



NOTAS EXPLICATIVAS
(Art. 11 da Resolução TCE/AC nº. 87/2013)

Demonstrações Contábeis – Exercício 2023
Fundo Especial do Poder Judiciário-FUNEJ

1. CONTEXTO

As Demonstrações Contábeis integram a Prestação de Contas Anual da Presidência do Tribunal de Justiça do Acre. Elas constituem-se das ações desenvolvidas em cada exercício financeiro e contêm todos os valores executados, tanto os oriundos de dotação própria, quanto os recebidos por transferências de convênios.

O Fundo Especial do Poder Judiciário – FUNEJ, órgão do Poder Judiciário do Acre, instituído pela Lei nº 1.422 de 18 de dezembro de 2001, tem por finalidade custear os processos de modernização, manutenção e reaparelhamento do Poder Judiciário.

A Unidade Gestora do Fundo, UG 617, é a unidade investida do poder de gerir os créditos orçamentários e os recursos financeiros, próprios ou sob descentralização.

A Gestão dos recursos do órgão é específica por se tratar de Fundo e, na qualidade de órgão público, sujeita-se às normas de Administração Financeira e Contabilidade Pública em vigor, tais como a Lei nº 4.320 de 17 de março de 1964 (Lei do Orçamento Público), a Lei nº 101 de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), bem como à Lei Orçamentária Anual do exercício 2023 (Lei nº. 4.075, de 28/12/2022).

1.1. DA CONTABILIDADE

A Contabilidade do FUNEJ é executada na Gerência de Contabilidade – GECTL da Diretoria de Finanças e Informação de Custos - DIFIC, do Tribunal de Justiça do Estado do Acre, e entre suas atribuições está o acompanhamento da execução orçamentária e financeira do órgão, evidenciando os créditos orçamentários, as despesas legalmente empenhadas, as despesas realizadas e as dotações disponíveis, além de manter controle sobre os atos e fatos relacionados ao Patrimônio.

No registro dos atos e fatos contábeis foi adotado o método das partidas dobradas e utilizado o Sistema Integrado de Gestão Administrativa – GRP/WEB (Sistema Thema/GRP), sistema de informática do Tribunal de Justiça do Acre que processa sua execução orçamentária, financeira, contábil e patrimonial, bem como, dos Fundos por ele administrados.

Para a contabilização da execução dos orçamentos fiscal e da seguridade social foram utilizados os regimes de caixa para a execução das receitas e o de competência para as despesas, em conformidade com o art. 35 da Lei nº 4.320/64.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

Os documentos e comprovantes que serviram de base para os registros contábeis, estão mantidos em boa guarda e ordem nos controles do órgão, estando de acordo com as Normas e Princípios de Contabilidade que os norteiam, sustentando a regularidade dos lançamentos contábeis.

1.2. DO ORÇAMENTO E SUA EXECUÇÃO

O Orçamento público é um instrumento de planejamento e gestão que viabiliza aos administradores públicos a execução das ações de governo, planos e metas para um determinado período de tempo. É uma peça autorizativa que prevê receitas e fixa despesas para serem realizadas durante o exercício financeiro para o qual o orçamento foi elaborado.

Os registros de classificação das receitas e despesas são efetuados de acordo com as estruturas disponibilizadas pela Secretaria do Tesouro Nacional como proposta de utilização em cada exercício.

As receitas do FUNEJ são constituídas por 95% das receitas especificadas no art. 17, § 2º da Lei nº 1.422 de 18/12/2001.

A execução orçamentária e financeira do órgão referente ao exercício financeiro 2023 coincide com o ano civil (1º de janeiro a 31 de dezembro de 2023), conforme Art. 34 da Lei n.º 4.320/64.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O objetivo principal das Demonstrações Contábeis é fornecer, aos diversos usuários, informações sobre a gestão do patrimônio público do Poder Judiciário e prestar contas da gestão econômico-financeira realizada durante o exercício.

As estruturas e a composição das Demonstrações estão de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP, com o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 10ª Edição, da Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

Os resultados gerais do exercício estão apurados e demonstrados no Balanço Orçamentário, no Balanço Financeiro, no Balanço Patrimonial, na Demonstração das Variações Patrimoniais e na Demonstração dos Fluxos de Caixa.

2.1. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, de acordo com o que preceitua o Art. 102 da Lei 4.320/64, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

2.1.1. Receitas Orçamentárias

As Receitas do FUNEJ foram realizadas conforme previstas na Lei Orçamentária Anual – LOA.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

A receita orçamentária realizada no exercício 2023 alcançou o total de R\$ 51.239.226,81 superando o valor previsto de R\$ 24.000.000,00, ficando superavitário em R\$ 27.239.226,81.

2.1.1.1. Receitas Correntes R\$ 51.239.226,81, sendo:

- a) Receita Tributária R\$ 35.108.483,75, proveniente das taxas e custas judiciais e extrajudiciais;
- b) Receita Patrimonial R\$ 11.850.864,67, composta por:
 - R\$ 91.667,28, referente à exploração do patrimônio imobiliário;
 - R\$ 399.999,96, referente a cessão e operacionalização da folha de pagamento (Contrato nº 100-02/2022-TJAC/BB);
 - R\$ 11.359.197,43, referente à remuneração de aplicação financeira.
- c) Receita de Serviços R\$ 121.050,00, proveniente de taxa de inscrição de concursos e processos seletivos (Delegações de Notas e Registros do Estado do Acre);
- d) Transferências Correntes R\$ 3.253.991,79, composta por:
 - R\$ 2.970.089,56, referente a Transferência Instituições Privadas com Fins Lucrativos. Acordo entre o TJAC e o Banco do Brasil, relativo à administração de contas de depósitos judiciais com remuneração (Contrato 100-01/2022, vigente até 04/08/2027);
 - R\$ 283.902,23, receita contratual de consignações de empréstimos em folha de pagamento;
- e) Outras Receitas correntes R\$ 904.836,60, composta por:
 - R\$ 55.972,03, multas e juros previstos em Contratos;
 - R\$ 4,72, restituição de multa e juros;
 - R\$ 42.088,91, outros ressarcimentos
 - R\$ 801.508,40, receita de depósitos judiciais inativos;
 - R\$ 4.363,05, receita de devolução de valor pago a maior;



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

➤ R\$ 899,49, receitas diversas.

2.1.2. Despesas Orçamentárias

As disposições previstas na proposta orçamentária do FUNEJ para o exercício 2023 fixaram a despesa inicial em R\$ 24.000.000,00, sendo atualizada para R\$ 59.412.546,52, mediante abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 35.412.546,52 que se refere ao superávit financeiro do exercício anterior.

