



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
TRIBUNAL DE CONTAS



103.391-2/14



Orig Of 040/14 Dt Of 14/02/2014

Nome: gem TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ

Assunto: Prestação de contas ordenador de despesa

Princ TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ

..... Prestação de contas ordenador de despesa exmo sr
pres conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Junior

Espécie: Relativa ao exercício de 2013

Impressa por 00/003719 Volume 1 de 1 Cadastrado em 14/02/2014

Assunto:

.....

.....

.....

.....

Ofício nº 040/2014 – SSA

Rio de Janeiro, 14 de fevereiro de 2014.

Senhor Secretário - Geral de Administração,

Encaminho a **Prestação de Contas** do Excelentíssimo Senhor Presidente, Conselheiro **Jonas Lopes de Carvalho Junior**, referente ao **exercício de 2013**, do **Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro**, nos termos do Art. 131 e no parágrafo único do Art. 122, da Constituição do Estado do Rio de Janeiro, c/c o inciso IX do Art. 4º da Lei Complementar nº 63, de 01/08/1990.

Respeitosamente,



MÁRCIA TERRA

Subsecretária - Adjunta de
Administração e Finanças
Matrícula nº 02/4173/0-1

Ao Senhor
MARCELO PINHEIRO
Secretário-Geral de Administração do
Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro - TCE-RJ

Memorando nº 009/14 – COC

Rio de Janeiro, 14 de fevereiro de 2014.

De: Coordenadoria Setorial de Contabilidade - COC

Ramal: 5318

Para: Coordenadoria de Administração Financeira - CAF

Assunto: Prestação de Contas do TCE-RJ – Exercício de 2013.

Senhor Coordenador-Geral

Encaminhamos a V.Sa. a Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas desta Corte, referente ao exercício de 2013, cujo Ordenador Principal é o Excelentíssimo Senhor Presidente, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Junior, em cumprimento ao estabelecido no artigo 131 e no parágrafo único do artigo 122 da Constituição do Estado do Rio de Janeiro, c/c o inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar nº 63, de 01/08/90.

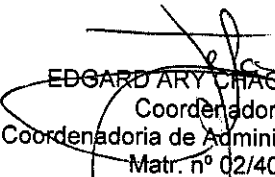
Atenciosamente,



ELI BARCELOS
Coordenador

Coordenadoria Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780 - Contador-CRC-RJ 70.414

De acordo.
À SSA.



EDGARD ARY CHAGAS LEFEVRE
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Administração Financeira
Matr. nº 02/4006/0-2



PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DOS

ORDENADORES DE DESPESAS DO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

DO RIO DE JANEIRO – TCE-RJ

(EXERCÍCIO DE 2013)

SUMÁRIO

➤	INTRODUÇÃO.....	06
1	APRESENTAÇÃO.....	06
2	DOCUMENTOS APRESENTADOS.....	06
3	ORDENADORES DE DESPESAS.....	07
3.1	ORDENADORES PRINCIPAIS.....	07
3.2	ORDENADORES SECUNDÁRIOS.....	07
➤	ANÁLISE.....	08
4	ORÇAMENTO.....	08
4.1	RECEITA PREVISTA E DESPESA FIXADA.....	08
4.2	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E ALTERAÇÕES.....	08
4.3	EXECUÇÃO DA RECEITA.....	08
4.4	EXECUÇÃO DA DESPESA.....	09
5	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	10
5.1	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO.....	10
5.1.1	Restos a Pagar.....	11
5.2	BALANÇO FINANCEIRO.....	13
5.3	BALANÇO PATRIMONIAL.....	14
5.3.1	Superávit Financeiro.....	16
5.4	DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	16
5.5	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA.....	18
6	DESPESAS COM PESSOAL.....	18
7	SIAFEM.....	20
8	PRESTAÇÃO DE CONTAS – EXERCÍCIO 2012.....	20
➤	NOTAS EXPLICATIVAS.....	21
9	DIRETRIZES CONTÁBEIS.....	21
10	MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS.....	23
10.1	PROVISÕES.....	24
11	IMOBILIZADO.....	24
12	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	25
12.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA PAGA ANTECIPADAMENTE.....	27
12.2	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....	27
13	FUNDO ESPECIAL DO TCE-RJ.....	28

INTRODUÇÃO

1. APRESENTAÇÃO

A Coordenadoria Setorial de Contabilidade em cumprimento ao estabelecido no artigo 131 e no parágrafo único do artigo 122 da Constituição do Estado do Rio de Janeiro c/c o inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar nº 63, de 01/08/90, elaborou a **Prestação de Contas Anual dos Ordenadores de Despesas desta Corte de Contas, referente ao exercício de 2013**, cujo Ordenador Principal é o Excelentíssimo Senhor Presidente, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Junior, e incluiu toda a documentação de responsabilidade desta Coordenadoria exigida pelas normas em vigor.

2. DOCUMENTOS APRESENTADOS

Foram juntados aos autos os elementos exigidos pelos incisos IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XIX e XX do art. 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/96, além dos anexos 1, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 17 e 18 previstos na Lei Federal nº 4.320/64.

Os documentos mencionados nos incisos I, II, III, XXI e XXII serão acostados ao processo, posteriormente, pelos respectivos responsáveis. Já os mencionados nos incisos XII e XVIII não se aplicam a esta Corte.

3. ORDENADORES DE DESPESAS

Foram ordenadores de despesas no exercício de 2013:

3.1 ORDENADORES PRINCIPAIS

Nome: Jonas Lopes de Carvalho Junior
Cargo: Presidente
Período: 01/01 a 31/12/13

Nome: Aluisio Gama de Souza
Cargo: Vice-Presidente
Período: 01/01 a 31/12/13

3.2 ORDENADORES SECUNDÁRIOS

Nome: Marcelo Alves Martins Pinheiro
Cargo: Secretário-Geral da Secretaria-Geral de Administração
Período: 01/01 a 31/12/13

Nome: Márcia Marília Terra Teixeira
Cargo: Subsecretária-Adjunta da Subsecretaria de Administração e Finanças
Período: 01/01 a 31/12/13

ANÁLISE**4. ORÇAMENTO****4.1 RECEITA PREVISTA E DESPESA FIXADA**

O orçamento para o exercício de 2013 foi aprovado pela Lei Estadual nº 6.380, de 09/01/13, que fixou a despesa em R\$ 528.678.404,00, cujo detalhamento foi estabelecido pelo Ato Executivo nº 18.541, de 10/01/13, deste Tribunal.

A receita prevista foi de R\$ 1.465.000,00, contando ainda com previsão de R\$ 527.213.404,00 referentes a recursos provenientes do Tesouro Estadual.

4.2 DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E ALTERAÇÕES

Durante o exercício ocorreram alterações no orçamento do TCE-RJ em razão de reforço/compensação, no montante de R\$ 1.180.000,00, cancelamento de dotação de R\$ 10.000.000,00 e suplementações no total de R\$ 59.200.000,00, conforme demonstrado a seguir:

Em R\$ 1.00

CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	REFORÇO	COMPENS.	SUPLEM.	CANCELAM.	DOTAÇÃO FINAL
Despesas Correntes	520.996.166	90.000	1.180.000	32.400.000	10.000.000	542.306.166
Pessoal e Encargos Sociais	460.368.484	0	0	31.400.000	10.000.000	481.768.484
Outras Despesas Correntes	60.627.682	90.000	1.180.000	1.000.000	0	60.537.682
Despesas de Capital	7.682.238	1.090.000	0	26.800.000	0	35.572.238
Investimentos	7.682.238	1.090.000		26.800.000		35.572.238
TOTAL	528.678.404	1.180.000	1.180.000	59.200.000	10.000.000	577.878.404

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM.

4.3 EXECUÇÃO DA RECEITA

Foi previsto um montante de R\$ 1.465.000,00, fonte de recursos 12 (Transferência de Convênios da União), destinado a investimentos e outras despesas correntes - Programa de Modernização do Sistema de Controle Externo (PROMOEX) -, além do montante de R\$ 527.213.404,00 na forma de recursos provenientes do Tesouro Estadual (Fonte 00), totalizando R\$ 528.678.404,00.

A receita realizada totalizou R\$ 95.877,76, conforme a seguir:

Em R\$ 1,00

DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
Receitas Correntes	872.000	95.878	(776.122)
Receita Patrimonial	0	95.878	95.878
Transfer. Correntes	872.000	0	(872.000)
Receitas de Capital	593.000	0	(593.000)
Transfer. de Capital	593.000	0	(593.000)
TOTAL	1.465.000	95.878	(1.369.122)

Fonte: SIAFEM.

A receita realizada no exercício de 2013 compreendeu os rendimentos de aplicação em caderneta de poupança vinculada ao convênio 001/2008 (PROMOEX). Até o término do Convênio, em 30/06/13, não foram efetuados repasses pelo Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão.

4.4 EXECUÇÃO DA DESPESA

Em resumo, temos a seguinte situação quanto à execução orçamentária:

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
Dotação Inicial	528.678.404
Alterações	49.200.000
Dotação Final	577.878.404
Destaque Concedido	(399.827)
Despesa Autorizada	577.478.577
Despesa Empenhada	562.040.121
Despesa Liquidada	539.753.004
Despesa a Liquidar	22.287.117
Despesa Paga	534.774.423
Crédito Disponível	15.438.456

Fonte: SIAFEM.

Ressaltamos que o valor de R\$ 399.827,06, registrado na conta “Destaque Concedido”, em 31/12/13, refere-se à descentralização de crédito a favor da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão - SEPLAG para a aquisição de óleo diesel e gasolina, tendo em vista o Termo de Cooperação firmado com esta Corte de Contas em 19/03/07 (DORJ de 20/03/07), passando a integrar o Sistema Integrado de Aquisição e Distribuição de Combustíveis e Derivados de Petróleo – SIADC.

Assim, o valor descentralizado foi empenhado e liquidado pela SEPLAG-LOGÍSTICA (Unidade Gestora 120200) em sua totalidade, com a despesa ocorrendo pela natureza de despesa 33903039, Programa de Trabalho 0201.032.0137.2003.

Temos a seguinte situação quanto à despesa executada ao fim do exercício de 2013, por grupo da despesa:

Em R\$ 1,00

DESCRIÇÃO	AUTORIZADA	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
Despesas Correntes	541.906.339	532.209.266	518.148.295	513.169.715
Pessoal e Encargos Sociais	481.768.484	477.105.212	471.259.817	466.382.588
Outras Despesas Correntes	60.137.855	55.104.054	46.888.478	46.787.127
Despesas de Capital	35.572.238	29.830.855	21.604.709	21.604.708
Investimentos	35.572.238	29.830.855	21.604.709	21.604.708
TOTAL	577.478.577	562.040.121	539.753.004	534.774.423

Fonte: SIAFEM.

Foram inscritos em restos a pagar, no exercício de 2013, o montante de R\$ 27.265.697, sendo R\$ 4.978.580 referentes a restos a pagar processados e R\$ 22.287.117 de restos a pagar não processados.

A despesa autorizada final, comparativamente à despesa realizada no exercício de 2013, compreendeu uma realização de 97,3%, gerando uma economia orçamentária de 2,7%, correspondente a R\$ 15.438.456.

5. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

5.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem por objetivo demonstrar as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, de acordo com o artigo 102 da Lei Federal nº 4.320/64, conforme quadros a seguir:

Em R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	872.000	872.000	95.878	(776.122)
RECEITA PATRIMONIAL	0	0	95.878	95.878
RECEITA DE SERVIÇOS	0	0	0	0
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	872.000	872.000	0	(872.000)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0	0	0	0
RECEITAS DE CAPITAL	593.000	593.000	0	(593.000)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	593.000	593.000	0	(593.000)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0	0	0	0
SUBTOTAL DAS RECEITAS	1.465.000	1.465.000	95.878	(1.369.122)
REFINANCIAMENTO				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.465.000	1.465.000	95.878	(1.369.122)
DÉFICIT	527.213.404	576.013.577	561.944.243	(14.069.334)
TOTAL	528.678.404	577.478.577	562.040.121	(15.438.456)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

Em R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	520.996.166	541.906.339	532.209.266	518.148.295	513.169.715	9.697.073
DESPESAS DE CAPITAL	7.682.238	35.572.238	29.830.855	21.604.709	21.604.708	5.741.383
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL DAS DESPESAS	528.678.404	577.478.577	562.040.121	539.753.004	534.774.423	15.438.456
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	528.678.404	577.478.577	562.040.121	539.753.004	534.774.423	15.438.456
SUPERÁVIT						
TOTAL	528.678.404	577.478.577	562.040.121	539.753.004	534.774.423	15.438.456

5.1.1 RESTOS A PAGAR

Os Restos a Pagar, que são as despesas legalmente empenhadas e não pagas até 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas das não processadas, no exercício de 2013, teve a seguinte execução:

Em R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12/12				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	0	14.260.234	2.810.194	2.809.143	11.450.040	0
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	7.415.634	246.248	246.248	7.169.386	0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	6.844.600	2.563.946	2.562.895	4.280.654	0
DESPESAS DE CAPITAL	0	1.887.224	1.002.739	1.002.739	884.485	0
INVESTIMENTOS	0	1.887.224	1.002.739	1.002.739	884.485	0
TOTAL	0	16.147.458	3.812.933	3.811.882	12.334.525	0

Em R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12/12			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	4.162	4.053.994	4.049.563	4.431	4.162
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0	3.876.372	3.871.941	4.431	0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.162	177.622	177.622	0	4.162
DESPESAS DE CAPITAL	0	130.679	130.679	0	0
INVESTIMENTOS	0	130.679	130.679	0	0
TOTAL	4.162	4.184.673	4.180.242	4.431	4.162

Os Restos a Pagar, em 31/12/13, no montante de R\$ 27.270.910,49, estão compostos da seguinte forma:

TÍTULO/FONTE	VALOR (R\$ 1.00)
Processados 2013	4.978.580
Fonte 00	4.978.580
Processados 2012	1.051
Fonte 00	1.051
Processados 2011	2.310
Fonte 00	2.310
Processados 2009	1.852
Fonte 00	1.852
Não Processados 2012	22.287.117
Fonte 00	22.287.117
TOTAL	27.270.910

Ressaltamos que as inscrições contábeis dos Restos a Pagar do exercício de 2013 foram aprovadas pelo Contador-Geral do Estado conforme Portaria CGE nº 176, de 23/01/14, publicada no Diário Oficial em 24/01/14.

5.2 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro tem por objetivo demonstrar a receita e a despesa orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme disposto no artigo 103 da Lei Federal nº 4.320/64, podendo ser demonstrados, sinteticamente, conforme quadros a seguir:

Em R\$ 1,00

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
Receita Orçamentária	95.878	1.029.473
Ordinária	0	0
Vinculada	95.878	1.029.473
Convênios - Admin. Direta	95.878	1.029.473
(-) Deduções da Receita Orçamentária	0	0
Transferências Financeiras Recebidas	584.631.415	509.919.712
Recebimentos Extraorçamentários	390.737.075	358.205.671
Saldo em Espécie do Exerc. Anterior	71.330.523	59.770.206
TOTAL	1.046.794.891	928.925.063

Em R\$ 1,00

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
Despesa Orçamentária	562.040.121	482.627.542
Ordinária	560.213.698	481.381.766
Ordinários Provenientes de Impostos	560.213.698	481.381.766
Vinculada	1.826.423	1.245.776
Convênios - Admin. Direta	1.826.423	1.245.776
Transferências Financeiras Concedidas	42.722.746	32.438.722
Pagamentos Extraorçamentários	371.325.241	342.528.276
Saldo em Espécie p/ o Exerc. Seguinte	70.706.783	71.330.523
TOTAL	1.046.794.891	928.925.063

5.3 BALANÇO PATRIMONIAL

Os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, as contas de compensação e o saldo patrimonial são demonstrados no Balanço Patrimonial conforme dispõe o artigo 105 da Lei Federal nº 4.320/64, de acordo com os quadros a seguir:

Em R\$ 1,00

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
ATIVO CIRCULANTE	71.843.432	73.417.265
Caixa e Equivalentes de Caixa	70.706.782	71.330.523
Créditos a Curto Prazo	0	0
Demais Crédi. e Valores a Curto Prazo	28.124	0
Investim. e Aplic. Temporárias a Curto Prazo	0	0
Estoques	1.082.212	2.086.741
VPD Pagas Antecipadamente	26.314	0
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	157.517.332	130.382.976
Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0
Investimentos	43.606	54.480.596
Participações Permanentes	43.606	62.123
Demais Investimentos Permanentes	0	54.418.472
Imobilizado	157.473.726	75.902.380
Bens Móveis	32.158.339	27.236.944
Bens Imóveis	127.844.018	49.947.677
(-) Depreciação Acumulada	(2.528.631)	(1.282.241)
TOTAL	229.360.764	203.800.240

Em R\$ 1,00

PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2.013	2.012
PASSIVO CIRCULANTE	11.433.700	27.236.338
Obrig Trabalho, Previd e Assist a Pagar a C P	5.782.007	5.139.302
Empréstimos e Financiam. a Curto Prazo	0	0
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	104.967	312.462
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0
Provisões a Curto Prazo	0	0
Demais Obrigações a Curto Prazo	5.546.726	21.784.574
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0	0
Obrig Trabalho, Previd e Assist a Pagar a L P		
Fornecedores de Longo Prazo		
Provisões a Longo Prazo		
TOTAL DO PASSIVO	11.433.700	27.236.338
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	2.013	2.012
Patrimônio Social/Capital Social	176.563.902	116.512.082
Resultados Acumulados	41.363.162	60.051.820
Resultado do Exercício	30.643.298	60.051.820
Ajuste de Exercícios Anteriores	10.719.864	0
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	217.927.064	176.563.902
TOTAL	229.360.764	203.800.240

Em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2013	2012	ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
ATIVO FINANCEIRO	70.706.783	73.417.265	PASSIVO FINANCEIRO	32.817.637	27.236.338
ATIVO PERMANENTE	158.653.982	130.382.976	PASSIVO PERMANENTE	903.180	0
SALDO PATRIMONIAL				195.639.948	176.563.902

Compensações

Em R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2013	2012	ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Convênios de Terceiros	5.285.836	6.150.816	Convênios Assinados	5.285.836	6.150.816
TOTAL	5.285.836	6.150.816	TOTAL	5.285.836	6.150.816

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (R\$ 1,00)
Ordinária	37.889.146
Ordinários Provenientes de Impostos	37.840.817
Ordinários Não Provenientes de Impostos	48.329
TOTAL	37.889.146

5.3.1 SUPERÁVIT FINANCEIRO

De acordo com o parágrafo 2º do art. 43 da Lei Federal nº 4.320/64, superávit financeiro é definido como sendo a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro.

Assim, em 2013, o superávit financeiro apurado no balanço patrimonial do TCE-RJ, foi de R\$ 37.889.145,87, conforme demonstrado a seguir:

Ativo Financeiro	70.706.782,59
Bancos Conta Movimento	14.686.294,96
Aplicações Financeiras	56.020.487,63
Passivo Financeiro	32.817.636,72
Consignações	4.520.868,30
Restos a Pagar Processados	4.983.793,38
Restos a Pagar Não Processados	22.287.117,11
Depósitos Não Judiciais (DDO)	1.025.857,93
SUPERÁVIT	37.889.145,87

5.4 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e a indicação do resultado patrimonial do exercício são evidenciadas na Demonstração das Variações Patrimoniais, conforme previsto no artigo 104 da Lei Federal nº 4.320/64.

Do confronto entre as variações ativas e as passivas, apurou-se **Superávit do Exercício (Resultado Patrimonial Positivo)** de R\$ 30.643.298,53, a saber:

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2013 (R\$ 1.00)	2012 (1.00)
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Varições Patrimoniais Aumentativas Financeiras	595.290.035	582.432.455
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	95.878	218.223
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	95.878	218.223
	0	0
Transferências e Delegações Recebidas	591.340.445	510.730.962
Transferências Intragovernamentais	591.340.445	509.919.712
Transferências Intergovernamentais	0	811.250
Valorização e Ganhos com Ativos	2.750.410	0
Outros Ganhos com Incorporação de Ativos	2.750.410	0
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.103.302	71.483.270
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.103.302	71.483.270
VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	471.615.191	447.817.950
Remuneração a Pessoal	356.400.711	333.069.642
Encargos Patronais	60.729.015	47.147.295
Benefícios a Pessoal	52.612.076	17.161.000
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos	1.873.389	50.440.013
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	19.718.993	0
Outros Benefícios Assistenciais	19.718.993	0
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	28.038.509	29.859.167
Uso de Material de Consumo	1.897.168	1.718.201
Serviços	24.609.807	27.277.668
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.531.534	863.299
Transferências e Delegações Concedidas	42.794.032	32.441.272
Transferências Intragovernamentais	42.722.746	32.441.272
Transferências a Instituições Privadas	71.286	0
Desvalorização e Perda de Ativos	939.312	0
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	18.517	0
Perdas Involuntárias	920.795	0
Tributárias	62.926	14.887
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	879	2.273
Contribuições	62.047	12.614
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1.477.773	12.247.359
Premiações	0	0
VPD de Constituição de Provisões	0	0
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1.477.773	12.247.359
Resultado Patrimonial do Período	30.643.298	60.051.820

Em R\$ 1,00

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)		
	2013	2012
Incorporação de Ativo	21.604.708	3.138.513
Desincorporação de Passivo	0	0
Incorporação de Passivo	0	0
Desincorporação de Ativo	0	0

5.5 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

TÍTULOS	2013	2012
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS		
RECEITAS DERIVADAS	585.202.390	514.246.120
RECEITAS ORIGINÁRIAS	0	0
Receita Patrimonial	95.878	218.223
	95.878	218.223
TRANSFERÊNCIAS	584.631.414	510.730.962
Intragovernamentais	584.631.414	509.919.712
Convênios	0	811.250
INGRESSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	475.098	3.296.934
DESEMBOLSOS	563.088.005	499.501.338
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES	520.028.420	466.884.100
Legislativa	520.028.420	466.884.100
TRANSFERÊNCIAS	1.230.230	328.328
DESEMBOLSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	41.829.355	32.288.910
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	22.114.385	14.744.782
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
ALIENAÇÃO DE BENS	0	0
	0	0
DESEMBOLSOS	22.738.126	3.184.464
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.738.126	3.184.464
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(22.738.126)	(3.184.464)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0	0
	0	0
DESEMBOLSOS		
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0	0
	0	0
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(623.741)	11.560.318
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	71.330.523	59.770.206
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	70.706.782	71.330.523

6. DESPESAS COM PESSOAL

A despesa total com pessoal do Tribunal de Contas durante o exercício de 2013, em relação à receita corrente líquida estadual e aos limites previstos na Lei de Responsabilidade Fiscal, pode ser assim demonstrada:

PERÍODO	DESP. TOTAL C/ PESSOAL	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	LIMITE APURADO (%)	LIMITE PRUDENCIAL	LIMITE MÁXIMO
1º Quadrim.	446.229.526	42.259.117.256	1,06	528.238.966	556.129.983
2º Quadrim.	457.666.287	42.551.053.751	1,08	531.888.172	559.971.867
3º Quadrim.	476.983.586	47.064.197.575	1,01	588.302.470	557.240.099

Os limites apurados para despesa de pessoal nos três quadrimestres do exercício de 2013, demonstrados no quadro acima, encontram-se dentro do estabelecido no inciso II, alínea a, do artigo 20 da Lei Complementar nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF).

Os anexos exigidos na alínea a do inciso I e no inciso III do artigo 55 da Lei Complementar nº 101/00 foram elaborados por esta Coordenadoria de Contabilidades em consonância com a Portaria STN nº 637, de 18/10/12, e publicados dentro do prazo estabelecido.

Os Relatórios de Gestão Fiscal desta Corte de Contas, do exercício de 2013 constituíram os seguintes processos:

- 1º Quadrimestre (Processo TCE-RJ nº 301.534-6/13): Em sessão de 23/07/13, decidiu o Plenário pela ciência e o arquivamento do processo;
- 2º Quadrimestre (Processo TCE-RJ nº 302.639-9/13): Em sessão de 10/12/13, decidiu o Plenário pela ciência e o arquivamento do processo;
- 3º Quadrimestre (Processo TCE-RJ nº 300.183-8/14): Encontra-se em tramitação, aguardando decisão.

7. SIAFEM

Durante o exercício de 2013 foram procedidas por esta Coordenadoria as conformidades diárias e contábeis no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM, atestando que a documentação comprobatória utilizada para os registros contábeis está de acordo com a legislação que disciplina as execuções orçamentária, financeira e patrimonial.

8. PRESTAÇÃO DE CONTAS – EXERCÍCIO 2012

A Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas desta Corte, Processo TCE-RJ nº 102.269-4/13, foi apreciada pelo Plenário desta Corte em 26/03/13, com decisão pela regularidade das contas e quitação plena aos responsáveis.

NOTAS EXPLICATIVAS

9. DIRETRIZES CONTÁBEIS

Em 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25/08/08, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no setor público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional (STN) começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* (IFAC) e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

Visando adequar a contabilidade do Estado do Rio de Janeiro as Normas de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBCASP, a Contadoria Geral do Estado editou a Portaria CGE nº 162, de 04/01/13, para implantação do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM/RJ a ser utilizado por todos os órgãos da Administração Direta e Indireta, incluindo as Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social e atualização da Tabela de Eventos contábeis, como instrumento a ser utilizado para registro dos atos e fatos administrativos praticados pela gestão dos órgãos supracitados.

Neste contexto, a escrituração contábil deste Tribunal do exercício de 2013 foi realizada no sistema SIAFEM com base no novo plano de contas.

Na medida do possível, buscou-se adotar as diretrizes previstas nos Manuais de Contabilidade Aplicados ao Setor Público, aprovado pela Secretaria do Tesouro Nacional, a fim de apresentar demonstrações contábeis transparentes e fidedignas.

No Balanço Orçamentário, a despesa orçamentária passou a ser demonstrada por empenho, liquidação e despesa paga e não mais por tipo de crédito. Adicionalmente a este Balanço foram apresentados dois quadros demonstrativos de execução de restos a pagar, sendo um relativo aos restos a pagar não processados e outro relativo aos restos a pagar processados.

No Balanço Financeiro, a despesa orçamentária passou a ser demonstrada por destinação de recursos e não mais por função de governo. A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciou as variações quantitativas (aquelas que alteram a situação líquida patrimonial), o resultado patrimonial e as variações qualitativas (aquelas decorrentes de transações que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido) decorrentes da execução orçamentária, observando que as variações qualitativas evidenciaram apenas as transações decorrentes das despesas de capital.

O Balanço Patrimonial passou a ser demonstrado de forma analítica pelo Ativo Circulante/Não Circulante, Passivo Circulante/Não Circulante e Patrimônio Líquido, sendo as contas do Ativo ordenadas em grau decrescente de liquidez e as do Passivo em grau decrescente de exigibilidade; e de forma sintética pelo Ativo Financeiro/Permanente, Passivo Financeiro/Permanente e Saldo Patrimonial, e ainda pelo saldo dos Atos Potenciais do Ativo e do Passivo. Anexo ao Balanço Patrimonial ainda foi apresentado o Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro.

Ademais, as demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro; da Lei Complementar nº 101/00, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e da Lei Estadual nº 6.380/13, que estimou a receita e fixou a despesa do Estado para o exercício de 2013.

Para a contabilização da execução do orçamento foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

10. MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS

Ante a nova realidade contábil, em que o patrimônio – que é o objeto da contabilidade - passa a desempenhar o papel principal, com forte enfoque para o princípio da competência, além dos demais princípios contábeis, foram adotadas medidas que possibilitassem a aplicação dos meios necessários a uma contabilidade patrimonial.

Embora facultativo, no exercício de 2013 adotamos os novos modelos do balanço patrimonial, balanço financeiro, balanço orçamentário e da demonstração das variações patrimoniais, conforme modelos previstos na Portaria STN nº 438, de 12/07/12.

Além de novos critérios tais como provisões e depreciação, adotados em anos anteriores, também estamos apresentando a Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método direto, que é o anexo 18 da Lei nº 4.320/64, aprovado pela Portaria STN nº 438/12. Neste contexto, passamos a evidenciar os informes contábeis comparativamente ao exercício anterior.

Assim, esta Corte de Contas em atendimento às diversas Portarias da STN tem adotado gradualmente procedimentos a fim de se enquadrar na nova realidade para a qual caminha a contabilidade aplicada ao setor público.

10.1 PROVISÕES

Foram encaminhados memorandos aos setores competentes a fim de munir a contabilidade com os subsídios necessários a uma contabilização em que o patrimônio público seja evidenciado com valores cada vez mais próximos do real. Para tanto, foram solicitadas informações tais como: passivos contingentes e quaisquer obrigações a pagar, independentes da existência de dotação orçamentária.

A despesa liquidada com pessoal contém a provisão do 13º salário, à base de 1/12 ao mês. A partir de janeiro de 2011, a liquidação da despesa com pessoal passou a ser liquidada acrescida da provisão do 1/3 constitucional das férias.

11. IMOBILIZADO

No exercício de 2011, para fins de evidenciar o patrimônio do TCE de forma mais fidedigna, foram iniciados os trabalhos com vistas aos procedimentos de depreciação dos bens patrimoniais.

Os trabalhos, que envolveram os setores relacionados com o controle dos bens patrimoniais e a contabilidade, trataram de aplicar os procedimentos indicados pela Norma Brasileira de Contabilidade NBC T 16.9, além das orientações da STN.

Destarte, podemos resumir os principais critérios adotados:

- 1ª Etapa: Definição da vida útil e do valor residual dos bens móveis;
- 2ª Etapa: Definição da data de início, ou ponto de partida para a implantação da depreciação.

