



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – Exercício 2021.

Unidade Gestora: 05401 - Fundo Especial de Recursos e Despesas

1. FUNDO ESPECIAL DE RECURSOS E DESPESAS

Em 09/12/1991, a Lei nº 3.099 criou no Tribunal de Justiça o Fundo de Recursos e Despesas (F.E.R.D), com a finalidade de arrecadar recursos próprios, não originários do Tesouro Estadual, que lhe proporcionem completar os recursos orçamentários para o fim de suprir as despesas a que obriga, com a prestação de serviços às comunidades e entidades ligadas com a distribuição da justiça, enfim a melhoria dos seus serviços, das suas instalações e do nível intelectual e profissional dos magistrados e do seu pessoal, para satisfatória prestação jurisdicional a todos.

2. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As demonstrações contábeis do setor público, aplicáveis a esta unidade gestora, referentes ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021, estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem a Lei Federal nº 4.320/64, a Lei complementar nº 101/00, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público - NBC TSP, e o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP e incluem:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração das Variações Patrimoniais; e
- Demonstração dos Fluxos de Caixa.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas às demonstrações contábeis estão definidas abaixo:

➤ Disponibilidades

As disponibilidades (Caixa e Equivalente de Caixa) são mensuradas ou avaliadas pelo valor original. Quando em moeda estrangeira, é realizada a conversão para moeda nacional à taxa de câmbio vigente a data do Balanço Patrimonial.

No tocante às aplicações financeiras de liquidez imediata, a mensuração ou avaliação levará em conta o valor original, atualizado até a data do Balanço Patrimonial.



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Créditos e Dívidas**

Os direitos a receber e as obrigações a pagar são mensurados ou avaliados pelo valor original, e quando em moeda estrangeira, os créditos e dívidas serão convertidos à taxa de câmbio vigente na data do balanço patrimonial.

➤ **Estoques**

Os estoques são mensurados ou avaliados pelo custo de aquisição, que compreende o preço de compra, os impostos de importação e outros tributos não recuperáveis, bem como os custos de transporte, seguro, manuseio e outros diretamente atribuíveis à aquisição de produtos acabados, materiais e serviços, deduzidos os descontos comerciais e abatimentos.

O valor evidenciado na demonstração refere-se ao valor contábil total em estoque e será reconhecido como despesa no momento em que for consumido

➤ **Imobilizado**

O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, produção ou construção.

1 Na aquisição, o valor compreende o preço de compra, impostos de importação e outros tributos não recuperáveis, bem como os custos de transporte, seguro, manuseio, mão de obra decorrente da aquisição, honorários profissionais e preparação do local, ou seja, gastos atribuíveis para a colocação do ativo no local e em condições de operação.

2 Na produção ou construção, o valor refere-se ao material e mão de obra diretamente empregados e os custos indiretos de produção ou construção.

No tocante aos ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o registro é efetuado pelo valor justo na data do recebimento, considerado o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimentos técnicos ou o valor patrimonial definido nos termos de doação.

Quanto aos gastos posteriores à aquisição do registro do ativo imobilizado, os mesmos são incorporados ao valor do ativo quando houver possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviço. No custo de reposição de parte do ativo, a incorporação ao valor do ativo se dá sempre quando haja uma melhoria ou adição complementar significativa.

Nas transferências de ativos recebidos pelo TJSE, o reconhecimento é pelo valor contábil líquido constante dos registros da entidade de origem.



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Ativo Intangível**

O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção do TJSE e é mensurado ou avaliado, inicialmente, com base no valor de aquisição ou produção, e caso sejam obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimentos técnicos ou o valor patrimonial definido no termo de doação.

➤ **Ajuste de Exercícios Anteriores**

Realiza-se o ajuste de exercícios anteriores quando, em exercícios passados, não tenha sido reconhecido um fato que reduz ou aumenta a situação patrimonial, conforme mensura o Regime da Competência. Assim, no exercício em apuração, a contabilidade deve registrar os fatos não reconhecidos no Patrimônio Líquido, na conta Ajuste de Exercícios Anteriores.

➤ **Depreciação e Amortização**

Está sendo realizada a Depreciação de bens Móveis em consonância com o MCASP, entretanto, a Depreciação dos bens Imóveis e a Amortização até o momento não foram implantadas no TJSE, contudo, o Órgão tem iniciado um trabalho para a fiscalização dos procedimentos contábeis patrimoniais.

➤ **Resultado do Exercício**

Registra os superávits ou déficits do exercício.

4. **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

➤ **Critérios para Elaboração**

O Balanço Orçamentário contempla o orçamento com suas alterações e a execução orçamentária, demonstrando as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, conforme preconizado pela Lei nº 4.320/64.

Ele encontra-se estruturado de acordo com a Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC 07, bem como com orientações da 8ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

No Balanço Orçamentário, as receitas foram evidenciadas por categoria econômica, origem e espécie, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; já as despesas foram demonstradas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, liquidadas, pagas e o saldo da dotação.



