



SEÇÃO JUDICIÁRIA DE MATO GROSSO

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2023 - JUSTIÇA FEDERAL DE MATO GROSSO

Apresentam-se as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2023, ratificando os termos da Declaração do Contador [19725897](#), no sentido de que as referidas demonstrações refletem adequada e integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial da entidade, no exercício, considerando as ressalvas apontadas.

Registre-se que, no decorrer do exercício de 2023, não houve alterações nas políticas e/ou métodos contábeis por determinação do Conselho Federal de Contabilidade ou de quaisquer outros órgãos normatizadores que pudessem alterar os critérios e métodos de escrituração dos atos e fatos da execução orçamentária, financeira e patrimonial da unidade prestadora de contas.

As Notas Explicativas estão dispostas em ordem de Demonstrações Contábeis.

## 2.1 Avaliação e mensuração de ativos

## 1 - BALANÇO FINANCEIRO

**Nota 01** - Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 1.336.663,55 referentes recursos financeiros destinados a atender despesas correntes e recursos para atender despesas inscritas em Restos a Pagar - Custeio e Investimentos, fonte 100/127, vinculação 400 ficou 98,10 % a menor em relação a 2022.

**Nota 02** - As transferências financeiras recebidas, destinadas ao custeio de despesas da UG representaram 93,23%, e 5,48% são de Ingressos Extra orçamentários.

**Nota 03** - Dos dispêndios financeiros realizados no exercício, as despesas orçamentárias ordinárias representaram 95,72%.

**Nota 04** - Houve aumento de 45,85% de Restos a Pagar não Processados inscritos no exercício de 2023, as despesas que mais impactaram essa variação (R\$ 2.819.806,09) em relação ao exercício anterior foram da obra em andamento da Subseção Judiciária de Juína de R\$ 2.664.061,75, que em 2022 foi de R\$ 891.949,09. E também o saldo do Prosocial de R\$ 951.246,91, que não teve em 2022.

**Nota 05** - Os valores inscritos em restos a pagar em 2022 (R\$ 3.329.969,82), foram executados em 2023 R\$ 2.506.826,83 e, R\$ 45.649,68 foram cancelados, conforme demonstrado no Anexo I do Balanço Orçamentário. O valor reinscrito de R\$ 777.493,31 refere-se FOLHA DE ATS - MAGISTRADOS e respectivo patronal.

## 2 - BALANÇO PATRIMONIAL

**Nota 06** - Gestão dos recursos financeiros - A correlação entre a conta limite de saque em 31/12/2023 (R\$ 1.336.663,55) e os passivos inscritos em restos a pagar (R\$ 6.681.432,75) apresenta divergência de R\$ 5.344.769,20. No exercício de 2024, à medida em que as despesas empenhadas e inscritas em restos a pagar forem previstas, a sua execução será efetuada pelas unidades responsáveis e os valores necessários serão incluídos nas respectivas programações financeiras mensais, consoante calendário a ser divulgado oportunamente pela Secor/TRF 1ª Região. Informa-se, ainda, que os saldos das contas 1491000000 970 RENDIMENTOS DO PASEP (R\$ 449,04) - [0004354-29.2023.4.01.8009](#) e 1491000000 990 PASSIVOS FINANCEIRO (R\$ 1.000,00) - [0007411-55.2023.4.01.8009](#), são depósitos de terceiros, que não foram definidos até o final do exercício. O ajuste deverá ser realizado, bem como aperfeiçoado o procedimento de controle dos setores envolvidos para próximo encerramento de exercício.

**Nota 07** - Demonstração da gestão e registro contábil dos créditos a receber :

## 07.1 - Créditos a Curto Prazo – refere-se a saldos nas contas:

1.1.3.1.1.01.05 - SALÁRIOS E ORDENADOS - PAGAMENTO ANTECIPADO	R\$ 33.968,78	Valor do adiantamento em dez/2022.
1.1.3.1.1.01.07 - ADIANTAMENTO AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	R\$ 526.937,55	Adiantamento de Auxílio Alimentação da folha 12/2023. Pae7284-20.2023.4.01.8009
1.3.8.1.07.00 - CRED A REC DECORRENTE DE INFRAC LEG E CONTRATUAIS	R\$ 73.188,14	Valores aguardando pagamento das GRUs - Multa por descumprimento contratual - Pae 1336-68.2021.4.01.8009 e <a href="#">0004613-63.2019.4.01.8009</a>
TOTAL	R\$ 634.094,47	