Nesta fase, foi estabelecido que a depreciação seria aplicada tomando por base os bens móveis adquiridos a partir de 01/01/2011, incorporados e/ou colocados em utilização a partir desta data.

- 3ª Etapa: Definição do método a ser utilizado;

O método adotado foi o linear ou cota constante.

- 4ª Etapa: Implantação da tabela com a vida útil e o valor residual dos bens.

Inicialmente, a tabela foi aplicada aos bens móveis adquiridos no exercício de 2011. Os bens adquiridos em anos anteriores e que se encontram dentro do período de vida útil, serão submetidos ao procedimento de reavaliação ou redução a valor recuperável. O valor residual será estabelecido em função do valor de mercado e a depreciação incidirá sobre o período de vida útil restante do bem.

Os bens cujo período de vida útil já foi extrapolado serão submetidos ao processo de reavaliação ou redução a valor recuperável.

Desta forma, ocorrerá progressivamente a depreciação dos bens patrimoniais, começando pelas aquisições mais recentes, até a conclusão de todo o imobilizado.

Vale destacar que toda a frota de veículos automotores foi reavaliada e ajustada a valor recuperável, sofrendo depreciação desde o exercício de 2011.

12. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A conta "Caixa e Equivalente de Caixa", no montante de R\$ 70.706.782,59, está composta por R\$ 14.686.294,96 em Bancos c/ Movimento e R\$ 56.020.487,63 em Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata.

Do saldo da conta "Bancos c/ Movimento", R\$ 13.623.818,23 são de fonte de recursos 00, R\$ 48.329,03, de fonte 01, e R\$ 1.014.147,70 são de fonte 81. As aplicações financeiras são de fonte 00.

Até 31/12/13 foram concedidos 39 adiantamentos no montante de R\$ 152.000,00, restando o saldo de R\$ 28.123,70 a comprovar registrado no Ativo Circulante.

No que tange ao Ativo Não Circulante, o valor de R\$ 43.606,01 concernente aos investimentos refere-se a participações societárias oriundas dos antigos planos de expansão das companhias telefônicas.

O Passivo está representado pelas obrigações a pagar de curto prazo. A conta "Consignações", de fonte 00, registra os descontos realizados na folha de pagamento dos servidores, a saber: descontos previdenciários, pensão alimentícia, empréstimos bancários e IRRF de servidores, além de tributos retidos de fornecedores.

A conta "Depósitos Não Judiciais" registra os valores de terceiros que deverão ser repassados aos respectivos favorecidos.

O valor de R\$ 903.180,32 constante do passivo permanente refere-se a servidores cedidos a este TCE e registrado como pessoal a pagar intraorçamentário, cuja conta contábil no plano de contas encontra-se com o atributo "P (Permanente)", não servindo como indicador para cálculo do superávit financeiro.

A receita realizada no exercício de 2013, no valor de R\$ 95.877,76, compreendeu os rendimentos de aplicação em caderneta de poupança vinculada ao convênio 001/2008 (PROMOEX).

O "Déficit da Execução Orçamentária" apresentado no exercício, de R\$ 561.944.242,94, deve-se ao fato de o Tribunal de Contas, salvo os recursos de convênio, não efetuar outras arrecadações, sendo seu orçamento executado mediante transferências do Tesouro Estadual.

12.1 VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA PAGA ANTECIPADAMENTE

Em 2013, foram iniciados os trabalhos com vistas aos registros dos procedimentos das variações patrimoniais diminutivas pagas no exercício e que se referem ao exercício subsequente, em atendimento ao princípio da competência, conforme parágrafo único do artigo 2º da Portaria STN nº 437, de 12/07/12 e do artigo 6º da Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 13/07/12 (MCASP).

A princípio, os valores registrados são os mais relevantes por se tratarem de gastos com seguros de automóveis e dos prédios.

12.2 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Com o objetivo de dar subsídios à análise da Prestação de Contas do Governador do Estado do Rio de Janeiro por esta Corte de Contas, a Contadoria Geral do Estado emitiu a Circular GAB/CGE nº 003, de 29/10/13, que dispõe sobre a necessidade de elaboração de Nota Técnica para Prestação de Contas com relação aos Ajustes de Exercícios Anteriores.

A Circular em questão relacionou as contas contábeis utilizadas que tornam necessária a elaboração da referida Nota Técnica, constando na relação as contas 237210301 (Ajustes de Exercícios Anteriores) e 237210303 (Cancelamento de Restos a Pagar não Prescrito), as quais foram utilizadas nos registros contábeis deste TCE no exercício de 2013, a saber:

- Conta Contábil 237210301 - Ajustes de Exercícios Anteriores: Esta conta encerrou o exercício com saldo devedor de R\$ 103.312,40, referente à baixa de material em trânsito do exercício anterior, o qual foi debitado como ajustes de exercícios anteriores em contrapartida ao cancelamento de restos a pagar não processados correspondentes;

- Conta Contábil 237210303 - Cancelamento de restos a pagar processado não prescrito: Esta conta encerrou o exercício com o saldo credor de R\$ 4.430,92, referente à devolução de vencimentos e vantagens fixas liquidadas em duplicidade.

13. FUNDO ESPECIAL DO TCE-RJ

Em atendimento ao parágrafo único e caput do art. 6º da Lei Estadual nº 6.113, de 16/12/11, e por questão de celeridade processual, a prestação de contas do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ, processo nº 103.390-8/14, tramitará em apenso ao presente processo para que, após as decisões plenárias nos respectivos autos, sejam os mesmos encaminhados à Assembléia Legislativa.

COC, 14 de fevereiro de 2014.


ELI BARCELOS

Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780 - Contador - CRC/RJ 70.414


TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO PATRIMONIAL
(ANEXO 14 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2013

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2013	2012	ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
ATIVO CIRCULANTE	71.843.432,73	73.417.264,55	PASSIVO CIRCULANTE	11.433.699,93	27.236.338,36
Caixa e Equivalentes de Caixa	70.706.782,59	71.330.523,13	Obrig Trabalh, Previd e Assist a Pagar a C P	5.782.006,96	5.139.302,28
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiam. a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Crédi. e Valores a Curto Prazo	28.123,70	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	104.966,74	312.462,35
Investim. e Aplic. Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	1.082.211,71	2.086.741,42	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	26.314,73	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.546.726,23	21.784.573,73
			Consignações	4.520.868,30	4.274.419,75
			Depósitos não Judiciais	1.025.857,93	1.362.695,81
			Outras Obrigações de Curto Prazo	0,00	16.147.458,17
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	157.517.332,03	130.382.975,63	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	Obrig Trabalh, Previd e Assist a Pagar a L P	0,00	0,00
Investimentos	43.606,01	54.480.595,64	Fornecedores de Longo Prazo	0,00	0,00
Participações Permanentes	43.606,01	62.123,41	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	54.418.472,23			
Imobilizado	157.473.726,02	75.902.379,99			
Bens Móveis	32.158.339,37	27.236.944,40			
Bens Imóveis	127.844.018,41	49.947.676,76			
(-) Depreciação Acumulada	(2.528.631,76)	(1.282.241,17)			
			TOTAL DO PASSIVO	11.433.699,93	27.236.338,36
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
			Patrimônio Social/Capital Social	176.563.901,82	116.512.081,50
			Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	41.363.163,01	60.051.820,32
			Resultado do Exercício	30.643.298,53	60.051.820,32
			Ajustes de Exercícios Anteriores	10.719.864,48	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	217.927.064,83	176.563.901,82
TOTAL	229.360.764,76	203.800.240,18	TOTAL	229.360.764,76	203.800.240,18

ATIVO FINANCEIRO	70.706.782,59	73.417.264,55	PASSIVO FINANCEIRO	32.817.636,72	27.236.338,36
ATIVO PERMANENTE	158.653.982,17	130.382.975,63	PASSIVO PERMANENTE	903.180,32	0,00
SALDO PATRIMONIAL				185.639.947,72	176.563.901,82

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	2013	2012	ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Convênios de Terceiros	5.285.836,31	6.150.815,97	Convênios Assinados	5.285.836,31	6.150.815,97
TOTAL	5.285.836,31	6.150.815,97	TOTAL	5.285.836,31	6.150.815,97


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Ordinária	37.889.145,87
Ordinários Provenientes de Impostos	37.840.816,84
Ordinários Não Provenientes de Impostos	48.329,03
Vinculada	0,00
Convênios	0,00
TOTAL	37.889.145,87

[Assinatura]
MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9

[Assinatura]
OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0

[Assinatura]
ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
(ANEXO 12 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	872.000,00	872.000,00	95.877,76	(776.122,24)
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	95.877,76	95.877,76
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	95.877,76	95.877,76
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	872.000,00	872.000,00	0,00	(872.000,00)
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	872.000,00	872.000,00	0,00	(872.000,00)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	593.000,00	593.000,00	0,00	(593.000,00)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	593.000,00	593.000,00	0,00	(593.000,00)
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	593.000,00	593.000,00	0,00	(593.000,00)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.465.000,00	1.465.000,00	95.877,76	(1.369.122,24)
REFINANCIAMENTO (II)				
Operações de Crédito Internas				
Operações de Crédito Externas				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	1.465.000,00	1.465.000,00	95.877,76	(1.369.122,24)
DÉFICIT (IV)	527.213.404,00	576.013.576,94	561.944.242,94	(14.069.334,00)
TOTAL (V) = (III + IV)	528.678.404,00	577.478.576,94	562.040.120,70	(15.438.456,24)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

Em R\$

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	520.996.166,00	541.906.338,94	532.209.266,07	518.148.295,20	513.169.715,02	9.697.072,87
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	460.368.484,00	481.768.484,00	477.105.212,23	471.259.817,12	466.382.588,41	4.663.271,77
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	60.627.682,00	60.137.854,94	55.104.053,84	46.888.478,08	46.787.126,61	5.033.801,10
DESPESAS DE CAPITAL	7.682.238,00	35.572.238,00	29.830.854,63	21.604.708,39	21.604.708,39	5.741.383,37
INVESTIMENTOS	7.682.238,00	35.572.238,00	29.830.854,63	21.604.708,39	21.604.708,39	5.741.383,37
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	528.678.404,00	577.478.576,94	562.040.120,70	539.753.003,59	534.774.423,41	15.438.456,24
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
Amortização da Dívida Interna						
Amortização da Dívida Externa						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	528.678.404,00	577.478.576,94	562.040.120,70	539.753.003,59	534.774.423,41	15.438.456,24
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII + IX)	528.678.404,00	577.478.576,94	562.040.120,70	539.753.003,59	534.774.423,41	15.438.456,24


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

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

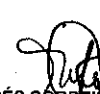
Em R\$

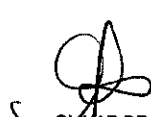
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12/12				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-c-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	14.260.233,94	2.810.193,59	2.809.142,39	11.450.040,35	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	7.415.633,76	246.247,32	246.247,32	7.169.386,44	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	6.844.600,18	2.563.946,27	2.562.895,07	4.280.653,91	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.887.224,23	1.002.739,17	1.002.739,17	884.485,06	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	1.887.224,23	1.002.739,17	1.002.739,17	884.485,06	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	16.147.458,17	3.812.932,76	3.811.881,56	12.334.525,41	0,00


ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Em R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12/12			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	4.162,00	4.053.993,99	4.049.563,07	4.430,92	4.162,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	3.876.372,44	3.871.941,52	4.430,92	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.162,00	177.621,55	177.621,55	0,00	4.162,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	130.678,80	130.678,80	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	130.678,80	130.678,80	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.162,00	4.184.672,79	4.180.241,87	4.430,92	4.162,00


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELÓS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO
(ANEXO 13 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2013	2012	ESPECIFICAÇÃO	2013	2012
Receita Orçamentária (I)	95.877,76	1.029.473,33	Despesa Orçamentária (VI)	562.040.120,70	482.627.541,80
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	560.213.697,36	481.381.765,50
Ordinários Provenientes de Impostos Vinculada	0,00	0,00	Ordinários Provenientes de Impostos Vinculada	560.213.697,36	481.381.765,50
Previdência Social	95.877,76	1.029.473,33	Previdência Social	1.826.423,34	1.245.776,30
Transferências obrigatórias de outro ente	0,00	0,00	Transferências obrigatórias de outro ente	0,00	0,00
Convênios - Admin. Direta	0,00	0,00	Convênios - Admin. Direta	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	95.877,76	1.029.473,33		1.826.423,34	1.245.776,30
	0,00	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	584.631.414,78	509.919.712,44	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	42.722.746,08	32.438.722,05
Transferências Intra governamentais	584.631.414,78	509.919.712,44	Transferências Intra governamentais	42.722.746,08	32.438.722,05
Recebimentos Extraorçamentários (III)	390.737.075,19	358.205.671,21	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	371.325.241,49	342.528.275,60
Restos a Pagar	27.265.697,29	20.332.130,96	Restos a Pagar	7.992.123,43	7.915.296,80
Consignações	143.681.223,07	134.004.495,42	Consignações	143.434.774,52	132.161.698,10
Depósitos de Diversas Origens	219.581.505,66	203.568.150,80	Depósitos de Diversas Origens	219.898.343,54	202.414.908,11
Depósitos Realizáveis a Curto Prazo	0,00	300.894,03	Depósitos Realizáveis a Curto Prazo	0,00	36.372,59
Restituições	228.649,17	0,00			
Saldo em Espécie do Exerc. Anterior (IV)	71.330.523,13	59.770.205,60	Saldo em Espécie p/ o Exerc. Seguinte (IX)	70.706.782,59	71.330.523,13
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	1.046.794.890,86	928.925.062,58	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	1.046.794.890,86	928.925.062,58

[assinatura]
MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9

[assinatura]
OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


[assinatura]
ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5


TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
(ANEXO 15 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2013	2012
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	595.290.034,97	582.432.455,27
Descontos Financeiros Obtidos	95.877,76	218.223,33
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	95.877,76	218.223,33
Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais	591.340.444,81	510.730.962,44
Transferências Intergovernamentais	591.340.444,81	509.919.712,44
	0,00	811.250,00
Valorização e Ganhos com Ativos	2.750.410,14	0,00
Reavaliação de Ativos	2.750.410,14	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Outros Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.750.410,14	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1.103.302,26	71.483.269,50
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
	1.103.302,26	71.483.269,50
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	564.646.736,44	522.380.634,95
Remuneração a Pessoal	471.615.190,93	447.817.949,69
Encargos Patronais	356.400.711,02	333.069.641,50
Benefícios a Pessoal	60.729.015,07	47.147.295,39
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	52.612.075,98	17.161.000,00
	1.873.388,86	50.440.012,80
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	19.718.992,98	0,00
Aposentadorias e Reformas	19.718.992,98	0,00
Pensões	0,00	0,00
Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
	19.718.992,98	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	28.038.508,87	29.859.167,26
Uso de Material de Consumo	1.897.168,52	1.718.200,61
Serviços	24.609.806,56	27.277.668,11
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.531.533,79	863.298,54
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	42.794.031,88	32.441.271,77
Transferências Intragovernamentais	42.722.746,08	32.441.271,77
Transferências a Instituições Privadas	71.285,80	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos	939.312,41	0,00
Redução a Valor Recuperável	18.517,40	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	920.795,01	0,00
Tributárias	62.926,42	14.887,05
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	879,02	2.272,65
Contribuições	62.047,40	12.614,40
Custo com Tributos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1.477.772,95	12.247.359,18
Premiações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
Custo de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
	1.477.772,95	12.247.359,18
Resultado Patrimonial do Período	30.643.298,53	60.051.820,32

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)		
	2013	2012
Incorporação de Ativo	21.604.708,39	3.138.513,30
Desincorporação de Passivo	0,00	0,00
Incorporação de Passivo	0,00	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00	0,00


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 | CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-1 | CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 | CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

(ANEXO 18 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)

EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

TÍTULOS	2013	2012
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS	585.202.390,26	514.246.119,81
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	95.877,76	218.223,33
Receita Patrimonial	95.877,76	218.223,33
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	584.631.414,78	510.730.962,44
Intergovernamentais	0,00	0,00
Intragovernamentais	584.631.414,78	509.919.712,44
Convênios	0,00	811.250,00
INGRESSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	475.097,72	3.296.934,04
DESEMBOLSOS	563.088.004,44	499.501.337,81
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES	520.028.420,48	466.884.100,18
Legislativa	520.028.420,48	466.884.100,18
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	1.230.230,32	328.328,06
DESEMBOLSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	41.829.353,64	32.288.909,57
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	22.114.385,82	14.744.782,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	22.738.126,36	3.184.464,47
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.738.126,36	3.184.464,47
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(22.738.126,36)	(3.184.464,47)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(623.740,54)	11.560.317,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	71.330.523,13	59.770.205,60
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	70.706.782,59	71.330.523,13


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

BALANCETE DE MOVIMENTAÇÃO

EXERCÍCIO DE 2013

(Encerramento do Exercício)

Em R\$

CONTAS		SALDO INICIAL	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO ATUAL
CÓDIGOS	TÍTULOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS	
ATIVO					
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA					
1.1.1.1.1.03.00	Bancos Conta Movimento	11.745.158,21 D		2.941.136,75 D	14.686.294,96 D
1.1.1.1.1.04.00	Aplicações Financeiras	59.585.364,92 D		3.564.877,29 C	56.020.487,63 D
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO					
1.1.3.1.1.01.00	Adiantamentos a empregados			28.123,70 D	28.123,70 D
ESTOQUES					
1.1.5.5.1.01.00	Materiais em Trânsito	606.095,08 D		606.095,08 C	0,00 D
1.1.5.6.1.01.00	Material de Consumo	1.480.646,34 D		398.434,63 C	1.082.211,71 D
V.P.D. PAGAS ANTECIPADAMENTE					
1.1.9.1.1.01.00	Seguros Pagos Antecipadamente			26.314,73 D	26.314,73 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE					
INVESTIMENTOS					
1.2.2.1.1.01.00	Participações Societárias	62.123,41 D		18.517,40 C	43.606,01 D
1.2.2.7.1.01.00	Bens a Incorporar	54.418.472,23 D		54.418.472,23 C	0,00 D
IMOBILIZADO					
1.2.3.1.1.01.00	Bens Móveis	27.236.944,40 D		4.921.394,97 D	32.158.339,37 D
1.2.3.2.1.01.00	Bens Imóveis	20.297.113,70 D		52.684.964,53 D	72.982.078,23 D
1.2.3.2.1.02.00	Imóveis de Uso Especial	29.650.563,06 D		25.211.377,12 D	54.861.940,18 D
1.2.3.8.1.01.00	(-) Depreciação Acumulada	1.282.241,17 C		1.246.390,59 C	2.528.631,76 C
PASSIVO					
PASSIVO CIRCULANTE					
OBRIGAÇÕES TRAB.PREV.ASSIST.A PAGAR - C.P.					
2.1.1.1.1.02.00	Pessoal a Pagar de Exercícios Anteriores	4.430,92 C		2.832,99 D	1.597,93 C
2.1.1.1.2.01.00	Pessoal a Pagar do Exercício - Intra OFSS	1.262.929,84 C		359.749,52 D	903.180,32 C
2.1.1.4.1.02.00	Encargos Sociais a Pagar de Exercícios Anteriores	702.208,13 C		59.389,55 C	761.597,68 C
2.1.1.4.2.02.00	Encargos Sociais a Pagar de Ex.Anteriores - Intra OFSS	3.169.733,39 C		945.897,64 C	4.115.631,03 C
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A C.P.					
2.1.3.1.1.02.00	Fornecedores e Credores de Exercícios Anteriores	312.462,35 C		207.495,61 D	104.966,74 C
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO					
2.1.8.8.1.01.00	Consignações	4.274.419,75 C		246.448,55 C	4.520.868,30 C
2.1.8.8.1.04.00	Depósitos não Judiciais	1.362.695,81 C		336.837,88 D	1.025.857,93 C
2.1.8.9.1.02.00	Restos a Pagar	16.146.900,43 C		16.146.900,43 D	0,00 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL					
2.3.1.1.1.01.00	Patrimônio Social - Extra OFSS	176.563.901,82 C			176.563.901,82 C
RESULTADOS ACUMULADOS					
2.3.7.1.1.01.00	Superavits ou Deficits Acumulados			30.643.298,53 C	30.643.298,53 C
2.3.7.2.1.03.00	Ajustes de Exercícios Anteriores			10.817.722,74 C	10.817.722,74 C
2.3.7.2.2.03.00	Ajustes de Exercícios Anteriores - Intra OFSS			557,74 C	557,74 C
2.3.7.2.3.03.00	Ajustes de Exercícios Anteriores - DEA - Pessoal			98.416,00 C	98.416,00 D

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANCETE DE MOVIMENTAÇÃO
EXERCÍCIO DE 2013
(Encerramento do Exercício)

CONTAS		SALDO INICIAL	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO ATUAL
CÓDIGOS	TÍTULOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA					
PESSOAL E ENCARGOS					
3.1.1.1.1.11.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RPPS				
	Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil (RPPS)		356.168.652,26	C	
3.1.1.2.1.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil (RGPS)		232.058,76	C	
ENCARGOS PATRONAIS					
3.1.2.1.2.01.00	Obrigações Patronais - RPPS		52.284.101,20	C	
3.1.2.2.3.13.00	Encargos Patronais - RGPS - Inter OFSS		8.416.504,19	C	
3.1.2.3.1.13.00	Encargos Patronais - FGTS - Extra OFSS		28.409,68	C	
BENEFÍCIOS A PESSOAL					
3.1.3.1.1.16.00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil		52.428.383,46	C	
3.1.3.1.1.49.00	Auxílio Transporte		183.692,52	C	
OUTRAS VPD - PESSOAL E ENCARGOS					
3.1.9.2.2.01.00	Pessoal Requisitado de Outros Órgãos - Intra OFSS		1.648.502,42	C	
3.1.9.2.3.01.00	Pessoal Requisitado de Outros Órgãos - Inter OFSS		224.886,44	C	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSIST.					
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSIST.					
3.2.9.9.1.03.00	Outros Benefícios Assistenciais		19.718.992,98	C	
USO DE BENS, SERV.E CONS.DE CAPITAL FIXO					
USO DE MATERIAL DE CONSUMO					
3.3.1.1.1.01.00	Material de Consumo		1.897.168,52	C	
SERVIÇOS					
3.3.2.1.1.01.00	Diárias - Pessoal Civil		1.937.584,83	C	
3.3.2.2.1.01.00	Serviços de Terceiros - PF - Extra OFSS		126.355,08	C	
3.3.2.3.1.01.00	Serviços de Terceiros - PJ - Extra OFSS		21.997.653,69	C	
3.3.2.3.1.33.00	Passagens e Despesas com Locomoção		158.593,82	C	
3.3.2.3.1.35.00	Serviços de Consultoria		350.000,00	C	
3.3.2.3.2.01.00	Serviços de Terceiros - PJ - Intra OFSS		39.619,14	C	
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO					
3.3.3.1.1.01.00	Depreciação de Imobilizado		1.531.533,79	C	
TRANSF. E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS					
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
3.5.1.1.2.01.00	Transf.Concedidas p/Execução Orçamentária		1.230.230,32	C	
3.5.1.2.2.06.00	Movimento de Fundos a Crédito		41.492.515,76	C	
3.5.1.2.2.99.03	Outras Transferências		228.649,17	C	
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS					
3.5.3.2.1.03.00	Doações Concedidas		71.285,80	C	
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS					
REDUÇÃO VLR RECUPERÁVEL E AJUSTE P/PERDAS					
3.6.1.1.1.01.00	Redução a Valor Recuperável de Investimentos		18.517,40	C	
PERDAS INVOLUNTÁRIAS					
3.6.3.1.1.01.00	Perdas Involuntárias com Bens Móveis		920.795,01	C	
TRIBUTÁRIAS					
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA					
3.7.1.1.3.01.00	Impostos Federais - Inter OFSS		879,02	C	
CONTRIBUIÇÕES					
3.7.2.1.3.01.00	Contribuições Sociais - Inter OFSS		12.047,40	C	
3.7.2.9.1.41.00	Contribuições - Extra OFSS		50.000,00	C	
OUTRAS VARIAÇÕES PATR.DIMINUTIVAS					
DIVERSAS VARIAÇÕES PATR.DIMINUTIVAS					
3.9.9.9.1.93.00	Indenizações e Restituições		1.477.772,95	C	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA					
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS					
REMUNERAÇÃO DE DEP.BANCÁRIOS.E APL.FIN.					
4.4.5.1.1.01.00	Remuneração de Depósitos - Recursos Vinculados		95.877,76	D	
TRANSF. E DELEGAÇÕES RECEBIDAS					
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS					
4.5.1.1.2.01.00	Transf.Recebidas p/Execução Orçamentária		584.631.414,78	D	
4.5.1.2.2.01.00	Transf.e Doações Recebidas de Bens Imóveis		5.804.282,58	D	
4.5.1.2.2.03.00	Transf.e Doações Recebidas de Bens Móveis		886.561,45	D	
4.5.1.2.2.04.00	Transf.e Doações Receb.de Bens em Almoarifado		18.186,00	D	
4.5.1.2.2.99.00	Outras Transferências		228.649,17	D	
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS					
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS					
4.6.3.9.1.04.00	Bens Móveis		2.750.410,14	D	
OUTRAS VARIAÇÕES PATR.AUMENTATIVAS					
DIVERSAS VARIAÇÕES PATR. AUMENTATIVAS					
4.9.9.6.1.02.00	Restituições		228.649,17	D	
4.9.9.9.1.02.00	Cancelamento de Obrig.Exerc.Anteriores - Extra OFSS		221.596,18	D	
4.9.9.9.2.02.00	Cancelamento de Obrig.Exerc.Anteriores - Intra OFSS		653.056,91	D	

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANCETE DE MOVIMENTAÇÃO
EXERCÍCIO DE 2013
(Encerramento do Exercício)


Em R\$

CONTAS		SALDO INICIAL	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO ATUAL
CÓDIGOS	TÍTULOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS	
	CONTR.DA APROV.DO PLANEJ.E ORÇAMENTO				
	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR				
5.3.1.1.1.01.00	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS RP não Processados Inscritos	16.147.458,17 D		6.139.658,94 D	22.287.117,11 D
5.3.2.1.1.01.00	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS RP Processados Inscritos	4.188.834,79 D		794.958,59 D	4.983.793,38 D
	CONTR.DA EXEC.DO PLANEJ.E ORÇAMENTO				
	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR				
6.3.1.1.1.01.00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS RP não Processados a Liquidar	16.147.458,17 C		6.139.658,94 C	22.287.117,11 C
6.3.2.1.1.01.00	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS RP Processados a Pagar	4.188.834,79 C		794.958,59 C	4.983.793,38 C
	CONTROLES DEVEDORES				
	ATOS POTENCIAIS				
	ATOS POTENCIAIS ATIVOS				
7.1.1.2.1.01.00	Convênios Assinados	6.150.815,97 D		864.979,66 C	5.285.836,31 D
	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA				
	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO				
7.2.1.1.1.01.00	Disponibilidade Financeira por Fonte	71.330.523,13 D		623.740,54 C	70.706.782,59 D
	OUTROS CONTROLES				
	OUTROS CONTR.DE RESP.P/VALORES, TIT. E BENS				
7.9.7.1.1.01.00	Responsabilidades de Terceiros	2.558.133,02 D		614.597,01 D	3.172.730,03 D
7.9.7.1.1.02.00	Responsabilidade por Bens de Terceiros	1.829.615,13 D		1.829.615,13 C	0,00 D
7.9.7.2.1.01.00	Responsabilidades com Terceiros	44.000,00 D		44.000,00 C	0,00 D
	OUTROS CONTROLES				
	DIVERSAS VARIAÇÕES PATR. AUMENTATIVAS				
7.9.9.9.16.00	Seguros	197.800.096,28 D		18.111.691,79 D	215.911.788,07 D
	CONTROLES CREDITORES				
	EXECUÇÃO DE ATOS POTENCIAIS				
	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				
8.1.1.2.1.01.00	Convênios Assinados	6.150.815,97 C		864.979,66 D	5.285.836,31 C
	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA				
	EXECUÇÃO DAS DISP. POR DESTINAÇÃO				
8.2.1.1.1.01.00	Controle da Disponibilidade Financeira	71.330.523,13 C		623.740,54 D	70.706.782,59 C
	OUTROS CONTROLES				
	CONTROLE CREDITORES DIVERSOS				
8.9.9.1.1.01.00	Controle Credores Diversos	4.431.748,15 C		1.259.018,12 D	3.172.730,03 C
8.9.9.2.1.01.00	Obrigações a Pagar do Exercício	0,00 C		4.978.580,18 C	4.978.580,18 C
8.9.9.2.2.02.00	Restos a Pagar	20.336.292,96 C		1.956.037,35 C	22.292.330,31 C
8.9.9.2.2.05.00	Demais Obrigações Financeiras a Pagar	5.637.115,56 C		90.389,33 D	5.546.726,23 C
8.9.9.2.9.99.00	Contrapartida de Obrigações a Pagar	25.973.408,52 D		6.844.228,20 D	32.817.636,72 D
8.9.9.9.99.00	Contrapartida de Contratos Diversos	197.800.096,28 C		18.111.691,79 C	215.911.788,07 C

Pág. 3/3

RESUMO:

ATIVO	=	229.360.764,76
PASSIVO	=	229.360.764,76
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	=	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	=	0,00
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	=	27.270.910,49
CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	=	27.270.910,49
CONTROLES DEVEDORES	=	295.077.137,00
CONTROLES CREDITORES	=	295.077.137,00


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÓMICAS
(ANEXO 1 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