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Alteração Orçamentária**

A Dotação Atualizada é composta da seguinte forma:

ALTERAÇÕES DA DOTAÇÃO	
Título	Exercício 2021
Dotação Inicial (I)	81.806.400,00
Crédito Suplementado por Superávit Financeiro (II)	16.407.839,91
Crédito Suplementado por Excesso de Arrecadação (III)	5.000.000,00
Redução de Créditos (IV)	-5.600.000,00
Crédito Suplementado por Redução de Créditos (V)	5.600.000,00
Dotação Atualizada (IV) = (I) + (II) + (III) + (IV) = (V)	103.214.239,91

➤ **Créditos Adicionais**

Por crédito adicional, entendem-se as autorizações de despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei Orçamentária.

Conforme o art. 41 da Lei nº 4.320/1964, os créditos adicionais são classificados em:

- I – suplementares, os destinados a reforço de dotação orçamentária;
- II – especiais, os destinados a despesas para as quais não haja dotação orçamentária específica;
- III – extraordinários, os destinados a despesas urgentes e imprevistas, em caso de guerra, comoção intestina ou calamidade pública.

Composição dos Créditos Adicionais:

DECRETO	Créditos Suplementares	Recursos Utilizados		
		Superávit Financeiro	Excesso de Arrecadação	Redução de Verbas
81/2021	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00
210/2021	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
259/2021	4.407.839,91	4.407.839,91	0,00	0,00
325/2021	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00
397/2021	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
399/2021	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00
TOTAL	27.007.839,91	16.407.839,91	5.000.000,00	5.600.000,00



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Receitas Orçamentárias**

O quadro a seguir apresenta as receitas orçamentárias previstas, atualizadas e efetivamente arrecadadas.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	81.806.400,00	81.806.400,00	92.983.141,28	11.176.741,28
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	81.806.400,00	81.806.400,00	65.893.070,23	
Receita Patrimonial	0,00	0,00	1.354.907,85	
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	25.735.163,20	
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	157.200,00	157.200,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	157.200,00	
TOTAL DAS RECEITAS	81.806.400,00	81.806.400,00	93.140.341,28	11.333.941,28

- A Previsão Atualizada da Receita manteve o mesmo da Previsão Inicial em R\$ 81.806.400,00, embora o correto seria que esse valor fosse acrescido dos recursos utilizados para abertura do crédito suplementado por excesso de arrecadação de R\$ 5.000.000,00, totalizando R\$ 86.806.400,00. Ressaltamos que a Receita Atualizada não restou demonstrada face à inconsistência/instabilidade no sistema;

- Houve um **Excesso de Arrecadação** de R\$ **11.333.941,28** (Receitas Arrecadadas – Receitas Atualizadas).

- A Alienação de Bens no valor de R\$ 157.200,00 correspondeu ao I Leilão de Bens Móveis Inservíveis a Administração Pública do ano de 2021, OFICIO 13195/2020, PROCESSO SEI 0019533-80.2020.8.25.8825.

➤ **Despesas Orçamentárias**

O quadro a seguir apresenta as despesas orçamentárias desde a dotação inicial até o saldo, considerando a dotação atualizada e as despesas empenhadas.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Desp. Correntes	78.566.000,00	95.573.839,91	92.605.541,93	84.918.834,06	84.918.834,06	2.968.297,98
Out. desp. correntes	78.566.000,00	95.573.839,91	92.605.541,93	84.918.834,06	84.918.834,06	
Desp. de Capital	3.240.400,00	7.640.400,00	6.652.438,21	2.780.539,12	2.780.539,12	987.961,79
Investimentos	3.240.400,00	7.640.400,00	6.652.438,21	2.780.539,12	2.780.539,12	
TOTAL DESPESAS	81.806.400,00	103.214.239,91	99.257.980,14	87.699.373,18	87.699.373,18	3.956.259,77

- Houve uma **Economia de Gastos** de R\$ 3.956.259,77 (Dotação Atualizada – Despesas Empenhadas);



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Resultado Orçamentário**

- O **Resultado Orçamentário** corresponde a um **déficit** de **(R\$ 6.117.638,86)** (Receita Arrecadada - Despesas Empenhadas).

➤ **Execução de Restos a Pagar**

O total de Restos a Pagar perfaz em R\$ 11.597.106,96, sendo composto da seguinte forma:

EXERCÍCIO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	ANULAÇÕES	LIQUIDAÇÕES	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	LIQUIDAÇÕES	PAGAMENTOS
			SALDOS NÃO PROCESSADOS			SALDOS PROCESSADOS
2019	44.708,85	19.308,85	25.400,00	0,00	25.400,00	25.400,00
			0,00			0,00
2020	9.653.529,69	1.075.752,69	8.577.777,00	24.740,00	8.577.777,00	8.564.017,00
			0,00			38.500,00
TOTAL GERAL	9.698.238,54	1.095.061,54	8.603.177,00	24.740,00	8.603.177,00	8.589.417,00
			0,00			38.500,00

- Saldo de Restos a Pagar Processados: R\$ 38.500,00
- Valor inscrito de RPNP em 31/12/2021: R\$ 11.558.606,96;
- Valor inscrito de RPP em 31/12/2021: R\$ 0,00

5. **BALANÇO FINANCEIRO**

➤ **Critérios para Elaboração**

O Balanço Financeiro foi elaborado de acordo com o disposto no artigo 103 da Lei 4.320/64 cominado com as orientações contidas no MCASP e Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC 06, demonstrando as receitas e as despesas orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

As receitas e despesas orçamentárias foram apresentadas por destinação de recursos (destinação vinculada e/ou destinação ordinária).