As despesas do FUNEJ foram realizadas em conformidade com os preceitos legais e respeitados os seus estágios empenho, liquidação e pagamento:

Despesas empenhadas: R\$ 23.398430,63;

a) Despesas liquidadas: R\$ 15.688.020,87;

b) Despesa paga: R\$ 15.678.256,37;

Confrontando as despesas empenhadas com as despesas liquidadas temos o valor de R\$ 7.710.409,76 para inscrição de restos a pagar não processados no exercício;

Relativamente ao confronto entre despesas liquidadas e despesas pagas, temos o valor de R\$ 9.764,50, para inscrição de restos a pagar processados no exercício.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



Exercício de: 2023

ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 1 de 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	24.000.000,00	24.000.000,00	51.239.226,81	27.239.226,81
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	20.383.885,21	20.383.885,21	35.108.483,75	14.744.598,54
Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	65.495,80	65.495,80	11.850.864,67	11.785.368,87
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	121.050,00	121.050,00
Transferências Correntes	3.542.158,89	3.542.158,89	3.253.991,79	-288.167,10
Outras Receitas Correntes	28.460,10	28.460,10	904.836,60	876.376,50
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	24.000.000,00	24.000.000,00	51.239.226,81	27.239.226,81
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	24.000.000,00	24.000.000,00	51.239.226,81	27.239.226,81
DÉFICIT (VII)				0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	24.000.000,00	24.000.000,00	51.239.226,81	27.239.226,81
SALDOS EXERCÍCIOS ANTERIORES(UTILIZADOS)PICRÉDITOS ADICIONAIS				
Superávit Financeiro	0,00	35.412.546,52	0,00	-35.412.546,52
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)



ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Página 1 de 1

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	22.898.219,00	43.698.219,00	16.944.517,25	13.619.109,61	13.609.405,11	26.753.701,75
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.898.219,00	43.698.219,00	16.944.517,25	13.619.109,61	13.609.405,11	26.753.701,75
DESPESAS DE CAPITAL (X)	1.101.781,00	15.714.327,52	6.453.913,38	2.068.851,26	2.068.851,26	9.260.414,14
INVESTIMENTOS	1.101.781,00	15.714.327,52	6.453.913,38	2.068.851,26	2.068.851,26	9.260.414,14
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	24.000.000,00	59.412.546,52	23.398.430,63	15.688.020,87	15.678.256,37	36.014.115,89
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	24.000.000,00	59.412.546,52	23.398.430,63	15.688.020,87	15.678.256,37	36.014.115,89
SUPERÁVIT (XVI)			27.840.796,18			
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	24.000.000,00	59.412.546,52	51.239.226,81	15.688.020,87	15.678.256,37	36.014.115,89



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

2.2. Balanço Patrimonial

O Balanço patrimonial (art. 105 da Lei 4.320/64) demonstrará a situação estática dos bens, direitos e obrigações e indicará o valor do Patrimônio Líquido num determinado momento.

2.2.1. Ativo

Os ativos realizáveis até o exercício seguinte estão demonstrados como circulantes, e após os doze meses como ativos não circulantes.

O ativo do FUNEJ em 31/12/2023, no montante global de R\$ 82.430.962,86, ficou assim distribuído:

2.2.1.1. Ativo Circulante – R\$ 70.282.942,11.

- a) Caixa e Equivalentes de Caixa (Recurso dos Fundos) R\$ 69.952.282,30.
- b) Estoques R\$ 330.659,81.

2.2.1.2. Ativo Não Circulante – R\$ 12.148.020,75.

- a) Imobilizado R\$ 10.372.945,86.
- b) Intangível R\$ 1.775.074,89.

2.2.2. Passivo

Os passivos realizáveis até o exercício seguinte estão demonstrados como circulantes, e após os doze meses como passivos não circulantes.

O passivo do FUNEJ, em 31/12/2023, no montante global de R\$ 154.990,80, totalmente composto pelo Passivo Circulante, ficou assim distribuído:

2.2.2.1. Passivo Circulante

- a) Fornecedores e contas a pagar a Curto Prazo, sendo: R\$ 9.764,50.
- b) Demais obrigações a Curto Prazo, sendo:
 - Consignações de R\$ 93.385,21, referente ao valor sobre a contribuição ao RGPS - INSS (Pessoa Jurídica e Física);
 - Consignações de R\$ 181,09, referente ao valor sobre imposto sobre a renda retido na fonte – IRRF;



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

- Consignações de R\$ 51.660,00, referente à receita repassada pelo 1º Ofício de Registro de Imóveis da Comarca de Rio Branco;

2.2.3. O Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Em 2023 alcançou o valor de R\$ 82.275.972,06.

2.2.4. O Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes apresentou um saldo patrimonial de R\$ 74.445.684,21.

2.2.5. O Quadro das Contas de Compensação apresentou o total de R\$ 35.222.057,73, referente aos atos potenciais passivos.

2.2.6. Análise Por Quocientes

A análise por quocientes tem por objetivo mostrar a relação entre dois valores de saldos de contas ou de grupos de contas, originando índices que indicam aspectos da situação econômica ou financeira da entidade.

A avaliação dos elementos do ativo e do passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

Conforme Marion (2010), os índices de liquidez “são utilizados para avaliar a capacidade de pagamento da empresa, isto é, constituem uma apreciação sobre se a empresa tem capacidade para saldar seus compromissos considerando longo prazo, curto prazo ou prazo imediato”.

O índice de endividamento indica quanto a entidade tem captado junto a terceiros em relação ao seu capital próprio.

- a) **O Índice de Liquidez Imediata** – Indica a capacidade financeira da entidade em honrar imediatamente seus compromissos de curto prazo contando apenas com suas disponibilidades, ou seja, os recursos disponíveis em caixa ou bancos.

$$LI = \frac{\text{Disponibilidades}}{\text{Passivo Circulante}}$$

$$LI = \frac{70.282.942,11}{154.990,80} = 453,46$$

No período, o FUNEJ possui R\$ 453,46, aproximadamente, em caixa e equivalentes de caixa para cada R\$ 1,00 devido, podendo assim honrar imediatamente seus compromissos a curto prazo contando apenas com suas disponibilidades, ou seja, recursos disponíveis em caixa ou banco.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

- c) **O Índice de Liquidez Corrente** – A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar, etc.). Situação favorável > ou = 1.

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

$$LC = \frac{70.282.942,11}{154.990,80} = 453,47$$

No período, o FUNEJ possui para cada R\$ 1,00 de obrigações a curto prazo, R\$ 453,47, aproximadamente, em bens e direitos para cobertura da dívida.

- c) **O Índice de Liquidez Seca** – Demonstra quanto a entidade poderá dispor de recursos circulantes, sem levar em consideração seus itens não monetários como os estoques, almoxarifados e as despesas antecipadas, para fazer face às suas obrigações de curto prazo. Apresenta uma situação mais adequada para a situação de liquidez, uma vez que dele são eliminados os estoques, que são sempre considerados como fonte de incertezas. Situação favorável > ou = 1.