RECEITA	R\$	R\$	DESPESA	R\$	R\$
RECEITAS CORRENTES			DESPESAS CORRENTES		
Receita Tributária	-		Pessoal e Encargos Sociais	477.105.212,23	
Receita de Contribuições	-		Outras Despesas Correntes	55.104.053,84	532.209.266,07
Receita Patrimonial	95.877,76				
Receita Agropecuária	-				
Receita Industrial	-				
Receita de Serviços	-				
Transferências Correntes	-				
Outras Receitas Correntes	-	95.877,76			
TOTAL		95.877,76	TOTAL		532.209.266,07
RECEITAS DE CAPITAL			DESPESAS DE CAPITAL		
Operações de Crédito	-		Investimentos	29.830.854,63	
Alienação de Bens	-		Inversões Financeiras	-	29.830.854,63
Amortização de Empréstimos	-				
Transferências de Capital	-				
Outras Receitas de Capital	-	0,00			
TOTAL		0,00	TOTAL		29.830.854,63
DÉFICIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		561.944.242,94			
TOTAL GERAL		562.040.120,70	TOTAL GERAL		562.040.120,70

RESUMO					
RECEITAS CORRENTES	R\$	95.877,76	DESPESAS CORRENTES	R\$	532.209.266,07
RECEITAS DE CAPITAL	R\$	0,00	DESPESAS DE CAPITAL	R\$	29.830.854,63
DÉFICIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$	561.944.242,94	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$	0,00
TOTAL	R\$	562.040.120,70	TOTAL	R\$	562.040.120,70


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-1 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
PROGRAMA DE TRABALHO
(ANEXO 6 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$	
ÓRGÃO: 02 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO UNIDADE ORÇAMENTARIA: 0201 - Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro	PROGRAMA DE TRABALHO

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
0103201371.635	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO - TCE-RJ - PROMOEX	1.826.423,34	-	1.826.423,34
0103201372.003	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS AÇÕES DE PLANEJAMENTO E FISCALIZAÇÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS	-	50.267.800,79	50.267.800,79
0112201371.002	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS AMPLIAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DAS INSTALAÇÕES DO TCE-RJ	27.557.260,12	-	27.557.260,12
0112201371.189	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS INFORMATIZAÇÃO DO ÓRGÃO	5.283.424,22	-	5.283.424,22
0112201392.006	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL GESTÃO ADMINISTRATIVA DO TRIBUNAL DE CONTAS PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - TCE	-	477.105.212,23	477.105.212,23

TOTAL

34.667.107,68	527.373.013,02	562.040.120,70
---------------	----------------	----------------


 MOISÉS CORDEIRO TAVARES
 Assistente da COC
 Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


 OLIVAR DE FRIAS
 Assistente da COC
 Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


 ELI BARCELOS
 Coordenador Setorial de Contabilidade
 Matr. nº 02/2788/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
PROGRAMA DE TRABALHO DE GOVERNO - DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, PROGRAMAS E
SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES
(ANEXO 7 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
0201.010320137	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS	34.667.107,68	50.267.800,79	84.934.908,47
0201.011220139	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL GESTÃO ADMINISTRATIVA DO TRIBUNAL DE CONTAS	-	477.105.212,23	477.105.212,23

TOTAL

34.667.107,68	527.373.013,02	562.040.120,70
---------------	----------------	----------------


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS
(ANEXO 8 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)

EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS				
--	--	--	--	--

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	ORDINÁRIO	VINCULADO	TOTAL
0201.010320137	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS	84.934.908,47	-	84.934.908,47
0201.011220139	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL GESTÃO ADMINISTRATIVA DO TRIBUNAL DE CONTAS	477.105.212,23	-	477.105.212,23

TOTAL

562.040.120,70	-	562.040.120,70
----------------	---	----------------

[assinatura]
MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9

[assinatura]
OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0

[assinatura]
ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES
(ANEXO 9 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES

ÓRGÃOS	FUNÇÕES	LEGISLATIVA	TOTAL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		562.040.120,70	562.040.120,70

TOTAL

562.040.120,70	562.040.120,70
----------------	----------------


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9



OLÍVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0



ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA
(ANEXO 10 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
			PARA MAIS	PARA MENOS
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária	-	-	-	-
Receita de Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-	-
Remuneração de Depósitos	-	95.877,76	95.877,76	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Transferências de Convênios da União	872.000,00	-	-	(872.000,00)
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Soma das Receitas Correntes	872.000,00	95.877,76	95.877,76	(872.000,00)
RECEITAS DE CAPITAL				
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Transferências de Convênios da União	593.000,00	-	-	(593.000,00)
Soma das Receitas de Capital	593.000,00	0,00	0,00	(593.000,00)
TOTAL	1.465.000,00	95.877,76	95.877,76	(1.465.000,00)


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVIAIR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 065850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 93276/06-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA
(ANEXO 11 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

TÍTULOS	AUTORIZADA			REALIZADA	DIFERENÇAS
	CRED. ORÇAMENT. E SUPLEMENTARES	CRED. ESPEC. E EXTRAORD.	TOTAL		
TRIBUNAL DE CONTAS DO ERJ					
DESPESAS CORRENTES					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
3.1.90 - Aplicações Diretas	423.465.916,00	-	423.465.916,00	423.465.916,00	0,00
3.1.91- Aplicações Diretas	58.302.568,00	-	58.302.568,00	53.639.296,23	4.663.271,77
SOMA (A)	481.768.484,00	-	481.768.484,00	477.105.212,23	4.663.271,77
OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
3.3.90 - Aplicações Diretas	60.047.854,94	-	60.047.854,94	55.050.053,84	4.997.801,10
3.3.91 - Aplicações Diretas	90.000,00	-	90.000,00	54.000,00	36.000,00
SOMA (B)	60.137.854,94	-	60.137.854,94	55.104.053,84	5.033.801,10
SOMA DAS DESPESAS CORRENTES (A+B)	541.906.338,94	-	541.906.338,94	532.209.266,07	9.697.072,87
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
4.4.90 - Aplicações Diretas	35.572.238,00	-	35.572.238,00	29.830.854,63	5.741.383,37
SOMA (C)	35.572.238,00	-	35.572.238,00	29.830.854,63	5.741.383,37
INVERSÕES FINANCEIRAS					
SOMA (D)	-	-	-	-	-
SOMA DAS DESPESAS DE CAPITAL (C+D)	35.572.238,00	-	35.572.238,00	29.830.854,63	5.741.383,37
TOTAL	577.478.576,94	-	577.478.576,94	562.040.120,70	15.438.456,24


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-1 CRC-RJ 085850/0-0



ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE
(ANEXO 17 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO				SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA			
			POR PAGAMENTO	POR CANCELAMENTO	POR VARIÇÃO	
VALORES RESTITUÍVEIS						
CONSIGNAÇÕES	4.274.419,75	143.681.223,07	143.434.774,52	0,00	0,00	4.520.868,30
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	1.362.695,81	219.561.505,66	219.898.343,54	0,00	0,00	1.025.857,93
SUBTOTAL	5.637.115,56	363.242.728,73	363.333.118,06	0,00	0,00	5.546.726,23
OUTRAS OBRIGAÇÕES						
RESTOS A PAGAR	20.336.292,96	27.265.697,29	7.992.123,43	12.338.956,33	0,00	27.270.910,49
PESSOAL CEDIDO - INTRA	1.262.929,84	2.011.881,48	2.371.631,00	0,00	0,00	903.180,32
SUBTOTAL	21.599.222,80	29.277.578,77	10.363.754,43	12.338.956,33	0,00	28.174.090,81
TOTAL	27.236.338,36	392.520.307,50	373.696.872,49	12.338.956,33	0,00	33.720.817,04


MOISÉS CORDEIRO FAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

TÍTULO	PREVISÃO (A)	EXECUÇÃO (B)	DIFERENÇA (B-A)
RECEITAS CORRENTES	872.000,00	95.877,76	R\$ (776.122,24)
Receita Patrimonial	-	95.877,76	R\$ 95.877,76
Receita de Serviços	-	-	-
Transferências Correntes	872.000,00	0,00	R\$ (872.000,00)
Outras Receitas Correntes	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	593.000,00	0,00	R\$ (593.000,00)
Transf. de Capital	593.000,00	0,00	R\$ (593.000,00)
Outras Receitas de Capital	-	-	-
SOMA	1.465.000,00	95.877,76	(1.369.122,24)


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr. 02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0


ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. n.º 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
EXERCÍCIO DE 2013

CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO E SUPLEMENTAR

Em R\$

PROGRAMA DE TRABALHO	NATUREZA DA DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA (A)	ALTERAÇÕES			DESTAQUE CONCEDIDO (E)	DESPESA AUTORIZADA (A+B-C-D-E)
			ACRÉSCIMOS (B)	REDUÇÕES (C)	CANCELAMENTOS (D)		
0201.0103201371.635	3.3.90	1.961.000,00	-	600.000,00	-	-	1.361.000,00
	4.4.90	622.000,00	-	-	-	-	622.000,00
0201.0103201372.003	3.3.90	50.550.726,00	1.000.000,00	-	-	399.827,06	51.150.898,94
	4.4.90	2.021.011,00	-	-	-	-	2.021.011,00
0201.0112201371.002	3.3.90	1.668.444,00	-	-	-	-	1.668.444,00
	4.4.90	4.041.463,00	26.800.000,00	-	-	-	30.841.463,00
0201.0112201371.189	3.3.90	5.892.780,00	-	580.000,00	-	-	5.312.780,00
	3.3.91	-	90.000,00	-	-	-	90.000,00
0201.0112201392.006	4.4.90	935.800,00	1.090.000,00	-	-	-	2.025.800,00
	3.1.90	402.065.916,00	31.400.000,00	-	10.000.000,00	-	423.465.916,00
0201.0154201372.899	3.1.91	58.302.568,00	-	-	-	-	58.302.568,00
	3.3.90	554.732,00	-	-	-	-	554.732,00
	4.4.90	61.964,00	-	-	-	-	61.964,00
TOTAL		528.678.404,00	60.380.000,00	1.180.000,00	10.000.000,00	399.827,06	577.478.578,94

ORÇAMENTO INICIAL: Lei Orçamentária nº 6.380, de 09/01/2013, e Ato Executivo nº 18.541, de 10/01/13

ALTERAÇÕES:
Decreto nº 44.059, de 31/01/13;
Ato Executivo nº 18.997, de 03/10/13;
Decreto nº 44.476, de 13/11/13;
Decreto nº 44.478, de 14/11/13.


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 CRC-RJ 077276/0-9



OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0



ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5


TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA
EXERCÍCIO DE 2013

Em R\$

PROGRAMA DE TRABALHO	NATUREZA DA DESPESA	DESPESA AUTORIZADA (A)	DESPESA EMPENHADA (B)	SALDO DAS DOTAÇÕES (A-B)	DESPESA LIQUIDADADA (C)	DESPESA PAGA (D)	RESTOS A PAGAR (B-D)
0201.0103201371.635	3.3.90	1.361.000,00	1.233.423,34	127.576,66	1.233.423,34	1.233.423,34	-
	4.4.90	622.000,00	593.000,00	29.000,00	593.000,00	593.000,00	-
0201.0103201372.003	3.3.90	51.150.898,94	49.133.463,72	2.017.435,22	42.145.001,26	42.048.483,81	7.084.979,91
	4.4.90	2.021.011,00	1.134.337,07	886.673,93	1.119.953,77	1.119.953,77	14.383,30
0201.0112201371.002	3.3.90	1.668.444,00	395.810,00	1.272.634,00	204.619,80	199.785,78	196.024,22
	4.4.90	30.841.463,00	27.161.450,12	3.680.012,88	19.617.561,38	19.617.561,38	7.543.888,74
0201.0112201371.189	3.3.90	5.312.780,00	4.287.356,78	1.025.423,22	3.265.814,54	3.265.814,54	1.021.542,24
	3.3.91	90.000,00	54.000,00	36.000,00	39.619,14	39.619,14	14.380,86
	4.4.90	2.025.800,00	942.067,44	1.083.732,56	274.193,24	274.193,24	667.874,20
0201.0112201392.006	3.1.90	423.465.916,00	423.465.916,00	0,00	417.620.520,89	416.858.923,21	6.606.992,79
	3.1.91	58.302.568,00	53.639.296,23	4.663.271,77	53.639.296,23	49.523.665,20	4.115.631,03
0201.0154201372.899	3.3.90	554.732,00	-	554.732,00	-	-	-
	4.4.90	61.964,00	-	61.964,00	-	-	-
TOTAL		577.478.576,94	562.040.120,70	15.438.456,24	539.753.003,59	534.774.423,41	27.265.697,29


MOISÉS CORDEIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/2896/0-1 GRC-RJ 077276/0-9

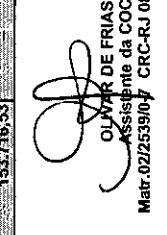

OLMAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/2539/0-7 CRC-RJ 085850/0-0

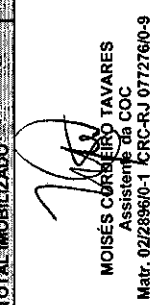

ELI BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/2780/0-2 CRC-RJ 70.414/0-5

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRATIVO DA CONTA BENS
EXERCÍCIO DE 2013

TÍTULOS	SALDO EM 31/12/2012	ENTRADAS				SAÍDAS				SALDO EM 31/12/2013
		INCORPORAÇÃO	RECLASSIFICAÇÃO	REAVALIAÇÃO	TOTAL	DESINCORPORAÇÃO	RECLASSIFICAÇÃO	REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL	TOTAL	
BENS IMÓVEIS										
Edifícios	20.297.113,70	52.531.248,00	153.716,53	-	52.684.964,53	-	-	-	0,00	72.982.078,23
Obras em Andamento a Cadastrar	-	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00
Obras em Andamento	26.210.903,29	25.365.093,65	-	-	25.365.093,65	-	-	-	153.716,53	51.422.280,41
Instalações	3.439.659,77	-	-	-	0,00	-	-	-	-	3.439.659,77
SOMA	49.947.676,76	77.896.341,65	153.716,53	-	78.050.058,18	-	-	-	153.716,53	127.844.018,41
BENS MÓVEIS										
Máquinas, Motores e Aparelhos	3.428.432,08	351.794,83	-	-	351.794,83	-	-	-	0,00	3.780.226,91
Automóveis, Cam. e Outros Veic. Tração a Cadastrar	-	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00
Outros Equipamentos	242.650,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	242.650,00
Mobiliário em Geral e Artigos para Decoração	5.119.150,38	224.112,89	-	-	224.112,89	-	-	-	0,00	5.343.263,27
Mat.Bibliog., Discot., Obj.Hist., Ob.Art.Pçs.Mus.	455.830,28	24.820,65	-	-	24.820,65	-	-	-	0,00	480.650,93
Ferramentas e Utensílios de Oficinas	76.938,65	75,68	-	-	75,68	-	-	-	0,00	77.014,33
Mat.Art.e Instr., Insig., Flam.e Band., Art.p/ Esporte	13.139,85	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	13.139,85
Mat.p/ Escrit., Bibliot., Ens., Lab.e Gab.Tec.ou Científico	641.582,90	5.527,96	-	-	5.527,96	-	-	-	0,00	647.110,86
Utensílios de Copa, Cozinha, Dormit. e Enfermaria	69.378,10	739,72	-	-	739,72	-	-	-	0,00	70.117,82
Veículos de Tração Pessoal e Animal	13.389,31	4.423,24	-	-	4.423,24	-	-	-	0,00	17.812,55
Equipamentos p/ Processamento de Dados	11.564.342,61	3.746.201,54	-	-	3.746.201,54	-	-	-	0,00	15.310.544,15
Equip. e Utens. Hosp. e de Laboratório	200.969,74	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	200.969,74
Equip. e Apar. de Som, Imagem e Telecomunicações	1.624.453,11	12.657,46	-	-	12.657,46	-	-	-	0,00	1.637.110,57
Móveis e Material Escolar e Didático	30.807,62	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	30.807,62
Automóveis, Caminhões e Outros Veículos de Tração	3.742.661,00	907.470,00	-	-	907.470,00	-	-	-	0,00	4.293.702,00
Outros Materiais de Uso Duradouro	13.218,77	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	13.218,77
SOMA	27.236.944,40	5.277.823,97	0,00	-	5.277.823,97	356.429,00	0,00	-	356.429,00	32.158.339,37
Depreciação Acumulada - Bens Móveis	(1.282.241,17)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.528.631,76)
TOTAL IMOBILIZADO	75.902.379,99	83.174.165,62	153.716,53	-	83.227.882,15	356.429,00	153.716,53	-	510.145,53	157.473.726,02


FEL BARCELOS
Coordenador Setorial de Contabilidade
Matr. nº 02/27800-2 CRC-RJ 70.414/0-5


OLIVAR DE FRIAS
Assistente da COC
Matr.02/25390/7 CRC-RJ 085850/0-0


MOISES CORREIRO TAVARES
Assistente da COC
Matr. 02/28960-1 CRC-RJ 077276/0-9

DEMONSTRATIVO DOS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS											
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO											
EXERCÍCIO 2013											
ORGÃO	RESPONSÁVEL	VALOR CONCEDIDO R\$	CONCESSÃO		DATA LIMITE		COMPROVAÇÃO		DATA DA		OBSERVAÇÕES
			PROCESSO Nº	DATA DA NAD	P/ APLICAÇÃO	PROCESSO Nº	DATA	APROVAÇÃO			
	Antonio Almeida da Silva Matrícula 02/2679	4.000,00	300.176-3/13	29/01/13	30/03/13	300.969-8/13	04/04/13	11/04/13		COT	
	Luciana Ferreira de Souza Matrícula 02/3570	4.000,00	300.177-7/13	24/01/13	25/03/13	301.005-5/13	04/04/13	11/04/13		GAP	
	Márcia Maria de Aguiar Ramos Matrícula 02/2717	4.000,00	300.209-6/13	30/01/13	31/03/13	301.271-6/13	19/04/13	05/06/13		CGR	
	Monica Bomilcar Albano Matrícula 02/4116	4.000,00	300.225-0/13	29/01/13	30/03/13	300.859-7/13	21/03/13	25/03/13		SSA	
	Luciana Maria Saldanha Coelho Matrícula 02/011026	4.000,00	300.272-3/13	01/02/13	02/04/13	301.063-7/13	15/04/13	10/04/13		SPR	
	Alceni Lourenço Pereira da Silva Matrícula 02/2008	4.000,00	300.294-1/13	28/02/13	29/04/13	301.604-7/13	29/05/13	01/08/13		SEZ	
	Claudio Pontes Pereira Matrícula 02/3099	4.000,00	300.456-1/13	25/02/13	26/04/13	301.545-5/13	23/05/13	17/06/13		ADS	
	Jainirrique Alexandrino Gonçalves Matrícula 02/2967	4.000,00	300.474-3/13	22/02/13	23/04/13	301.039-6/13	11/04/13	17/04/13		CEN	
	Alex Ferreira Lameira Matrícula 02/3149	4.000,00	300.694-5/13	13/03/13	12/05/13	301.470-4/13	17/05/13	28/05/13		CEN	
	Carla Araujo Braga Ayres Matrícula 02/3155	3.000,00	300.791-9/13	27/03/13	26/05/13	301.463-1/13	16/05/13	24/05/13		CMA	
	Luiz Carlos de Jesus Silva Matrícula 02/4256	4.000,00	300.817-9/13	22/03/13	21/05/13	301.797-0/13	20/06/13	16/08/13		CGA	
	Luciana Ferreira de Souza Matrícula 02/3570	4.000,00	300.896-5/13	27/03/13	26/05/13	301.680-1/13	10/06/13	17/06/13		GAP	
	Antonio Almeida da Silva Matrícula 02/2679	4.000,00	300.940-2/13	04/04/13	03/07/13	302.112-1/13	22/07/13	09/08/13		COT	
	Claudio das Trinas da Silveira Matrícula 02/3116	4.000,00	301.061-9/13	17/04/13	16/06/13	301.799-8/13	20/06/13	28/06/13		GC-5	
	Daniela de Santana Carvalho Matrícula 02/3600	4.000,00	301.064-1/13	17/04/13	16/06/13	301.867-1/13	26/06/13	03/07/13		CEN	
	Jainirrique Alexandrino Gonçalves Matrícula 02/2967	4.000,00	301.476-8/13	22/05/13	21/07/13	302.030-7/13	12/07/13	16/07/13		CEN	
	Carla Araujo Braga Ayres Matrícula 02/3155	4.000,00	301.503-7/13	28/05/13	27/07/13	302.403-8/13	23/08/13	29/08/13		CMA	
	Luciana Ferreira de Souza Matrícula 02/3570	2.000,00	301.567-3/13	04/06/13	03/08/13	302.399-1/13	22/08/13	28/08/13		GAP	
	Nelson Cerqueira Carvalho Filho Matrícula 02/2564	4.000,00	301.598-2/13	07/06/13	06/08/13	302.339-1/13	20/08/13	27/08/13		COT	
	Monica Bomilcar Albano Matrícula 02/4116	4.000,00	301.606-5/13	10/06/13	09/08/13	302.152-1/13	30/07/13	15/08/13		SSA	

DEMONSTRATIVO DOS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS												
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO												
EXERCÍCIO 2013												
ORGÃO	RESPONSÁVEL	CONCESSÃO			CONPROVAÇÃO			DATA LIMITE		DATA DA		OBSERVAÇÕES
		VALOR CONCEDIDO R\$	PROCESSO Nº	DATA DA NAD	P/ APLICAÇÃO	PROCESSO Nº	DATA	APROVAÇÃO	APROVAÇÃO			
Nome Matrícula	Márcia Maria de Aguiar Ramos 02/2717	4.000,00	301.882-1/13	08/07/13	06/09/13	302.762-2/13	27/09/13	07/10/13			CGR	
Nome Matrícula	Carlos Roberto Trotta 02/1785	4.000,00	301.885-3/13	11/07/13	09/09/13	302.663-0/13	18/09/13	09/10/13			CGA	
Nome Matrícula	Alex Ferreira Lameira 02/3149	4.000,00	302.034-3/13	19/07/13	17/09/13	302.376-9/13	21/08/13	03/09/13			CEN	
Nome Matrícula	Luciana Ferreira de Souza 02/3570	4.000,00	302.192-1/13	08/08/13	07/10/13	303.383-9/13	23/10/13	13/11/13			SSA	
Nome Matrícula	Carlos Eduardo Rodrigues Viana 02/2953	4.000,00	302.216-3/13	12/08/13	11/10/13	303.386-1/13	23/10/13	12/11/13			COT	
Nome Matrícula	Fernando Rodrigues Sergio 02/11703	4.000,00	302.187-6/13	13/08/13	12/10/13	303.336-6/13	21/10/13	21/11/13			CEN	
Nome Matrícula	Monica Bomilcar Albano 02/4116	4.000,00	302.380-0/13	27/08/13	26/10/13	302.699-9/13	23/09/13	25/09/13			SSA	
Nome Matrícula	Marcos Aurelio Costa de Carvalho 02/3176	4.000,00	302.385-0/13	29/08/13	28/10/13	303.879-8/13	27/11/13	04/12/13			DGI	
Nome Matrícula	Nelson Cerqueira Carvalho Filho 02/2564	4.000,00	302.679-9/13	15/10/13	14/12/13	304.137-5/13	09/12/13	21/01/14			COT	
Nome Matrícula	Alex Ferreira Lameira 02/3149	4.000,00	302.725-4/13	15/10/13	14/12/13	303.657-8/13	07/11/13	23/12/13			CEN	
Nome Matrícula	Rita de Cassia C. G. de Oliveira 02/2662	4.000,00	302.761-8/13	15/10/13	14/12/13	304.308-6/13	20/12/13	26/12/13			PGSA	
Nome Matrícula	Luiz Claudio Rangel de Oliveira 02/2563	3.000,00	302.838-7/13	16/10/13	15/12/13						CMA	
Nome Matrícula	Luciana Ferreira de Souza 02/3570	4.000,00	303.017-2/13	16/10/13	15/12/13						GAP	
Nome Matrícula	Monica Bomilcar Albano 02/4116	4.000,00	303.346-1/13	24/10/13	23/12/13	304.005-6/13	06/12/13	16/12/13			SSA	
Nome Matrícula	Denise Maria Laura F. Bernhardt 02/3595	4.000,00	303.473-0/13	05/11/13	31/12/13						SPR	
Nome Matrícula	Márcia Maria de Aguiar Ramos 02/2717	4.000,00	303.636-4/13	11/11/13	31/12/13						CGR	
Nome Matrícula	Fernando Rodrigues Sergio 02/11703	4.000,00	303.659-6/13	11/11/13	31/12/13						CEN	
Nome Matrícula	Carlos Eduardo Rodrigues Viana 02/2953	4.000,00	303.801-1/13	27/11/13	31/12/13						COT	

DEMONSTRATIVO DOS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS											
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO											
EXERCÍCIO 2013											
ORGÃO	RESPONSÁVEL	VALOR CONCEDIDO R\$	PROCESSO N°	DATA DA NAD	DATA LIMITE	CONCESSÃO	PROCESSO N°	COMPROVAÇÃO	DATA DA APROVAÇÃO	OBSERVAÇÕES	
	Fernando Rodrigues Sergio Matrícula 02/11703	4.000,00	303.847-5/13	28/11/13	31/12/13					CEN	
TOTAL		152.000,00									
ELABORADO POR					CONFERIDO POR						
NOME:	MARCOS TURO FERNANDES	NOME:	MOISES CORDEIRO TAVARES	NOME:	ELI BARCELOS	MATRÍCULA:	02/2896	MATRÍCULA:	02/2780	DATA:	31/12/13
MATRÍCULA:	02/2874	MATRÍCULA:		MATRÍCULA:		ASSINATURA:	<i>[assinatura]</i>	ASSINATURA:	<i>[assinatura]</i>		
ASSINATURA:	<i>[assinatura]</i>	ASSINATURA:		ASSINATURA:							

Deliberação TCE-RJ N° 198/06 - Modelo 2

DEMONSTRATIVO DAS RESPONSABILIDADES NÃO REGULARIZADAS						
Órgão / Entidade / Fundo			Exercício		2013	
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO						
RESPONSÁVEIS	NATUREZA DA RESPONSABILIDADE			PROCESSO N°	VALOR - R\$	OBSERVAÇÃO
	1	2	3			
Nome: NADA A DECLARAR						
Matrícula n°						
Nome: NADA A DECLARAR						
Matrícula n°						

Elaborado por	Conferido por	Visto	Data
MOISES FERREIRO TAVARES 02/28540-1 <i>[assinatura]</i>	WALTER SERRA DO BRAGA 02/27809-2 <i>[assinatura]</i>	ELI BARCELOS 02/27809-2 <i>[assinatura]</i>	31/12/13

Deliberação TCE-RJ 197/96 - Modelo 4

Correspondente ao modelo IGF/20

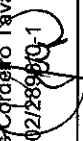

Legenda: Natureza da Responsabilidade
 1 - Impugnação de despesas feitas por adiantamento
 2 - Desfalque ou desvio de bens
 3 - Outras irregularidades

Órgão/Entidade/Fundo		RELACÃO DE RESTOS A PAGAR		N.º da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		Exercício 2013		5673.00562-4			
Inscrição N.º	Processo N.º	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	N.º do Empenho	Valor R\$
01/00001	300.193-1/13	Fundo Único de Previdência do Est. Rio de Janeiro	0201.0112201392.006	319113.01	00	2013NE00003	4.115.631,03
01/00002	304.002-4/13	Auxílio Funeral	0201.0103201372.003	339008.02	00	2013NE00009	1.597,93
01/00003	300.869-2/13	Tuichin Empreend. e Prest. de Serviços Ltda.	0201.0112201371.002	339039.18	00	2013NE00028	4.834,02
01/00004	300.200-0/13	Folha de Pagamentos	0201.0112201392.006	319013.01	00	2013NE00077	1.790,47
01/00005	300.202-8/13	Folha de Pagamentos	0201.0112201392.006	319013.02	00	2013NE00077	759.807,21
01/00006	300.866-0/13	Telemar Norte Leste S/A.	0201.0103201372.003	339039.06	00	2013NE00102	2.260,90
01/00007	300.591-7/13	Starmed Tecnologia Hospitalar Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00175	834,50
01/00008	300.749-6/13	World Turismo, Transp. e Locação Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.02	00	2013NE00458	19.713,66
01/00009	302.502-0/13	Zundfolge Motor Industria e Comércio Ltda.	0201.0103201372.003	339030.30	00	2013NE00564	58,72
01/00010	300.255-5/13	Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE	0201.0103201372.003	339039.50	00	2013NE00671	2.702,35
01/00011	300.257-3/13	Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE	0201.0103201372.003	339039.50	00	2013NE00671	12.413,36
01/00012	300.563-0/13	Alinha Center Peças e Acessórios Ltda.	0201.0103201372.003	339039.15	00	2013NE00704	42.770,60
01/00013	304.184-8/13	M. K. Tranjan Etiquetas - EPP	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00716	166,20
01/00014	304.298-5/13	Lubrificantes J. Souza Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339030.13	00	2013NE00789	3.985,00
01/00015	304.224-4/13	Car Zap Com. e Serv. Automotivos Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339030.30	00	2013NE00790	185,00
01/00016	304.298-5/13	Lubrificantes J. Souza Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339030.30	00	2013NE00791	255,00
01/00017	300.257-3/13	Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE	0201.0103201372.003	339039.50	00	2013NE00805	9.574,23
TOTAL/TRANSPORTE							4.978.580,18

Elaborado por		Conferido		Visto	
Moisés <i>[assinatura]</i> Tavares 02/2896/0-1		Walter <i>[assinatura]</i> Braga 02/2896/0-3		Eli Barcelos 02/2780/0-2	
Nome		Data		Data	
Matrícula		31/12/13		31/12/13	
Assinatura		Fls. 01/01		Fls. 01/01	

Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACÃO DE RESTOS A PAGAR							
Processados			Não Processados				
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00001	300.114-5/13	Folha de Pagamentos	0201.0112201392.006	319011.01	00	2013NE00001	5.843.308,98
02/00002	300.114-5/13	Auxílio-Creche	0201.0103201372.003	339008.01	00	2013NE00008	44.399,70
02/00003	300.114-5/13	Auxílio-Funeral	0201.0103201372.003	339008.02	00	2013NE00009	2.062,10
02/00004	300.114-5/13	Auxílio-Educação	0201.0103201372.003	339008.07	00	2013NE00010	59.044,66
02/00005	300.114-5/13	Auxílio-Doença	0201.0103201372.003	339008.08	00	2013NE00011	25.900,46
02/00006	300.114-5/13	Auxílio-Saúde	0201.0103201372.003	339008.09	00	2013NE00012	449.600,10
02/00007	300.114-5/13	Diárias	0201.0103201372.003	339014.01	00	2013NE00013	38.534,17
02/00008	301.931-6/12	I 4 Processamento e Sist. de Informações Ltda.	0201.0103201372.003	339039.16	00	2013NE00015	96,00
02/00009	300.316-3/12	Zundfoige Motor Indústria e Comércio Ltda.	0201.0103201372.003	339039.69	00	2013NE00019	595,81
02/00010	300.337-7/12	Delft Soluções Corporativas Ltda. - EPP	0201.0112201371.189	339039.20	00	2013NE00022	10.917,12
02/00011	300.315-9/12	Zundfoige Motor Indústria e Comércio Ltda.	0201.0103201372.003	339039.69	00	2013NE00024	9.248,80
02/00012	300.275-3/12	Casa Vilarei de Carimbo Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.84	00	2013NE00031	2.375,60
02/00013	301.053-8/11	Westech Sol. Avançadas em Inform. Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00033	265,00
02/00014	303.498-8/12	Rio de Janeiro Prefeitura	0201.0103201372.003	339039.51	00	2013NE00034	6.000,00
02/00015	301.743-7/12	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	0201.0103201372.003	339039.09	00	2013NE00035	19.957,35
02/00016	300.362-2/12	Saga Sistemas e Computadores S.A.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00039	1.340,00
02/00017	303.308-7/12	Águas de Niterói S.A.	0201.0103201372.003	339039.50	00	2013NE00041	44.219,91
02/00018	303.431-0/12	Fenaseg Fed. Nac. Emp. Seg. Priv. Capitalização	0201.0103201372.003	339039.10	00	2013NE00046	3.308,57
02/00019	300.217-1/12	Stelzer Sonorização e Iluminação S/S Ltda.	0201.0103201372.003	339039.27	00	2013NE00050	4.824,50
02/00020	301.500-3/12	Thyssenkrupp Elevadores S.A.	0201.0103201372.003	339039.70	00	2013NE00055	3.115,91
02/00021	301.697-2/12	Aceco TI S.A	0201.0112201371.189	339039.18	00	2013NE00056	25.534,70
02/00022	301.697-2/12	Aceco TI S.A	0201.0112201371.189	339030.15	00	2013NE00059	57.359,12
02/00023	300.366-8/12	ACR 117 Recortes de Diários Oficiais Ltda.	0201.0103201372.003	339039.16	00	2013NE00062	345,00
02/00024	300.340-4/12	Hewlett-Packard Brasil Ltda.	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00066	60.434,92
				TOTAL/TRANSPORTE			6.712.788,48
Nome		Elaborado por		Contém		Visto	
Matrícula		Moisés Cordeiro Tavares		Walter S. Braga		Eli Barcelos	
Assinatura		02/259/10-1		02/259/10-3		02/2780/10	
Deliberação 198/96 - Modelo 5						31/12/13	

Orgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACAO DE RESTOS A PAGAR							
Processados			Não Processados				
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00025	303.432-4/12	Escritório Central de Arrecad. Distribuição-ECAD	0201.0103201372.003	339039.28	00	2013NE00069	3.778,19
02/00026	301.503-5/12	Jam Engenharia Ltda.	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00070	58.217,50
02/00027	300.283-0/12	Patruilheiros FIA	0201.0103201372.003	339039.33	00	2013NE00071	42.888,27
02/00028	301.503-5/12	Jam Engenharia Ltda.	0201.0103201372.003	339039.71	00	2013NE00072	26.634,90
02/00029	303.499-2/12	Cia Distribuidora de Gás do Rio de Janeiro - CEG	0201.0103201372.003	339039.45	00	2013NE00073	8.618,90
02/00030	303.239-0/12	Ampla Energia e Serviços S.A.	0201.0103201372.003	339039.11	00	2013NE00074	64.360,18
02/00031	300.114-5/13	Folha de Pagamentos	0201.0112201392.006	319013.00	00	2013NE00077	2.086,13
02/00032	301.726-9/12	Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio S.A.	0201.0103201372.003	339039.41	00	2013NE00079	2.372.063,24
02/00033	300.288-0/12	Toalheiros Real Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.12	00	2013NE00085	726,25
02/00034	303.364-1/12	Multas Diversas	0201.0103201372.003	339039.92	00	2013NE00086	4.552,36
02/00035	302.411-3/12	Viemar Gráfica Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.07	00	2013NE00092	3.460,00
02/00036	301.741-9/12	CZ Promoções e Eventos Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.27	00	2013NE00098	58.671,40
02/00037	301.501-7/12	Light Serviços de Eletricidade S.A.	0201.0103201372.003	339039.11	00	2013NE00100	437.127,94
02/00038	301.723-7/12	Telemar Norte Leste S.A.	0201.0103201372.003	339039.06	00	2013NE00102	342.911,78
02/00039	301.723-7/12	Vivo S.A.	0201.0103201372.003	339039.58	00	2013NE00103	7.465,52
02/00040	301.723-7/12	Telemar Norte Leste S.A.	0201.0103201372.003	339039.58	00	2013NE00104	145.874,26
02/00041	303.200-9/12	Depósito de Papel Santa Cecília Ltda.	0201.0103201372.003	339039.90	00	2013NE00114	25.441,50
02/00042	303.206-3/12	Super Glass Serviços Ltda.	0201.0103201372.003	339039.18	00	2013NE00120	1.846,38
02/00043	301.695-4/12	TNL PCS S.A.	0201.0103201372.003	339039.44	00	2013NE00122	27.304,92
02/00044	300.287-6/12	Recall do Brasil Ltda.	0201.0103201372.003	339039.01	00	2013NE00123	5.149,32
02/00045	300.058-5/13	Urcal Consultoria Ltda.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00124	6.150,00
02/00046	302.735-7/12	Cartel Papelaria Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00133	8,45
02/00047	301.724-1/12	Facility Coleta Seletiva Ltda.	0201.0103201372.003	339039.76	00	2013NE00144	248,38
02/00048	303.203-1/12	Arqui House Serv. Técnicos Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00150	1.569,00
TOTAL/TRANSPORTE							10.359.943,25
Nome	Elaborado por		Conferido	Visto	Data		
Matrícula	Moisés Carneiro Tavares		Walter S. Braga	Eli Barcelos	31/12/13		
Assinatura	02/28960-1		02/28960-3	02/2780/0-2			

Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACIONAMENTO DE RESTOS A PAGAR							
Processados			Não Processados				
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00049	301.742-3/12	Andrômeda Instalação e Manut. Industrial Ltda.	0201.0103201372.003	339039.18	00	2013NE00155	403,08
02/00050	303.195-8/12	Starmed Tecnologia Hospitalar Ltda.- ME	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00175	834,50
02/00051	300.318-1/12	José Arnesino Rodrigues Neto	0201.0103201372.003	339036.07	00	2013NE00181	2.674,91
02/00052	300.318-1/12	Instituto Nacional de Seguro Social	0201.0103201372.003	339047.10	00	2013NE00182	482,92
02/00053	300.317-7/12	Gláucia Mancebo Henrique Gomes	0201.0103201372.003	339036.07	00	2013NE00183	2.674,91
02/00054	300.317-7/12	Instituto Nacional de Seguro Social	0201.0103201372.003	339047.10	00	2013NE00184	482,92
02/00055	303.708-9/11	Gráfica e Editora Rio-DG Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.07	00	2013NE00188	1.320,00
02/00056	303.233-6/12	E.A.J.L. Equip. de Segur. contra Incêndio Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.18	00	2013NE00198	3.500,00
02/00057	302.390-9/10	Telemar Norte Leste S.A.	0201.0103201372.003	339039.06	00	2013NE00204	62.969,86
02/00058	303.234-0/12	Dritec Com. Distr. Prest. Serv. de Informat. Ltda.-ME	0201.0112201371.189	339039.17	00	2013NE00205	13.899,20
02/00059	303.234-0/12	Int Print Serviços de Informática Ltda. - ME	0201.0112201371.189	339039.17	00	2013NE00206	5.824,00
02/00060	301.694-0/12	Streamtel - Serviços de Telemarketing Ltda.	0201.0103201372.003	339039.58	00	2013NE00209	4.158,11
02/00061	303.234-0/12	Pontobit Soluções Tecnológicas Ltda. - EPP	0201.0112201371.189	339039.17	00	2013NE00213	1.117,50
02/00062	303.199-4/12	Márcia Freitas Serv. de Jardinagem Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339039.34	00	2013NE00215	5.330,00
02/00063	300.280-8/12	Sobradão das Chaves Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.84	00	2013NE00223	4.040,00
02/00064	300.283-0/12	Fundação para a Infância e Adolescência do RJ	0201.0103201372.003	339039.10	00	2013NE00347	322,40
02/00065	300.283-0/12	Patrulheiros FIA	0201.0103201372.003	339039.93	00	2013NE00352	237.523,70
02/00066	300.405-2/11	Elevadores Atlas Schindler S.A.	0201.0103201372.003	339039.93	00	2013NE00362	15.429,89
02/00067	300.406-6/13	Elevadores Otis Ltda.	0201.0103201372.003	339039.70	00	2013NE00363	15.376,67
02/00068	300.412-5/13	Ocidental Telecomunicações Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.70	00	2013NE00364	6.096,15
02/00069	300.416-1/13	Toalheiros Real Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.68	00	2013NE00369	5.500,50
02/00070	300.415-7/13	Recall do Brasil Ltda.	0201.0103201372.003	339039.12	00	2013NE00378	24.996,14
02/00071	301.723-7/12	Vivo S.A.	0201.0103201372.003	339039.01	00	2013NE00385	9.373,33
02/00072	303.013-4/12	A & D Serviços e Manutenção Ltda.	0201.0112201371.002	339039.58	00	2013NE00386	20.830,00
						TOTAL/TRANSPORTE	10.805.103,94
Nome		Elaborado por		Visto		Data	
Matrícula		Moisés Crdeiro Tavares		Eli Barcelos		31/12/13	
Assinatura							
		02/28980-1		02/27800-2			
		02/28980-3					

RELACAO DE RESTOS A PAGAR									
Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária					
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4					
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$	Processados	
								<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Não Processados
02/00073	300.411-1/13	Stelzer Sonorização e Iluminação S/S Ltda.	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00389	2.764,00		
02/00074	302.865-6/11	Oceano Serviços Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.69	00	2013NE00391	126.386,40		
02/00075	302.888-8/11	Ez Work Informática Ltda.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00392	42.696,66		
02/00076	300.948-4/13	Centro Integr. Empresa Escola do Est. R. Janeiro	0201.0103201372.003	339039.32	00	2013NE00408	9.921,66		
02/00077	300.609-0/13	Central de Vendas em Informática Ltda.	0201.0112201371.189	339039.20	00	2013NE00409	309.487,52		
02/00078	300.404-8/13	Delft Soluções Corporativas Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.20	00	2013NE00411	6.072,16		
02/00079	301.081-9/13	Thyssenkrupp Elevadores S.A.	0201.0103201372.003	339039.70	00	2013NE00416	6.479,46		
02/00080	300.685-2/12	Oceano Serviços Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.12	00	2013NE00429	9.672,16		
02/00081	301.331-2/13	Light Serviços de Eletricidade S.A.	0201.0103201372.003	339039.11	00	2013NE00439	268.116,96		
02/00082	300.738-7/13	Fundação Getúlio Vargas	0201.0103201372.003	339039.16	00	2013NE00446	104.932,40		
02/00083	300.422-0/13	Sobradão das Chaves Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.84	00	2013NE00450	5.668,25		
02/00084	300.838-1/12	Alinha Center Peças e Acessórios Ltda.	0201.0103201372.003	339039.15	00	2013NE00454	719,70		
02/00085	303.942-9/12	Set Print Gráfica e Editora Ltda.	0201.0103201372.003	339039.07	00	2013NE00456	5,00		
02/00086	301.725-5/12	Word Turismo, Transp. e Locação Ltda.	0201.0103201372.003	339039.02	00	2013NE00458	12.886,67		
02/00087	300.658-1/13	Ajud. - Pesq. e Recorte de D.O. S/C Ltda.	0201.0103201372.003	339039.16	00	2013NE00460	237,50		
02/00088	303.238-6/12	Nova Moínhos Comunicações Ltda.	0201.0103201372.003	339039.08	00	2013NE00462	1.423,34		
02/00089	300.402-0/13	Jexperts Tecnologia Ltda.	0201.0103201372.003	339039.37	00	2013NE00472	400,00		
02/00090	300.720-0/13	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	0201.0103201372.003	339039.05	00	2013NE00473	31.429,10		
02/00091	302.390-9/10	Telemar Norte Leste S.A	0201.0103201372.003	339039.06	00	2013NE00485	48.382,10		
02/00092	300.628-6/13	Innovamed Manut. Equip. Médicos Ltda.- ME	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00491	1.451,65		
02/00093	301.296-6/13	Liderança Limpeza e Conservação Ltda.	0201.0103201372.003	339039.38	00	2013NE00492	163.183,41		
02/00094	301.700-5/12	Serv. Federal de Processam. de Dados - SERPRO	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00495	679,00		
02/00095	300.438-9/13	Sky Brasil Serviços Ltda.	0201.0103201372.003	339039.58	00	2013NE00497	9.897,60		
02/00096	300.627-2/13	Zundfolge Motor Indústria e Comércio Ltda.	0201.0103201372.003	339039.69	00	2013NE00520	16.525,00		
TOTAL/TRANSPORTE							11.984.521,64		
Nome		Elaborado por		Conferido		Visto		Data	
Matrícula		Moisés Cordeiro Navares		Walter S. Braga		Eli Barcelos		31/12/13	
Assinatura		<i>[assinatura]</i>		<i>[assinatura]</i>		<i>[assinatura]</i>			
Deliberação 198/96 - Modelo 5									

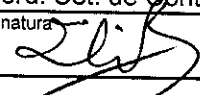
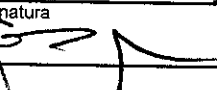
Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACÃO DE RESTOS A PAGAR							
<input type="checkbox"/> Processados <input checked="" type="checkbox"/> Não Processados							
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00097	301.827-1/13	Streamtel - Serviços de Telemarketing Ltda.	0201.0103201372.003	339039.58	00	2013NE00523	271,11
02/00098	300.423-4/13	Neon Rio Constr. e Com. de Materiais Ltda.	0201.0112201371.002	339039.18	00	2013NE00525	170.360,20
02/00099	301.072-8/13	Liderança Limpeza e Conservação Ltda.	0201.0103201372.003	339039.38	00	2013NE00531	91.666,70
02/00100	300.847-4/13	Fox Print do Brasil Com. e Servs. Gráficos Ltda.-ME	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00536	4.650,00
02/00101	300.635-9/13	Rio-Seg Serviços S/C Ltda.	0201.0103201372.003	339039.18	00	2013NE00538	2.750,00
02/00102	301.556-4/13	J.J.G. Distribuidora e Transportes Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.56	00	2013NE00543	3.975,32
02/00103	301.084-1/13	Lobeck Automação e Serviços Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00545	26.630,96
02/00104	301.691-0/13	Fire Centro Mat. Serv. Contra Incêndio Ltda.	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00550	6.439,00
02/00105	300.581-2/13	Liderança Limpeza e Conservação Ltda.	0201.0103201372.003	339039.12	00	2013NE00556	169.497,42
02/00106	300.788-2/13	Cold Air Refrigeração Ltda.	0201.0103201372.003	339039.18	00	2013NE00560	69.000,00
02/00107	300.887-4/13	Zundfolge Motor Indústria e Comércio Ltda.	0201.0103201372.003	339030.30	00	2013NE00564	26.838,60
02/00108	301.826-7/13	TNL PCS S.A.	0201.0103201372.003	339039.44	00	2013NE00575	6.233,20
02/00109	300.175-9/13	CSP - Consultoria e Sistemas Ltda.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00582	209.660,00
02/00110	300.419-3/13	Casa Vilarei de Carimbo Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.84	00	2013NE00577	9.432,95
02/00111	301.723-7/12	Telemar Norte Leste S.A.	0201.0103201372.003	339039.44	00	2013NE00583	494,64
02/00112	301.708-9/13	Nova Moinhos Comunicações Ltda.	0201.0103201372.003	339039.08	00	2013NE00591	5.000,00
02/00113	301.708-9/13	Infoglobo Comunicação e Participações S.A.	0201.0103201372.003	339039.08	00	2013NE00592	6.382,00
02/00114	300.408-4/13	Royal Sunalliance Seguros Brasil S.A.	0201.0103201372.003	339039.10	00	2013NE00598	29.835,00
02/00115	302.385-0/13	Marcos Aurélio Costa de Carvalho	0201.0103201372.003	339039.24	00	2013NE00602	219,36
02/00116	301.931-6/12	I 4 Processamento e Sist. de Informações Ltda.	0201.0103201372.003	339039.16	00	2013NE00609	13.920,62
02/00117	301.720-7/13	Maxeltron Serv. de Tecnologia e Informações Ltda.	0201.0103201372.003	339039.56	00	2013NE00620	1.200,00
02/00118	301.750-2/13	A.M. Campanati de Souza - ME	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00622	19.999,50
02/00119	301.894-4/13	Águia Edit. Com. de Artefatos de Papéis Eirelli - ME	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00629	10.266,40
02/00120	301.555-0/13	Mecanográfica e Laser Ltda.	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00631	1.300,00
TOTAL/TRANSPORTE							12.870.544,62
Nome		Elaborado por		Conferido		Visto	
Matricula		Moisés Chedreiro Tavares		Walter Saldado Braga		Eli Barcelos	
Assinatura		02/28/13		02/28/13 0-3		02/27/13 0-2	
Data		31/12/13		31/12/13		31/12/13	

RELACÃO DE RESTOS A PAGAR									
Órgão/Entidade/Fundo					Nº da Conta Bancária				
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO					5673-00562-4				
Exercício					2013				
<input type="checkbox"/> Processados <input checked="" type="checkbox"/> Não Processados									
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$		
02/00121	300.570-3/13	Leandro Pontes Pacheco - ME	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00634	1.852,92		
02/00122	300.626-8/13	Parada 817 Comércio de Pneus e Peças Ltda.	0201.0103201372.003	339039.69	00	2013NE00654	7.200,00		
02/00123	301.913-6/13	ASERV - Administradora de Serviços Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339039.38	00	2013NE00657	14.883,86		
02/00124	300.570-3/13	WR Com. de Material de Informática Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00658	12.000,00		
02/00125	300.570-3/13	Tecparts Imp. e Distribuidora de Peças Ltda.	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00659	0,02		
02/00126	301.602-9/13	Jexperts Tecnologia Ltda.	0201.0103201372.003	339039.37	00	2013NE00670	1.698,82		
02/00127	301.877-6/13	OMD Soluções para Ouvidorias S/S Ltda. - EPP	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00672	6.000,00		
02/00128	301.268-9/13	Microwave Tecnologia de Informação Ltda.	0201.0112201371.189	449052.16	00	2013NE00673	13.899,60		
02/00129	301.268-9/13	WZ União Mont. Instal. Industriais Ltda. - ME	0201.0112201371.189	449052.16	00	2013NE00674	1.461,60		
02/00130	301.080-5/13	! 4 Processamento e Sist. de Informações Ltda.	0201.0103201372.003	339039.16	00	2013NE00681	34.125,00		
02/00131	303.236-8/12	Proderj - Centro Tecnol. Inform.e Comunic.do ERJ	0201.0112201371.189	339139.52	00	2013NE00685	14.380,86		
02/00132	303.532-8/11	Cyberlinxx S.A.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00686	281.597,24		
02/00133	300.314-7/13	Instituto Nacional de Seguro Social	0201.0112201371.189	339047.10	00	2013NE00695	52,08		
02/00134	300.312-9/13	Gláucia Mancebo Henriques Gomes	0201.0103201372.003	339047.10	00	2013NE00696	52,08		
02/00135	301.268-9/13	Ask Soluções Corporativa Ltda. - ME	0201.0112201371.189	449052.16	00	2013NE00698	126.000,00		
02/00136	302.961-0/13	Alinha Center Peças e Acessórios Ltda.	0201.0103201372.003	339039.15	00	2013NE00704	1.085,03		
02/00137	300.151-3/13	Construtora Norberto Odebrecht Brasil S.A.	0201.0112201371.002	449051.05	00	2013NE00706	1.364.667,54		
02/00138	300.858-3/13	Ziva Tecnologia e Soluções Ltda.	0201.0112201371.189	339039.21	00	2013NE00708	9.000,00		
02/00139	300.858-3/13	Ziva Tecnologia e Soluções Ltda.	0201.0112201371.189	449052.16	00	2013NE00709	214.000,00		
02/00140	301.696-8/12	Metalúrgica Proaco Ltda.	0201.0112201371.002	449051.07	00	2013NE00710	13.600,00		
02/00141	301.712-0/13	Avvio Soluções em Telecomunic.e Informática Ltda.	0201.0112201371.189	339039.58	00	2013NE00717	9.500,00		
02/00142	301.747-5/13	J.G. da Fonseca Filho Comércio	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00722	11.232,50		
02/00143	300.695-9/13	Homevendias Produções Artísticas Ltda.	0201.0103201372.003	339039.27	00	2013NE00726	16.900,00		
02/00144	300.418-9/13	A.M. Campanati de Souza - ME	0201.0103201372.003	339039.07	00	2013NE00727	19.557,30		
						TOTAL/TRANSPORTE	15.045.291,07		
Elaborado por			Confirmando			Visito			Data
Moisés Cavaleiro Tavares			Walter S. Braga			Eli Barcelos			31/12/13
02/288/13-1			02/288/13-3			02/2780/10-2			
Nome	Matrícula	Assinatura	Nome	Matrícula	Assinatura	Nome	Matrícula	Assinatura	Data

Orgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACÃO DE RESTOS A PAGAR							
<input type="checkbox"/> Processados <input checked="" type="checkbox"/> Não Processados							
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00145	301.554-6/13	OAM Comercial e Serviços Ltda.	0201.0103201372.003	339039.71	00	2013NE00732	23.999,99
02/00146	301.900-9/13	Trocalor Indústria Mecânica Ltda.	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00733	110.000,00
02/00147	301.911-8/13	Aceco TI S.A.	0201.0112201371.189	339039.18	00	2013NE00734	1.802,04
02/00148	301.911-8/13	Aceco TI S.A.	0201.0112201371.189	339030.15	00	2013NE00735	337,34
02/00149	302.232-7/13	Hewlett-Packard Brasil Ltda.	0201.0103201372.003	339039.17	00	2013NE00737	22.660,00
02/00150	302.078-9/13	João Paulo de Toledo Nogueira - EPP	0201.0103201372.003	339030.01	00	2013NE00742	498,80
02/00151	301.700-5/13	Serv. Federal de Processam. de Dados - SERPRO	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00745	176,88
02/00152	300.151-3/13	Construtora Norberto Odebrecht Brasil S.A.	0201.0112201371.002	449051.05	00	2013NE00746	4.344.410,45
02/00153	302.424-0/12	Lunna Papelaria e Suprimentos Ltda.	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00748	2.160,00
02/00154	302.424-0/12	APS Comércio de Informática e Papelaria Ltda.	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00749	5.322,00
02/00155	302.424-0/12	Ultradigital Com. Serviços para Escritório Ltda.	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00752	8.738,60
02/00156	302.424-0/12	Distrisupri Distribuidora e Comércio Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00753	14.332,00
02/00157	302.424-0/12	Grimar Suprimentos de Informática Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00754	5.140,00
02/00158	302.003-4/13	WS Water Service Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.27	00	2013NE00757	1.287,96
02/00159	302.003-4/13	Kia Comércio e Serviços Eireli	0201.0103201372.003	339030.06	00	2013NE00758	33,56
02/00160	302.003-4/13	Prhodont Com. Rep. Prod. Hosp. Dent. Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.27	00	2013NE00759	140,00
02/00161	302.003-4/13	Ipec Comércio Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.06	00	2013NE00760	689,60
02/00162	302.003-4/13	Hosp. Master Prod. Hospitalares Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.06	00	2013NE00761	2.433,58
02/00163	302.003-4/13	Hosp. Master Prod. Hospitalares Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.06	00	2013NE00763	29,97
02/00164	302.003-4/13	Kia Comércio e Serviços Eireli	0201.0103201372.003	339030.07	00	2013NE00764	7,00
02/00165	302.003-4/13	Kia Comércio e Serviços Eireli	0201.0103201372.003	339030.02	00	2013NE00765	121,20
02/00166	302.003-4/13	Kia Comércio e Serviços Eireli	0201.0103201372.003	339030.27	00	2013NE00766	5.665,69
02/00167	302.003-4/13	Dent Serv -Com. e Serv. Correlatos Saúde Ltda.	0201.0103201372.003	339030.27	00	2013NE00767	99,45
02/00168	302.003-4/13	Medis Com. Odonto Médica Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.06	00	2013NE00768	22,20
TOTAL/TRANSPORTE							19.595.399,38
Nome		Elaborado por		Conferido		Visto	
Matricula		Moisés Antônio Tavares		Walter Sérgio Braga		Eli Barcelos	
Assinatura		02/2013-1		02/2013-3		02/2780/0-2	
Deliberação 198/96 - Modelo 5						31/12/13	

Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACÃO DE RESTOS A PAGAR							
		Processados		Não Processados			
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00169	302.003-4/13	Medis Com. Odonto Médica Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.27	00	2013NE00769	2.527,64
02/00170	303.198-0/12	DR Comércio de Materiais Elétricos Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00771	1.284,25
02/00171	303.198-0/12	J. Bill Com. de Mats. Elétricos e Hidráulicos Ltda.	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00772	3.344,55
02/00172	303.198-0/12	New Comercial Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00773	20.303,32
02/00173	303.198-0/12	Troiana Equipamentos Ltda.	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00774	1.608,75
02/00174	303.198-0/12	Domivan Indústria e Comércio Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00775	2.552,00
02/00175	303.198-0/12	Lide Construtora e Com. de Mat. Constr. Ltda.	0201.0103201372.003	339030.11	00	2013NE00776	204,84
02/00176	303.198-0/13	Lide Construtora e Com. de Mat. Constr. Ltda.	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00777	555,41
02/00177	303.198-0/12	Noeli Patulski - Eireli	0201.0103201372.003	339030.10	00	2013NE00779	110,55
02/00178	303.237-2/12	Chevronais Com. Peças, Acess. Lubrif. Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.30	00	2013NE00781	7.971,88
02/00179	303.237-2/12	Parada 817 Comércio de Pneus e Peças Ltda.	0201.0103201372.003	339030.30	00	2013NE00783	18.671,66
02/00180	301.748-9/13	AC Paper - Distribuidora de Papéis Ltda. - EPP	0201.0103201372.003	339030.05	00	2013NE00784	27.690,00
02/00181	301.468-1/13	2MC Transportes Rodoviários Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339039.76	00	2013NE00787	491,00
02/00182	302.252-7/13	Patol da Luz Ilum. Tec para Eventos Ltda. - ME	0201.012201371.002	449052.18	00	2013NE00793	8.900,00
02/00183	302.252-7/13	Via Rio Pçs.Equip. Carg.Eletron. Equip. Ltda.	0201.012201371.002	449052.18	00	2013NE00794	3.350,00
02/00184	301.911-8/13	Aceco TI S.A.	0201.012201371.189	339030.15	00	2013NE00795	126,48
02/00185	301.752-0/13	Guaraiha Distribuidora de Alimentos Ltda.	0201.0103201372.003	339030.20	00	2013NE00796	4.340,10
02/00186	300.570-3/13	Leandro Pontes Pacheco - ME	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00797	114.466,20
02/00187	300.570-3/13	Infoshop Suprimentos Ltda.	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00799	24.999,50
02/00188	300.570-3/13	Golden Distribuidora Ltda.	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00800	15.306,00
02/00189	300.570-3/13	WP Sistemas Reprográficos e Impressão Ltda. - ME	0201.0103201372.003	339030.23	00	2013NE00801	29.763,30
02/00190	301.296-6/13	Liderança Limpeza e Conservação Ltda.	0201.0103201372.003	339039.38	00	2013NE00802	16.051,20
02/00191	303.497-4/12	Cia. Estadual de Águas e Esgodos - CEDAE	0201.0103201372.003	339039.50	00	2013NE00805	425,77
02/00192	300.418-9/13	A.M. Campanati de Souza - ME	0201.0103201372.003	339039.07	00	2013NE00822	6.932,00
				TOTAL/TRANSPORTE			19.907.375,78
Nome	Elaborado por		Confirmando	Visto		Data	
Matrícula	Moisés Cavalcão Tavares		Walter S. Braga	Eli Barcelos			
Assinatura	<i>[assinatura]</i>		<i>[assinatura]</i>	<i>[assinatura]</i>			
		02/28896	02/28896-3	02/27890/0-2			31/12/13

Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		Nº da Conta Bancária			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		2013		5673.00562-4			
RELACÃO DE RESTOS A PAGAR							
<input type="checkbox"/> Processados <input checked="" type="checkbox"/> Não Processados							
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
02/00193	300.151-3/13	Construtora Norberto Odebrecht Brasil S.A.	0201.0112201371.002	449051.05	00	2013NE00823	1.808.960,75
02/00194	301.072-8/13	Liderança Limpeza e Conservação Ltda.	0201.0103201372.003	339039.38	00	2013NE00824	1.661,52
02/00195	301.743-7/12	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	0201.0103201372.003	339039.09	00	2013NE00827	8.444,44
02/00196	302.461-0/13	Enplage Sistemas, Planejamento e Gestão Ltda.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00832	1.867,28
02/00197	301.889-9/13	S & M Comercial Prod. Equip. Med. Hospit. Ltda.	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00833	5.340,00
02/00198	301.889-9/13	DBS-3 Comercial Científica Ltda.	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00834	3.780,00
02/00199	301.889-9/13	Genesys Comercial Ltda.	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00835	2.480,00
02/00200	301.889-9/13	Com. Mat. Médicos Hosp. Macrosl Ltda.	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00836	1.058,40
02/00201	301.889-9/13	Citúrgica Eletro-Med Ltda. ME	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00838	560,90
02/00202	301.889-9/13	Alta Farma Indústria Comércio e Serviços Ltda. ME	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00839	465,00
02/00203	301.889-9/13	Rossato e Berthold Ltda.	0201.0103201372.003	449052.17	00	2013NE00840	699,00
02/00204	303.497-4/12	Cia. Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE	0201.0103201372.003	339039.50	00	2013NE00841	2.000,00
02/00205	301.743-7/12	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	0201.0103201372.003	339039.09	00	2013NE00844	29.555,56
02/00206	300.838-1/12	Alinha Center Peças e Acessórios Ltda.	0201.0103201372.003	339039.15	00	2013NE00845	13.650,00
02/00207	302.010-7/13	Proof Serv. e Com. de Informática Ltda.	0201.0112201371.189	449052.16	00	2013NE00871	312.513,00
02/00208	302.010-7/13	Proof Serv. e Com. de Informática Ltda.	0201.0112201371.189	339039.21	00	2013NE00872	8.399,00
02/00209	302.010-7/13	Proof Serv. e Com. de Informática Ltda.	0201.0112201371.189	339039.37	00	2013NE00873	11.999,00
02/00210	300.114-5/13	Auxílio-Locomoção	0201.0103201372.003	339049.01	00	2013NE00874	166.307,48
				TOTAL/TRANSPORTE			22.287.117,11
Nome		Elaborado por		Conferido		Visto	
Matrícula		Moisés Condore Tavares		Walter Sérgio Braga		Eli Barcelos	
Assinatura		02/289/2013		02/289/2013		02/2780/0-2	
						31/12/13	

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			
Órgão / Entidade / Fundo TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO			
MÊS: DEZEMBRO DE 2013 CONTA BANCÁRIA: 34105673.00562-4 DEMONSTRAÇÃO DA CONTA RU - TCE - RJ			
CHEQUES EMITIDOS E AINDA NÃO APRESENTADOS		PROCEDIMENTOS DE CONCILIAÇÃO	
Número	Valor	<p>1 - Determinar os depósitos ainda não creditados pelo Banco.</p> <p>2 - Determinar os débitos vários efetuados pelo Banco e ainda não contabilizados na escrita.</p> <p>3 - No quadro reservado à esquerda anotar os cheques emitidos e ainda não apresentados no Banco.</p> <p>4 - Determinar os créditos vários efetuados pelo Banco e não contabilizados na escrita.</p> <p style="text-align: center;">SUGESTÕES PARA ENCONTRAR DIFERENÇAS</p> <p>Determinar o valor da diferença.</p> <p>Revisar as somas, subtrações e correções, neste formulário e em seus registros.</p> <p>Assegurar-se de que tenha anotado em seus registros os débitos em função dos cheques e outros débitos e créditos recebidos do Banco.</p> <p>Verificar os transportes das somas e saldos em seus registros.</p>	
013.748	260.959,15		
TOTAL	260.959,15		
SOMAR OS SALDOS DOS ITENS 1 E 2	SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/12/13)		14.947.254,11
	1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I		----
	2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II		----
SUBTRAIR DO SUBTOTAL A SOMA DOS ITENS 3 E 4	3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.		Subtotal 14.947.254,11
	4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III		260.959,15
	SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS		(260.959,15)
			14.686.294,96
Responsável pela Contabilidade		Cargo	
ELI BARCELOS		Coord. Set. de Contabilidade	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2780/0-2	31/12/13		
Responsável pelos Cheques		Cargo	
CARLOS JOSÉ TEIXEIRA d'AVILA		Coord. Set. de Finanças	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2568/0-4	31/12/13		

Itaú

Itaú Empresas

EXTRATO CONSOLIDADO

ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ POSIÇÃO EM 31.12.2013 EXTRATO 117 PARA SIMPLES CONFERÊNCIA FOLHA 0003/0003 AG. 5673 C/C 00562-4

ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ - AGÊNCIA 5673 - CONTA CORRENTE 00562-4

MOVIMENTAÇÃO DE CONTA CORRENTE

PERÍODO DE
29.11.2013
A 31.12.2013

DIA	HISTÓRICO	AG/ORIG	CRÉDITO	DÉBITO	SALDO
	TED 001.3064ELETROBRAS T		29.279,78 +		
	TED 001.3064ELETROBRAS T		19.049,25 +		
	AG. APLICACAO PP CP	5673		11.797.921,61 -	10,00
31/12	PAGTO			391.756,60 -	
	PAGTO			24.819.801,46 -	
	SISPAG DIVERSOS			22.616,73 -	
	D SISPAG DIVERSOS			2.566,12 -	
	SISPAG DIVERSOS TED			202.703,20 -	
	AG. RESGATE PP CP	5673	25.439.444,11 +		10,00
	SALDO FINAL CONTA CORRENTE				10,00

PRINCIPAIS SIGLAS UTILIZADAS NO EXTRATO

A	AGENDAMENTO	CREC	CRÉDITO	OP	ORDEM DE PAGAMENTO
ADANT DEPOSIT	ADIANTAMENTO A DEPOSITANTE	CREI	CONVÊNIO DE RECEBIMENTO ELETRÔNICO ITAÚ	PAG / PAGTO	PAGAMENTO
ADIC	ADICIONAL	CTA	CONTA	REFIN	REFINANCIAMENTO
AG	AGÊNCIA	CUST	CUSTÓDIA	REMUNER	REMUNERAÇÃO
ALTER	ALTERAÇÃO	CKE	CAIXAS ELETRÔNICOS	RENDOY	RENOVAÇÃO
AUT	AUTOMÁTICA	D	DÉBITO A COMPENSAR	RSHOP	REDESIGN
BAN	BANCO	DA	DÉBITO AUTOMÁTICO	SDO	SALDO
BKF	BANKFONE	DEP	DEPÓSITO	SERV	SERVICO
BK	BANKLINE	DEV	DEVOLVIDO	SISDEB	SISTEMA DE DÉBITOS ITAÚ
BLOQ JUD	BLOQUEIO JUDICIAL	EMP / EMPR	EMPRESAS	SISREC	SISTEMA DE RECEBIMENTOS ITAÚ
C	CRÉDITO A COMPENSAR	EXCED	EXCEDENTE	SPI / SISPAG	SISTEMA DE PAGAMENTOS ITAÚ
CHOT	CONTA HOT	EXTR	EXTRATO	SUP	SUPERIOR
C/C	CONTA CORRENTE	IDENT	IDENTIFICADO	TAR	TARIFA
C/P	CONTA-POUPANÇA	INT / INTERNET / 30H INT	TRANSAÇÃO REALIZADA PELA INTERNET	TBI	TRANSFERÊNCIA INTERBANCÁRIA
CCF	CADASTRO DE CHEQUES SEM FUNDO	INT TRANSF	TRANSFERÊNCIA EFETUADA / RECEBIDA VIA INTERNET	TEC	TRANSFERÊNCIA ELETRÔNICA DE CRÉDITO
CEB / CX ELET	CAIXA ELETRÔNICO ITAÚ	IDF	IMPOSTO SOBRE OPERAÇÃO BANCÁRIA	TEF / TRANSF	TRANSFERÊNCIA
CH / CHR	CHEQUE	LANCTO	LANÇAMENTO	TEL / TELEFONE / 30H INT	TRANSAÇÃO REALIZADA PELO TELEFONE
COMP	COMPROVANTE	LIS	LIMITE ITAÚ PARA SAQUE	TEL TRANSF	TRANSFERÊNCIA EFETUADA / RECEBIDA VIA TELEFONE
CONT / CONTR	CONTRATAÇÃO	MANUT	MANUTENÇÃO	TIT	TÍTULO
CONV	CONVÊNIO	MENS	MENSALIDADE	UT	UTILIZAÇÃO

CHEQUES DEBITADOS

CHEQUES	VALOR	DEBITADO EM	CHEQUES	VALOR	DEBITADO EM	CHEQUES	VALOR	DEBITADO EM
013670	1.597,93 -	12/12	013709	6.330,88 -	09/12	013732	12,74 -	19/12
013688	4.000,00 -	02/12	013710	3.206,06 -	10/12	013733	11.462,65 -	18/12
013689	1.597,93 -	06/12	013711	4.322,41 -	09/12	013734	140,27 -	23/12
013690	4.000,00 -	03/12	013712	1.597,93 -	10/12	013735	17.598,67 -	20/12
013691	1.597,93 -	06/12	013713	1.597,93 -	12/12	013736	463,50 -	20/12
013692	1.793,27 -	04/12	013714	697,68 -	10/12	013737	1.955,74 -	20/12
013693	12.661,75 -	04/12	013715	209,30 -	11/12	013738	1.955,74 -	20/12
013694	2,40 -	05/12	013716	3.266,76 -	10/12	013739	560,07 -	26/12
013695	7,20 -	05/12	013717	1.597,93 -	12/12	013740	97,35 -	27/12
013696	3.717,60 -	04/12	013719	17.711,79 -	13/12	013741	97,35 -	27/12
013697	1.742,40 -	04/12	013720	4.588,47 -	13/12	013742	9.571,39 -	23/12
013698	19,20 -	05/12	013721	46.426,41 -	13/12	013743	1.798,95 -	26/12
013699	166,12 -	05/12	013722	42.205,83 -	13/12	013744	12.661,75 -	26/12
013700	346,17 -	04/12	013723	259,00 -	19/12	013745	32,12 -	27/12
013701	6.412,07 -	04/12	013724	888,64 -	18/12	013746	9.844,56 -	26/12
013702	261,10 -	05/12	013728	273,18 -	18/12	013747	68,10 -	26/12
013706	399,52 -	10/12	013729	2.671,98 -	18/12	013749	3.402,18 -	30/12
013707	1.276,73 -	09/12	013730	534,40 -	18/12	013751	674,40 -	30/12
013708	1.740,47 -	06/12	013731	546,40 -	10/12			

30
horas

Consulta rendimentos mensais

Mês: Dezembro/2013

Ag/conta 567300562-4 Empresa ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ CNPJ 30.051.023/0001-96

Fundos	Cotas - 31.12.2013		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	29.11.2013	31.12.2013	Bruto do mês	Base cálculo IR
ITAUPPSUPER CP	1.302.869,78848	42.9977640	0,00	411.121,46	0,00	0,00	56.020.000,00	56.020.487,63	431.609,09	2.996,23
41010/201	1.302.869,78848	42.9977640	0,00	411.121,46	0,00	0,00	56.000.000,00	56.020.487,63	431.609,09	2.996,23
PP CURTO PRAZO	6.012.464,03096	2.4860430	41.112.154,28	36.617.469,09	0,00	0,00	10.411.698,50	14.947.244,11	40.860,42	37.688,19
41090/201	6.012.464,03096	2.4860430	41.112.154,28	36.617.469,09	0,00	0,00	10.411.698,50	14.947.244,11	40.860,42	37.688,19
Total	7.315.333,81944	45,4838070	41.112.154,28	37.028.590,55	0,00	0,00	66.411.698,50	70.967.731,74	472,469,51	40.684,42

Consultoria e informações sobre investimentos fale com o seu gerente ou entre em contato com o Investfone 4004-4828(capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 970 4828(demais localidades). Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou Fale Conosco (www.itaui.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra a Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24 hs todos os dias.

Itaú

Itaú Empresas

EXTRATO CONSOLIDADO

ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ

POSIÇÃO EM 31.01.2013

EXTRATO 106

PARA SIMPLES CONFERÊNCIA

FOLHA 0001/0004

AG. 5673

C/C 00562-4

02601742



CTC CIDADE NOVA RJ PL1
ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ
PCA REPUBLICA 00070
5 ANDAR CENTRO
20211-351 RIO DE JANEIRO RJ REM-C



721109423007938000047280530140213

RESUMO DA CONTA CORRENTE	SALDO INICIAL	
	11.901.551,69+	
PERÍODO DE 31.12.2012 A 31.01.2013	DEPÓSITOS E RECEBIMENTOS	661,33+
	DOC'S E TED'S RECEBIDOS	44.451.154,16+
	RESGATES DE INVESTIMENTOS	341.761,14+
	OUTROS CRÉDITOS	33.492,76+
	TOTAL DE CRÉDITOS	44.827.069,39+
	SAQUES EFETUADOS C/ CARTÃO ITAÚ	0,00
	CHEQUES DEBITADOS	1.523.533,67-
	TRANSFERÊNCIAS	1.138.326,44-
	DOC'S E TED'S ENVIADOS	2.755.964,37-
	OUTROS DÉBITOS	36.261.058,97-
	TOTAL DE DÉBITOS	41.678.883,45-
	SALDO FINAL CONTA CORRENTE	15.049.737,63+

Sua empresa mais sustentável: troque o extrato em papel pelo eletrônico.

Acesse www.itaub.com.br/empresas e faça a opção em Contas ou Conta-Corrente > Extrato > Extrato Mensal Consolidado > Opções de recebimento ou, se preferir, fale com o seu gerente.

ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ - AGÊNCIA 5673 - CONTA CORRENTE 00562-4

MOVIMENTAÇÃO
DE CONTA CORRENTE

PERÍODO DE
31.12.2012
A 31.01.2013

DIA	HISTÓRICO	AG/ORIG	CRÉDITO	DÉBITO	SALDO
31/12	SALDO INICIAL				11.901.551,69
02/01	D DOC 341880 ORIG 4090			582,00 -	
	D DOC 341962 ORIG 4090			2.651,34 -	
	D DOC 342012 ORIG 4090			552,12 -	
	D DOC 342065 ORIG 4090			248,03 -	
	D DOC 342243 ORIG 4090			978,53 -	
	AG. TED 341728			12.919,90 -	
	AG. TED 341793			3.925,00 -	
	AG. TED 348544			7.132,48 -	
	AG. TED 348574			10.947,73 -	
	AG. TED 348628			2.384,41 -	
	AG. TED 348659			2.154,61 -	
	AG. TED 348686			3.459,91 -	
	AG. TED 348713			2.969,88 -	
	AG. TED 348753			3.120,67 -	
	AG. TED 348774			2.065,65 -	
	AG. TED 348793			3.179,21 -	
	AG. TED 348807			2.166,51 -	
	AG. TED 348832			3.317,55 -	
	AG. TED 348845			3.317,79 -	
	AG. TED 348873			2.890,45 -	
	AG. TED 348889			3.542,11 -	
	AG. TED 348904			3.286,01 -	
	AG. TED 348919			3.190,19 -	
	AG. TED 348936			2.023,73 -	
	AG. TED 348951			3.844,72 -	
	AG. TED 348963			4.262,48 -	
	TRANSFERENCIA VALORES	6281		19.159,09 -	
	TRANSFERENCIA VALORES	6281		20.643,20 -	
	TRANSFERENCIA VALORES	6281		22.407,56 -	
	TRANSFERENCIA VALORES	6281		282.935,75 -	11.465.293,08
03/01	PAGAMENTO CHEQUE 012981	8103		6.791,46 -	
	PAGAMENTO CHEQUE 012983	8103		23.381,93 -	
	CH COMPENSADO 341 012980	7708		43.781,78 -	
	CH COMPENSADO 341 012982	7708		15.625,37 -	
	ESTORNO TRANSF VALORES	6281		866,22 -	11.374.846,32
07/01	AG. TED 391536			4.630,00 -	11.370.216,32
08/01	CH COMPENSADO 104 012968	7708		6.076,67 -	

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL			
Órgão / Entidade / Fundo			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO			
MÊS: AGOSTO DE 2013 CONTA BANCÁRIA: 10400542.00600006-6 DEMONSTRAÇÃO DA CONTA RU - TCE - RJ			
CHEQUES EMITIDOS E AINDA NÃO APRESENTADOS		PROCEDIMENTOS DE CONCILIAÇÃO	
Número	Valor	<p>1 - Determinar os depósitos ainda não creditados pelo Banco.</p> <p>2 - Determinar os débitos vários efetuados pelo Banco e ainda não contabilizados na escrita.</p> <p>3 - No quadro reservado à esquerda anotar os cheques emitidos e ainda não apresentados no Banco.</p> <p>4 - Determinar os créditos vários efetuados pelo Banco e não contabilizados na escrita.</p> <p>SUGESTÕES PARA ENCONTRAR DIFERENÇAS</p> <p>Determinar o valor da diferença.</p> <p>Revisar as somas, subtrações e correções, neste formulário e em seus registros.</p> <p>Assegurar-se de que tenha anotado em seus registros os débitos em função dos cheques e outros débitos e créditos recebidos do Banco.</p> <p>Verificar os transportes das somas e saldos em seus registros.</p>	
TOTAL			
SOMAR OS SALDOS DOS ITENS 1 E 2	SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (30/08/13)		----
	1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I		----
	2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II		----
SUBTRAIR DO SUBTOTAL A SOMA DOS ITENS 3 E 4	3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.	Subtotal	----
		4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III	(----)
	SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS		
Responsável pela Contabilidade		Cargo	
ELI BARCELOS		Coord. Set. de Contabilidade	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2780/0-2	30/08/13	<i>[assinatura]</i>	
Responsável pelos Cheques		Cargo	
CARLOS JOSÉ TEIXEIRA D'AVILA		Coord. Set. de Finanças	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2568/0-4	30/08/13	<i>[assinatura]</i>	

- Calendário
 - Contatos
 - Caixa de entrada (5)
 - Lixo Eletrônico
 - Mensagens enviadas
 - Mensagens excluídas (80)
 - Rascunhos (4)
- Clique para exibir todas as pastas
- Gerenciar Pastas...

CAIXA ECONOMICA FEDERAL - TCE

Ricardo da Silva Sodre [ricardo.sodre@caixa.gov.br]

Enviado: quinta-feira, 8 de agosto de 2013 10:42

Para: Carlos Jose Teixeira D'Avilla

Prezado Carlos

Seguem os documentos solicitados.

TR06 SISTEMA DE TRANSFERENCIA DE RECURSOS COMERCIAIS 08/08/2013
CAIXA-SITRC CONSULTA DETALHADA TRANSFERENCIA TRCPO006#20 TRCM06A 10:39:52

Tipo Transferencia.: STR0008 Terceiros-Transf Entre Contas Dif Titularidd
Data Movimento.....: 07/08/2013 PV: 542 RIO DE JANEIRO, RJ
Data-Hora Transf....: 07/08/2013 - 12:11:06 Data-Hora R1: 07/08/2013 12:12:34

NSU Origem.....: 109768
NSU TRC.....: 201308071211064247
NSU Inst Financ.: 000000000536359798
NSU BACEN/CIP...: STR20130807000047516
NSU Devolucao...:
Mot. Redirecionam.: Valor CIP fora limite
Sit Lanc BACEN/CIP.: 001 EFETIVADO
Situacao no TRC....: 00001 Env-R1 recebido
Cod.Retorno Enviado: 00000 FIM NORMAL

Canal.....: 9605 SIAPV Estacao.....: OPERACIONAL
Valor da Transferencia.: 2.447.049,09 Forma Receb. Caixa: DEBITO
Tarifa Cobrada.....: 0,00 Mat. Operador.....: C113413
Tarifa Parametro TRC....: 12,85 Mat. Autorizador...: C113413

DIGITE F05 PARA MAIS INFORMACOES
F1=AJ F3=RET F4=MENUN F5=MAISINF F6=CONTP F9=CONOC F10=MSGERR F11=INSOC F12=FIM

TR06 SISTEMA DE TRANSFERENCIA DE RECURSOS COMERCIAIS 08/08/2013
CAIXA-SITRC CONSULTA DETALHADA TRANSFERENCIA TRCPO006#20 TRCM06B 10:40:30

Tipo Transferencia : STR0008 Terceiros-Transf Entre Contas Dif Titula
Bco.Ag.CI-DV DEB. : 104 CAIXA ECONOMICA FEDERAL 0542 006 00000000006-6
Nom Titular1 DEB. : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ CNPJ-CPF 30051023000196
Nom Titular2 DEB. : CNPJ-CPF 00000000000000
Tipo Conta DEB. : CONTA CORRENTE Pessoa DEB. : JURIDICA
BCO.AG.CT-DV CRED. : 341 ITAU UNIBANCO S.A. 5673 0000000005624
Nom Titular1 CRED. : TCE RJ CNPJ-CPF 30051023000196
Nom Titular2 CRED. : CNPJ-CPF 00000000000000
Tipo Conta CRED. : CONTA CORRENTE Pessoa CRED. : JURIDICA

Valor Transferencia: 2.447.049,09

Finalidade Transf.: 00010 - Credito em Conta
COD. IDENT. TRANSF.:

Historico:

CONSULTA EFETUADA COM SUCESSO
F01=AJUDA F03=RETORNA F04=MENUN F05=MAIS INFORMACOES F12=FIM

CAIXA ECONOMICA FEDERAL | A425 #20 | AUTO ATENDIMENTO | 08/08/2013

>>P/ EXTRATO ALEM DO PERIODO INFORMADO, INFORME AS DATAS | EXTRATO
PAG: 001

AG: 0542 - RIO DE JANEIRO OPER: 006 CONTA: 6-6
PERIODO: 09072013 ATE: 07082013 CGC: 30.051.023/0001-96
NOME: TRIBUNAL DE CONTAS DO EST LIMITE FLUTUANTE GIM: 0,00
LIMITE CHEQUE AZUL: 0,00
VLR.BLQ.JUDICIAL : 0,00

DATA MOVTO	NR.DOC	HISTORICO	VALOR	SALDO
09/07/2013	005989	CRED TEV	1.292.892,27 C	1.292.892,27 C
09/07/2013	006020	CRED TEV	1.154.156,82 C	2.447.049,09 C
07/08/2013	109768	ENVIO TED	2.447.049,09 D	0,00 C

Int_e met___BanKi.ng---CAIXa

Página 1 de 1

CAIXA

Extrato por período

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ

Conta: 0542 / 006 / 00000006-6

Data: 04/02/2013 - 16:02

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,16 C
21/01/2013	012777	TRX EL TEV	26.633,40 C	26.633,56 C
21/01/2013	012795	TRX EL TEV	800,00 C	27.433,56 C
22/01/2013	112295	ENVIO TED	936,31 D	26.497,25 C
22/01/2013	112376	ENVIO TED	976,31 D	25.520,94 C
22/01/2013	112511	ENVIO TED	3.534,98 D	21.985,96 C
22/01/2013	112745	ENVIO TED	1.561,80 D	20.424,16 C
22/01/2013	112936	ENVIO TED	20.424,00 D	0,16 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - FUNDO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA			
Órgão / Entidade / Fundo			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO			
MÊS: DEZEMBRO DE 2013 CONTA BANCÁRIA: 34105673.00562-4 DEMONSTRAÇÃO DA CONTA RU - TCE - RJ			
CHEQUES EMITIDOS E AINDA NÃO APRESENTADOS		PROCEDIMENTOS DE CONCILIAÇÃO	
Número	Valor		
		1 - Determinar os depósitos ainda não creditados pelo Banco.	
		2 - Determinar os débitos vários efetuados pelo Banco e ainda não contabilizados na escrita.	
		3 - No quadro reservado à esquerda anotar os cheques emitidos e ainda não apresentados no Banco.	
		4 - Determinar os créditos vários efetuados pelo Banco e não contabilizados na escrita.	
		SUGESTÕES PARA ENCONTRAR DIFERENÇAS	
		Determinar o valor da diferença.	
		Revisar as somas, subtrações e correções, neste formulário e em seus registros.	
		Assegurar-se de que tenha anotado em seus registros os débitos em função dos cheques e outros débitos e créditos recebidos do Banco.	
		Verificar os transportes das somas e saldos em seus registros.	
TOTAL			
SOMAR OS SALDOS DOS ITENS 1 E 2	SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/12/13)		56.020.487,63
	1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I		----
	2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II		----
SUBTRAIR DO SUBTOTAL A SOMA DOS ITENS 3 E 4	3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.		Subtotal
			56.020.487,63
	4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III		----
			(----)
SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS		56.020.487,63	
Responsável pela Contabilidade		Cargo	
ELI BARCELOS		Coord. Set. de Contabilidade	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2780/0-2	31/12/13	<i>[assinatura]</i>	
Responsável pelos Cheques		Cargo	
CARLOS JOSÉ TEIXEIRA d'AVILA		Coord. Set. de Finanças	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2568/0-4	31/12/13	<i>[assinatura]</i>	

30
horas


Consulta rendimentos mensais

Mês: Dezembro/2013

Agência	Empresa	CNPJ
5673/00562-4	ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ	30.051.023/0001-96

Fundos	Cotas - 31.12.2013		Movimentação no mês (R\$)			Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)		
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	29.11.2013	31.12.2013	Bruto do mês	Base cálculo IR
ITAUPPSUPER CP	1.302.869,78848	42.9977640	0,00	411.121,46	0,00	0,00	56.000.000,00	56.020.487,63	431.609,09	2.996,23
41010/201	1.302.869,78848	42.9977640	0,00	411.121,46	0,00	0,00	56.000.000,00	56.020.487,63	431.609,09	2.996,23
PP CURTO PRAZO	6.012.464,03096	2.4860430	41.112.154,28	36.617.469,09	0,00	0,00	10.411.698,50	14.947.244,11	40.860,42	37.688,19
41090/201	6.012.464,03096	2.4860430	41.112.154,28	36.617.469,09	0,00	0,00	10.411.698,50	14.947.244,11	40.860,42	37.688,19
Total	7.315.333,81944	45,4838070	41.112.154,28	37.028.590,55	0,00	0,00	66.411.698,50	70.967.731,74	472.469,51	40.684,42

Consultoria e informações sobre investimentos fale com o seu gerente ou entre em contato com o Investfone 4004-4828 (capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 970 4828 (demais localidades). Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou Fale Conosco (www.itaui.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº 67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24 hs todos os dias.

TCE-RJ
PROCESSO N.º 103.391-2/14
Rubrica  Fis. 72

**30**
horas**Consulta rendimentos mensais**

Mês: Janeiro/2013

Ag/conta	Empresa	CNPJ
5673/00562-4	ERJ TRIBUNAL DE CONTAS DO RJ	30.051.023/0001-96

Fundos	Cotas - 31.01.2013		Movimentação no mês (R\$)			Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)		
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	31.12.2012	31.01.2013	Bruto do mês	Base cálculo IR
ITAUPPSUPER CP	1.398.106,23155	40,0541810	0,00	341.761,14	0,00	0,00	56.015.080,57	56.000.000,00	326.680,57	3.780,69
41010/201	1.398.106,23155	40,0541810	0,00	341.761,14	0,00	0,00	56.015.080,57	56.000.000,00	326.680,57	3.780,69
Total	1.398.106,23155	40,0541810	0,00	341.761,14	0,00	0,00	56.015.080,57	56.000.000,00	326.680,57	3.780,69

Consultoria e informações sobre investimentos fale com o seu gerente ou entre em contato com o Investfone 4004-4828(capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 970 4828(demais localidades). Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou Fale Conosco (www.itaui.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24 hs todos os dias.