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Detalhamento das Receitas e Despesas por Fonte de Recursos**

ESPECIFICAÇÃO	Fonte Recursos	Exercício Atual	
		Ingressos	Dispêndios
Ordinárias	270	93.140.341,28	99.257.980,14

Os ingressos são oriundos da arrecadação de custas judiciais, extrajudiciais, taxas judiciárias, bem como serviços administrativos.

O saldo disponível proveniente do exercício anterior foi de R\$ 26.484.581,57 e a disponibilidade financeira transferida para o exercício seguinte foi de R\$ 23.330.912,89. Dessa conjugação apurou-se o resultado financeiro **negativo** de **(R\$ 3.153.668,68)**. Esse decréscimo no disponível desta Unidade Gestora foi aferido através da movimentação financeira demonstrada no Balanço Financeiro e da geração líquida de caixa e equivalentes apurada no Demonstrativo de Fluxo de Caixa.

Os recursos financeiros se encontram distribuídos nas **Contas Bancárias** relacionadas na tabela a seguir:

SALDO EM ESPÉCIE TRANSFERIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2021					
Banco	Agência	Conta	Saldo Conta Corrente	Saldo Aplicação Financeira	Saldo Total
BANESE	34	400.158-2	343.833,20	1.616.980,43	1.960.813,63
BANESE	34	400.512-0	58.547,26	2.891.575,82	2.950.123,08
BANESE	34	400.511-1	106.655,64	740.857,91	847.513,55
BANESE	34	400.557-0	1.509,92	1.902.028,53	1.903.538,45
BANESE	34	400.582-0	58,39	710.957,83	711.016,22
BANESE	34	400.672-0	261,96	12.040.382,12	12.040.644,08
BANESE	34	400.682-7	7,9	83.599,87	83.607,77
BANESE	34	400.061-6	12,52	65.390,16	65.402,68
BANCO DO BRASIL	3611-0	5.939-0	0,00	2.768.253,43	2.768.253,43
TOTAL			510.886,79	22.820.026,10	23.330.912,89



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

6. BALANÇO PATRIMONIAL E SUAS VARIAÇÕES

➤ Critérios para Elaboração do Balanço Patrimonial e da Demonstração das Variações Patrimoniais

O **Balanço Patrimonial** é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, bem como instruída pelas Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC 04.

➤ Composição do Balanço Patrimonial

ATIVO					
ESPECIFICAÇÃO	2021	%	2020	%	VARIAÇÃO (2021 - 2020)
ATIVO CIRCULANTE	24.782.199,25	23,22%	27.951.130,59	25,67%	-3.168.931,34
Caixa	23.330.912,89	21,86%	26.484.581,57	24,33%	-3.153.668,68
Estoques	1.451.286,36	1,36%	1.466.549,02	1,35%	-15.262,66
ATIVO NÃO CIRCULANTE	81.939.616,01	76,78%	80.923.163,33	74,33%	1.016.452,68
Imobilizado	77.114.540,31	72,26%	77.934.150,61	71,58%	-819.610,30
Intangível	4.825.075,70	4,52%	2.989.012,72	2,75%	1.836.062,98
TOTAL DO ATIVO	106.721.815,26	100,00%	108.874.293,92	100,00%	-2.152.478,66

O **Ativo Circulante** encerrou o exercício de 2021 com o valor total de R\$ 24.782.199,25, sendo que R\$ 23.330.912,89 deste montante coube ao grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa”.

O **Estoque** apresentou saldo de R\$ 1.451.286,36, porém, por motivo de entrada dos bens ao final do exercício de 2021 e inscrição em Restos a Pagar Não Processados, houve a seguinte divergência em relação ao demonstrativo do Balanço de Materiais apresentado pelo Divisão de Almoxarifado:



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

CONCILIAÇÃO FERD 2021				
Almoxarifado X Contabilidade				
	Documento	Valor	Contas Almoxarifado	Total
Saldo Contabilidade				R\$ 1.451.286,36
Processos a Liquidar				R\$ 20.374,00
RICARDO GOMES DA SILVA - ME	246-1	R\$ 20.374,00	MATERIAL DE EXPEDIENTE	
Saldo Almoxarifado				R\$ 1.471.660,36

O **Ativo Imobilizado** (móveis e imóveis) monta em R\$ 77.114.540,31, o que representa 72,26% de todo o ativo, cujo total foi de R\$ 106.721.815,26. Segundo instruções do MCASP, o imobilizado foi apresentado pelo valor líquido, já descontado da depreciação e amortização acumuladas.

Quanto aos **Bens Imóveis**, cabe destacar os saldos e as seguintes alterações relevantes:

BENS IMÓVEIS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO ATUAL
		ADQUIRIDOS	DESINCORPORADOS	
EDIFÍCIOS	8.831.520,95	33.491.734,28	49.968,70	42.273.286,53
TERRENOS	1.007.425,09	0,00	0,00	1.007.425,09
OBRAS EM ANDAMENTO	18.090.330,86	0,00	18.090.330,86	0,00
INSTALAÇÕES	3.442.309,30	0,00	0,00	3.442.309,30
OUTROS BENS IMÓVEIS	14.755.758,95	0,00	14.755.758,95	0,00
TOTAL	46.127.345,15	33.491.734,28	32.896.058,51	46.723.020,92

- **Obras em Andamentos:** foi realizado a transferência do saldo de R\$ 18.090.330,86 para conta de Edifícios, tendo em vista essas obras terem sido concluídas, tomando como base legal o Pronunciamento Técnico CPC 00 - Estrutura Conceitual para elaboração e Divulgação de Relatório Contábil Financeiro, aprovado pela Deliberação CVM nº 675/2011, e a NBC TG Estrutura Conceitual, aprovada pela Resolução CFC nº 1.374 /2011, dispõem que, na aplicação dos Princípios de Contabilidade a situações concretas, a essência das transações deve prevalecer sobre seus aspectos formais.