## 07.2 - Créditos a Longo Prazo – refere-se a conta 1.2.1.2.1.00.00 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO :

1.2.1.2.1.98.06 CRED A REC POR ACERTO FINAN C/SERV E EX-SERV	13.784,74	Créditos em curso de execução em dívida ativa. Estão registrados também no grupo conta 8.3.1.2.3.00.00 - DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA conforme Paes <a href="#">0007365-13.2016.4.01.8009</a> e <a href="#">0004439-59.2016.4.01.8009</a> ,
1.2.1.2.1.98.21 CREDITOS A REC DECORRENTES DE INFRAÇÕES-LG PZ	1.264.571,24	Diversos créditos a receber decorrentes de multas aplicadas em contratos administrativos. Estão registrados também no grupo conta 8.3.1.2.3.00.00 - DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA
TOTAL	1.278.355,98	

**Nota 08**- Inventários - Foram realizados inventários separados em bens móveis, de materiais de consumo e bens móveis intangíveis, conforme discriminados abaixo:

**08.1** - De bens móveis - Pae - [0006139-26.2023.4.01.8009](#) - O Inventário de bens móveis ainda não está finalizado. Durante o ano, foi feita análise mensal do RMB no Pae [0000963-66.2023.4.01.8009](#)

**08.2** - Do Almoarifado - Pae - [0007016-63.2023.4.01.8009](#) - De acordo com Relatório SJMT-Sertic [19619231](#), somente 3 materiais, dos 58 conferidos no almoarifado não conferiram com o total registrado no Siafi. Tinha materiais vencidos, bem como em desuso. Foi feito o descarte no Pae [0006983-73.2023.4.01.8009](#).

**08.3** - De bens Móveis Intangíveis - Pae - [0007238-31.2023.4.01.8009](#). Consta nos autos Informação Nutece [19606928](#) a relação dos bens intangíveis abaixo e os valores conferem com o Siafi.

Denominação do Software	Unidade onde está instalado	Quantidade de Licenças	Número do Contrato	Número do PAe SEI	Valor de Aquisição	Software	
			(link SEI)			Licença de Prazo Determinado (Vigência)	Licença de prazo indeterminado

DRS AUDIÊNCIAS	Salas de Audiências	28	<a href="#">57/2015</a> <a href="#">2883659</a>	<a href="#">0020228-28.2016.4.01.8000</a>	RS 21.672,00		X
Adobe Creative Cloud	NUASG, NUCAF, NUCGE, NUCCP e SETCOM	5	<a href="#">TRF1</a> <a href="#">043/2021</a> <a href="#">14566527</a>	<a href="#">0008550-40.2021.4.01.8000</a>	RS 64.188,80	04/01/2025	
Adobe Indesign	NUTEC	1	<a href="#">TRF1</a> <a href="#">043/2021</a> <a href="#">14566527</a>	<a href="#">0008550-40.2021.4.01.8000</a>	RS 6.650,50	04/01/2025	
Adobe Acrobat PRO	Varas Federais	18	<a href="#">TRF1</a> <a href="#">043/2021</a> <a href="#">14566527</a>	<a href="#">0008550-40.2021.4.01.8000</a>	RS 32.328,00	04/01/2025	
Autodesk Architecture Engineering and Construction Collection	NUASG	1	nov/23	<a href="#">0000789-57.2023.4.01.8009</a>	RS 35.500,00	31/05/2026	
					<b>RS 160.339,30</b>		

```

15/01/2024 10:57 SALDOS DIFERENTE DE ZERO USUARIO: JOSEFINA TELA: 001
UG : 090021 - JUSTICA FEDERAL DE PRIMEIRO GRAU - MT SEM CONFORMIDADE
GESTAO : 0001 - TESOURO NACIONAL POSICAO ATE O MES 13JAN24 AS 01:00 HS
DEZEMBRO DE 2023 - ABERTO MOVIMENTO DEVEDOR MOVIMENTO CREDOR SALDO ATUAL R$
-----GLOBAL (REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL-----
1.2.4.1.1.01.01 SOFTWARES 103167,30 35500,00 0,00 138667,30
    
```

```

15/01/2024 11:02 SALDOS DIFERENTE DE ZERO USUARIO: JOSEFINA TELA: 001
UG : 090021 - JUSTICA FEDERAL DE PRIMEIRO GRAU - MT SEM CONFORMIDADE
GESTAO : 0001 - TESOURO NACIONAL POSICAO ATE O MES 13JAN24 AS 01:00 HS
DEZEMBRO DE 2023 - ABERTO MOVIMENTO DEVEDOR MOVIMENTO CREDOR SALDO ATUAL R$
-----GLOBAL (REAL+OUTRAS MOEDAS) EM REAL-----
1.2.4.1.1.02.01 SOFTWARES 21072,00 0,00 0,00 21072,00
    
```