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - CONTA-POUPANÇA (BID)																					
Orgão / Entidade / Fundo TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO																					
MÊS: JULHO DE 2013 CONTA BANCÁRIA: 10400542.130017005-3 DEMONSTRAÇÃO DA CONTA RU - TCE - RJ																					
CHEQUES EMITIDOS E AINDA NÃO APRESENTADOS		PROCEDIMENTOS DE CONCILIAÇÃO																			
Número	Valor	<p>1 - Determinar os depósitos ainda não creditados pelo Banco.</p> <p>2 - Determinar os débitos vários efetuados pelo Banco e ainda não contabilizados na escrita.</p> <p>3 - No quadro reservado à esquerda anotar os cheques emitidos e ainda não apresentados no Banco.</p> <p>4 - Determinar os créditos vários efetuados pelo Banco e não contabilizados na escrita.</p> <p style="text-align: center;">SUGESTÕES PARA ENCONTRAR DIFERENÇAS</p> <p>Determinar o valor da diferença.</p> <p>Revisar as somas, subtrações e correções, neste formulário e em seus registros.</p> <p>Assegurar-se de que tenha anotado em seus registros os débitos em função dos cheques e outros débitos e créditos recebidos do Banco.</p> <p>Verificar os transportes das somas e saldos em seus registros.</p>																			
TOTAL				<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/07/13)</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: center;">----</td> </tr> <tr> <td>1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I</td> <td></td> <td style="text-align: center;">----</td> </tr> <tr> <td>2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II</td> <td></td> <td style="text-align: center;">----</td> </tr> <tr> <td>3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.</td> <td style="text-align: right;">Subtotal</td> <td style="text-align: center;">----</td> </tr> <tr> <td>4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III</td> <td></td> <td style="text-align: center;">----</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS</td> <td style="text-align: center;">----</td> </tr> </table>		SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/07/13)		----	1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I		----	2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II		----	3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.	Subtotal	----	4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III		----	SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS
SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/07/13)		----																			
1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I		----																			
2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II		----																			
3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.	Subtotal	----																			
4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III		----																			
SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS		----																			
SOMAR OS SALDOS DOS ITENS 1 E 2																					
SUBTRAIR DO SUBTOTAL A SOMA DOS ITENS 3 E 4																					
TOTAL																					
Responsável pela Contabilidade		Cargo																			
ELI BARCELOS		Coord. Set. de Contabilidade																			
Matrícula	Data	Assinatura																			
02/2780/0-2	31/07/13	<i>[assinatura]</i>																			
Responsável pelos Cheques		Cargo																			
CARLOS JOSÉ TEIXEIRA d'AVILA		Coord. Set. de Finanças																			
Matrícula	Data	Assinatura																			
02/2568/0-4	31/07/13	<i>[assinatura]</i>																			

InteRn_et---B.a:nking__CAi-XA

Página 1 de 1

CAIXA

Extrato por período

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DO EST RJ

Conta: 0542 / 013 / 00017005-3

Data: 10/07/2013 - 11:23

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	1.287.863,88 C
28/06/2013	000000	DP DINH AG	0,90 C	1.287.864,78 C
02/07/2013	000000	REM BASICA	0,00 C	1.287.864,78 C
02/07/2013	000000	CRED JUROS	5.022,52 C	1.292.887,30 C
05/07/2013	003483	CRED TEV	4,97 C	1.292.892,27 C
09/07/2013	005989	TEV MESM T	1.292.892,27 D	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

INte_r-n:et---Banking:::CAIXA

Página 1 de 1

CAIXA

Extrato

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DO EST RJ

Conta: 0542 / 013 / 00017005-3

Data: 04/02/2013 - 15:59

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	2.179.442,10 C
05/01/2013	000000	REM BASICA	0,00 C	2.179.442,10 C
05/01/2013	000000	CRED JUROS	1.676,40 C	2.181.118,50 C
14/01/2013	000000	REM BASICA	0,00 C	2.181.118,50 C
14/01/2013	000000	CRED JUROS	3.291,56 C	2.184.410,06 C
21/01/2013	012795	TEV MESM T	800,00 D	2.183.610,06 C
02/02/2013	000000	REM BASICA	0,00 C	2.183.610,06 C
02/02/2013	000000	CRED JUROS	5.578,07 C	2.189.188,13 C

* 670 - Não há lançamentos do dia.

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - CONTA-POUPANÇA (CONTRAPARTIDA)			
Órgão / Entidade / Fundo			
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO			
MÊS: JULHO DE 2013 CONTA BANCÁRIA: 10400542.130017007-0 DEMONSTRAÇÃO DA CONTA RU - TCE - RJ			
CHEQUES EMITIDOS E AINDA NÃO APRESENTADOS	PROCEDIMENTOS DE CONCILIAÇÃO		
Número	Valor		
		1 - Determinar os depósitos ainda não creditados pelo Banco.	
		2 - Determinar os débitos vários efetuados pelo Banco e ainda não contabilizados na escrita.	
		3 - No quadro reservado à esquerda anotar os cheques emitidos e ainda não apresentados no Banco.	
		4 - Determinar os créditos vários efetuados pelo Banco e não contabilizados na escrita.	
		SUGESTÕES PARA ENCONTRAR DIFERENÇAS	
		Determinar o valor da diferença.	
		Revisar as somas, subtrações e correções, neste formulário e em seus registros.	
		Assegurar-se de que tenha anotado em seus registros os débitos em função dos cheques e outros débitos e créditos recebidos do Banco.	
		Verificar os transportes das somas e saldos em seus registros.	
TOTAL			
SOMAR OS SALDOS DOS ITENS 1 E 2	SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/07/13)		----
	1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I		----
	2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II		----
SUBTRAIR DO SUBTOTAL A SOMA DOS ITENS 3 E 4	3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.		Subtotal ----
	4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III		(----)
	SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS		----
Responsável pela Contabilidade		Cargo	
ELI BARCELOS		Coord. Set. de Contabilidade	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2780/0-2	31/07/13	<i>[Assinatura]</i>	
Responsável pelos Cheques		Cargo	
CARLOS JOSÉ TEIXEIRA d'AVILA		Coord. Set. de Finanças	
Matrícula	Data	Assinatura	
02/2568/0-4	31/07/13	<i>[Assinatura]</i>	

Informe---Bank.Ing CAI_XA

Página 1 de 1

CAIXA

Extrato por período

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DO EST RJ

Conta: 0542 / 013 / 00017007-0

Data: 10/07/2013 - 11:23

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	1.154.155,92 C
28/06/2013	000000	DP DINH AG	0,90 C	1.154.156,82 C
09/07/2013	006020	TEV MESM T	1.154.156,82 D	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

InternEt----BankiNg...CAIXA

Página 1 de 1

CAIXA

Extrato

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DO EST RJ

Conta: 0542 / 013 / 00017007-0

Data: 04/02/2013 - 16:00

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	1.396.392,57 C
14/01/2013	000000	REM BASICA	0,00 C	1.396.392,57 C
14/01/2013	000000	CRED JUROS	1.044,05 C	1.397.436,62 C
18/01/2013	000000	REM BASICA	0,00 C	1.397.436,62 C
18/01/2013	000000	CRED JUROS	5.937,91 C	1.403.374,53 C
21/01/2013	012777	TEV MESM T	26.633,40 D	1.376.741,13 C

* 670 - Não há lançamentos do dia.

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

TERMO DE VERIFICAÇÃO DOS VALORES EXISTENTES NA TESOURARIA.
Em 31/12/2013

Órgão/Entidade/Fundo

Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro

Aos 31 dias do mês de dezembro de 2013, foi promovida a apuração das existências físicas em Tesouraria no Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, que se encontram sob a responsabilidade do servidor Carlos José Teixeira d'Ávila, matrícula nº 02/2568, no valor total de Nihil, conforme abaixo discriminado:

I - VALORES DISPONÍVEIS:	R\$	R\$
a) moedas e cédulas	Nihil	
b) cheques em favor do Órgão/ Entidade/Fundo.	Nihil	Nihil
II - CHEQUES EMITIDOS EM FAVOR DE TERCEIROS:		Nihil
III - DIVERSOS		
a) documentos representando desencaixe de responsabilidade pessoal do Tesoureiro ou de terceiros.	Nihil	
b) vales	Nihil	
c) outros documentos equivalentes, inclusive cheques.	Nihil	Nihil
		<u>Nihil</u>
		<u>Nihil</u>

IV - CHEQUES

01 talão em uso, sendo:

00 cruzado(s)
01 não cruzado(s) de nº GC-013741 a GC-013760

05 talões não utilizados,
sendo:

00 cruzado(s)
05 não cruzado(s) de nº GC-013761 a GC-013860

Em decorrência,

Servidor		Cargo
Thales Soler Bragança		Assistente
Matrícula	Data	Assinatura
02/3773	31/12/2013	<i>Thales Soler Bragança</i>
Servidora		Cargo
Rosania Prata Adnet Campos		Assistente
Matrícula	Data	Assinatura
02/2744	31/12/2013	<i>Rosania Prata Adnet Campos</i>
Declaração:		
A conferência foi efetuada em minha presença, sendo todos os bens e valores a mim devolvidos intactos.		
Tesoureiro		Cargo
Carlos José Teixeira d'Ávila		Coordenador Setorial de Finanças
Matrícula	Data	Assinatura
02/2568	31/12/2013	<i>Carlos José Teixeira d'Ávila</i>

RELATÓRIO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Orgão / Entidade / Fundo

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Examinada a **prestação** de contas dos ordenadores de despesas,
referente ao exercício de **2013**, constatamos:

	Sim	Não	Não Aplicável
a - a regularidade dos documentos e comprovantes que deram origem aos registros contábeis	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
b - a propriedade e regularidade dos registros contábeis	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
c - a regularidade da execução orçamentária da despesa	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
d - a regularidade da execução orçamentária da receita	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
e - a existência de ilegalidades ou irregularidades, bem como falhas que tenham causado ou possam causar prejuízo ao erário.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Observações: **Nada a declarar.**

Responsável pelo Setor Contábil

Cargo

ELI BARCELOS - Contador-CRC-RJ 70.414

Coord. Set. de Contabilidade

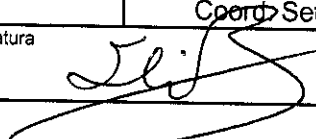
Matrícula

Data

Assinatura

02/2780/0-2

31/12/13



À

Subsecretaria de Administração Financeira

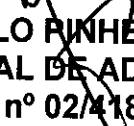
O presente processo está em condições de prosseguimento.

CGD, 14 / 02 / 2014.


Cláudio Leonardo Hippólito dos Santos
Coordenador-Geral da Coordenadoria de Gestão Documental
Matr. 02/3783

Ciente. À Auditoria Interna, em prosseguimento.

SGA, 21 de fevereiro de 2014.


MARCELO PINHEIRO
SECRETÁRIO-GERAL DE ADMINISTRAÇÃO
Matrícula nº 02/4185/0-8

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ROL DE RESPONSÁVEIS - EXERCÍCIO 2013

TCE-RJ	
PROCESSO Nº	103391-2/14
RUBRICA	Y
FLS.	84

I) NOME: JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR

CARGO: PRESIDENTE

MATRÍCULA: 02/010350/0-3

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2013 A 31/12/2013

NOMEAÇÃO: REELEIÇÃO PARA O BIÊNIO 2013/2014

DATA DO ATO: 08/01/2013

II) NOME: ALUISIO GAMA DE SOUZA

CARGO: VICE-PRESIDENTE

MATRÍCULA: 02/010180/0-4

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2013 A 31/12/2013

NOMEAÇÃO: REELEIÇÃO PARA O BIÊNIO 2013/2014

DATA DO ATO: 08/01/2013

III) NOME: MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO

CARGO: SECRETÁRIO-GERAL DA SECRETARIA GERAL DE
ADMINISTRAÇÃO - SGA

MATRÍCULA: 02/4185/0-8

PERÍODO DE GESTÃO: 15/01/2013 A 31/12/2013

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 18.045

DATA DO ATO: 13/01/2012 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 16/01/2012

DATA DE VALIDADE DO ATO: 15/01/2012

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ROL DE RESPONSÁVEIS - EXERCÍCIO 2013

TCE RJ	
PROCESSO Nº	103391-2/14
RUBRICA	4
FLS.	85

DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIA :

ATO EXECUTIVO Nº 18.059

DATA DO ATO: 19/01/2012

DATA DA PUBLICAÇÃO: 23/01/2012

DATA DE VALIDADE DO ATO: 23/01/2012

IV) NOME: MÁRCIA MARÍLIA TERRA TEIXEIRA

CARGO: SUBSECRETÁRIO-ADJUNTO DA SUBSECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS - SSA

MATRÍCULA: 02/4173/0-1

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2013 A 31/12/2013

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 17.521

DATA DO ATO: 28/12/2010

DATA DA PUBLICAÇÃO: 30/12/2010

DATA DE VALIDADE DO ATO: 01/01/2012

DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIA :

ATO EXECUTIVO Nº 17.662

DATA DO ATO: 05/01/2011

DATA DA PUBLICAÇÃO: 10/01/2011

DATA DE VALIDADE DO ATO: 10/01/2011

ATO EXECUTIVO Nº 18.059

DATA DO ATO: 19/01/2012

DATA DA PUBLICAÇÃO: 23/01/2012

DATA DE VALIDADE DO ATO: 23/01/2012

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ROL DE RESPONSÁVEIS - EXERCÍCIO

PROCESSO Nº	103391-2/14
2013	
RUBRICA	4
FLS.	86

V) NOME: ANA PAULA FERREIRA PEDROSA

CARGO: AUDITOR-CHEFE DA AUDITORIA INTERNA - AUD

MATRÍCULA: 02/2661/0-4

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2013 A 31/12/2013

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 16.473

DATA DO ATO: 27/01/2009 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 02/02/2009

DATA DE VALIDADE DO ATO: 01/02/2009

VI) NOME: CARLOS JOSÉ TEIXEIRA D'ÁVILA

CARGO: COORDENADOR DA COORDENADORIA SETORIAL DE FINANÇAS

– COF (TESOUREIRO)

MATRÍCULA: 02/2568/0-4

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2013 A 31/12/2013

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 16.797

DATA DO ATO: 16/03/2009 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 17/03/2009

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR
Filiação: JONAS LOPES DE CARVALHO E LÉA RIBEIRO DE CARVALHO
Naturalidade: RIO DE JANEIRO
Nascimento: 01/10/1956

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 36.424
C.P.F. nº: 322.744.087-34
Título de Eleitor nº: 62463670353
Emitente: OAB-RJ
Data: 23/10/1980
Zona: 098
Seção: 07

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/10350/0-3
Cargo Efetivo: CONSELHEIRO
Cargo em Comissão: PRESIDENTE
Lotação Originária:

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA MARQUÊS DE PINEDO

Bairro / Distrito: LARANJEIRAS
Município: RIO DE JANEIRO
CEP: 22.231-100

nº 81/502

Telefone:

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA
Bairro / Distrito: CENTRO
Município: RIO DE JANEIRO
CEP: 20.211-351

nº 70

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2012/2013.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 25/02/2014

Preenchido por: Pedro Alcântara Carvalho

Revisado por: Marcio Huguenin Dutra França

Pedro Alcântara de Carvalho Neto
02/3673

matr. 02/3673

matr. 02/2894

MARCIO HUGUENIN DUTRA FRANÇA
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Recursos Humanos
Matr. 02/2894/0-7

TCE-RJ

PROCESSO Nº 103391-2/14

RUBRICA 4

FLS

88

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: ALUISIO GAMA DE SOUZA

Filiação: JUVENIL DE SOUZA LOPES e INAH GAMA DE SOUZA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
01/03/1945

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 49.047-D

Emitente: Data: 30/06/1982
CREA-RJ

C.P.F. nº: 240.014.817-15

Título de Eleitor nº: 8621310345

Zona: 027 Seção: 068

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/10180/0-4

Cargo Efetivo: CONSELHEIRO

Cargo em Comissão: VICE-PRESIDENTE

Lotação Originária:

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: AVENIDA SERNAMBETIBA

nº 2360/101

Bairro / Distrito: BARRA DA TIJUCA

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.620-172

Telefone:

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 25/02/2014

Preenchido por: Pedro Alcântara Carvalho

Pedro Alcântara de Carvalho Neto
02/3673

matr. 02/3673

Revisado por: Marcio Huguem Dutra Franca

matr. 02/2894

MARCIO HUGUENIN DUTRA FRANCA
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Recursos Humanos
Matr. 02/2894/0-7

TCE-RJ

PROCESSO Nº 103391-2/14

RODADA 1992-4 FLS. 89

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO

Filiação: ANTONIO VICOSO MARTINS PINHEIRO e ELZA MARIA ALVES PINHEIRO

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
23/05/1978

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 098220270

Emitente: Data: 05/031991
IFP-RJ

C.P.F. nº: 032.285.327-39

Título de Eleitor nº: 99930600396

Zona: 199 Seção: 44

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/4185/0-8

Cargo Efetivo: xx

Cargo em Comissão: SECRETÁRIO-GERAL DA SGA

Lotação Originária: SSA

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA MADRE MARIA VICTORIA

nº 01
BLOCO 4/703

Bairro / Distrito: CHARITAS

Município: NITERÓI

CEP: 24.370-035

Telefone: 2714-3962

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2012/2013.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 25 / 02 / 2014

Preenchido por: Pedro Alcântara Carvalho

Pedro Alcântara de Carvalho Neto
02/3673

matr. 02/3673

Revisado por: Marcio Huguenin Dutra França

matr. 02/2894

MARCIO HUGUENIN DUTRA FRANÇA
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Recursos Humanos
Matr. 02/2894/0-7

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: MARCIA MARILIA TERRA TEIXEIRA
 Filiação: AFONSO TEIXEIRA e ODETE TERRA TEIXEIRA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
05/06/1953

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 36.948

Emitente: Data: 12/02/1981
OAB-RJ

C.P.F. nº: 201.122.707-00

Título de Eleitor nº: 062588730370

Zona: 98 Seção: 36

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/4173/0-1

Cargo Efetivo:

Cargo em Comissão: SUBSECRETÁRIO-ADJUNTO DA SSA

Lotação Originária: GC-5

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA PINHEIRO MACHADO

nº 99/404

Bairro / Distrito: LARANJEIRAS

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.231-090

Telefone: 2723-0581

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2012/2013.

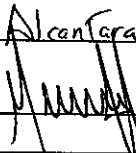
6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 25/02/2014

Preenchido por: Pedro Alcântara Carvalho

Pedro Alcântara de Carvalho Neto
02/3673

matr.
02/3673

Revisado por: 

matr.
02/2894

MARCIO HUGUENIN DUTRA FRANÇA
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Recursos Humanos
Matr. 02/2894/0-7

TCE-RJ

PROCESSO Nº

103391-2/14

RUBRICA

FLS.

91

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: ANA PAULA FERREIRA PEDROSA

Filiação: ANTONIO PEDROSA e JUDITE FERREIRA PEDROSA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
12/08/1969

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 08173376-8

Emitente: Data: 06/01/1994
IFP-RJ

C.P.F. nº: 005.964.287-40

Título de Eleitor nº: 073170060329

Zona: 19 Seção: 234

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/2661/0-4

Cargo Efetivo: ANALISTA -ÁREA DE CONTROLE EXTERNO

Cargo em Comissão: AUDITOR-CHEFE

Lotação Originária: GC-5

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA SÃO CLEMENTE

nº 117
BLOCO II/1101

Bairro / Distrito: BOTAFOGO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.260-001

Telefone: 2286-2415

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2012/2013.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 25/02/2014

Preenchido por:

Pedro Alcântara Carvalho

Pedro Alcântara de Carvalho Neto
02/3673

matr. 02/3673

Revisado por:

Marcio Huguenin Dutra França

matr. 02/2894

MARCIO HUGUENIN DUTRA FRANÇA
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Recursos Humanos
Matr. 02/2894/0-7

TCE-RJ

PROCESSO Nº 103391-2/14

RUBRICA

FLS.

92

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: CARLOS JOSÉ TEIXEIRA D'ÁVILA

Filiação: LUIZ CARLOS MOREIRA D'ÁVILA e MARLENE TEIXEIRA D'ÁVILA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
30/05/1965

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 06674742-9

Emitente: Data: 05/08/1982
IFP-RJ

C.P.F. nº: 848.545.707-25

Título de Eleitor nº: 003522430310

Zona: 6 Seção: 28

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/2568/0-4

Cargo Efetivo: ANALISTA - ÁREA DE CONTROLE EXTERNO

Cargo em Comissão: COORDENADOR

Lotação Originária: COF

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA IBITURUNA

nº 54/ CASA 4

Bairro / Distrito: MARACANÃ

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.271-020

Telefone: 2293-0725

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2012/2013.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 25/02/2014

Preenchido por: Pedro Alcantara Carvalho

Revisado por: Marcio Huguenin Dutra Franca

Pedro Alcantara de Carvalho Neto
0213673

matr. 02/3673

matr. 02/2894

MARCIO HUGUENIN DUTRA FRANCA
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Recursos Humanos
Matr. 02/2894/0-7

**PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS ORDENADORES
DE DESPESA E DO TESOUREIRO**
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
TCE-RJ
- Exercício de 2013 -

INTRODUÇÃO

Este relatório, elaborado em atendimento ao art. 4º, inciso XXI, da Deliberação TCE-RJ nº 198/96, de 23.01.1996, apresenta a análise da Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas e do Tesoureiro do TCE-RJ, referente ao exercício de 2013, efetuada em consonância com os critérios estabelecidos na Lei Federal nº 4.320/64 e na Lei Complementar nº 101, de 04.05.2000.

A análise que se segue, ainda, levou em consideração diversas ferramentas de controle, tais como sistemas internos, verificações efetuadas no âmbito das atividades do setor e confronto com dados disponibilizados no SIAFEM e SIG, objetivando validar a regularidade dos registros contábeis.

Preliminarmente, destaca-se ter se iniciado, em 2011, de forma paulatina, os trabalhos com vistas à implantação do Novo Modelo de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBCASP, no âmbito dos registros contábeis do TCE-RJ.

Para o exercício ora em exame, a escrituração contábil foi realizada com base no novo Plano de Contas estabelecido pela Portaria CGE nº 162, de 04.01.2013, tendo sido adicionalmente adotados os novos modelos de Demonstrações Contábeis conforme disposto na Portaria STN nº 438, de 12.07.2012.

Ademais, em complemento às demonstrações contábeis, foram apresentadas, às fls. 21 a 28 dos presentes autos, pela Coordenadoria Setorial de Contabilidade – COC, as Notas Explicativas, contendo informações adicionais em relação aos saldos apresentados.

RELAÇÃO DE RESPONSÁVEIS

Ordenadores Principais:

JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR

Presidente do TCE-RJ
Período: 01.01.2013 a 31.12.2013

ALUISIO GAMA DE SOUSA

Vice-Presidente do TCE-RJ
Período: 01.01.2013 a 31.12.2013

Ordenadores Secundários:

MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO

Secretário-Geral da Secretaria-Geral de Administração
Período: 01.01.2013 a 31.12.2013

MARCIA MARÍLIA TERRA TEIXEIRA

Subsecretária-Adjunta da Subsecretaria de Administração e Finanças
Período: 01.01.2013 a 31.12.2013

Demais Responsáveis:

CARLOS JOSÉ TEIXEIRA D'AVILA

Coordenador da Coordenadoria Setorial de Finanças
Período: 01.01.2013 a 31.12.2013

ANA PAULA FERREIRA PEDROSA (CONTADOR – CRC-RJ Nº 069987-7)

Auditora-Chefe
Período: 01.01.2013 a 31.12.2013

ANÁLISE

I. DOCUMENTOS APRESENTADOS

Encontram-se presentes os anexos previstos na Lei Federal nº 4.320/64 e documentos elencados no artigo 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/1996, conforme a seguir:

DOCUMENTO	TCE-RJ (FLS)
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	31-32
BALANÇO FINANCEIRO	33
BALANÇO PATRIMONIAL	29-30
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	34
DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS	39
DEMONSTRATIVO DO PROGRAMA DE TRABALHO	40
DEMONSTRATIVO DAS FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS - POR PROJETOS E ATIVIDADES	41
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS - CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS	42
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES	43
COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA	44
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA	45
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE	46
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	48
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA, ABRANGENDO CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS E ADICIONAIS	49
BALANCETE DE MOVIMENTAÇÃO	36-38
DEMONSTRATIVO DOS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	51-53
DEMONSTRATIVO DAS RESPONSABILIDADES NÃO REGULARIZADAS, NA FORMA DO MODELO 4	54
RELAÇÃO DAS INSCRIÇÕES DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	55-64
CONCILIAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS	65-68-71-74-77
CÓPIA DA PRIMEIRA E DA ÚLTIMA FOLHA DO EXTRATO DA CONTA BANCÁRIA	66-67-69-70-72-73-75-76-78-79
TERMO DE VERIFICAÇÃO DOS VALORES EXISTENTES NA TESOURARIA	80
DEMONSTRATIVO DOS SALDOS DAS SUBCONTAS DE BENS	50
RELATÓRIO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL	81
RELAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS	84-86
CADASTRO DOS RESPONSÁVEIS	87-92

II. ORÇAMENTO

De acordo com o Orçamento Inicial para o exercício de 2013, aprovado pela Lei Estadual nº 6.380, de 09.01.2013, foram destinados R\$528.678.404,00 para o TCE-RJ, distribuídos inicialmente conforme Quadros de Detalhamento das Despesas, aprovados pelo Ato Executivo nº 18.541 de 10.01.2013.

Durante o exercício ocorreram alterações orçamentárias no Orçamento do TCE-RJ, as quais resultaram em acréscimos (R\$60.380.000,00), reduções (R\$1.180.000,00) e cancelamentos (R\$10.000.000,00) de dotações.

Destaca-se, adicionalmente, que da Dotação Final prevista para o TCE-RJ, foi objeto de destaque concedido à Secretaria de Planejamento e Gestão, para a aquisição de óleo e gasolina, em face da adesão do TCE ao Sistema Integrado do Estado de Aquisição e Distribuição de Combustíveis e Derivados do Petróleo – SIADC, o montante de R\$399.827,06 (os quais foram empenhados e liquidados em sua totalidade). O total da Despesa Autorizada, portanto, correspondeu a R\$577.478.576,94.

Na previsão orçamentária da receita, além do montante previsto oriundo de repasse do Tesouro Estadual, incluiu-se a previsão de arrecadação de R\$1.465.000,00, oriunda da fonte de recursos 12 (convênios), destinado a investimentos e outras despesas correntes, relativa ao Programa de Modernização do Sistema de Controle Externo (PROMOEX), convênio este encerrado na data de 30.06.2013.

A receita realizada decorrente dos rendimentos de aplicação financeira dos recursos do Convênio PROMOEX totalizou R\$95.877,76, não tendo havido, no exercício, repasses à conta do Convênio.

III. DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

III.1. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário do TCE-RJ evidencia as receitas detalhadas por categoria econômica, origem e espécie, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar. Já com relação às despesas, estas estão demonstradas por categoria econômica e grupo de natureza de despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, liquidadas, pagas e o saldo da dotação.

Por seus totais, de forma resumida, destaca-se:

Quadro 1

Em R\$

DESCRIÇÃO	TCE-RJ		
	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITA REALIZADA	SALDO
RECEITAS			
Receitas Correntes	872.000,00	95.877,76	(776.122,24)
Receitas de Capital	593.000,00	0,00	(593.000,00)
SUBTOTAL	1.465.000,00	95.877,76	(1.369.122,24)
Déficit	576.013.576,94	561.944.242,94	(14.069.334,00)
TOTAL	577.478.576,94	562.040.120,70	(15.438.456,24)

DESCRIÇÃO	TCE-RJ				
	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO
DESPESAS					
Despesas Correntes	541.906.338,94	532.209.266,07	518.148.295,20	513.169.715,02	9.697.072,87
Despesas de Capital	35.572.238,00	29.830.854,63	21.604.708,39	21.604.708,39	5.741.383,37
SUBTOTAL	577.478.576,94	562.040.120,70	539.753.003,59	534.774.423,41	15.438.456,24
Superávit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	577.478.576,94	562.040.120,70	539.753.003,59	534.774.423,41	15.438.456,24

Fonte: SIG e Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário do TCE-RJ evidencia um *déficit* na execução orçamentária correspondente a R\$561.944.242,94. Tal resultado se justifica pelo fato do Tribunal de Contas, salvo os recursos auferidos de convênio, não ser um órgão de natureza arrecadadora, dependendo de transferências financeiras do Tesouro Estadual.

O quadro a seguir evidencia a execução orçamentária da despesa, estando, adicionalmente, qualificada a despesa nas correspondentes categorias econômicas:

Quadro 2

Em R\$

CATEGORIA ECONÔMICA	DESPESA AUTORIZADA (R\$)	%	DESPESA EMPENHADA (R\$)	%	DESPESA LIQUIDADADA (R\$)	%	DESPESA PAGA (R\$)	%
Pessoal e Encargos (3190)	481.768.484,00	83,43	477.105.212,23	84,89	471.259.817,12	87,31	466.382.588,41	87,21
Outras Despesas Correntes (3390)	60.137.854,94	10,41	55.104.053,84	9,80	46.888.478,08	8,69	46.787.126,61	8,75
Investimentos (4490)	35.572.238,00	6,16	29.830.854,63	5,31	21.604.708,39	4,00	21.604.708,39	4,04
TOTAL	577.478.576,94	100,0	562.040.120,70	100,0	539.753.003,59	100,0	534.774.423,41	100,0

Com base nos dados apresentados, objetivando uma análise gerencial da execução orçamentária, apresentamos a seguir o cálculo do Quociente da Execução da Despesa denotando a economia orçamentária ocorrida no exercício, correspondente a R\$15.438.456,24:

QUOCIENTE DA EXECUÇÃO DA DESPESA

DESPESA EXECUTADA	R\$ 562.040.120,70	97,3%
DOTAÇÃO ATUALIZADA	R\$ 577.478.576,94	

Adicionalmente, consta dos autos, nos Anexos 1 e 2, a movimentação da execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados:

Quadro 3

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)				
	INSCRITOS	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
Restos a Pagar Não Processados	16.147.458,17	3.812.932,76	3.811.881,56	12.334.525,41	0,00

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)			
	INSCRITOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
Restos a Pagar Processados	4.188.834,79	4.180.241,87	4.430,92	4.162,00

III.2. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, estando evidenciados sinteticamente a seguir:

Quadro 4

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
INGRESSOS	
Receita Orçamentária	95.877,76
Transferências Financeiras Recebidas	584.631.414,78
Receita Extra-Orçamentária	390.737.075,19
Saldo do exercício anterior	71.330.523,13
TOTAL	1.046.794.890,86
DISPÊNDIOS	
Despesa Orçamentária	562.040.120,70
Transferências Financeiras Concedidas	42.722.746,08
Pagamentos Extraorçamentários	371.325.241,49
Saldo para Exercício Seguinte	70.706.782,59
TOTAL	1.046.794.890,86

Fonte: Balanço Financeiro

O saldo das disponibilidades do TCE-RJ indicado para o exercício de 2014 – R\$70.706.782,59 – é consistente com o registrado no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial, estando, ainda, em consonância com as conciliações dos saldos bancários e Termo de Verificação dos Valores existentes na Tesouraria (fls. 65-80).