- **Outros Bens Imóveis:** foi reclassificado para Edifícios, já que os bens contidos têm a mesma natureza.

- **Edifícios:** Teve um acréscimo em seu saldo de R\$ 33.491.734,28, composto das reformas de Edifícios e da reclassificação dos saldos das Obras em Andamento e Outros Bens Imóveis, e teve um decréscimo de R\$ 49.968,70 referente a uma anulação de liquidação em virtude do cancelamento da nota fiscal e emissão de uma nova nota fiscal, processo SEI nº 0018488-07.2021.8.25.8825.

O **Total do Ativo** diminuiu em R\$ 2.152.478,66 entre o ano de 2021 e 2020.



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	2021	%	2020	%	VARIAÇÃO (2021 - 2020)
PASSIVO CIRCULANTE	387.043,34	100,00%	378.503,12	100,00%	8.540,22
FORNECEDORES A PAGAR	38.500,00	9,95%	24.740,00	6,54%	13.760,00
CAUÇÕES EM DINHEIRO	348.543,34	90,05%	353.763,12	93,46%	-5.219,78
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL DO PASSIVO	387.043,34	100,00%	378.503,12	100,00%	8.540,22

O **Passivo Circulante** montou em R\$ 387.043,34, composto pelo valor dos Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 38.500,00 e Depósitos e Cauções em dinheiro no valor de R\$ 348.543,34. Não houve registros de obrigações exigíveis de longo prazo.

O **Total do Passivo** aumentou em R\$ 8.540,22 entre o ano de 2021 e 2020.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PL)			
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	VARIAÇÃO (2021 - 2020)
1- PATRIMÔNIO SOCIAL	96.652.115,86	96.652.115,86	0,00
2 - RESULTADOS ACUMULADOS	9.682.656,06	11.843.674,94	-2.161.018,88
2.1-Superávit ou Déficit do Exercício	-2.161.018,88	-8.069.745,63	5.908.726,75
2.2-Superávit ou Déficit dos Exercícios Anteriores	11.843.674,94	19.913.420,57	-8.069.745,63
2.3-Ajustes dos Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
TOTAL DO PL	106.334.771,92	108.495.790,80	-2.161.018,88

O **Patrimônio Líquido** foi R\$ 106.334.771,92, composto de R\$ 96.652.115,86 de Patrimônio Social e R\$ 9.682.656,06 de Resultados Acumulados.

O **Total do Patrimônio Líquido** **diminuiu em (R\$ 2.161.018,88)** entre o ano de 2021 e 2020, sendo esse valor composto em sua totalidade pelo **Resultado Patrimonial no Exercício de 2021**.

➤ **Resultado apurado na Demonstração dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes**

ATIVO	2021	2020	PASSIVO	2021	2020
ATIVO FINANCEIRO	23.330.912,89	26.484.581,57	PASSIVO FINANCEIRO	11.945.650,30	10.076.741,66
Caixa e Equiv. Caixa	23.330.912,89	26.484.581,57	Restos a Pagar Processados	38.500,00	24.740,00
			Restos a Pagar Não Processados	11.558.606,96	9.698.238,54
			Depósitos e Cauções em dinheiro	348.543,34	353.763,12



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

ATIVO PERMANENTE	83.390.902,37	82.389.712,35	PASSIVO PERMANENTE	0	0
Estoque	1.451.286,36	1.466.549,02			
Imobilizado	77.114.540,31	77.934.150,61			
Intangível	4.825.075,70	2.989.012,72			
TOTAL DO ATIVO (I)	106.721.815,26	108.874.293,92	TOTAL DO PASSIVO (II)	11.945.650,30	10.076.741,66
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)				94.776.164,96	98.797.552,26

O **Saldo Patrimonial** (Ativo - Passivo) representa um total de **R\$ 94.776.164,96**, cabe destacar que houve uma **redução** de **R\$ 4.021.387,30** referente ao exercício de 2020.

➤ Superávit Financeiro

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

FONTES DE RECURSOS				Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinários				11.385.262,59	16.407.839,91
0070	FERD			0,00	0,00
0270	RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS			11.385.262,59	16.407.839,91
TOTAL				11.385.262,59	16.407.839,91

Conforme o Quadro do Superávit Financeiro (Ativo Financeiro – Passivo Financeiro), anexo do Balanço Patrimonial, observa-se que esse apresentou **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 11.385.262,59**, sendo Fonte de Recursos para abertura de créditos adicionais. Porém, houve uma **redução** de **R\$ 5.022.577,32** referente ao exercício de 2020.