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$$

$$LS = \frac{70.282.942,11 - 330.659,81}{154.990,80} = 451,33$$

No período, o FUNEJ possui R\$ 451,33 de recursos circulantes para cada R\$ 1,00 de obrigações, sem levar em consideração seus itens não monetários, como estoques, almoxarifados e as despesas antecipadas, podendo assim honrar suas obrigações de curto prazo.

- d) **O Índice de Liquidez Geral** - A liquidez geral ou índice de solvência geral é uma medida de capacidade da entidade em honrar todas as suas exigibilidades, contando, para isso, com os seus recursos realizáveis a curto e longo prazos.

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}}$$

$$LG = \frac{70.282.942,11 + 0}{154.990,80 + 0} = 453,47$$



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

No período, o FUNEJ não apresentou recursos realizáveis a longo prazo, nem exigibilidades a longo prazo. Logo, seu índice de liquidez geral é equivalente ao de liquidez corrente, demonstrando que possui R\$ 453,47, aproximadamente, de bens e direitos de curto prazo para cada R\$ 1,00 devido aos fornecedores e uma capacidade de honrar todas as suas exigibilidades, contando para isso com recursos realizáveis de curto prazo.

- d) **Índice de Solvência** - Uma entidade é solvente quando está em condições de fazer frente a suas obrigações e ainda apresenta uma situação patrimonial que garanta sua sobrevivência no futuro.

$$IS = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Não Circulante}}$$

$$IS = \frac{70.282.942,11 + 12.148.020,75}{154.990,80 + 0} = 531,84$$

No período, o FUNEJ possui R\$ 531,84 em bens e direitos, para cada R\$ 1,00 de obrigações a curto e longo prazo, demonstrando assim uma boa estrutura de capital.

- f) **Endividamento Geral** – Esse índice é largamente utilizado para identificar a proporção de ativos da entidade que são financiados por recursos de terceiros, ou seja, por dívidas que devem ser liquidadas em data futura. Demonstra o grau de endividamento da entidade.

$$EG = \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Não Circulante}}{\text{Ativo Total}}$$

$$EG = \frac{154.990,80 + 0}{82.430.962,86} = 0,001$$

No período, o FUNEJ apresentou apenas 0,1% de dependência de capital de terceiros.

- g) **Composição do Endividamento** – Representa a parcela de curto prazo sobre a composição do endividamento total.

$$CE = \frac{\text{Passivo Circulante}}{\text{PC} + \text{PNC}}$$

$$CE = \frac{154.990,80}{154.990,80 + 0} = 1,00$$

No período, o FUNEJ possui 100% de obrigações de curto prazo.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



Exercício de: 2023

ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 1 de 1

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	70.282.942,11	43.469.505,84	PASSIVO CIRCULANTE	154.990,80	211.956,88
ATIVO	70.282.942,11	43.469.505,84	PASSIVO CIRCULANTE	154.990,80	211.956,88
ATIVO CIRCULANTE	70.282.942,11	43.469.505,84	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.764,50	114.166,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	69.952.282,30	43.060.750,62	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	145.226,30	97.790,41
ESTOQUES	330.659,81	408.755,22			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	12.148.020,75	25.096.699,86	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO	12.148.020,75	25.096.699,86			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.148.020,75	25.096.699,86			
IMOBILIZADO	10.372.945,86	23.321.624,97			
INTANGÍVEL	1.775.074,89	1.775.074,89			
TOTAL DO ATIVO	82.430.962,86	68.566.205,70	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	82.430.962,86	68.566.205,70
Patrimônio Líquido					
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	82.275.972,06	68.354.248,82			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	82.275.972,06	68.354.248,82			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	13.921.545,00	32.035.577,38			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	68.354.248,82	36.318.671,44			
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	177,64	0,00			
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	82.275.972,06	68.354.248,82			
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes					
A TIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	69.952.282,30	43.060.750,62	PASSIVO FINANCEIRO	7.985.278,85	7.648.204,10
ATIVO PERMANENTE	12.478.680,56	25.505.455,08	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	82.430.962,86	68.566.205,70	TOTAL DO PASSIVO	7.985.278,85	7.648.204,10
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	0,00	0,00		74.445.684,21	60.918.001,60
Quadro das Contas de Compensação					
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
			CONTROLES CREDORES	35.222.057,73	45.147.887,59
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	35.222.057,73	45.147.887,59
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	35.222.057,73	45.147.887,59
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	35.222.057,73	45.147.887,59
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	35.222.057,73	45.147.887,59

2.3. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro (art. 103 da Lei 4.320/64) demonstrará a receita e a despesa orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte. Ele evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere. Apresenta a seção dos Ingressos e dos Dispendios que se equilibram com a inclusão do saldo do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo para o exercício seguinte na coluna dos dispendios.

2.3.1. Os Ingressos no exercício 2023 compõem:

- Receita Orçamentária Ordinária: R\$ 51.239.226,81;**
- Transferências Financeiras Recebidas: R\$ 3.577,00.** Nos termos da Lei nº 1.422/2001, que dispõe sobre o Regimento de Custas do Poder Judiciário, durante o exercício financeiro, nos meses de janeiro a novembro, os valores devidos ao FUNEJ são repassados por meio de transferência entre contas, ficando pendente o valor do mês de dezembro, que é apurado ao final do exercício financeiro e transferido no exercício seguinte. O valor de R\$ 3.577,00 reflete apenas o saldo remanescente do repasse do TJAC (conta bancária 1-9) ao FUNEJ



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

(conta bancária 7.522-1), pertinente ao mês de dezembro/2022 (**Anexo 1**). O restante do valor referente Dez/2022, a saber R\$ 415.581,03, foi registrado incorretamente na conta Remuneração de Depósitos Bancários Investimento em Fundos, em vez de ser registrado na conta Sub-Repasse Recebido da Administração (**Anexo 2**). O repasse recebido relativo ao mês de Dez/2023 somente ocorreu em Jan/2024, cujo registro foi corrigido contabilmente para a conta de Sub-Repasse Recebido da Administração, no dia 01/04/2023, conforme (**Anexo 3**). A Gerência de Execução Orçamentária e Financeira já tomou conhecimento para não repetir a falha no próximo lançamento financeiro desse tipo.

- c) **Recebimentos Extraorçamentários:** R\$ 10.149.245,64. Evidenciam os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial (consignações, fianças, cauções, impostos retidos, dentre outros) e inscrição de restos a pagar.
- Inscrição de Restos a Pagar Não Processados R\$ 7.710.409,76;
 - Inscrição de Restos a Pagar Processados R\$ 9.764,50;
 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 2.429.071,37, sendo R\$ 1.666.610,47 de consignações, R\$ 741.690,19 de depósitos especiais/dep. contas vinculadas, R\$ 19.947,22 de depósitos de terceiros e R\$ 823,49 de outros valores restituíveis.
- d) **Saldo do Exercício Anterior:** R\$ 43.060.750,62, referente ao valor de caixa e equivalente de caixa.