As disponibilidades financeiras do exercício anterior – R\$71.330.523,13 – estão de acordo com as apresentadas nos demonstrativos contábeis de 2012, constantes da Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas daquele exercício (Processo TCE-RJ nº 102.269-4/13).

III.3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação, estando classificados os elementos patrimoniais com base em atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os valores referentes ao exercício ora em análise estão destacados a seguir:

III.3.1. Ativo

Quadro 5

DESCRIÇÃO	TCE-RJ
ATIVO	
CIRCULANTE	71.843.432,73
Caixa	70.706.782,59
Demais Créditos	28.123,70
Estoques	1.082.211,71
Valores Pagos Antecipadamente	26.314,73
NÃO CIRCULANTE	157.517.332,03
Investimentos	43.606,01
Imobilizado	157.473.726,02
TOTAL	229.360.764,76

Fonte: Balanço Patrimonial

Do 'Ativo Circulante' do TCE-RJ, destaca-se o valor de R\$70.706.782,59, classificado em 'Caixa e Equivalentes de Caixa', correspondendo às Disponibilidades do TCE-RJ.

A Conta 'Demais Créditos a Curto Prazo' representa os valores pendentes a título de Adiantamento, os quais coincidem com aqueles indicados pela Contabilidade como pendentes de baixa, na data de 31.12.2013, constante do Demonstrativo de Adiantamentos Concedidos, às fls.51-53.

Vale registrar que os mesmos já foram comprovados em sua totalidade, conforme processos administrativos a seguir, já tendo sido devidamente submetidos a esta Unidade de Controle Interno para parecer:

Quadro 6

RESPONSÁVEL	VALOR PENDENTE	PROCESSO CONCESSÃO	PROCESSO COMPROVAÇÃO
NELSON CERQUEIRA CARVALHO FILHO	4.000,00	302.679-9/13	304.137-5/13
LUIZ CLAUDIO RANGEL DE OLIVEIRA	3.000,00	302.838-7/13	300.050-5/14
LUCIANA FERREIRA DE SOUZA	4.000,00	303.017-2/13	300.086-4/14
DENISE MARIA L. FERREIRA BERNHARDT	4.000,00	303.473-0/13	300.191-5/14
MÁRCIA MARIA DE AGUIAR RAMOS	1.123,70	303.636-4/13	300.189-2/14
FERNANDO RODRIGUES SERGIO	4.000,00	303.847-5/13	300.178-3/14
FERNANDO RODRIGUES SERGIO	4.000,00	303.659-6/13	300.177-9/14
CARLOS EDUARDO RODRIGUES VIANA	4.000,00	303.801-1/13	300.193-3/14
TOTAL	28.123,70		

O 'Imobilizado', do grupo do 'Ativo Não Circulante', representa os 'Bens Móveis' e 'Bens Imóveis' com saldos de, respectivamente, R\$29.629.707,61 (já considerada a Depreciação Acumulada) e R\$127.844.018,41, estando as mutações ocorridas no decorrer do exercício evidenciadas no Demonstrativo da Conta Bens, acostado às fls. 50.

III.3.2. Passivo

Quadro 7

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
PASSIVO	
CIRCULANTE	
Obrig. Trabalh. Previd. CP	11.433.699,93
Fornecedores e Contas a Pagar CP	5.782.006,96
Consignações	104.966,74
Depósitos Não Judiciais	4.520.868,30
	1.025.857,93
TOTAL PASSIVO	11.433.699,93
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Capital Social	217.927.064,83
Resultados Acumulados	176.563.901,82
	41.363.163,01
TOTAL	229.360.764,76

Fonte: Balanço Patrimonial

O somatório das Contas 'Obrigações Trabalhistas' e 'Fornecedores', ambas de Curto Prazo, no total de R\$5.886.973,70, corresponde aos montantes a seguir:

Quadro 8

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Restos a Pagar Processados do Exercício	4.978.580,18
Restos a Pagar Processados Anteriores	5.213,20
Pessoal Cedido	903.180,32
TOTAL	5.886.973,70

Considerando o total do Passivo Circulante, inicialmente, evidenciamos os índices a seguir:

LIQUIDEZ IMEDIATA

(capacidade financeira de honrar imediatamente os compromissos de curto prazo)

DISPONIBILIDADES	R\$ 70.706.782,59	618,4%
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 11.433.699,93	

LIQUIDEZ CORRENTE

(capacidade de honrar compromissos de curto prazo com recursos também de curto prazo)

ATIVO CIRCULANTE	R\$ 71.843.432,73	628,3%
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 11.433.699,93	

LIQUIDEZ SECA

(liquidez corrente descontados itens não-monetários, tais como estoques)

DISPONIBILIDADES + CRÉDITOS	R\$ 70.734.906,29	618,7%
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 11.433.699,93	

III.3.3. Saldo Patrimonial

A evolução do saldo patrimonial do TCE-RJ está resumida a seguir:

Quadro 9

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
CAPITAL SOCIAL	176.563.901,82
RESULTADOS ACUMULADOS	41.363.163,01
Resultado do Exercício	30.643.298,53
Ajustes de Exercícios Anteriores	10.719.864,48
TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO	217.927.064,83

Fonte: Balanço Patrimonial

Observa-se, com base no quadro acima, ter havido um acréscimo do Patrimônio Líquido do TCE-RJ da ordem de 23,43%, destacando-se na Conta de Resultados Acumulados o valor referente ao Resultado do Exercício (R\$30.643.298,53), devidamente evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, bem como o montante de R\$10.719.864,48, referente a ajustes contábeis (cancelamento de RPNP, baixa de material em trânsito do exercício anterior e cancelamento de RPP não prescrito).

III.3.4. *Superávit Financeiro*

Em complemento às análises efetuadas, cumpre ressaltar, ainda, o **SUPERÁVIT FINANCEIRO** obtido no exercício, correspondente a R\$37.889.145,87, conforme evidenciação a seguir:

Quadro 10

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Ativo Financeiro	70.706.782,59
Passivo Financeiro	(32.817.636,72)
SUPERÁVIT	37.889.145,87

O Passivo Financeiro, conceito distinto de Passivo Circulante, está composto do somatório a seguir:

Quadro 11

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Passivo Circulante	11.433.699,93
Restos a Pagar Não Processados	22.287.117,11
Pessoal Cedido – Passivo Permanente	(903.180,32)
PASSIVO FINANCEIRO	32.817.636,72

III.4. Demonstração das Variações Patrimoniais

As alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária e a indicação do resultado patrimonial do exercício, estão evidenciadas na Demonstração das Variações Patrimoniais, resumida a seguir:

Quadro 12

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Remuneração de Aplicações Financeiras	95.877,76
Transferências Intragovernamentais	591.340.444,81
Outros Ganhos com Incorporação de Ativos	2.750.410,14
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.103.302,26
TOTAL VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	595.290.034,97
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	471.615.190,93
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	19.718.992,98
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	28.038.508,87
Transferências e Delegações Concedidas	42.794.031,88
Desvalorização e Perdas de Ativos	939.312,41
Tributárias	62.926,42
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1.477.772,95
TOTAL VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	564.646.736,44
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	30.643.298,53

Fonte: SIAFEM e Demonstração das Variações Patrimoniais

Do confronto entre as Variações Aumentativas e Diminutivas do TCE-RJ verifica-se o **resultado patrimonial positivo** de R\$30.643.298,53, o qual, conforme já comentado, foi adequadamente incorporado ao saldo patrimonial constante do Balanço Patrimonial apresentado.

QUOCIENTE DO RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$ 595.290.034,97	105,4%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$ 564.646.736,44	

III.5. Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa tem por objetivo apresentar dados que permitam aos usuários da informação contábil avaliar a capacidade da entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez, segregando-se o fluxo de recursos decorrente das operações, investimentos e financiamentos.

A Demonstração do Fluxo de Caixa do TCE-RJ, elaborada pelo método direto, consta às fls. 35, podendo ser assim resumidos os dados:

Quadro 13

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	
Ingressos	585.202.390,26
Desembolsos	563.088.004,44
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES	22.114.385,82
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
Ingressos	-
Desembolsos	22.738.126,36
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(22.738.126,36)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(623.740,54)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	71.330.523,13
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	70.706.782,59

QUOCIENTE DO FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS EM RELAÇÃO AO RESULTADO PATRIMONIAL

CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS OPERAÇÕES	R\$ 22.114.385,82	72,2%
RESULTADO PATRIMONIAL	R\$ 30.643.298,53	

IV. RESTOS A PAGAR

A composição do saldo de Restos a Pagar do TCE-RJ está evidenciada a seguir, destacando a inscrição do exercício:

Quadro 14

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
RESTOS A PAGAR	
2013	27.265.697,29
Processados	4.978.580,18
Não Processados	22.287.117,11
Exercícios Anteriores	5.213,20
TOTAL RESTOS A PAGAR	27.270.910,49

Relações de Restos a Pagar

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício foi devidamente aprovada pela Contadoria Geral do Estado através da Portaria CGE nº176, de 23.01.2014, publicada no DOERJ de 28.01.2014.

O valor das inscrições ocorridas no exercício, adicionalmente, coincide com aqueles constantes da Relação das Inscrições dos Restos a Pagar Processados e Não Processados, às fls. 55-64.

V. ASPECTOS RELATIVOS À LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

V.1. Gastos com Pessoal

A despesa total com pessoal do Tribunal de Contas, durante o exercício de 2013, restou evidenciada através dos Relatórios da Gestão Fiscal, elaborados em consonância com o que dispõe o artigo 55 da Lei Complementar nº 101/00.

Os percentuais alcançados no exercício mantiveram-se dentro dos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, apurando-se em dezembro **1,013% da Receita Corrente Líquida**, conforme quadro demonstrativo a seguir:

Quadro 15

Em R\$ mil

DESCRIÇÃO	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
Total da Despesa com Pessoal - TDP	446.230	457.666	476.984
Receita Corrente Líquida - RCL	42.259.117	42.551.054	47.064.198
% TDP sobre a RCL	1,06%	1,08%	1,01%
LIMITE DE ALERTA 1,184% (90% do Limite Legal)	500.348	503.804	557.240
LIMITE PRUDENCIAL 1,250% (95% do Limite Legal)	528.239	531.888	588.302
LIMITE LEGAL 1,316%	556.130	559.972	619.365

Fonte: SIG, Demonstrativos da Despesa com Pessoal

RGF (1º quadrimestre) – Ato Executivo nº 18.821, de 23.05.2013 (Processo TCE-RJ nº 301.534-6/13)

RGF (2º quadrimestre) – Ato Executivo nº 18.982, de 17.09.2013 (Processo TCE-RJ nº 302.639-9/13)

RGF (3º quadrimestre) – Ato Executivo nº 19.258, de 23.01.2014 (Processo TCE-RJ nº 300.183-8/14)

VI. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 1) Em atendimento ao estabelecido no inciso XX, do art. 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/98, foi apresentado, às fls.81, o Relatório do Responsável pelo Setor Contábil, com relação às Contas do TCE-RJ, assinado pelo Sr. Eli Barcelos, Contador, CRC-RJ 70.414, no qual o mesmo atesta a regularidade dos documentos, saldos e inexistência de ilegalidades ou irregularidades que tenham causado ou possam causar prejuízos ao erário.
- 2) As Prestações de Contas dos Bens Patrimoniais e de Almojarifado relativas ao exercício anterior foram devidamente apresentadas e aprovadas pelo Plenário desta Corte de Contas, conforme quadro a seguir:

BENS PATRIMONIAIS		
	PROCESSO	SESSÃO
TCE	301.657-4/13	30.07.2013
ECG	301.736-6/13	30.07.2013

Decisão: Regularidade das Contas com Quitação Plena

ALMOXARIFADO		
	PROCESSO	SESSÃO
TCE	301.423-1/13	30.07.2013

Decisão: Regularidade das Contas com Quitação Plena

- 3) As Prestações de Contas de Bens Patrimoniais e de Almojarifado relativas ao exercício de 2013 se encontram em fase final de elaboração, dentro do prazo previsto na Deliberação TCE-RJ nº 198/96.

- 4) A Prestação de Contas do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ constituiu o Processo TCE-RJ nº 103.390-8/14, tramitando em apenso a este.

CONCLUSÃO

Do exame procedido nas peças que compõem o presente processo, concluímos que a **PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESA E DO TESOUREIRO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - TCE-RJ**, por término do exercício financeiro de 2013, encontra-se revestida das formalidades legais, tendo sido adequadamente cumpridas as disposições contidas na Lei Federal nº 4.320/64 e na Lei Complementar nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), em condições, portanto, de ser expedido o **CERTIFICADO DE AUDITORIA** de que trata o inciso XXII do art. 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/96, **pela Regularidade das Contas.**

AUD, 26 de fevereiro de 2014.


ANA PAULA FERREIRA PEDROSA
Auditoria Interna
Matrícula nº 02/2661/0-4
Contador - CRC-RJ nº 69987-7

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CONSIDERANDO que as Prestações de Contas dos Ordenadores de Despesa e do Tesoureiro do TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - TCE-RJ, por término do exercício de 2013, encontram-se formalizadas de acordo com as disposições contidas na Deliberação TCE-RJ nº 198/96;

CONSIDERANDO que os lançamentos contábeis foram efetuados em consonância com as normas legais vigentes, especialmente as estabelecidas na Lei nº 4.320/64;

CONSIDERANDO que os Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, assim como as Demonstrações das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, representam adequadamente, sob todos os aspectos relevantes, as posições patrimoniais e financeiras em 31 de dezembro de 2013;

CONSIDERANDO a observância das disposições da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000);

CONSIDERANDO, por fim, não terem sido detectadas, no âmbito dos trabalhos de auditoria realizados pelo setor, impropriedades que comprometessem a probidade dos responsáveis na utilização dos recursos públicos geridos no exercício de 2013,

Certificamos a REGULARIDADE DAS CONTAS apresentadas.

Rio de Janeiro, 26 de fevereiro de 2014.


ANA PAULA FERREIRA PEDROSA
Auditoria Interna
Matrícula nº 02/2661/0-4
Contador - CRC-RJ nº 69987-7

Ao Gabinete da Presidência,

Em prosseguimento, após análise que se impunha a esta Auditoria Interna, com a conseqüente emissão do Certificado de Auditoria.

AUD, 26 de fevereiro de 2014.

Ana Paula Ferreira Pedrosa
ANA PAULA FERREIRA PEDROSA
Auditora-Chefe
Matrícula nº 02/2661/0-4



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

TCE/RJ
PROCESSO 103.391-2/14
RUBRICA FLS. 114

DE ORDEM DO EXCELENTÍSSIMO SENHOR PRESIDENTE,

À Secretaria-Geral de Controle Externo, em prosseguimento, para
exame e manifestação.

GAP, em 26 de fevereiro de 2014.




ROBERTO FERNANDES
Assessor Especial da Presidência
Mat. 02/2793

Processo : 103.391-2/2014**Origem : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO****Setor :****Natureza : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA****Interessado : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ****Observação : PRESTACAO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA EXMO SR
PRES CONSELHEIRO JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR RELATIVA AO
EXERCICIO DE 2013**

À SUE,

Com vistas à Coordenadoria Estadual de Contas, para análise e instrução.

SGE, em 26/02/2013


GEANE DE FIGUEIREDO PORTO FERREIRA
Assessora
Matrícula 02/002790



Processo : 103.391-2/2014
Origem : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Setor :
Natureza : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA
Interessado : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ
Observação : PRESTACAO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA EXMO SR
PRES CONSELHEIRO JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR RELATIVA AO
EXERCICIO DE 2013

DE ORDEM DO SENHOR SUBSECRETÁRIO,

À CCT, para análise e instrução.

SUE, 26/02/2014.

Celia Regina da Silva Teixeira
CELIA REGINA DA SILVA TEIXEIRA
Auxiliar Administrativo
Matrícula 02/002487

Processo : 103.391-2/2014
Origem : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Setor :
Natureza : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA
Interessado : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ
Observação : PRESTACAO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA
EXMO SR PRES CONSELHEIRO JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR
RELATIVA AO EXERCICIO DE 2013

Senhora Substituta Eventual do Subsecretário-Adjunto,

Trata o presente processo de **Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas e do Tesoureiro do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro (TCE-RJ)**, referente ao **exercício de 2013**, elaborada em cumprimento ao disposto no art. 131 e parágrafo único do art. 122 da Constituição Estadual, e recebida pelo Controle Externo desta Corte em 26.02.14, portanto dentro do prazo previsto no §2º do art. 9º da Lei Complementar Estadual n.º 63, de 01 de agosto de 1990.

Far-se-á a análise da presente prestação de contas de acordo com os seguintes normativos:

- Lei Complementar Estadual n.º 63/90;
- Regimento Interno do TCE-RJ, aprovado pela Deliberação TCE-RJ n.º 167, de 10 de dezembro de 1992;
- Deliberação TCE-RJ n.º 198, de 23 de janeiro de 1996;
- Lei Complementar n.º 101, de 05 de maio de 2000 (LRF);
- Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964;
- Lei Estadual n.º 287, de 04 de dezembro de 1979;
- Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP);
- Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), aprovado pela Portaria STN n.º 437, de 12 de julho de 2012 e Portaria Conjunta STN/SOF n.º 2, de 13 de julho de 2012.
- Portaria STN n.º 438, de 12 de julho de 2012.



I. PERFIL DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

O TCE-RJ tem como principais atribuições o apoio técnico à Assembleia Legislativa do Estado do Rio de Janeiro (Alerj) e às Câmaras Municipais na fiscalização e no controle dos recursos públicos, bem como a emissão de parecer prévio sobre as contas que o Governador e os Prefeitos prestam anualmente.

A este Órgão de controle externo, em auxílio à Alerj e às Câmaras Municipais, compete julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos das unidades dos Poderes do Estado, e Municípios sob sua jurisdição, como também das entidades da administração indireta, incluídas as fundações e sociedades instituídas ou mantidas pelos referidos Poderes, os fundos e as contas daqueles que derem causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte dano ao erário.

Compete, ainda, ao TCE-RJ exercer a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial das unidades dos Poderes do Estado e dos Municípios, bem como das demais entidades referidas anteriormente.

Regido pela Constituição Federal, Constituição do Estado do Rio de Janeiro, Lei Complementar Estadual n.º 63/90 e pelo seu Regimento Interno, o TCE-RJ está domiciliado na Praça da República n.º 70, Centro, Rio de Janeiro, e inscrito no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas - CNPJ sob o n.º 30051023/0001-96.

II - RESPONSÁVEIS PELA GESTÃO

II.1 - ORDENADORES PRINCIPAIS

Nome: Jonas Lopes de Carvalho Júnior
Matrícula: 02/010350/0-3
Cargo: Presidente do TCE-RJ
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.13

Nome: Aluisio Gama de Souza
Matrícula: 02/010180/0-4
Cargo: Vice-Presidente do TCE-RJ
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.13

II.2 – ORDENADORES SECUNDÁRIOS

Nome: Marcelo Alves Martins Pinheiro
Matrícula: 02/4185/0-8
Cargo: Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.13

Nome: Márcia Marília Terra Teixeira
Matrícula: 02/4173/0-1
Cargo: Subsecretário-Adjunto da Subsecretaria de Administração e Finanças
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.13

II.3 – RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA

Nome: Carlos José Teixeira D'Ávila
Matrícula: 02/002568/0-4
Cargo: Coordenador da Coordenadoria Setorial de Finanças
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.013

II.4 – RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Nome: Ana Paula Ferreira Pedrosa
Matrícula: 02/002661/0-4
Cargo: Auditor-Chefe de Auditoria Interna
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.13

III - FORMALIZAÇÃO PROCESSUAL

Constam do presente processo os documentos previstos no art. 4º, inc. I a XXII da Deliberação TCE-RJ n.º 198/96 e os anexos previstos pela Lei Federal n.º 4.320/64, alterados pela Portaria STN n.º 438/12.

IV - ORÇAMENTO

De acordo com o orçamento inicial para o exercício de 2013, aprovado pela Lei Estadual n.º 6.380, de 09 de janeiro de 2013, foram destinados para o TCE-RJ o montante de **R\$528.678.404,00**, cujo detalhamento foi estabelecido pelo Ato Executivo n.º 18.541, de 10 de janeiro de 2013.

Durante o exercício, ocorreram alterações no Orçamento do TCE-RJ, fl. 8, que aumentou o orçamento inicial, resultando no valor final de **R\$577.878.404,00**, conforme a seguir demonstrado:

Alterações Orçamentárias

Discriminação	R\$
Orçamento Inicial	528.678.404,00
Reforço	1.180.000,00
Compensação	(1.180.000,00)
Cancelamentos	(10.000.000,00)
Suplementação	59.200.000,00
Orçamento Final	577.878.404,00

IV.1 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

Destaca-se que embora o TCE-RJ não seja um órgão arrecadador, foi prevista a arrecadação de receitas no valor de **R\$1.465.000,00**, sendo **R\$872.000,00** de receitas correntes e **R\$593.000,00** de receitas de capital, os quais seriam realizados através da fonte 12 (Convênios da União conforme indicado no Anexo 10 da Lei Federal n.º 4.320/64, fl. 44).

Segundo consignado no Relatório da Auditoria Interna (fl. 97), tais recursos destinavam-se a investimentos e outras despesas correntes relativas ao Programa de Modernização do Sistema de Controle Externo (Promoex).

Consta ainda a realização de receita em 2013, proveniente dos rendimentos de aplicação financeira dos recursos do Convênio Promoex, no valor de **R\$95.877,76**.

IV.2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

Observa-se no Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa (fl. 49), que foram considerados como Créditos Disponíveis para o exercício de 2013 o montante de **R\$577.478.576,94**.

A redução existente entre o valor demonstrado para o Orçamento Final autorizado e os Créditos Disponíveis deve-se ao Destaque Concedido no valor de **R\$399.827,06**, referente à adesão deste Tribunal ao Sistema Integrado do Estado de Aquisição e Distribuição de Combustíveis (SIADC), os quais foram empenhados e liquidados totalmente, conforme informação constante à fl. 97 dos autos.

A execução orçamentária no exercício de 2013 ocorreu da forma demonstrada a seguir:

Execução Orçamentária da Despesa

Discriminação	Autorizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo da Dotação
Despesas Correntes	541.906.338,94	532.209.266,07	518.148.295,20	513.169.715,02	9.697.072,87
Despesa de Capital	35.572.238,00	29.830.854,63	21.604.708,39	21.604.708,39	5.741.383,37
Despesas Orçamentárias	577.478.576,94	562.040.120,70	539.753.003,59	534.774.423,41	15.438.456,24

IV.3 – RESTOS A PAGAR

As inscrições em restos a pagar do exercício, cuja relação encontra-se às fls. 55 a 64, totalizaram o montante de **R\$27.265.697,29**.

Ressalta-se que a inscrição dos restos a pagar do exercício de 2013 foi aprovada pelo Contador-Geral do Estado, conforme Portaria CGE n.º 176, de 23 de janeiro de 2014, publicada no Diário Oficial em 24.01.14, republicada em 28.01.14.

Cabe informar que os valores inscritos em restos a pagar guardam paridade com os consignados no Balanço Financeiro (fl. 33), e no Demonstração da Dívida Flutuante (fl. 46), os quais acrescidos dos restos a pagar processados dos exercícios anteriores, ficam discriminados conforme quadro apresentado às fl.12, a saber:

Composição dos Restos a Pagar

Restos a Pagar	RS\$1,00
	R\$
Processados – 2009	1.852
Processados – 2011	2.310
Processados – 2012	1.051
Processados – 2013	4.978.580
Não Processados - 2013	22.287.117
Total	27.270.910,00

V – DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

Considerando que a presente prestação de contas foi a primeira apresentada por este TCE-RJ observando as diretrizes do MCASP, faz-se necessário tecer um breve histórico a respeito do processo de convergência que provocou alterações nas normas aplicáveis à Contabilidade Pública.

A Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP) pauta-se, desde 1964, nos dispositivos estabelecidos na Lei Federal n.º 4.320, que tem a finalidade de ditar normas sobre o direito financeiro para a elaboração e o controle do orçamento e dos demonstrativos dos entes da federação brasileira.

Entretanto, nos últimos anos iniciou-se o processo de convergência das normas que regem a CASP às normas internacionais, com a finalidade de aumentar a qualidade e a transparência das demonstrações contábeis do setor público, proporcionando melhores informações para a gestão pública, a tomada de decisão e o controle social.

Esse processo tem como fundamentação o *Public Sector Committee* (PSC) do *International Federation of Accountants* (IFAC), que em 1997 iniciou o programa de desenvolvimento de normas internacionais para essa matéria. Em 2004, o PSC mudou o nome para *International Public Sector Accounting Standards Board* (IPSASB), tendo o objetivo de emitir normas internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público (IPSAS), promover a aceitação e a convergência internacional destas normas e publicar outros documentos que auxiliem, por meio de questões e experiências, na evidenciação das demonstrações contábeis no setor público.

Em 2008, com a edição pelo Ministério da Fazenda da Portaria n.º 184/08, foram estabelecidas as diretrizes a serem observadas nos procedimentos, nas práticas, na elaboração e na divulgação das demonstrações contábeis do setor público convergentes com as IPSAS, elegendo a Secretaria do Tesouro Nacional (STN) como órgão central deste processo.

Papel importante também é desempenhado pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) que editou, no exercício de 2008, as NBCASP de observância obrigatória para as entidades do setor público.

Como parte deste processo, a STN edita regularmente o MCASP com base nas IPSAS e nas NBCASP respeitando também as demais legislações vigentes.

Neste contexto, as principais alterações na CASP dizem respeito aos procedimentos relacionados com o patrimônio das entidades e ao

tratamento da receita pública, que adotava o princípio de caixa, devendo passar a seguir o princípio da competência.

Destaca-se que o estado do Rio de Janeiro, em atendimento à Portaria STN n.º 437/12, adotou o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) no exercício de 2013, com a publicação da Portaria CGE n.º 162, de 04 de janeiro de 2013, que alterou o plano de contas utilizado no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estado e Municípios (Siafem).

Com a implementação do PCASP as demonstrações contábeis passam a ser elaboradas na forma da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – do MCASP. A estrutura dos anexos definidos pela Lei Federal n.º 4.320/64 foram atualizadas com a publicação da Portaria STN n.º 438/12.

V.1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, acostado às fls. 31 e 32, foi formalizado de acordo com art. 102 da Lei Federal n.º 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do MCASP.

De acordo com o MCASP o Balanço Orçamentário deve apresentar as receitas detalhadas por categoria econômica, origem e espécie, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar.

As despesas devem ser apresentadas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Note-se que houve fixação da despesa no valor de **R\$577.478.576,94**, utilizando-se créditos orçamentários e suplementares, apesar de não haver indicação de recursos orçamentários suficientes. Tal fato

é decorrente do disposto na Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/01, que versa sobre normas gerais de consolidação das Contas Públicas, combinado com o que preceitua o §1º do art. 50 da LRF que exclui as Transferências Intragovernamentais como recurso, a fim de evitar a dupla contagem da receita no caso das demonstrações conjuntas.

Ao analisar o Balanço Orçamentário, conforme resumo da execução orçamentária constante do item IV, pode-se verificar que o TCE-RJ apresentou uma Economia Orçamentária de **R\$15.438.456,54**, conforme se demonstra a seguir:

Economia Orçamentária

Descrição	R\$	%
Despesa Autorizada	577.478.576,94	100,0
Despesa Empenhada	(562.040.120,70)	97,33
Total	15.438.456,24	2,67

Os principais dados extraídos da Demonstração da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas, estão relacionados a seguir (fl. 39):

Composição das Despesas Orçamentárias

Descrição	R\$	%
Despesas Correntes	532.209.266,07	94,69
Pessoal e Encargos Sociais	477.105.212,23	84,89
Outras Despesas Correntes	55.104.053,84	9,80
Despesas de Capital	29.830.854,63	5,31
Investimentos	29.830.854,63	5,31
Despesa Orçamentária	562.040.120,70	100

No exercício de 2013 a execução dos restos a pagar inscritos até o exercício anterior, fl. 32, resultou em um saldo de **R\$4.162,00**, conforme quadro a seguir:

Execução dos Restos a Pagar no Exercício

Descrição	Saldo	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
Restos a Pagar não Processados	16.147.458,17	3.812.932,76	3.811.881,56	12.334.525,41	0,00
Restos a Pagar Processados	4.188.834,79	---	4.180.241,87	4.430,92	4.162,00

V.2 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, fl. 33, foi elaborado de acordo com art. 103 da Lei Federal n.º 4.320/64, na forma estabelecida na parte V do MCASP.

De acordo com o MCASP o Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina: a receita orçamentária realizada por destinação de recurso; a despesa orçamentária executada por destinação de recurso; os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie. Em relação as destinações de recursos o MCASP determina que devem ser desmembradas em ordinárias e vinculadas.

A disponibilidade financeira, decorrente dos ingressos e desembolsos ocorridos no exercício, assim se resume:

Balanço Financeiro

Descrição	R\$
Saldo do Exercício Anterior	71.330.523,13
Receita Orçamentária	95.877,76
Transferências Financeiras Recebidas	584.631.414,78
Recebimentos Extraorçamentários	390.737.075,19
Despesa Orçamentária	(562.040.120,70)
Transferências Financeiras Concedidas	(42.722.746,08)
Pagamentos Extraorçamentários	(371.325.241,49)
Saldo para o Exercício Seguinte	70.706.782,59

O saldo do exercício anterior apresentado no Balanço Financeiro é idêntico ao apresentado na prestação de contas de ordenador de despesas do TCE-RJ no exercício de 2012 (processo TCE-RJ n.º 102.269-4/13).