**8.3.1** No Pae [0005514-60.2021.4.01.8009](#) - Aquisição de Firewall constam Softwares para serem registrados, conforme Resposta TRF1-SEJUD [19755234](#), porém até dia 05/01/2024 (fechamento do mês de dez/2023) não tinha informações do NUTEC, sobre os dados dos softwares a serem registrados, solicitadas via teams.

**Nota 09** - Tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos:

- a) Os procedimentos de registros da depreciação dos bens móveis e imóveis da UG, estão de acordo com o Manual Siafi, Macrofunção 020330-Depreciação, Amortização e Exaustão, sendo que o registro da depreciação dos bens imóveis foram realizados diretamente pela STN.
- b) Não houve registro de amortização acumulada de bens imóveis em função de **inexistência** de saldo na conta 123210800-BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS.
- c) Consta registro de amortização acumulada sobre as saldo da licenças novas - conta 1.2.4.1.1.01.01-SOFTWARES - vida útil definida [19747133](#), de acordo com a planilha [19563815](#) constante nos autos Pae/SEI [0006670-49.2022.4.01.8009](#) e de acordo com o [Manual Siafi, Macrofunção 02.03.45 - Ativos Intangíveis](#).

**Nota 10** - 1.2.3.1.1.00.00 IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS - Acréscimo na Conta de Bens Móveis no valor de R\$ 107.082,47, decorrentes de desfazimentos, doações, cessões, depreciações e de aquisição de bens móveis no valor de R\$ 1.474.318,34 para atender necessidades da Seccional, como Máquinas, Aparelhos, Equipamento e Ferramenta, Diversos, Móveis e Utensílios e Material Cultural, Educacional de Comunicação e principalmente com bens de Informática, conforme valores demonstrados abaixo:

Título	Aquisições em 2023	%
Maquinas , Aparelhos, Equipamento e Ferramentas	24.678,73	1,67%
Bens de Informática	1.398.739,39	97,87%
Móveis e Utensílios	12.709,23	0,86%
Material, Cultural, Educacional e de Comunicação	9.998,26	0,68%
Demais bens móveis	28.192,73	1,91%
<b>Total</b>	<b>1.474.318,34</b>	<b>100,00%</b>

10.1 Decréscimo na conta de Depreciação Acumulada de Bens Móveis no valor de R\$ 794.859,45, que reflete uma depreciação anual no valor de R\$ 913.443,42 menos R\$ 1.708.302,87 relativo a contabilização de valores por ocasião de desfazimentos, cessões, doações, ocorridos na Seccional, para apuração do valor líquido contábil do bem.

O cálculo da depreciação dos bens móveis foi realizado pelo SICAM, utilizando o método das quotas constantes e os valores encontrados estão compatíveis e variam de acordo com a movimentação de entrada e saída de bens e podem ser verificados na movimentação da conta 3.3.3.1.1.01.00 - Depreciação de Bens Móveis.

**Nota 11** - 1.2.3.2.1.00.00 IMOBILIZADO - BENS IMÓVEIS - Teve um acréscimo de 2,38 % referente as exclusões de RIPs dos termos de Cessão no SPIUNET, que automaticamente contabilizou como reavaliações nos RIPs Principais (R\$ 14.421.401,20); Medições da obra de Juína (R\$ 2.870.976,34). Informa-se, ainda, que o baixo índice de acréscimo foi decorrente da avaliação de imóveis que não foi realizada em 2023, tendo em vista a reavaliação recente efetuada em 2021.