2.3.2. Os Dispendios no exercício 2023 compõem:

- a) **Despesa Orçamentária Ordinária:** R\$ 23.398.430,63. Alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender finalidades do Fundo.
- b) **Transferências Financeiras Concedidas:** R\$ 2.542.711,63. Refletem as movimentações dos sub-repasses concedidos ao FUNSEG – Fundo Estadual de Segurança dos Magistrados, em cumprimento à Lei nº 1.422/2001 e alterações, que dispõe sobre o Regimento de Custas do Poder Judiciário. O valor refere-se ao saldo remanescente do repasse de dezembro/2022, somado aos repasses de janeiro a novembro/2023 (**Anexo 4**). O repasse de dezembro/2023 somente foi efetuado em janeiro/2024, após fechamento do mês e apuração do valor devido (**Anexo 5**).
- c) **Pagamentos Extraorçamentários:** R\$ 8.559.375,51. Evidenciam os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.
- Pagamento de Restos a Pagar Não Processados R\$ 6.063.751,19;
 - Pagamento de Restos a Pagar Processados R\$ 113.988,83;



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (consignações, depósitos especiais/dep. contas vinculadas e outros depósitos diversos) R\$ 2.381.635,48.

d) **Saldo para o Exercício Seguinte:** R\$ 69.952.282,30, referente ao valor de caixa e equivalente de caixa.



Exercício de: 2023

ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 1 de 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA(I)	51.239.226,81	49.428.152,03	DESPESA ORÇAMENTÁRIA(VI)	23.398.430,63	25.209.178,91
Ordinária	51.239.226,81	49.428.152,03	Ordinária	23.398.430,63	25.209.178,91
Vinculada	0,00	0,00	Vinculada	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	3.577,00	125.439,83	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS(VII)	2.542.711,63	2.449.751,62
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	3.577,00	125.439,83	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	2.542.711,63	2.449.751,62
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	10.149.245,64	9.186.714,71	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	8.559.375,51	2.907.470,77
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	7.710.409,76	7.436.247,22	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	6.063.751,19	905.195,57
Inscrição de Restos a Pagar Processados	9.764,50	114.166,47	Pagamento de Restos a Pagar Processados	113.988,83	2.481,46
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.429.071,37	1.636.301,02	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.381.635,48	1.999.793,74
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,01	0,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,01	0,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	43.060.750,62	14.886.845,35	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	69.952.282,30	43.060.750,62
Caixa e Equivalentes de Caixa	43.060.750,62	14.886.845,35	Caixa e Equivalentes de Caixa	69.952.282,30	43.060.750,62
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	104.452.800,07	73.627.151,92	TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	104.452.800,07	73.627.151,92

2.4. Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais, exigida pela Lei nº 4.320/64, evidencia as alterações verificadas no patrimônio da entidade, ocorridas durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício. Em 2023, através do confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas chegou-se ao resultado patrimonial do exercício de R\$ 13.921.545,60.

2.4.1. As Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA provocam aumento do Patrimônio Líquido. No exercício 2023 somaram R\$ 51.242.803,81, sendo:

- a) Taxas judiciais e extrajudiciais: R\$ 35.108.483,75;
- b) Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos: R\$ 612.717,24;
 - Exploração do patrimônio imobiliário: R\$ 91.667,28;
 - Taxa de inscrição de concursos e processos seletivos: R\$ 121.050,00;
 - Receita de cessão operacionalização da folha de pagamento: 399.999,96
- c) Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras: R\$ 11.415.169,46.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

- Multas e juros previstos em Contratos: R\$ 55.972,03;
 - Remuneração de aplicação financeira, recursos próprios do FUNEJ: R\$ 11.359.197,43.
- d) Transferências e Delegações recebidas: R\$ 2.973.666,56.
- Transferências intragovernamentais (sub-repasse do TJAC – Lei 1.422): R\$ 3.577,00).
 - Transferência das Instituições Privadas (Contrato 100-01/2022 entre o TJAC e o Banco do Brasil, relativo à administração de contas de depósitos judiciais com remuneração, vigente até 04/08/2027): R\$ 2.970.089,56.
- e) Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: R\$ 1.132.766,80;
- Restituições de multa e juros: R\$ 4,72;
 - Outros ressarcimentos: R\$ 42.088,91;
 - Receita contratual de consignação de empréstimos em folha de pagamento: R\$ 283.902,23;
 - Receita de depósitos judiciais inativos: R\$ 801.508,40;
 - Restituição de valores pago a maior: R\$ 4.363,05;
 - Receitas diversas: R\$ 899,49.

2.4.2. As Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD reduzem o Patrimônio Líquido. No exercício 2023 totalizaram R\$ 37.321.258,21, sendo:

- a) Encargos Patronais (Prestadores de Serviços) R\$ 145.598,53
- b) Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo: R\$ 17.417.459,42;
- c) Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras (juros e encargos de mora): R\$ 691,81;
- d) Transferências e Delegações concedidas (sub-repasse ao FUNSEG e transferência não financeiras concedidas): R\$ 19.519.062,31;
- e) Tributárias (taxas): R\$ 15.293,12;
- f) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: R\$ 223.153,02.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 1 de 4

Exercício de: 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	35.108.483,75	31.165.106,63
TAXAS	35.108.483,75	31.165.106,63
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	612.717,24	5.147.623,36
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	612.717,24	5.147.623,36
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	11.415.169,46	6.685.265,49
JUROS E ENCARGOS DE MORA	55.972,03	204.791,01
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.359.197,43	6.480.474,48
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2.973.666,56	6.025.318,82
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	3.577,00	125.439,83
TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	2.970.089,56	5.899.878,99
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.132.766,80	530.277,56
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.132.766,80	530.277,56
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	51.242.803,81	49.553.591,86
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		
PESSOAL E ENCARGOS	145.598,53	14.134,55



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



ACRE

FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 2 de 4

Exercício de: 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	0,00
ENCARGOS PATRONAIS	145.598,53	14.134,55
BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIM. DIMIN. PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
PENSÕES	0,00	0,00
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	17.417.459,42	14.432.456,23
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.347.297,04	2.266.396,58
SERVIÇOS	14.193.316,73	11.614.774,84
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	876.845,65	551.284,81
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	691,81	710,79
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	691,81	710,79
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	19.519.062,31	2.467.387,29
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	19.519.062,31	2.467.387,29
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



ACRE

FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 3 de 4

Exercício de: 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	0,00	171.865,44
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE	0,00	0,00
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	171.865,44
TRIBUTÁRIAS	15.293,12	25.142,36
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	15.293,12	25.142,36
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
CUSTO COM TRIBUTOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	223.153,02	406.317,82
PREMIAÇÕES	20.871,00	5.587,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
INCENTIVOS	0,00	0,00
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00
CUSTO DE OUTRAS VPD	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	202.282,02	400.730,82
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	37.321.258,21	17.518.014,48
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	13.921.545,60	32.035.577,38



ACRE

FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 4 de 4

Exercício de: 2023

2.5. Demonstração dos Fluxos de Caixa

A demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público. Ela visa à análise do desempenho financeiro.

