 | 190.215.695 | 39% |
| Pessoal e Encargos | 78.168.072 | 70.664.881 | 11% |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 9.889 | 11.833 | -16% |
| Uso de Bens e serviços | 60.336.854 | 56.259.916 | 7% |
| Transferências e Delegações Concedidas | 125.863.112 | 60.884.345 | 107% |
| Desvalorização e Perda de Ativos | 371 | 1.926.566 | -100% |
| Tributárias | 70.274 | 75.674 | -7% |
| Outras Variações Diminutivas | 303.848 | 392.479 | -23% |
| Resultado Patrimonial do Período | 11.544.375 | - 33.757.815 | 134% |

Dados: SIAFI-Web.

4.3.1 Variações Patrimoniais Aumentativas - VPAs

Transferências e Delegações Recebidas

As Cotas são recebidas em função da Programação Financeira relativa ao Orçamento aprovado. Ocorreu variação positiva de 78% em comparação ao exercício anterior e esse aumento relevante ocorreu na Conta de Repasses Recebidos, no montante de 90 milhões, da Diretoria de Políticas Penitenciárias-DEPEN decorrente de

TED's celebrados para execução de políticas de alternativas penais e monitoramento eletrônico, para o projeto "Penas inteligentes", contemplando o aprimoramento da base de dados do



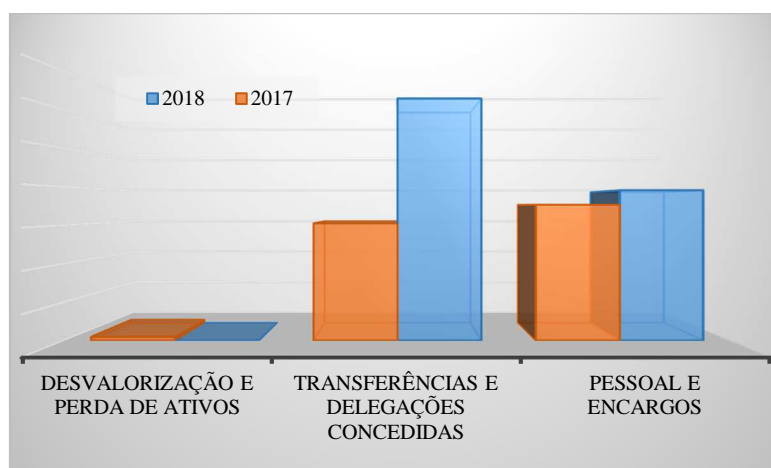
sistema de informações do departamento penitenciário nacional, e, por último, o TED firmado para a promoção da documentação civil das pessoas privadas de liberdade no sistema prisional.

Outras Valorizações Patrimoniais Aumentativas

Redução de 90% na arrecadação de multas decorrentes de aplicação de penalidades em contratos administrativos.

4.3.2 Variações Patrimoniais Diminutivas - VPDs

Gráfico 11 – Maiores variações de VPD's



Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

Pessoal e Encargos

Registra-se o aumento de despesa com pessoal na ordem de 11% em comparação ao exercício anterior. É uma tendência em virtude de progressão na carreira dos servidores. Além disso, considera-se o reajuste salarial do Poder Judiciário em 2018.

Transferências e Delegações Concedidas

Aumento de 107% em razão de transferência de recursos ao exterior na ordem de 122 milhões para o Programa das Nações Unidas visando o fortalecimento do monitoramento e da fiscalização do sistema prisional e socioeducativo - Projeto BRA/18/019.

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Redução de 100% em razão da realização, no exercício anterior, da baixa de benfeitorias em propriedades de terceiros no prédio cedido para o CNJ pela Empresa Brasil de Comunicação.

Resultado Patrimonial do Período



O Resultado Patrimonial de 2018 foi positivo em virtude do aumento das Transferências e Delegações Recebidas composto não só pelas cotas do Tesouro mas em grande parte pelo aporte recebido através de TED's. O resultado negativo de 2017 se deu em virtude devolução ao Tesouro de cotas recebidas e não utilizadas.

4.4. Notas explicativas à Demonstração dos Fluxos de Caixa

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - RESUMIDA

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | 17.783.147 | -14.586.895 |
| INGRESSOS | 276.256.019 | 156.359.335 |
| <i>Receitas Derivadas e Originárias</i> | - | 1.409.794 |
| <i>Outros Ingressos das Operações</i> | 276.256.019 | 154.949.541 |
| DESEMBOLSOS | -258.472.872 | -170.946.230 |
| <i>Pessoal e Demais Despesas</i> | -124.089.326 | -112.154.915 |
| <i>Transferências Concedidas</i> | -130.686.778 | -8.463.269 |
| <i>Outros Desembolsos das Operações</i> | -3.696.767 | -50.328.045 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -824.233 | -4.635.512 |
| DESEMBOLSOS | -824.233 | -4.635.512 |
| <i>Aquisição de Ativo Não Circulante</i> | -471.510 | -3.370.296 |
| <i>Outros Desembolsos de Investimentos</i> | -352.723 | -1.265.215 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 16.958.914 | -19.222.406 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 87.453.836 | 106.676.242 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 104.412.750 | 87.453.836 |

Dados: SIAFI-Web.

O caixa do CNJ terminou 2018 positivo em R\$ 104 milhões. Considerando que foram inscritos em Restos a Pagar para 2019 o montante aproximado de 18 milhões e reinscritos outros R\$ 915 mil, então, há folga financeira na execução da despesa.

Basicamente, o CNJ só possui aportes financeiros de duas fontes: Tesouro e TED's recebidos. A arrecadação com multa é irrisória quando comparado ao orçamento do Órgão.

A maior parte da execução fica no fluxo operacional. Como pode ser visto na DFC acima. Dentro dos desembolsos operacionais, os pagamentos do CNJ, em geral, a maior fatia estaria no pagamento de vencimentos a servidores e demais despesas de manutenção, mas, em 2018 as transferências concedidas superaram a própria execução do ente: R\$ 122 milhões foram repassados da seguinte maneira: O CNJ recebeu R\$ 90 milhões do Fundo Penitenciário Nacional – FUNPEN e repassou o valor para o Acordo de Cooperação Técnica CNJ e Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento – PNUD cujo objetivo é desenvolver ferramentas e estratégias com foco no fortalecimento do monitoramento e da fiscalização do sistema prisional e socioeducativo, com ênfase na redução da superlotação e superpopulação nesses sistemas. Foi repassado também mais R\$ 32 milhões do orçamento próprio do CNJ para o referido Acordo.

Nos desembolsos das atividades de investimentos, ocorreu uma queda considerável na aquisição de ativos como parte da política de contenção da expansão das despesas de capital adotada pela alta gestão.

Tabela 6 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

| Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa | | |
|--|-------------------------------------|--|
| | 2018 | 2017 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 87.453.836 | 106.676.242 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 104.412.750 | 87.453.836 |
| Análise | Geração positiva de caixa para 2019 | Saldo positivo, mas com queda do caixa inicial e saldo menor para abertura de 2018 |

Fonte: Elaboração própria. Dados: Tesouro Gerencial.

| | |
|--|---|
| <p>Elaboração</p> <p>Luiza Mendes de Campos Maria Mirtes de Lima Priscila Karla da Silva Wink</p> | <p>Revisão</p> <p>Priscila Karla da Silva Wink Contadora do Conselho Nacional de Justiça CRC nº PE-023202/O Seção de Contabilidade – Secretaria de Orçamento e Finanças (61) 2326-5136/5128/5141</p> |
|--|---|