1.2.3.2.1.01.01 - IMOVEIS RESIDENCIAIS / COMERCIAIS	Exclusão do RIP da OAB 9185000605004 gerou Reavaliação no RIP Principal 9185000255003 - Tangará da Serra.	66.247,42
1.2.3.2.1.01.02 - EDIFICIOS	Exclusão do RIP da OAB 9067004085000, a CEF 9067004115007 e o Restaurante 9067004095006 geraram saldo na Reavaliação no RIP Principal 9067001355007 - Cuiabá sede	1.321.791,53
	Exclusão do RIP da OAB 9151001565001, gerou Reavaliação no RIP Principal 9151000965006 - Rondonópolis	33.362,25
1.2.3.2.1.06.01 - IM0900213 EDIFÍCIO SEDE SUBSEÇÃO JUÍNA-MT	Mudança de Classificação de Imóveis residenciais para Edifícios do Rip 9069001005002	313.000,00
	Contrato 20/2022 - pae <a href="#">0002653-67.2022.4.01.8009</a> Execução de obra de construção do edif. sede da subseção do Juína. Contrato 03/2023 - Fiscalização da obra - Pae <a href="#">0006132-68.2022.4.01.8009</a>	2.870.976,34
<b>TOTAL</b>		<b>4.605.377,54</b>

**Nota 12** - Conforme quadro abaixo, os bens imóveis de uso especial da Seccional e Subseções Judiciais vinculadas encontram-se cadastrados no SPIUnet, inclusive os alugados e Termo de cessão recebido.

- 12. 1 Imóveis Cedidos estão com os laudos de avaliações de acordo com o que orienta a **Portaria Conjunta SPU-STN n. 703**, de 10 de dezembro de 2014, que dispõe sobre procedimentos gerais para mensuração, atualização, reavaliação e depreciação dos bens imóveis da União, autarquias, e fundações públicas federais. O Termo de cessão 4/2023 [19732949](#) - [0003622-48.2023.4.01.8009](#), foi assinado pelo Diretor

de foro em 28/12/2023, porém não foi registrado no Siafi porque faltava a assinatura do representante da OAB.

CESSÃO DE USO														
DADOS TERMO/ CONTRATO							DADOS DO SISGRU		REGISTRO DO CRÉDITO A RECEBER NO SIAFI		REGISTRO DO USO DE ESPAÇO FÍSICO NO SIAFI			
TERMO	N.TERMO SEI	PROCESSO	CONTRATADO/ CESSIONÁRIO	VIGÊNCIA	DESCRIÇÃO RESUMIDA	TIPO DE ÔNUS	TOTAL DA RECEITA ARRECADADA	CÓDIGO DE RECEITA	CONTA CONTÁBIL	SALDO EM 31/12/2023	CONTA CONTÁBIL	CONTA CORRENTE	SALDO EM 31/12/2023	
01/2019	<a href="#">9690525</a>	<a href="#">0003835-64.2017.4.01.8009</a>	CEF-Sede Cuiabá	13/01/2020 a 12/01/2025	Cessão de uso de área destinada ao funcionamento agência bancária.	Aluguel	R\$ 94.832,59 <a href="#">20086985</a>	18.811		11381.15.00- Créditos a receber por pagamento de despesas de terceiros		89711.09.00 - Cessão de uso bens cedidos	IC2104609	995.361,42
						Ressarcimento de despesas	Sem registro de recolhimento de custos mensais relativos a limpeza, conservação e telefonia em 2023.	-		Sem registros				
02/2018	<a href="#">9696772</a>	<a href="#">0001832-61.2020.4.01.8000</a>	OAB - Cuiabá	13/09/2018 a 12/09/2023	Cessão de uso de área destinada ao funcionamento da sala dos advogados	Gratuito	-	-	-	-		89711.09.00 - Cessão de uso bens cedido	IC2100218	93.616,21
03/2018	<a href="#">9696827</a>	<a href="#">0001832-61.2020.4.01.8000</a>	OAB - Barra do Garças	13/09/2018 a 12/09/2023	Cessão de uso de área destinada ao funcionamento da sala dos advogados	Gratuito	-	-	-	-		89711.09.00 - Cessão de uso bens cedido	IC2100318	37.679,19
04/2018	<a href="#">9696843</a>	<a href="#">0001832-61.2020.4.01.8000</a>	OAB - Diamantino	13/09/2018 a 12/09/2023	Cessão de uso de área destinada ao funcionamento da sala dos advogados	Gratuito	-	-	-	-		89711.09.00 - Cessão de uso bens cedido	IC2100418	6.240,00
05/2018	<a href="#">9696867</a>	<a href="#">0001832-61.2020.4.01.8000</a>	OAB - Rondonópolis	13/09/2018 a 12/09/2023	Cessão de uso de área destinada ao funcionamento da sala dos advogados	Gratuito	-	-	-	-		89711.09.00 - Cessão de uso bens cedido	IC2100518	33.362,25
06/2018	<a href="#">9696898</a>	<a href="#">0001832-61.2020.4.01.8000</a>	OAB - Tangará da Serra	13/09/2018 a 12/09/2023	Cessão de uso de área destinada ao funcionamento da sala dos advogados	Gratuito	-	-	-	-		89711.09.00 - Cessão de uso bens cedido	IC2100618	66.247,42