- Composição do Superávit Financeiro

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	Disponibilidade de Caixa Bruta	Obrigações Financeiras				Insuficiência Financeira Verificada no Consórcio Público	Disponibilidade de Caixa Líquida (antes da inscrição em restos a pagar não processados do exercício) (g)=(a)-(b+c+d+e)-(f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (não inscritos por insuficiência financeira)	Disponibilidade de Caixa Líquida (após a inscrição em restos a pagar não processados do exercício) (i)=(g-h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(h)			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	23.330.912,89	38.500,00	0,00	0,00	348.543,34	0,00	22.943.869,55	11.558.606,96	0,00	11.385.262,59
Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos não Vinculados	23.330.912,89	38.500,00	0,00	0,00	348.543,34	0,00	22.943.869,55	11.558.606,96	0,00	11.385.262,59



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

➤ **Dívida Flutuante**

Conforme determina o Art. 92 da Lei 4.320/64, a Dívida Flutuante compreende:

I - Os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;

II - Os serviços da dívida a pagar;

III - Os depósitos;

IV - Os débitos de tesouraria.

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - Anexo 17 da Lei Nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2021

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	24.740,00	8.625.296,45	8.611.536,45	38.500,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	24.740,00	8.625.296,45	8.611.536,45	38.500,00
SUBTOTAL	24.740,00	8.625.296,45	8.611.536,45	38.500,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	9.698.238,54	21.228.079,65	19.367.711,23	11.558.606,96
EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	9.698.238,54	21.228.079,65	19.367.711,23	11.558.606,96
SUBTOTAL	9.698.238,54	21.228.079,65	19.367.711,23	11.558.606,96
DEPÓSITOS	353.763,12	4.995.187,30	5.000.407,08	348.543,34
VALORES RESTITUÍVEIS	353.763,12	4.995.187,30	5.000.407,08	348.543,34
SUBTOTAL	353.763,12	4.995.187,30	5.000.407,08	348.543,34
TOTAL	10.076.741,66	34.848.563,40	32.979.654,76	11.945.650,30

O **Saldo da Dívida Flutuante é R\$ 11.945.650,30**, sendo superior em R\$ 1.868.908,64 referente ao exercício anterior.

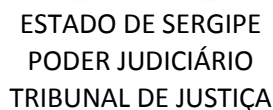
➤ **Quadro das Contas de Compensação**

Este quadro apresenta os atos potenciais do ativo e do passivo a executar, que potencialmente podem afetar o patrimônio do ente.

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	4.132.802,90	4.430.517,98			
TOTAL	4.132.802,90	4.430.517,98	TOTAL	0,00	0,00

O saldo dos **Atos Potenciais Ativos** é de R\$ 4.132.802,90, sendo que em sua totalidade é representado por Apólices de Seguro-garantia dada por empresas prestadoras de serviços, conforme determina a Lei Nº 14.133, de 1º de Abril de 2021 (Lei de Licitação). Não há saldo dos Atos Potenciais Passivos.