2.5.1. Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

Compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

2.5.1.1. Os **Ingressos** correspondem às receitas arrecadadas correntes de atividades operacionais, divididas em receitas derivadas e originárias, evidenciando-se a origem e a espécie, considerando-se as respectivas deduções. Incluem, também, as transferências correntes recebidas e, ainda, outros ingressos operacionais. O total dos ingressos no exercício 2023 foi de R\$ 53.671.875,19, sendo:



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

- Receita Derivada Tributária (taxas de emolumentos e custas judiciais e extrajudiciais) R\$ 35.108.483,75;
- Receita Originária Patrimonial (exploração de bens, direitos e prestações de serviços) R\$ 491.667,24;
- Receita Originária Remuneração das Disponibilidades (remuneração de aplicação financeira recurso próprio FUNEJ) R\$ 11.359.197,43;
- Transferências Correntes Recebidas (Contrato entre o TJAC e o Banco do Brasil, relativo à administração de contas de depósitos judiciais com remuneração e receita contratual de consignação de empréstimos) R\$ 3.253.991,79;
- Outras Receitas / Ingressos Operacionais (multas e juros previstos em contratos, seguro decorrente de indenização por sinistro; restituição de multa e juros, receita de depósitos judiciais inativos, restituição de valor pago a maior, receitas diversas, sub-repasse do TJAC e depósitos restituíveis) R\$ 3.337.484,98.

2.5.1.2. Os **Desembolsos** correspondem às despesas orçamentárias pagas de atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e demais despesas correntes; os juros e encargos da dívida; as transferências concedidas, incluindo o pagamento dos restos a pagar; além de outros desembolsos operacionais. O total dos desembolsos no exercício 2023 foi de R\$ 21.875.826,29, sendo:

- Despesa pessoal e Demais Despesas R\$ 16.951.479,17;
- Outros Desembolsos Operacionais R\$ 4.924.347,12.

2.5.2. Os **Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento** apresentaram apenas **Desembolsos** no valor de R\$ 4.904.517,22, representado pela aquisição de Ativo não Circulante.

2.5.3. Os **Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento** não apresentaram movimentos.

2.5.4. A **Apuração do Fluxo de Caixa do Período** apresentou um saldo de caixa e equivalente de caixa final de R\$ 69.952.282,30, que representa boa saúde econômica da entidade.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Página 1 de 1

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	53.671.875,19	51.189.892,88
Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	35.108.483,75	31.165.106,63
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	491.667,24	5.147.623,36
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	121.050,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	11.359.197,43	6.480.474,48
Transferências Recebidas	3.253.991,79	5.902.776,99
Outras Receitas / Ingressos Operacionais	3.337.484,98	2.493.911,42
DESEMBOLSOS	21.875.826,29	18.797.523,56
Pessoal e Demais Despesas	16.951.479,17	14.347.978,20
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	4.924.347,12	4.449.545,36
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	31.796.048,90	32.392.369,32
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	4.904.517,22	4.218.464,05
Aquisição de Ativo Não Circulante	4.904.517,22	3.769.791,89



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Página 1 de 1

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	448.672,36
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-4.904.517,22	-4.218.464,05
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	26.891.531,68	28.173.905,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	43.060.750,62	14.886.845,35
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	69.952.282,30	43.060.750,62

3. DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

O Demonstrativo propicia uma análise da execução orçamentária do exercício em conjunto com a execução dos restos a pagar.

Os restos a pagar não processados foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados relativos ao exercício 2022, registrados como despesas nos termos dos art. 36 e 103, § único, da Lei n.º 4.320/64.

O Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados de 2023 evidencia que do valor inscrito no exercício anterior, R\$ 7.436.247,22, foi liquidado e pago o montante de R\$ 6.063.751,19 e cancelados R\$ 1.252.617,94. Os cancelamentos estão justificados no documento que integra o item III dos anexos da PCA – 2023, no Sistema do TCE.

O Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados de 2023 evidencia que do valor inscrito no exercício anterior, R\$ 114.166,47, foi pago o montante de R\$ 113.988,83 e cancelados R\$ 177,64.



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL



Exercício de: 2023

ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 1 de 1

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

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	4.486.899,36	3.228.085,23	3.228.085,23	1.138.936,04	119.878,09
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	4.486.899,36	3.228.085,23	3.228.085,23	1.138.936,04	119.878,09
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	2.949.347,86	2.835.665,96	2.835.665,96	113.681,90	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.949.347,86	2.835.665,96	2.835.665,96	113.681,90	0,00
TOTAL	0,00	7.436.247,22	6.063.751,19	6.063.751,19	1.252.617,94	119.878,09



Exercício de: 2023

ACRE
FUNDO ESPECIAL DO PODER JUDICIÁRIO - FUNEJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Página 1 de 1

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		Pagos (c)	Cancelados (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	114.166,47	113.988,83	177,64	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	114.166,47	113.988,83	177,64	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	114.166,47	113.988,83	177,64	0,00

4. ESCLARECIMENTOS ACERCA DAS DESPESAS DO EXERCÍCIO

Para fins de análise do Tribunal de Contas do Acre – TCE/AC, considerando que no Demonstrativo de Despesa por Classificação Econômica do exercício 2023 são evidenciadas apenas as despesas do próprio exercício, sua análise deverá ser em conjunto com o Balancete de Verificação Analítico Por Restos a Pagar do tipo Ordinária, para identificação de despesas do exercício anterior inscritas e executadas como Restos a Pagar em 2023.

5. ESCLARECIMENTO ACERCA DO DEMONSTRATIVO DE ATUALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO ANALÍTICO DOS BENS IMÓVEIS

Os bens imóveis do Poder Judiciário acreano são todos registrados patrimonial e contabilmente na administração Tribunal de Justiça do Acre – TJAC.

Quando necessitam de investimento ou manutenção, as despesas podem ser custeadas com recursos não só da administração TJAC, mas também da administração FUNSEG – Fundo Estadual de Segurança dos Magistrados e/ou FUNEJ – Fundo Especial do Poder Judiciário, a depender da disponibilidade orçamentária e financeira existente.

No exercício 2023 foram realizados investimentos em imóveis com recursos do TJAC e FUNEJ, logo, o Demonstrativo de Atualização do Inventário Analítico dos Bens Imóveis juntamente com



TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ACRE
Diretoria de Finanças e Informação de Custos – DIFIC
Gerência de Contabilidade - GECTL

o quadro resumo dos laudos de avaliação dos imóveis foram anexados nas duas Prestações de Contas (TJAC e FUNEJ) para evidenciar o registro do investimento na conta 1.2.3.2.1.06.01.00.00.00 “Obras em Andamento”.