12.1.2 Os Termos de Cessão vencidos em 12/09/2023, do Pae acima [0001832-61.2020.4.01.8000](#) foram baixados no Siafi2024 ([19895242](#)).

12.1.2 O Registro de Crédito a Receber de jan/2024 a jan/2025, no Siafi, referente ao aluguel foi efetuado em 2024 ([20088013](#)). Quanto aos valores estimados referentes ao ressarcimento de despesas previsto no art. 6.2 do Termo de Cessão [1/2019 9690525](#), não foi efetuado o registro, devido a falta de resposta solicitada pela Secob na Informação SECOP [19226284](#).

12.2 Imóveis da União sob responsabilidade da UG, todos estão com os laudos de avaliações de acordo com o que orienta a **Portaria Conjunta SPU-STN n. 703**, de 10 de dezembro de 2014, que dispõe sobre procedimentos e requisitos gerais para mensuração, atualização, reavaliação e depreciação dos bens imóveis da União, autarquias, e fundações públicas federais. Os laudos de avaliação tem validade de 2 anos e foram atualizados semestralmente somente pela data no SPIUNET. Em 2024 será solicitado novas avaliações.

IMÓVEIS					
Unidade	N. Rip Utilização SPIUnet / Siafi	Origem	Valor em 31/12/2023	Data do Último Laudo de avaliação	Valor em 31/12/2022
Subseção Judiciária de Sinop - Edifício Sede	8985 00096.500-6	União	R\$ 14.117.785,00	11/12/2020 <a href="#">11993624</a>	14.117.785,00
Subseção Judiciária de Cáceres - Edifício sede	9047 00224.500-6	União	R\$ 8.786.000,00	02/02/2021 <a href="#">12286423</a>	8.786.000,00
Seção Judiciária de Cuiabá - Antigo arquivo judicial	9067 00141.500-0	União	R\$ 12.756.443,58	15/12/2021 <a href="#">14686058</a>	12.756.443,58
Seção Judiciária de Mato Grosso - Edifício Sede	9067 00135.500-7	União	R\$ 51.211.301,16	15/12/2021 <a href="#">14686058</a>	51.522.409,34
Seção Judiciária de Mato Grosso - Galpão Arquivo Judicial	9067 00404.500-9	União	R\$ 2.578.696,12	16/12/2021 <a href="#">14705073</a>	2.578.696,12
Subseção Judiciária de Rondonópolis - Edifício Sede	9151 00096.500-6	União	R\$ 5.947.137,00	29/12/2021 <a href="#">14759336</a>	5.947.137,00
Subseção Judiciária de Rondonópolis - Terreno	9151 00131.500-5	União	R\$ 1.507.844,87	29/12/2021 <a href="#">14759330</a>	1.507.844,87
Subseção Judiciária de Tangará - UPA - Sede	9185 00025.500-3	União	R\$ 2.210.480,00	16/12/2021 <a href="#">14700898</a>	2.210.480,00
Subseção Judiciária de Juína - Terreno	9831 00029.500-0	União	R\$ 1.125.000,00	14/12/2021 <a href="#">14675480</a>	1.125.000,00
Subseção Judiciária de Juína - Sede	9831 00018.500-0	Locado	514.851,77	25/01/2019 <a href="#">9162694</a>	514.851,77
Subseção Judiciária de Barra do Garças - Sede	9035 00098.500-9	Locado	R\$ 2.276.498,87	14/10/2019 <a href="#">9117129</a>	2.276.498,87
	*		R\$ 700.000,00	11/09/2020 <a href="#">17170395</a>	-
Subseção Judiciária de Diamantino -	9069 00100.500-2	Cedido Prefeitura de Diamantino	R\$ 313.000,00	28/12/2018 <a href="#">7436577</a>	313.000,00
Subseção Judiciária de Diamantino - Terreno para construção da nova sede Subseção.	<a href="#">19508404</a>	Cedido Prefeitura de Diamantino	R\$ 179.582,21	25/04/2023 <a href="#">18730703</a>	-