Código	Descrição	Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Devedor	Credor	
7.0.0.0.0.00.00.00.00.00	CONTROLES DEVEDORES	30.915.099,55	94.828.367,92	1.985.741,72	123.757.725,75
7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS	4.430.517,98	1.404.508,25	1.702.223,33	4.132.802,90
7.1.1.0.0.00.00.00.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	4.430.517,98	1.404.508,25	1.702.223,33	4.132.802,90
7.1.1.1.0.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	4.430.517,98	1.404.508,25	1.702.223,33	4.132.802,90
7.1.1.1.1.00.00.00.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	4.430.517,98	1.404.508,25	1.702.223,33	4.132.802,90
7.1.1.1.1.01.00.00.00.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	4.430.517,98	1.404.508,25	1.702.223,33	4.132.802,90
7.1.1.1.1.01.05.00.00.00	CAUÇÕES	4.430.517,98	1.404.508,25	1.702.223,33	4.132.802,90
7.1.1.1.1.01.05.01.00.00	CAUÇÕES - ORÇAMENTÁRIO	269.181,35	0,00	0,00	269.181,35
7.1.1.1.1.01.05.01.12.00	C 453 RRC CONSTRUÇÕES LTDA - CAUÇÃO	68.854,34	0,00	0,00	68.854,34
7.1.1.1.1.01.05.01.17.00	C 529 MGM CONSTRUÇÃO E INCORPORAÇÃO LTDA - CAUÇÃO	2.950,03	0,00	0,00	2.950,03
7.1.1.1.1.01.05.01.19.00	C 565 LORD ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - CAUÇÃO	7.284,77	0,00	0,00	7.284,77
7.1.1.1.1.01.05.01.26.00	C 609 RCR ENGENHARIA LTDA - CAUÇÃO	61.914,86	0,00	0,00	61.914,86
7.1.1.1.1.01.05.01.29.00	C 615 MGM CONSTRUÇÃO E INCORP. LTDA - CARTA FIANÇA	11.512,97	0,00	0,00	11.512,97
7.1.1.1.1.01.05.01.33.00	C 645 CAMEL EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES LTDA	1.255,32	0,00	0,00	1.255,32
7.1.1.1.1.01.05.01.34.00	C 647 MARCELO BALBINO ALMEIDA - ME	360,00	0,00	0,00	360,00
7.1.1.1.1.01.05.01.49.00	C 8151 RESOURCE TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA.	115.049,06	0,00	0,00	115.049,06
7.1.1.1.1.01.05.02.00.00	CAUÇÕES - FERD	2.861.767,26	42.420,01	591.811,42	2.312.375,85
7.1.1.1.1.01.05.02.21.00	C 866 DISTAK CONSTRUÇÕES LTDA - CAUÇÃO	2.996,88	0,00	0,00	2.996,88
7.1.1.1.1.01.05.02.23.00	C 885 CONSTREN CONSTRUÇÕES E ENGENHARIA LTDA	6.044,62	0,00	0,00	6.044,62
7.1.1.1.1.01.05.02.41.00	C 7064 LANLINK INFORMÁTICA LTDA - FILIAL	71.455,88	0,00	0,00	71.455,88
7.1.1.1.1.01.05.02.43.00	C 7069 MULTSEG SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA- SEGURO GARANTIA	790.557,77	0,00	0,00	790.557,77
7.1.1.1.1.01.05.02.47.00	C 8134 ELEVADORES OTIS LTDA.	5.376,00	0,00	0,00	5.376,00
7.1.1.1.1.01.05.02.49.00	C 8136 KENTA INFORMÁTICA S.A	2.642,50	0,00	0,00	2.642,50
7.1.1.1.1.01.05.02.52.00	C 8143 LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI - ME	38.712,00	0,00	38.712,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.54.00	C 8145 INTERSYSTEMS DO BRASIL LTDA. - CONTRATO 54/2016	12.003,83	0,00	0,00	12.003,83
7.1.1.1.1.01.05.02.55.00	C 8146 TRANSPORTE E SERVIÇOS CAROSO LTDA. CONTRATO 51/16	190.991,20	0,00	0,00	190.991,20
7.1.1.1.1.01.05.02.56.00	C 8147 TELEMAR NORTE LESTE S/A	6.312,05	0,00	0,00	6.312,05
7.1.1.1.1.01.05.02.66.00	C 8170 MULTSERV COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	623.371,32	0,00	0,00	623.371,32
7.1.1.1.1.01.05.02.70.00	C 8187 PÓLIS INFORMÁTICA LTDA.	35.417,22	35.417,22	35.417,22	35.417,22
7.1.1.1.1.01.05.02.75.00	C 8192 PREMIUM ENGENHARIA E INCORP. LTDA. CONT 73/2017	6.194,68	0,00	6.194,68	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.76.00	C 8193 CLOVES DA CONCEIÇÃO - ME - CONT 06/2018	11.133,00	0,00	11.133,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.77.00	C 8194 CONORTE CONSTRUTORA - CONT 74/2017	63.646,93	0,00	63.646,93	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.78.00	C 8195 INFORMÁTICA EMPRESARIAL LTADA. - CONT 64/2017	56.655,00	0,00	56.655,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.79.00	C 8207 Kenta Informática S.A - Contrato nº 30/2018	7.238,68	0,00	0,00	7.238,68
7.1.1.1.1.01.05.02.82.00	C 8212 MOEMA MARY FONSECA DANTAS EREM DE LIMA LTDA - CONTRATO Nº 041/2018	9.833,00	0,00	9.833,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.83.00	C 8211 UNIVERSO SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - ME - CONTRATO Nº 036/2018	19.980,26	0,00	19.980,26	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.84.00	C 8213 EDIFICAR ENGENHARIA E ARQUITETURA LTDA - EPP - CONTRATO Nº 020/2018	15.268,80	0,00	15.268,80	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.93.00	C 8224 PRO EFICIÊNCIA COM E SERVIÇO DE EQUIP - CONTRATO Nº 64/2018	0,00	7.002,79	0,00	7.002,79