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

As contas contábeis mantiveram o equilíbrio entre os débitos e créditos durante todo o exercício 2023, tendo sido acompanhadas mensalmente para se evitar a inconsistência dos lançamentos. As Demonstrações Contábeis foram extraídas do Sistema Thema/GRP e elaboradas segundo as regras da Lei nº 4.320/64 e suas estruturas e composição estão de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP e o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) – 10ª Edição, da Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

Rio Branco - AC, 1º de maio de 2024.

ALZENIR PINHEIRO DE
CARVALHO:51083159
291

Assinado de forma digital por
ALZENIR PINHEIRO DE
CARVALHO:51083159291
Dados: 2024.05.01 12:30:18 -05'00'

Alzenir Pinheiro de Carvalho
Gerente de Contabilidade
CRC/AC nº 002125/O-2

Anexo 1



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

2024		36335 4.5.1.1.2.03.01.00.00.00		SUB-REPASSE RECEBIDO DA ADMINISTRAÇÃO					
2023		36335 4.5.1.1.2.03.01.00.00.00		SUB-REPASSE RECEBIDO DA ADMINISTRAÇÃO					
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
					SALDO ANTERIOR			0,00	
15/02/2023	34	185	Crédito em Conta		[Repasses Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120301000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DA ADMINISTRAÇÃO - Doc:]Transferido da conta corrente nº 1-9 para conta corrente nº 7522-1, referente a rendimentos de aplicação financeira do mês 12/2022, creditado em 15/02/2023, consoante OF. PRESI Nº 179, de 13/02/2023. Obs. Do montante transferido, o valor de R\$ 197,92 é referente a rendimentos de aplicação financeira no mês de Dezembro/2022 e o valor de R\$ 3.379,08 é referente ao saldo remanescente da conta no mês de dezembro, proveniente de receita depositada em dezembro (devolução de valor pago a maior em exercícios anteriores e receita de valor atualizado)	0,00	3.577,00	3.577,00 CR	
29/12/2023	263	25	Encerramento Anual		APURAÇÃO DAS CONTAS DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (CLP 265)	3.577,00	0,00	0,00	
TOTAL CONTA						0,00	3.577,00	3.577,00	0,00
TOTAL GERAL						0,00	3.577,00	3.577,00	0,00

Anexo 2



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 10/01/2023 a 10/01/2023

Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
2024	34802	4.4.5.1.1.07.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO DEP. BANC. INVESTIMENTO EM FUNDO/RECURSOS PRÓPRIOS TJ/FUNEJ				
2023	34802	4.4.5.1.1.07.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO DEP. BANC. INVESTIMENTO EM FUNDO/RECURSOS PRÓPRIOS TJ/FUNEJ				
10/01/2023	18	37	Arrecadação da Receita		SALDO ANTERIOR [Lçto: 56017] Banco: 300 - 111111902010000. Transferido da conta corrente nº 118.008-8 para conta corrente nº 7522-1, referente a rendimentos de aplicação financeira do mês 12/2022, creditado em 10/01/2023, consoante OF. PRESI Nº 3 de 03/01/2023.	0,00	415.581,03	0,00 415.581,03 CR	
TOTAL CONTA						0,00	0,00	415.581,03	415.581,03 CR
TOTAL GERAL						0,00	0,00	415.581,03	415.581,03 CR

Anexo 3



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 30/01/2024 a 30/01/2024

2024 34802 4.4.5.1.1.07.00.00.00.00									
REMUNERAÇÃO DEP. BANC. INVESTIMENTO EM FUNDO/RECURSOS PRÓPRIOS TJ/FUNEJ									
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
					SALDO ANTERIOR			0,00	
30/01/2024	21	271	Arrecadação da Receita		[Lçto: 60095] Banco: 300 - 111111902010000 / Documento: OF. PRESI Nº 28. Transferido da conta corrente nº 118.008-8 para conta corrente nº 7522-1, referente a rendimentos de aplicação financeira do mês 12/2023, creditado em 30/01/2024, consoante OF. PRESI Nº 28 de 05/01/2024.	0,00	509.435,79	509.435,79 CR	
TOTAL CONTA						0,00	0,00	509.435,79	509.435,79 CR
TOTAL GERAL						0,00	0,00	509.435,79	509.435,79 CR



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/04/2024 a 01/04/2024

2024	36335	4.5.1.1.2.03.01.00.00.00	SUB-REPASSE RECEBIDO DA ADMINISTRAÇÃO						
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
					SALDO ANTERIOR			0,00	
01/04/2024	64	94	Eventos Contábeis - Livres		Lançamento de Correção de valores entre as contas VPA. [Nº Lançamento Evento Livre: 10790] Ajuste entre as contas VPA (Rem. Dep. Bancários/ Sub-repasse Recebido), em razão do lançamento do dia 30/01/2024, relativo ao sub-repasse entre conta corrente nº 118.008-8 para conta corrente nº 7522-1, referente a rendimentos de aplicação financeira do mês 12/2023, creditado em 30/01/2024, consoante OF. PRESI Nº 28 de 05/01/2024.	0,00	509.435,79	509.435,79 CR	
TOTAL CONTA						0,00	0,00	509.435,79	509.435,79 CR
TOTAL GERAL						0,00	0,00	509.435,79	509.435,79 CR

Anexo 4



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

2024	36336	4.5.1.1.2.03.02.00.00.00				SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ			
2023	36336	4.5.1.1.2.03.02.00.00.00				SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ			
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
					SALDO ANTERIOR			0,00	
10/01/2023	7	1	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 5]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 5, de 03 de janeiro de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de DEZEMBRO de 2022, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	164.708,82	164.708,82 CR	
15/02/2023	34	9	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc:]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 180 de 13 de fevereiro de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de JANEIRO de 2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422 /2001.	0,00	216.769,23	381.478,05 CR	
28/03/2023	63	1	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 351]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 351 de 20 de março de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de FEVEREIRO de 2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	159.279,95	540.758,00 CR	
20/04/2023	79	9	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 525]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 525 de 14 de abril de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de MARÇO de 2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	165.148,92	705.906,92 CR	
25/05/2023	102	33	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 733]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 733, de 17 de maio de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de ABRIL de 2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	228.668,29	934.575,21 CR	
28/06/2023	125	9	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 983]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 983, de 16 de junho de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de MAIO de 2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	181.240,34	1.115.815,55 CR	
24/07/2023	143	1	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 1194]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 1194, de 18 de julho de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de JUNHO de 2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	174.262,01	1.290.077,56 CR	
17/08/2023	161	45	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc:]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 1322, de 14 de agosto de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de Julho/2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	325.421,74	1.615.499,30 CR	