TOTAL	R\$ 104.224.620,58	-	103.656.146,55
-------	--------------------	---	----------------

\* O Contrato novo de aluguel de Barra do Garças não foi incluído no Spiunet em 2023, porque agora é feito somente no SPUNET, e em contato com a SPU/MT esse SPUNET ainda não estava funcionando corretamente.

12.2.1 - A diferença do quadro acima, referente aos valores registrados no SPIUNET resultou numa diferença de R\$ 568.474,03. Essa desigualdade é o total dos imóveis de locação de Barra do Garças (700.000) e do Terreno doado pela prefeitura de Diamantino (179.582,21) que não possível cadastrá-los e o valor de R\$ 311.108,18 das beneficiárias do Rip de Cuiabá (9067 00135.500-7) que faltava retornar após exclusão do Rip do restaurante (19907797). Foi feito acerto no Rip de Cuiabá em 2024 19807960. Restando agora somente a liberação do Spiunet para cadastrar os outros dois imóveis 19808956.

12.2.2 - Acréscimo na conta de Depreciação e Amortização Acumulada de Bens Imóveis no valor de R\$ 13.395,00 referente a variação na conta de Depreciação Acumulada de Bens Imóveis que reflete a depreciação dos bens imóveis da Seccional, cadastrados no SPIUNET, cujos lançamentos são efetuados pela UG 170999 / 00001 – Coordenação Geral de Contabilidade de acordo com planilhas encaminhadas pela SPU- Secretária de Patrimônio da União.

**2.2 Avaliação e mensuração de passivos:** discorrer sobre os passivos da Unidade, em especial a gestão dos restos a pagar e dos passivos sem cobertura orçamentária.

**Nota 13** - Os saldos com maior representatividade no grupo são:

2.1.1.1.1.01.01 - Salários, remunerações e benefícios, há um saldo de R\$ 3.294.241,90, referente ao registro de passivos sem cobertura orçamentária, ATS-Magistrados valor de R\$ (3.827.534,35-533.292,45)

2.1.1.1.1.01.03 - Férias a pagar - O Saldo remanescente de R\$ 893.581,09, refere-se aos períodos aquisitivos completos e ainda não usufruídos.

2.1.7.9.1.05.00 - Provisão para Serviços de Terceiros - Pro Social - o valor estimado de R\$ 600.000,00 valor baseado no pagamento do exercício 2023 (1.440.000,00), diminuído do que ficou em restos a pagar (925.000,00).

**Nota 14** - A variação do saldo da conta 2.3.7.1.1.03.00-AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 19806612 foi influenciada principalmente pelos ajustes no SPIUNET (exclusões dos termos de Cessão) reconhecimento de passivos sem cobertura orçamentária sobre:

<a href="#">0000809-82.2022.4.01.8009</a>	-222.252,64	Registro de DEA, pessoal requisitado, ref 2022
<a href="#">0025446-90.2023.4.01.8000</a>	-1.088.977,63	Exclusão no Spiunet por erro de cadastramento
<a href="#">0001084-31.2022.4.01.8009</a>	-116.559,92	Ajuste de 13 salário de 2022.
<a href="#">0007020-03.2023.4.01.8009</a>	82.537,18	Folha Passivos Irrelevantes de Dezembro/2023
1515-31.2023.4.01.8009	533.292,45	Baixa de valores não reconhecidos inscritos no passivo a descoberto de 2022.