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

7.1.1.1.1.01.05.02.98.00	C	13404	ALBUQUERQUE TORRES CONSTRUÇÃO E INCORPORAÇÃO LTDA ME - CONTRATO 086/2018	128.892,31	0,00	128.892,31	0,00
7.1.1.1.1.01.05.02.99.00	C	13405	CONSTRUTORA MACHADO LTDA EPP - CONTRATO 78/2018	2.641,77	0,00	2.641,77	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.00.00			CAUÇÕES - FERD(CONTINUAÇÃO)	1.299.569,37	1.357.147,07	1.110.411,91	1.546.304,53
7.1.1.1.1.01.05.03.01.00	C	13411	VELTI TECNOLOGIA EM SIST. E EQUIP. LTDA ME - CONTRATO Nº 010/2019	1.460,00	0,00	1.460,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.02.00	C	13412	GREEN4T SOLUÇÕES TI LTDA - CONTRATO 16/2019	36.436,00	36.436,00	36.436,00	36.436,00
7.1.1.1.1.01.05.03.03.00	C	13414	AEROTECH DO BRASIL SOLUÇÕES EM TECNOLOGIA LTDA - CONTRATO Nº 031/2019	7.062,61	21.051,38	20.650,61	7.463,38
7.1.1.1.1.01.05.03.04.00	C	13415	TELEFÔNICA BRASIL S.A. - CONTRATO Nº 070/2017	15.674,22	0,00	0,00	15.674,22
7.1.1.1.1.01.05.03.05.00	C	13419	INFORMÁTICA EMPRESARIAL LTDA - CONTRATO Nº 038/2019	11.925,00	0,00	11.925,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.06.00	C	13420	JORGE HENRIQUE DOS SANTOS E CIA - CONTRATO Nº 040/2019	17.224,74	2.429,63	0,00	19.654,37
7.1.1.1.1.01.05.03.07.00	C	13421	EXTREME DIGITAL CONSULTORIA E REPRESENTAÇÕES LTDA - CONTRATO Nº 042/2019	10.395,00	0,00	0,00	10.395,00
7.1.1.1.1.01.05.03.08.00	C	13422	INGRAM MICRO BRASIL LTDA - CONTRATO Nº 043/2019	19.443,45	19.443,45	19.443,45	19.443,45
7.1.1.1.1.01.05.03.09.00	C	13423	ART PROJETOS, CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA - CONTRATO Nº 095/2018	49.439,00	0,00	0,00	49.439,00
7.1.1.1.1.01.05.03.10.00	C	13424	DETRONIX INDÚSTRIA ELETRÔNICA LTDA EPP - CONTRATO Nº 076/2018	5.875,00	0,00	5.875,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.11.00	C	13425	TRANSPORTE E SERVIÇOS CAROSO LTDA - CONTRATO Nº 094/2018	16.996,56	0,00	16.996,56	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.12.00	C	13426	MULTSERV MANUTENÇÃO PREDIAL LTDA - CONTRATO Nº 049/2019	563.302,68	563.302,68	563.302,68	563.302,68
7.1.1.1.1.01.05.03.13.00	C	13427	INBRATERRESTRE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MATERIAIS DE SEGURANÇA LTDA - CONTRATO 26/2019	6.010,00	0,00	6.010,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.14.00	C	13428	CONSTRUTORA MACHADO LTDA - EPP - CONTRATO Nº 039/2019	2.016,12	0,00	2.016,12	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.15.00	C	13442	PRS ALIMENTAÇÃO E SERVIÇOS LTDA-EPP - CONTRATO Nº 37/2019	10.837,45	0,00	10.837,45	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.16.00	C	13443	HENRY EQUIPAMENTOS ELETRÔNICOS E SISTEMAS LTDA - CONTRATO Nº 03/2019	42.954,00	0,00	42.954,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.17.00	C	13444	INOVE ENGENHARIA TÉRMICA LTDA - CONTRATO Nº 13/2019	6.806,60	0,00	6.806,60	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.18.00	C	13445	ART PROJETOS, CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS LTDA - CONTRATO Nº 21/2019	21.967,00	0,00	21.967,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.19.00	C	13446	HENRY EQUIPAMENTOS ELETRÔNICOS E SISTEMAS LTDA - CONTRATO Nº 003/2019	42.954,00	0,00	42.954,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.20.00	C	13447	CONSTRUTORA FCK LTDA - EPP - CONTRATO 72/2018	21.348,97	0,00	21.348,97	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.21.00	C	13448	INTERSYSTEMS DO BRASIL LTDA - CONTRATO 93/2018	14.660,30	14.660,30	14.660,30	14.660,30
7.1.1.1.1.01.05.03.22.00	C	13449	PRS ALIMENTAÇÃO E SERVIÇOS LTDA - EPP - CONTRATO 52/2019	40.627,38	40.627,38	40.627,38	40.627,38
7.1.1.1.1.01.05.03.23.00	C	13450	RESOURCE TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA - CONTRATO 047/2016	112.764,71	112.764,71	112.764,71	112.764,71
7.1.1.1.1.01.05.03.24.00	C	13452	WORLD CAM BRASIL ELETROELETRÔNICO EIRELI - CONTRATO 05/2020	4.831,32	0,00	4.831,32	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.25.00	C	13453	CONSTRUTORA FCK LTDA - EPP - CONTRATO 68/2018	23.359,20	0,00	23.359,20	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.26.00	C	13455	HUMFRIL COMERCIO E SERVIÇOS LTDA - CONTRATO 05/2016	38.776,63	0,00	0,00	38.776,63
7.1.1.1.1.01.05.03.27.00	C	13457	LEANDRO E LISBOA TURISMO E	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
7.1.1.1.1.01.05.03.28.00	C	13459	COMERCIAL IDAL DE ALIMENTOS EIRELI - CONTRATO 24/2020	6.188,00	0,00	6.188,00	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.29.00	C	13460	NUCTECH DO BRASIL LTDA - CONTRATO 027/2020	16.631,25	0,00	16.631,25	0,00
7.1.1.1.1.01.05.03.30.00	C	13461	INFORMÁTICA EMPRESARIAL LTDA - CONTRATO 37/2020	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
7.1.1.1.1.01.05.03.31.00	C	13462	NUCTECH DO BRASIL LTDA - CONTRATO 38/2020	7.425,00	0,00	0,00	7.425,00
7.1.1.1.1.01.05.03.32.00	C	13465	AMM TECNOLOGIA E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA - ME - CONTRATO 28/2020	6.764,50	0,00	0,00	6.764,50
7.1.1.1.1.01.05.03.33.00	C	13466	OSM CONSULTORIA E SISTEMAS LTDA - CONTRATO 47/2020	31.545,31	57.182,57	31.545,31	57.182,57



**ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA**

7.1.1.1.1.01.05.03.34.00	C	13467	CONSTRUTORA JJ LTDA - CONTRATO 004/2020	16.867,37	0,00	0,00	16.867,37
7.1.1.1.1.01.05.03.35.00	C	13472	FUTURA CLIMATIZAÇÃO DISTRIBUIDORA COM E SERV LTDA - CONTRATO 52/2020	0,00	9.819,95	0,00	9.819,95
7.1.1.1.1.01.05.03.36.00	C	13485	XP ON CONSULTORIA LTDA - CONTRATO 50/2020	0,00	13.157,85	0,00	13.157,85
7.1.1.1.1.01.05.03.38.00	C	13487	UNIVERSO SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA ME - CONTRATO 030/2020	0,00	21.425,76	0,00	21.425,76
7.1.1.1.1.01.05.03.39.00	C	13488	CONSTRUTORA JJ LTDA - CONTRATO 13/2020	0,00	62.857,00	0,00	62.857,00
7.1.1.1.1.01.05.03.40.00	C	13503	TF ENGENHARIA E REPRESENTAÇÕES LTDA - CONTRATO 60/2020	0,00	9.024,00	0,00	9.024,00
7.1.1.1.1.01.05.03.41.00	C	13504	PJ REFEIÇÕES COLETIVAS LTDA - CONTRATO 025/2019	0,00	19.546,20	0,00	19.546,20
7.1.1.1.1.01.05.03.42.00	C	13506	INOVE ENGENHARIA TÉRMICA LTDA - CONTRATO Nº 21/2020	0,00	6.806,60	0,00	6.806,60
7.1.1.1.1.01.05.03.43.00	C	13510	LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI - ME - CONTRATO 061/2016	0,00	38.321,00	28.821,00	9.500,00
7.1.1.1.1.01.05.03.44.00	C	13511	RCS COMMERCE E SERVICOS EIRELI - CONTRATO 65/2020	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00
7.1.1.1.1.01.05.03.45.00	C	13514	CONSTRUTORA FCK LTDA - CONTRATO Nº 63/2020	0,00	13.259,05	0,00	13.259,05
7.1.1.1.1.01.05.03.46.00	C	13515	DETRONIX INDÚSTRIA ELETRÔNICA LTDA - CONTRATO 08/2021	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00
7.1.1.1.1.01.05.03.47.00	C	13516	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA - CONTRATO 12/2021	0,00	17.990,00	0,00	17.990,00
7.1.1.1.1.01.05.03.48.00	C	13517	A.D. ENGENHARIA LTDA - EPP - CONTRATO 062/2020	0,00	194.927,72	0,00	194.927,72
7.1.1.1.1.01.05.03.49.00	C	13521	NORMA ENGENHARIA PROJETOS E CONSULTORIA LTDA - CONTRATO Nº 29/2020	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00
7.1.1.1.1.01.05.03.50.00	C	13525	ELEVADORES OTIS LTDA - CONTRATO Nº 023/2021	0,00	3.313,84	0,00	3.313,84
7.1.1.1.1.01.05.03.51.00	C	13550	SUPRISERVI COM. REPRES. E SERVIÇOS LTDA - CONTRATO Nº 057/2021	0,00	57.500,00	0,00	57.500,00
7.1.1.1.1.01.05.37.00.00	C	13486	COMPANHIA EXCELSIOR DE SEGUROS S.A - CONTRATO 36/2020	0,00	4.941,17	0,00	4.941,17

➤ **Resultado Patrimonial do Exercício**

A Demonstração das Variações Patrimoniais foi elaborada de acordo com o artigo 104, da Lei nº 4.320/64, com estrutura orientada pela 8ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC 05, tendo por escopo a evidenciação das alterações verificadas no patrimônio, resultantes e independentes da execução orçamentária, através da apuração do resultado patrimonial do período.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2021	2020
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	65.893.070,23	50.542.848,63
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	1.185.815,60	1.252.472,96
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	46.549,88	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	25.904.255,46	22.184.158,37
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	93.029.691,17	73.979.479,96

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2021	2020
BENEFÍCIOS A PESSOAL	5.703.049,64	6.984.320,56
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.131.845,28	1.755.715,34
SERVIÇOS	81.978.682,75	67.200.024,97



ESTADO DE SERGIPE
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA

DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	2.921.195,85	3.007.520,37
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	745.637,03
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	172.363,51
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	12.330,80
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.161.936,62	971.403,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.293.999,91	1.199.909,49
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	95.190.710,05	82.049.225,59

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	-2.161.018,88	-8.069.745,63
--	----------------------	----------------------

Através do confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas, chegou-se ao **Resultado Patrimonial do Exercício negativo** em (R\$ 2.161.0118,88), sendo superior em R\$ 5.908.726,75 referente ao exercício anterior. Ressaltamos que o referido superávit se encontra devidamente registrado em Resultados Acumulados, no Balanço Patrimonial.

7. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A Demonstração de Fluxo de Caixa foi apurada pelo método direto, de acordo com as orientações do MCASP e Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC 08.

O resultado líquido das **Atividades Operacionais** ficou positivo em R\$ 772.269,95.

O resultado líquido das **Atividades de Investimentos** ficou negativo em (R\$ 3.925.938,63).

Não houve Fluxo de Caixa referente às **Atividades de Financiamentos**.

A **Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa** ficou negativa em (R\$ 3.153.668,68).

O saldo relativo à Caixa e Equivalentes de Caixa **Final** é de R\$ 23.330.912,89 é corresponde ao saldo total apresentado nos Extratos Bancários.

Aracaju/SE, 22 de Abril 2022.


Augusto Mendonça Conceição
Diretor Financeiro
CRC/SE nº 5320/SE


Samuel Freitas de Souza
Chefe da Divisão de Contabilidade
CRC/SE 6703/SE