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

25/09/2023	186	5	Crédito em Conta	[Repasses Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 1494]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 1494, de 19 de setembro de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de Agosto/2023, em obediência ao Art. 20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	198.380,46	1.813.879,76	CR
24/10/2023	207	13	Crédito em Conta	[Repasses Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 1695]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 1695, de 23 de outubro de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de setembro/2023, em obediência ao Art. 20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	195.574,50	2.009.454,26	CR
27/11/2023	229	9	Crédito em Conta	[Repasses Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 1858]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 1858, de 21 de novembro de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de outubro/2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/200	0,00	317.372,79	2.326.827,05	CR
26/12/2023	249	17	Crédito em Conta	[Repasses Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc:]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 2092, de 22 de dezembro de 2023, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de novembro/2023, em obediência ao Art.20, §1º da Lei nº 1.422/200	0,00	215.884,58	2.542.711,63	CR
29/12/2023	256	3	Encerramento Anual	APURAÇÃO DAS CONTAS DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (CLP 265)	2.542.711,63	0,00	0,00	
				TOTAL CONTA	0,00	2.542.711,63	2.542.711,63	0,00
				TOTAL GERAL	0,00	2.542.711,63	2.542.711,63	0,00

Anexo 5



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2024 a 31/01/2024

2024		36336 4.5.1.1.2.03.02.00.00.00			SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ				
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
					SALDO ANTERIOR			0,00	
30/01/2024	22	9	Crédito em Conta		[Repasse Recebidos/Variações Ativas - Contrap.: 451120302000000 SUB-REPASSE RECEBIDO DO FUNEJ - Doc: OF. PRESI Nº 29]Transferido da conta corrente nº 7522-1 do Banco do Brasil S/A, para conta corrente nº 8133-7 do FUNSEG, consoante OF. PRESI Nº 29, de 05 de janeiro de 2024, relativo a 5% da arrecadação de taxas judiciárias referente ao mês de dezembro/2023, em obediência ao Art.20 par. 1º da Lei nº 1.422/2001.	0,00	180.287,12	180.287,12 CR	
TOTAL CONTA						0,00	0,00	180.287,12	180.287,12 CR
TOTAL GERAL						0,00	0,00	180.287,12	180.287,12 CR

Anexo 6



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

2024	2815	3.5.1.2.2.02.01.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS DE BENS IMÓVEIS						
2023	2815	3.5.1.2.2.02.01.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS DE BENS IMÓVEIS						
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo	
					SALDO ANTERIOR			0,00	
05/10/2023	203	2	Lotes Contábeis		[Lote Contábil: 743]REFERENTE A TRANSFÉRENCIA DO SALDO DA CONTA CONTÁBIL DE OBRAS EM ANDAMENTO DO FUNEJ, PARA CONTA EDIFÍCIOS DO TJAC. SE FAZ NECESSÁRIO O AJUSTE, EM RAZÃO DE QUE AS OBRAS EM ANDAMENTO DOS PERÍODOS 2014, 2015, 2016, 2017,2018, 2021 E 2022 JÁ FORAM CONCLUÍDAS. (CLP 332)	16.765.459,88	0,00	16.765.459,88 DB	
05/10/2023	203	4	Lotes Contábeis		[Lote Contábil: 744]REFERENTE A TRANSFÉRENCIA DO SALDO DA CONTA CONTÁBIL DE OBRAS EM ANDAMENTO DO FUNEJ, PARA CONTA EDIFÍCIOS DO TJAC. SE FAZ NECESSÁRIO O AJUSTE, EM RAZÃO DE QUE AS OBRAS EM ANDAMENTO DOS PERÍODOS 2014, 2015, 2016, 2017,2018, 2021 E 2022 JÁ FORAM CONCLUÍDAS. (CLP 332)	182.875,75	0,00	16.948.335,63 DB	
05/10/2023	203	6	Lotes Contábeis		[Lote Contábil: 745]REFERENTE A TRANSFÉRENCIA DO SALDO DA CONTA CONTÁBIL DE ESTUDOS E PROJETOS DO FUNEJ, PARA CONTA EDIFÍCIOS DO TJAC. SE FAZ NECESSÁRIO O AJUSTE, EM RAZÃO DE QUE OS ESTUDOS E PROJETOS DOS PERÍODOS 2015, 2016 E 2017 JÁ FORAM CONCLUÍDAS. (CLP 332)	5.914,83	0,00	16.954.250,46 DB	
29/12/2023	263	181	Encerramento Anual		APURAÇÃO DAS CONTAS DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA (CLP 266)	0,00	16.954.250,46	0,00	
TOTAL CONTA						0,00	16.954.250,46	16.954.250,46	0,00
TOTAL GERAL						0,00	16.954.250,46	16.954.250,46	0,00



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

2024	2818	3.5.1.2.2.02.04.00.00.00	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS					
2023	2818	3.5.1.2.2.02.04.00.00.00	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS					
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo
31/08/2023	179	20	Eventos Contábeis - Livres		SALDO ANTERIOR Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 9953] Referente à baixa do bem móvel com patrimônio nº 047365, conforme o Termo de Doação (Ev. 1556180) em favor da Catedral Nossa Senhora De Nazaré, formalizada no processo SEI nº 0005738-96.2022.8.01.0000.	77,85	0,00	77,85 DB
31/08/2023	179	32	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 9955] Referente à baixa do bem móvel com patrimônio nº 047487, conforme o Termo de Doação (Ev. 1556180) em favor da Catedral Nossa Senhora De Nazaré, formalizada no processo SEI nº 0005738-96.2022.8.01.0000.	288,66	0,00	366,51 DB
19/10/2023	212	80	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10145] Referente à doação de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme o Termo de Doação em favor da Secretaria Municipal de Educação e Cultura de Porto Acre - SEMEC, a Escola Municipal de Educação Infantil Lâpis Mágico da Prefeitura de Porto Acre, formalizada no processo SEI nº 0006055-60.2023.8.01.0000.	1.731,96	0,00	2.098,47 DB
31/10/2023	220	44	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10153] Referente à doação de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme o Termo de Doação em favor da Polícia Militar do Estado do Acre - PMAC, formalizada no processo SEI nº 0007514-97.2023.8.01.0000.	577,32	0,00	2.675,79 DB
21/12/2023	255	68	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10297] Referente a baixa de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual Ev. (1638158), bem como Relatório de Baixa da SUPAR Ev.(1647474) e Termo de Doação em favor da Igreja Batista 6 de Agosto Ev. (1648064), formalizado no Processo SEI Nº 0008569.83.2023.8.01.0000.	1.731,96	0,00	4.407,75 DB
21/12/2023	255	72	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10299] Referente a baixa de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual Ev. (1638152), bem como Relatório de Baixa da SUPAR Ev.(1654396) e Termo de Doação em favor da Igreja Batista 6 de Agosto Ev. (1642843), formalizado no Processo SEI Nº 0007353-87.2023.8.01.0000.	577,32	0,00	4.985,07 DB
22/12/2023	256	20	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10313] Referente a baixa de Aparelho d Utensilio Domésticos, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	135,00	0,00	5.120,07 DB
22/12/2023	256	24	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10315] Referente a baixa de Máquinas e Equipamentos Energéticos, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	2,25	0,00	5.122,32 DB
22/12/2023	256	28	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10317] Referente a baixa de Máquina e Equipamentos Gráficos, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	1.072,42	0,00	6.194,74 DB