**Nota 15 - Passivos sem Cobertura Orçamentária** - Os valores abaixo representam as obrigações de 2022 e 2023 não empenhadas no Sifai 2023:

Pessoal - ATS magistrado - formulário 11 - <a href="#">17176348</a>	3.294.241,90
Patronal sobre ATS Magistrados - <a href="#">17176348</a>	341.820,18
Férias a pagar - Pae <a href="#">0000925-54.2023.4.01.8009</a>	893.581,09
Prestação de Serviços Médicos, Odontológicos - Amos -	600.000,00
TOTAL	5.129.643,17

**NOTA 16 - Patrimônio Líquido**

ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	Varição em R\$	Varição %
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>106.614.798,55</b>	<b>104.202.096,16</b>	2.412.702,39	2,26
Resultado do Exercício	3.284.784,35	-4.496.162,92	1.211.378,57	36,88
Resultados de Exercícios Anteriores	104.202.096,16	107.861.854,28	-3.659.758,12	-3,51
Ajustes de Exercícios Anteriores	-872.081,96	836.404,80	-35.677,16	4,09
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>108.036.199,75</b>	<b>104.202.096,16</b>	<b>3.834.103,59</b>	<b>3,55</b>

Conforme tabela acima o Patrimônio Líquido teve um acréscimo no valor de R\$ 3.834.103,59, decorrente do resultado positivo no exercício de 2023, no valor de R\$ 3.284.784,35.

**3 - DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

**Nota 17** - Em 2023, o resultado patrimonial da UG foi Superávit em R\$ 3.284.784,35 - 3,55% a maior que em 2022.

**Nota 18** - Houve um aumento de 2,44 % nas Variações Patrimoniais Diminutivas no exercício . Das despesas executadas em 2022, 70,54 % foram para pagamento de despesas com magistrados e servidores.

**Nota 19** - Contas de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas - Atesto a regularidade das contas contábeis indicativas de variações patrimoniais e diminutivas. Todos os lançamentos orçamentários ou extra orçamentários são realizados seguindo o Procedimento Contábil [6801685](#) e Planilha Rol de Contas, Classificações e Situações [6796965](#).

**4 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

**Nota 20** -Sobre esse quadro do Balanço Orçamentário da SJMT do exercício de 2023, ressalta-se que as informações consideradas relevantes por Setorial de Contabilidade constam da **Nota 05- BP - Passivo -Avaliação e mensuração de passivos**.

**Nota 21 - Análise das despesas orçamentárias:** Em análise das despesas orçamentárias de 2023 houve aumento de 8,66% em relação a 2022.

Despesas empenhadas	2023	2022	Diferença	%
Pessoal e encargos	149.440.608,25	144.333.948,68	5.106.659,57	3,42%
Outras despesas correntes	41.695.711,29	33.298.747,08	8.396.964,21	20,14%
Investimentos	5.579.887,63	2.038.476,55	3.541.411,08	63,47%
Total	196.716.207,17	179.671.172,31	17.045.034,86	8,66%

\* A maior variação foi na conta de despesas de investimentos, cujos empenhos de maior relevância em montante foram os realizados com natureza de despesa 44905191 - Obra em Andamento e 44905241- Equipamentos de TI"

- O gastos com obras em andamento são em grande parte aos gastos com a contratação de empresa especializada em engenharia para execução da obra da Subseção judiciária de Juína: [0002653-67.2022.4.01.8009](https://sei.trf1.jus.br/sei/documento_visualizar&...) e Fiscalização da obra [0006132-68.2022.4.01.8009](https://sei.trf1.jus.br/sei/documento_visualizar&...).
- O empenho com equipamentos de TI são referentes as compra de FORNECIMENTO DE SOLUÇÃO DE PROTEÇÃO DE REDE - Contrato 4123 - [0005514-60.2021.4.01.8009](https://sei.trf1.jus.br/sei/documento_visualizar&...)