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

22/12/2023	256	32	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10319] Referente a baixa de Máquinas, Utensílios Diversos, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	1.295,84	0,00	7.490,58	DB
22/12/2023	256	36	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10321] Referente a baixa de Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	19,90	0,00	7.510,48	DB
22/12/2023	256	40	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10323] Referente a baixa de Equipamentos e Utensílios Hidráulicos e Elétricos, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	32,17	0,00	7.542,65	DB
22/12/2023	256	44	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10325] Referente a baixa de Mobiliário em Geral, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	11.347,25	0,00	18.889,90	DB
22/12/2023	256	122	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10357] Referente a baixa de Veículos Diversos, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor das Instituições Jovem Com Uma Missão-JOCUM e Associações de Pai e Amigos Excepcionais/APAE (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	71,40	0,00	18.961,30	DB
22/12/2023	256	130	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10359] Referente a baixa de Aparelho e Equipamento de Comunicações, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor das Instituições Jovem Com Uma Missão-JOCUM e Associações de Pai e Amigos Excepcionais/APAE (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	3.138,92	0,00	22.100,22	DB
29/12/2023	263	183	Encerramento Anual	APURAÇÃO DAS CONTAS DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA (CLP 266)	0,00	22.100,22	0,00	
TOTAL CONTA					0,00	22.100,22	22.100,22	0,00
TOTAL GERAL					0,00	22.100,22	22.100,22	0,00



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

2024	2818	3.5.1.2.2.02.04.00.00.00	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS					
2023	2818	3.5.1.2.2.02.04.00.00.00	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS					
Data	Boletim	Lçto	Operação	Empenho	Descrição	Débito	Crédito	Saldo
31/08/2023	179	20	Eventos Contábeis - Livres		SALDO ANTERIOR Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 9953] Referente à baixa do bem móvel com patrimônio nº 047365, conforme o Termo de Doação (Ev. 1556180) em favor da Catedral Nossa Senhora De Nazaré, formalizada no processo SEI nº 0005738-96.2022.8.01.0000.	77,85	0,00	77,85 DB
31/08/2023	179	32	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 9955] Referente à baixa do bem móvel com patrimônio nº 047487, conforme o Termo de Doação (Ev. 1556180) em favor da Catedral Nossa Senhora De Nazaré, formalizada no processo SEI nº 0005738-96.2022.8.01.0000.	288,66	0,00	366,51 DB
19/10/2023	212	80	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10145] Referente à doação de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme o Termo de Doação em favor da Secretaria Municipal de Educação e Cultura de Porto Acre - SEMEC, a Escola Municipal de Educação Infantil Lâpis Mágico da Prefeitura de Porto Acre, formalizada no processo SEI nº 0006055-60.2023.8.01.0000.	1.731,96	0,00	2.098,47 DB
31/10/2023	220	44	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10153] Referente à doação de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme o Termo de Doação em favor da Polícia Militar do Estado do Acre - PMAC, formalizada no processo SEI nº 0007514-97.2023.8.01.0000.	577,32	0,00	2.675,79 DB
21/12/2023	255	68	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10297] Referente a baixa de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual Ev. (1638158), bem como Relatório de Baixa da SUPAR Ev.(1647474) e Termo de Doação em favor da Igreja Batista 6 de Agosto Ev. (1648064), formalizado no Processo SEI Nº 0008569.83.2023.8.01.0000.	1.731,96	0,00	4.407,75 DB
21/12/2023	255	72	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10299] Referente a baixa de Equipamentos de Processamento de Dados, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual Ev. (1638152), bem como Relatório de Baixa da SUPAR Ev.(1654396) e Termo de Doação em favor da Igreja Batista 6 de Agosto Ev. (1642843), formalizado no Processo SEI Nº 0007353-87.2023.8.01.0000.	577,32	0,00	4.985,07 DB
22/12/2023	256	20	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10313] Referente a baixa de Aparelho d Utensilio Domésticos, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	135,00	0,00	5.120,07 DB
22/12/2023	256	24	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10315] Referente a baixa de Máquinas e Equipamentos Energéticos, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	2,25	0,00	5.122,32 DB
22/12/2023	256	28	Eventos Contábeis - Livres		Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10317] Referente a baixa de Máquina e Equipamentos Gráficos, conforme autorização do Acórdão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	1.072,42	0,00	6.194,74 DB



EXTRATO CONTA CONTÁBIL - TOTAL

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

22/12/2023	256	32	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10319] Referente a baixa de Máquinas, Utensílios Diversos, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	1.295,84	0,00	7.490,58	DB
22/12/2023	256	36	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10321] Referente a baixa de Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	19,90	0,00	7.510,48	DB
22/12/2023	256	40	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10323] Referente a baixa de Equipamentos e Utensílios Hidráulicos e Elétricos, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	32,17	0,00	7.542,65	DB
22/12/2023	256	44	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10325] Referente a baixa de Mobiliário em Geral, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor da Jovem Com Uma Missão-JOCUM (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	11.347,25	0,00	18.889,90	DB
22/12/2023	256	122	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10357] Referente a baixa de Veículos Diversos, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor das Instituições Jovem Com Uma Missão-JOCUM e Associações de Pai e Amigos Excepcionais/APAE (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	71,40	0,00	18.961,30	DB
22/12/2023	256	130	Eventos Contábeis - Livres	Ref: Baixa de bens móveis, relativo a doação concedida. [Nº Lançamento Evento Livre: 10359] Referente a baixa de Aparelho e Equipamento de Comunicações, conforme autorização do Acordão do Conselho da Justiça Estadual (ev.1563235), bem como Relatório de Baixa da SUPAR (ev.1607443) e Termos de Doação em favor das Instituições Jovem Com Uma Missão-JOCUM e Associações de Pai e Amigos Excepcionais/APAE (evs.1641816 e 1641820), formalizado no Processo SEI Nº 0002384-29.2023.8.01.0000.	3.138,92	0,00	22.100,22	DB
29/12/2023	263	183	Encerramento Anual	APURAÇÃO DAS CONTAS DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA (CLP 266)	0,00	22.100,22	0,00	
TOTAL CONTA					0,00	22.100,22	22.100,22	0,00
TOTAL GERAL					0,00	22.100,22	22.100,22	0,00