##### 5 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

**Nota 22** - Os registros no DFC retratam a movimentação de recursos financeiros no decorrer do exercício, dividindo os fluxos entre as atividades operacionais e de investimentos. Como o orçamento da UG foi quase todo de custeio, os ingressos e desembolsos financeiros apresentados foram das atividades operacionais.

**Nota 23 - Contratos** : Os contratos mais relevantes da UG estão relacionados abaixo :

N. Contrato	Objeto	Tipo	CNPJ/CPF	Nome	Valor Contratado	Valor Pago em Exercícios Anteriores	Valor Pago no Exercício
1	002/2020	Prestação de serviços terceirizado na área de saúde	00.706.148/0001-46	Brasilmed Auditoria Médica e Serviços Ltda	598.486,80	584.943,12	489.614,19
2	16/2022	Prestação de serviços técnicos em engenharia	37.525.888/0001-96	Pallu Arquitetura e Engenharia	313.989,60	130.137,56	336.298,52
3	37/2023	Adequação e reforma na nova sede da Subseção de Barra do Garças	18.460.04/0001-39	J P Construção e Serviços Ltda	488.974,93	0,00	464.526,19
4	53/2023	Manutenção antiga sede da Subseção de Barra do Garças	35.779.324/0001-54	SM & P Construção e Comércio Ltda	178.000,00	0,00	0,00
5	28/2022	Vigilância - Cuiabá-	11.090.084/0001-18	KONNTE - Segurança e Vigilância	723.465,36	88.828,28	723.465,36
6	15/2023	Contrato de Serviços Técnicos de TI	10.685.746/0001-30	Ilha Service Tecnologia e Serviços Ltda	501.237,36	-	295.173,11
7	41/2023	Fornecimento Solução de Proteção de Rede	02.423.535/0001-09	Blockbit Tecnologia Ltda	540.000,00	-	540.000,00
8	52/2023	Aquisição de Webcam	09.022.398/0001-31	Agem Tecnologia Distribuidora Ltda	142.169,80	-	142.169,80

**Nota 24 - Garantias contratuais** - 8.1.1.1.1.01.00 EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS - O Acompanhamento da conta 81111.01.10 - Seguros garantia a executar, 8.1.1.1.1.01.22 - Apólices de seguros a executar registra-se que está de acordo com as orientações do Pae [0007500-47.2019.4.01.8000](https://sei.trf1.jus.br/sei/documento_visualizar&...). A tabela abaixo contém os 6 contratos mais relevantes desta SJMT, conforme modelo indicado pela Diloc/TRF1 ([9626850](https://sei.trf1.jus.br/sei/documento_visualizar&...)).

N. Contrato	CNPJ/CPF	Nome	Tipo de Garantia	Valor da Garantia	
1	Seguro de veículos	61.198.164/0001-60	PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS	APÓLICES DE SEGUROS	7.275.984,00
2	Seguro de veículos	61.074.175/0001-38	MAFRE SEGUROS GERAIS S.A	APÓLICES DE SEGUROS	1.922.791,00
3	24/2022	33.253.020/0001-23	FILIFE LOPES BOECHAT ELÉTRICA	SEGURO GARANTIA	1.032.000,00
4	20/2022	04.240.872/0001-88	CONSTRUTORA JL LTDA	SEGURO GARANTIA	260.907,42

**Nota 25 - Apuração de danos ao Erário** - No âmbito desta seção judiciária não houve adoção de medidas administrativas para apuração de responsabilidade por dano ao erário no exercício de 2023, conforme Informação SJMT-NUAJU [19774341](https://sei.trf1.jus.br/sei/documento_visualizar&...).

Cuiabá/MT, 01 de fevereiro de 2024.

JOSEFINA JORGE MOREIRA NETA GAMA  
CONTADORA - CRC/MT/5885-07



Documento assinado eletronicamente por **Josefina Jorge Moreira Neta Gama, Supervisor(a) de Seção**, em 01/03/2024, às 17:16 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://sei.trf1.jus.br/autenticidade> informando o código verificador **20071094** e o código CRC **74533A14**.