Em relação ao saldo para o exercício seguinte apresentado no quadro acima se observa que está de acordo com o registrado no grupo do Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa constante do Balanço Patrimonial (fls. 29 e 30), com o fluxo de caixa do período apurado pela Demonstração dos Fluxos de Caixa (fl. 35).

Cabe destacar que os valores registrados na conta Caixa e Equivalentes de Caixa do Balanço Patrimonial também estão em consonância com os saldos dos extratos devidamente conciliados, bem como, com o Termo de Verificação dos valores existentes em Tesouraria (fls. 65 a 80).

O recebimento de receitas vinculadas foi concentrado em Convênios – Adm. Direta tendo sido ocasionado por rendimentos de aplicações financeiras, conforme apontado no item IV.1 desta análise. Os dispêndios com recursos vinculados relativos aos Convênios – Adm. Direta totalizaram **R\$1.826.423,34**.

V.3 – BALANÇO PATRIMONIAL

Consignando todas as contas que apresentavam saldo em 31.12.13, o Balanço Patrimonial do TCE-RJ, às fls. 29 e 30, foi elaborado de acordo com o art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do MCASP.

De acordo com o MCASP o Balanço Patrimonial deve ser baseado nas contas patrimoniais, apresentando de forma resumida as informações exigidas pela Lei Federal n.º 4.320/64, em anexos que fazem parte desta

demonstração contábil. Tal posicionamento também foi adotado pela NBC TSP n.º 16.6, aprovada pela Resolução CFC n.º 1.133, de 21 de novembro 2008.

Sendo assim o MCASP definiu nova estrutura para esta demonstração contábil dividindo o ativo e passivo em circulante e não-circulante.

A seguir transcrevemos resumidamente o Balanço Patrimonial e o Demonstrativo do Superávit Financeiro do exercício de 2013:

Balanço Patrimonial

Descrição	R\$	Descrição	R\$
Ativo Circulante	71.843.432,73	Passivo Circulante	11.433.699,93
Ativo Não-Circulante	157.517.332,03	Passivo Não Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	217.927.064,83
Total	229.360.764,76	Total	229.360.764,76
Ativo Financeiro			
Ativo Financeiro	70.706.782,59	Passivo Financeiro	32.817.636,72
Ativo Permanente	158.653.982,17	Passivo Permanente	903.180,32
Saldo Patrimonial			195.639.947,72
Superávit Financeiro (Ativo Financeiro – Passivo Financeiro)			37.889.145,87

Compensações			
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	R\$	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	R\$
Convênios de Terceiros	5.285.836,31	Convênios Assinados	5.285.836,31

Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial

Destinação de Recursos	Superávit Financeiro (R\$)
Ordinária	37.889.145,87
Vinculada	0,00
Total	37.889.145,87

Da análise do Balanço Patrimonial destaca-se:

O Ativo Circulante tem sua maior parcela registrada na conta Caixa e Equivalentes de Caixa que equivale a 98,42% do grupo.

O Ativo Não-Circulante possui saldo nas contas:

- Imobilizado: **R\$157.473.726,02**, relativo aos bens móveis e imóveis, já deduzida a depreciação acumulada; e
- Investimentos: **R\$43.606,01**, referente a participações societárias oriundas dos planos de expansão das companhias telefônicas.

No Passivo Circulante observa-se que os maiores saldos são apresentados nas contas:

- Obrigações Trabalh. Previd. e Assist. a Pagar a C P: registra os valores de pessoal e encargos sociais a pagar, no valor de **R\$5.782.006,96**; e
- Demais Obrigações de Curto Prazo: referente às consignações e depósitos não judiciais no montante de **R\$5.546.726,23**.

O Patrimônio Líquido do TCE-RJ atingiu no exercício o montante de **R\$217.927.064,83**, dos quais o Patrimônio Social atingiu **R\$176.563.901,82**.

O montante registrado como Resultados Acumulados atingiu o montante de **R\$41.363.163,01**, composto da seguinte forma:

- Resultado do exercício: **R\$30.643.298,53**, está de acordo com o montante apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais (fl. 34);
- Ajustes de Exercícios Anteriores: **R\$ 10.719.864,48** relativos à cancelamento de RPNP, baixa de material em trânsito do exercício anterior e cancelamento de RPP não prescrito, conforme fl. 105.

Por fim, destacamos que ao comparar o Ativo Financeiro com o Passivo Financeiro apura-se um superávit financeiro no exercício de 2013 no montante de **R\$37.889.145,87**.

V.3.1 – Adiantamentos

No exercício em exame foram concedidos adiantamentos no montante de **R\$152.000,00**, encontrando-se pendentes de comprovação, em 31.12.13, o montante de **R\$27.000,00**, conforme se verifica no demonstrativo às fls. 51 a 53.

Constou o saldo de **R\$28.123,70** na conta Adiantamentos a Empregados do Passivo Circulante em 31.12.13. Quanto a este fato, observa-se que o Demonstrativo dos Adiantamentos não considera um evento no montante de **R\$4.000,00** que teve sua aprovação em 2014.

Observa-se que os adiantamentos pendentes de aprovação foram baixados no exercício de 2014, com exceção do saldo de **R\$1.123,70**, relativo ao adiantamento de **R\$4.000,00**, concedido em 11.11.13.

V.3.2 – Bens Patrimoniais

O Balanço Patrimonial, à fl. 29, registra no Ativo Imobilizado os bens patrimoniais no montante de **R\$157.473.726,02**, composto da seguinte forma:

- Bens Móveis: **R\$32.158.339,37**;
- Bens Imóveis: **R\$127.844.018,41**;
- Depreciação Acumulada de **R\$2.528.631,76**.

Em relação à depreciação, cabe destacar a Nota Explicativa n.º 11, fl. 24, que informa os critérios e etapas adotadas pelo TCE-RJ em atendimento à NBC TSP 16.9, aprovada pela Resolução CFC n.º 1.136, de 21 de novembro de 2008 e a Parte II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais do MCASP.

A tabela de depreciação foi aplicada aos bens móveis adquiridos a partir do exercício de 2011, com exceção da frota de veículos automotores que foi reavaliada e ajustada a valor recuperável, sofrendo depreciação desde o exercício de 2011.

Os bens adquiridos em anos anteriores serão ajustados e passarão a sofrer depreciação de forma progressiva até a conclusão de todo o imobilizado.

Os bens cujo período de vida útil foi extrapolado serão reavaliados ou será feita a redução ao valor recuperável.

Cabe informar que não se efetuou o confronto do valor da conta Bens Móveis com aquele constante da Prestação de Contas do responsável pelos Bens Patrimoniais no exercício, tendo em vista o processo correspondente encontrar-se em fase de elaboração, de acordo com prazo previsto na Deliberação TCE-RJ n.º 198/96 (fl. 110).

V.3.3 – Bens em Almoxarifado

Os Bens em Almoxarifado foram registrados na conta Material de Consumo que compõe o grupo Estoques apresentado no Balanço Patrimonial. Conforme Balancete de Movimentação, à fl. 36, observa-se que os Bens em Almoxarifado totalizam o valor de **R\$1.082.211,71**.

Cabe informar que, igualmente, não se efetuou o confronto do valor acima com aquele constante da Prestação de Contas do responsável pelos Bens em Almoxarifado no exercício, tendo em vista o respectivo administrativo encontrar-se em fase de elaboração, de acordo com prazo previsto na Deliberação TCE-RJ n.º 198/96 (fl. 110).

V.4 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Por meio deste demonstrativo, elaborado de acordo com o art. 104 da Lei Federal n.º 4.320/64, na forma exigida pela parte V do MCASP, à fl. 34, pode-se identificar o Resultado Patrimonial positivo apurado no exercício, da ordem de **R\$30.643.298,53**.

Os registros das variações patrimoniais foram efetuados em obediência ao regime de competência, de acordo com as orientações do MCASP e as NBCASP.

As alterações verificadas no patrimônio do TCE-RJ, no exercício de 2013, podem ser assim sintetizadas:

Demonstração das Variações Patrimoniais

Variações Patrimoniais	R\$
Aumentativas	595.290.034,97
Financeiras	95.877,76
Transferências e Delegações Recebidas	591.340.444,81
Valorização e Ganhos com Ativos	2.750.410,14
Outras	1.103.302,26
Diminutivas	564.646.736,44
Pessoal e Encargos	471.615.190,93
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	19.718.992,98
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	28.038.508,87
Transferências e Delegações Concedidas	42.794.031,88
Desvalorização e Perda de Ativos	939.312,41
Tributárias	62.926,42
Outras	1.477.772,95
Resultado Patrimonial = Superávit	30.643.298,53

V.5 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – MÉTODO DIRETO

O Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, fl. 35, foi elaborado em atendimento ao MCASP e à NBC TSP 16.6, tendo como objetivo garantir a transparência da gestão pública através da análise do desempenho financeiro das entidades.

O fluxo de caixa do exercício de 2013 pode ser assim sintetizado:

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Fluxo de Caixa	R\$
Atividades das Operações – Fluxo de caixa líquido	22.114.385,82
Ingressos	585.202.390,26
Desembolsos	563.088.004,44
Atividades de Investimentos – Fluxo de caixa líquido	(22.738.126,36)
Ingressos	0,00
Desembolsos	22.738.126,36
Atividades das Atividades de Financiamento – Fluxo de caixa líquido	0,00
Ingressos	0,00
Desembolsos	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	(623.740,54)
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	71.330.523,13
Caixa e Equivalente de Caixa Final	70.706.782,59

Observa-se um fluxo de caixa negativo no período ocasionado pelo desembolso relativo aquisição de Ativo Não Circulante (atividades de investimentos), diminuindo em **R\$623.740,54** o montante de Caixa e Equivalente de Caixa em relação ao saldo inicial.

Em relação ao fluxo de caixa das atividades das operações verifica-se um superávit de **R\$22.114.385,82**.

Já o fluxo de caixa das atividades de financiamento não teve movimentação no exercício de 2013.

V.6 – DÍVIDA FLUTUANTE

A dívida flutuante foi demonstrada à fl. 46, na forma do Anexo 17 da Lei Federal n.º 4.320/64, registrando os seguintes saldos:

DÍVIDA FLUTUANTE

Descrição	R\$
Consignações	4.520.868,30
Depósitos não Judiciais	1.025.857,93
Restos a Pagar	27.270.910,49
Outras Obrigações	903.180,32
Total	33.720.817,04

Observa-se que o saldo da Dívida Flutuante é composto 80,87% pela inscrição dos restos a pagar no exercício de 2013.

V.7– NOTAS EXPLICATIVAS

As Notas Explicativas, fls. 21 a 28, foram elaboradas em atendimento ao MCASP e à NBC TSP 16.6. Elas são parte integrante das demonstrações contábeis. Devem conter informações adicionais em relação à apresentada no corpo das Demonstrações Contábeis, oferecer descrições narrativas ou segregações e aberturas de itens anteriormente divulgados, além de informar acerca de itens que não se enquadram nos critérios de reconhecimento nas demonstrações contábeis.

As Notas Explicativas abordaram as diretrizes contábeis, as mudanças de critérios contábeis, as Provisões, o Imobilizado, as Demonstrações Contábeis e o Fundo Especial do TCE-RJ.

Destaca-se que todas as informações constantes das Notas Explicativas subsidiaram a análise dos Demonstrativos Contábeis (itens V.1 a V.6 desta análise).

**VI - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE DA
DESPESA DE PESSOAL**

De acordo com o disposto no inc. II do art. 20 da LRF, que versa sobre a repartição do limite para gastos com pessoal na esfera estadual, o Poder Legislativo não pode exceder 3% do total da Receita Corrente Líquida do Estado, incluindo o TCE-RJ, conforme alínea a do referido artigo.

Entre a Alerj e o TCE-RJ a repartição do percentual para limite de gastos é assim dividida: 1,684 para a ALERJ e 1,316 para o TCE-RJ.

Como o limite prudencial para os referidos gastos compreende 95% do limite máximo acima exposto, a fim de evitar as sanções previstas no parágrafo único do art. 22 da legislação em comento, este valor não deverá ultrapassar para o TCE-RJ 1,250%.

A apuração dos percentuais relativos aos quadrimestres do exercício de 2013 foi apresentada nos Relatórios de Gestão Fiscal, que constituíram os seguintes processos (fl. 19):

QUADRIMESTRE	SESSÃO	PROCESSO TCE-RJ N.º	SITUAÇÃO
1º	23.07.13	301.534-6/13	CIÊNCIA E ARQUIVAMENTO
2º	10.12.13	302.639-9/13	CIÊNCIA E ARQUIVAMENTO
3º	--	300.183-8/14	TRAMITANDO

Os percentuais apurados nos processos citados demonstram que foram obedecidos, em todos os quadrimestres de 2013, os limites estabelecidos na alínea a, inc. II, do art. 20 c/c o § único do art. 22 da LRF, conforme quadro a seguir:

Despesa com Pessoal

Descrição	Em R\$mil		
	1º	2º	3º
Total da Despesa com Pessoal – TDP	446.230	457.666	476.984
Receita Corrente Líquida – RCL	42.259.117	42.551.054	47.064.198
% TDP sobre o RCL	1,06%	1,08%	1,01%
LIMITE DE ALERTA (1,184% - 90% do Limite Legal)	500.438	503.804	557.240
LIMITE PRUDENCIAL (1,250% - 95% do Limite Legal)	528.239	531.888	588.302
LIMITE LEGAL (1,316%)	556.130	559.972	619.365

VII - CERTIFICADO DE AUDITORIA

O Certificado de Auditoria, à fl. 112, emitido pela Auditora Interna, Sra. Ana Paula Ferreira Pedrosa, registrada no Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro (CRC-RJ) sob o n.º 69987-7, indica a conformidade dos demonstrativos que integram a presente Prestação de Contas do TCE-RJ, e informa não terem sido detectadas impropriedades que comprometam a probidade dos responsáveis na utilização dos recursos públicos geridos no exercício de 2013, configurando, assim, a **REGULARIDADE DAS CONTAS**.

VIII - AUDITORIA GOVERNAMENTAL

Dando cumprimento ao Plano de Auditoria Governamental, aprovado no Processo TCE-RJ n.º 304.178-9/13, a Coordenadoria Estadual de Auditoria, no período de 13.01 a 14.02.14, realizou Auditoria de Conformidade – Ordinária

referente ao exercício de 2013, objetivando verificar a conformidade de atos formalizados pelo órgão quanto ao aspecto da legalidade, legitimidade e economicidade.

Destaca-se que o correspondente Relatório de Auditoria Governamental – Auditoria de Conformidade Ordinária - encontra-se consubstanciado no processo TCE-RJ n.º 103.120-1/14, que tramita com sugestão de arquivamento.

IX- CONSIDERAÇÕES FINAIS

Do exame e análise dos demonstrativos contábeis que integram este processo de Prestação de Contas, constatamos a exatidão dos mesmos e dos saldos resultantes.


Há que se destacar que a Prestação de Contas, em exame, encontra-se revestida das formalidades legalmente exigidas pela Lei Federal n.º 4.320/64, Lei Complementar Estadual n.º 63/90, Regimento Interno do TCE-RJ, Lei Estadual n.º 287/79, LRF e, em especial, o art. 4º da Deliberação TCE-RJ 198/96 e, bem como, o previsto no MCASP e nas NBCASP.

A prestação de contas do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE-RJ (FEM/TCE-RJ), processo n.º 103.390-8/14, tramita em apenso ao presente para que, após as decisões plenárias nos respectivos autos, sejam os mesmos encaminhados à Alerj.

Cabe destacar que a ECG após a criação do FEM/TCE-RJ pela Lei n.º 6.113, de 16 de dezembro de 2011, não se apresenta mais como unidade orçamentária do TCE-RJ, sendo apresentado seu código de UG no Siafem com a informação de inativo.

PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

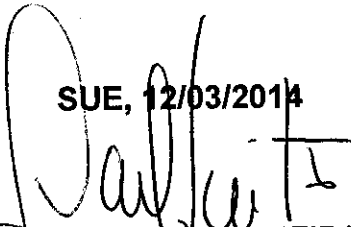
Diante do exposto, sugerimos, com base no inc. I do art. 20, combinado com o art. 21 da Lei Complementar 63/90, a REGULARIDADE DAS CONTAS E QUITAÇÃO PLENA aos **Ordenadores de Despesas do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro**, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Júnior – Presidente (01.01 a 31.12.13), Conselheiro Aluisio Gama de Souza – Vice-Presidente (01.01 a 31.12.13), Sr. Marcelo Alves Martins Pinheiro – Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração (01.01 a 31.12.13) e Sr.^a Márcia Marília Terra Teixeira – Subsecretária-Adjunta de Administração e Finanças (01.01 a 31.12.13), bem como ao **responsável pela Tesouraria**, Sr. Carlos José Teixeira D'Ávila (01.01 a 31.12.13), no **exercício de 2013**.

CCT, 12/03/2014

JOANNA GRANJA SANT'ANNA
Coordenador-Geral
Matrícula 02/003507

De acordo.

Considerando o que estabelece o artigo 1º da Portaria SGE n.º 07, de 04.07.13, elevo o presente processo à consideração do Colendo Tribunal, em Sessão, ouvido, previamente, o Douto Ministério Público Especial junto ao Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

SUE, 12/03/2014

PAULA JACQUELINE DE ALMEIDA FREITAS
Substituto Eventual do Subsecretário-Adjunto
Matrícula 02/002723

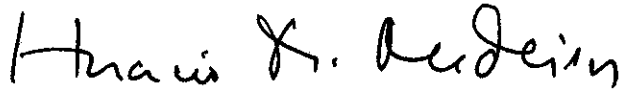


Processo : 103.391-2/2014
Origem : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Setor :
Natureza : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA
Interessado : TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO RJ
Observação : PRESTACAO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA EXMO SR
PRES CONSELHEIRO JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR RELATIVA AO
EXERCICIO DE 2013

EGRÉGIO TRIBUNAL:

O **MINISTÉRIO PÚBLICO**, de acordo com as informações do CORPO INSTRUTIVO às fls. 117/127v., opina pela **REGULARIDADE DAS CONTAS E QUITAÇÃO PLENA** aos **Ordenadores de Despesas do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro**, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Júnior – Presidente (01.01 a 31.12.13), Conselheiro Aluisio Gama de Souza – Vice-Presidente (01.01 a 31.12.13), Sr. Marcelo Alves Martins Pinheiro – Secretário-Geral da Secretaria-Geral de Administração (01.01 a 31.12.13) e Sra. Márcia Marília Terra Teixeira – Subsecretária-Adjunta de Administração e Finanças (01.01 a 31.12.13), bem como ao responsável pela **Tesouraria**, Sr. Carlos José Teixeira D'Ávila (01.01 a 31.12.13), **contas do exercício de 2013**,

Rio de Janeiro, 13 de Março de 2014.


HORACIO MACHADO MEDEIROS
Procurador-Geral do MPE
Matrícula 02/003989

TCE-RJ

PROCESSO Nº 103.391-2/14

RUBRICA

FLS.129


CERTIFICO que o presente processo foi distribuído, nesta data, ao Excelentíssimo Senhor Conselheiro **JOSÉ MAURÍCIO DE LIMA NOLASCO**, para relatar em **sessão**.

Tribunal de Contas 13/03/2014.



LUIS ANTONIO GOMES ARAUJO

Assessor
Mat : 02/2529

TCE-RJ
PROCESSO N.º 103.391-2/14
RUBRICA  Fls.: 170

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
GABINETE DO CONSELHEIRO JOSÉ MAURÍCIO DE LIMA NOLASCO

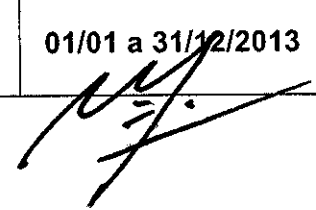
VOTO GC-4

PROCESSO: TCE/RJ N.º 103.391-2/14
ORIGEM: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS

Trata o presente processo de **Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas e do Tesoureiro do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro (TCE-RJ)**, referente ao exercício de 2013, elaborada em cumprimento ao disposto no artigo 131 e parágrafo único do artigo 122 da Constituição Estadual, e recebida pelo Controle Externo desta Corte em 26.02.14, portanto dentro do prazo previsto no §2º do art. 9º da Lei Complementar Estadual n.º 63, de 01 de agosto de 1990.

Os responsáveis pela presente prestação de contas estão devidamente qualificados nos autos e relacionados no exame, de fls. 117-v/118, da Coordenadoria Estadual de Contas – CCT:

NOME	CARGO	PERÍODO
ORDENADORES PRINCIPAIS		
JONAS LOPES DE CARVALHO JÚNIOR	Presidente	01/01 a 31/12/2013
ALUISIO GAMA DE SOUZA	Vice - Presidente	01/01 a 31/12/2013
ORDENADORES SECUNDÁRIOS		
MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO	Secretário-Geral de Administração	01/01 a 31/12/2013
MÁRCIA MARÍLIA TERRA TEIXEIRA	Subsecretária Adjunta de Administração e Finanças	01/01 a 31/12/2013



TCE-RJ
PROCESSO N.º 103.391-2/14
RUBRICA *130-V*
Fls.: *130-V*

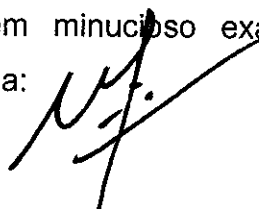
NOME	CARGO	PERÍODO
RESPONSÁVEL PELA TESOOURARIA		
CARLOS JOSÉ TEIXEIRA D'ÁVILA	Coordenador Setorial de Finanças	01/01 a 31/12/2013
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO		
ANA PAULA FERREIRA PEDROSA	Auditor-Chefe de Auditoria Interna	01/01 a 31/12/2013

A presente prestação de contas foi encaminhada à Secretaria-Geral de Controle Externo – SGE no dia 26/02/14, cumprindo, por conseguinte, o prazo determinado no parágrafo segundo do artigo 9º da Lei Complementar Estadual n.º 63/90 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro).

Tramita juntamente com o presente administrativo a Prestação de Contas do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, a qual foi formalizada como Processo TCE-RJ n.º 103.390-8/14 e, que identicamente ao presente, esta sendo submetida à apreciação do Íncrito Plenário nesta mesma sessão ordinária.

A Coordenadoria Estadual de Contas - CCT, ao empreender seu exame, observou o cumprimento das diversas normas aplicáveis à análise, quais sejam: *i.* normas inerentes à formalização das prestações de contas do TCE-RJ; e *ii.* normas relativas às finanças públicas e contabilidade aplicada ao setor público; *iii.* demais normas aplicáveis ao exame.

A CCT, em minucioso exame encartado nas fls. 117/127-v, se pronuncia da seguinte forma:



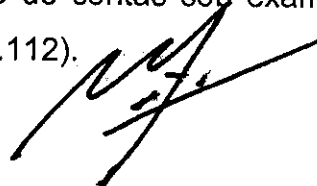
"Diante do exposto, sugerimos, com base no inc. I do art. 20, combinado com o art. 21 da Lei Complementar 63/90, a REGULARIDADE DAS CONTAS E QUITAÇÃO PLENA aos **Ordenadores de Despesas do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro**, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Júnior – Presidente (01.01 a 31.12.13), Conselheiro Aluisio Gama de Souza – Vice-Presidente (01.01 a 31.12.13), Sr. Marcelo Alves Martins Pinheiro – Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração (01.01 a 31.12.13) e Sr.ª Márcia Marília Terra Teixeira – Subsecretária-Adjunta de Administração e Finanças (01.01 a 31.12.13), bem como ao responsável pela Tesouraria, Sr. Carlos José Teixeira D'Ávila (01.01 a 31.12.13), no exercício de 2013."

A Subsecretaria de Controle Estadual – SUE, à fl. 127-v, no exercício da delegação de competência inserta no inciso III do artigo 1º da Portaria SGE n.º 001 de 24 de janeiro de 2011, coaduna-se com as medidas propostas pela CCT.

O Ministério Público junto ao Tribunal de Contas, à fl. 128, representado por seu Procurador-Geral Horácio Machado Medeiros, coaduna-se com as conclusões apresentadas pelo Corpo Instrutivo deste Tribunal, concluindo, portanto, pela regularidade da presente prestação de contas.

É o Relatório.

A presente Prestação de Contas foi constituída, por meio dos documentos constantes das fls. 4/112, com todos os elementos necessários ao seu exame, cumprindo o estabelecido no artigo 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/96. Destaco, por conseguinte, o relatório da Auditoria Interna (fls. 93/111), que aborda os diversos aspectos inerentes à prestação de contas sob exame e, por fim, certifica a regularidade das contas apresentadas (fl.112).



Da Prestação de Contas encaminhada e da análise efetuada pelo Corpo Instrutivo, que aponta considerações sobre os demonstrativos contábeis e extracontábeis relacionados à gestão do Tribunal de Contas, relativos ao exercício de 2013, destaco, resumidamente, os seguintes aspectos:

ORÇAMENTO

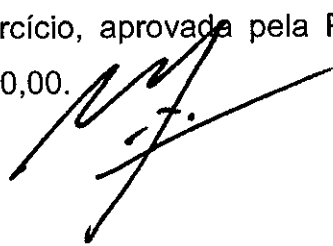
O orçamento inicial do TCE-RJ, aprovado por meio da Lei Estadual n.º 6.380, de 09 de janeiro de 2013, destinou a este Órgão de Controle o montante de aproximadamente R\$ 528,6 milhões, estando o seu detalhamento estabelecido por meio do Ato Executivo n.º 18.541, de 10 de janeiro de 2013.

As alterações no orçamento do TCE-RJ empreendidas no curso do exercício de 2013 (fl.8), resultaram no orçamento final de aproximadamente R\$ 577,8 milhões.

A Instrução destaca, na fl. 118-v, que o TCE-RJ, em que pese não ser um órgão arrecadador, teve frustrada sua expectativa de arrecadação da ordem de R\$ 1.465.000,00, relativa aos repasses decorrentes de convênio com a União no âmbito do Programa de Modernização do Sistema de Controle Externo (PROMOEX).

Do total das dotações autorizadas, no montante de aproximadamente R\$ 577,4 milhões, foi empenhado no exercício o montante de aproximadamente R\$ 562 milhões, representando, desta forma, uma execução de 97,3%, que se traduz em uma **ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA** de aproximadamente 15,4 milhões.

A inscrição de Restos a Pagar no exercício, aprovada pela Portaria CGE n.º 176/2014, se deu no montante de R\$ 27.270.910,00.



DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

No que se refere aos demonstrativos contábeis, a Coordenadoria Estadual de Contas – CCT faz breve digressão com o intuito de trazer à baila o processo de atualização das normas de contabilidade aplicadas ao setor público.

Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, acostado às fls. 31/32, foi formalizado de acordo com o artigo 102 da Lei Federal n.º 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

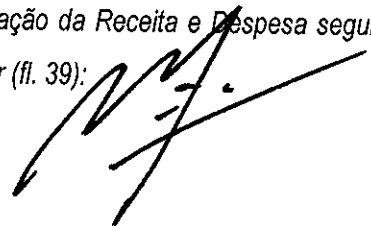
Destaco a análise do **Balanço Orçamentário** empreendida pela CCT nas fls. 121/121-v:

“Ao analisar o Balanço Orçamentário, conforme resumo da execução orçamentária constante do item IV, pode-se verificar que o TCE-RJ apresentou uma Economia Orçamentária de R\$15.438.456,54, conforme se demonstra a seguir:

Economia Orçamentária

Descrição	R\$	%
Despesa Autorizada	577.478.576,94	100,0
Despesa Empenhada	(562.040.120,70)	97,33
Total	15.438.456,24	2,67

Os principais dados extraídos da Demonstração da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas, estão relacionados a seguir (fl. 39):



Composição das Despesas Orçamentárias

Descrição	R\$	%
Despesas Correntes	532.209.266,07	94,69
Pessoal e Encargos Sociais	477.105.212,23	84,89
Outras Despesas Correntes	55.104.053,84	9,80
Despesas de Capital	29.830.854,63	5,31
Investimentos	29.830.854,63	5,31
Despesa Orçamentária	562.040.120,70	100

No exercício de 2013 a execução dos restos a pagar inscritos até o exercício anterior, fl. 32, resultou em um saldo de R\$4.162,00, conforme quadro a seguir:

Execução dos Restos a Pagar no Exercício

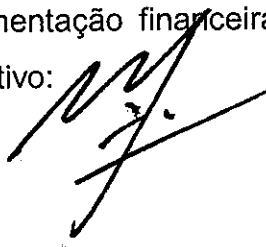
Descrição	Saldo	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
Restos a Pagar não Processados	16.147.458,17	3.812.932,76	3.811.881,56	12.334.525,41	0,00
Restos a Pagar Processados	4.188.834,79	---	4.180.241,87	4.430,92	4.162,00

(...)"

Balanco Financeiro

A elaboração do Balanço Financeiro, de acordo com o exame da Instrução na fl. 121-v, seguiu o determinado no artigo 103 da Lei Federal n.º 4.320/64, bem como o estabelecido na parte V do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

Quanto à movimentação financeira do exercício a CCT, na fl. 121-v apresenta o seguinte demonstrativo:



"A disponibilidade financeira, decorrente dos ingressos e desembolsos ocorridos no exercício, assim se resume:

Balanço Financeiro

Descrição	R\$
Saldo do Exercício Anterior	71.330.523,13
Receita Orçamentária	95.877,76
Transferências Financeiras Recebidas	584.631.414,78
Recebimentos Extraorçamentários	390.737.075,19
Despesa Orçamentária	(562.040.120,70)
Transferências Financeiras Concedidas	(42.722.746,08)
Pagamentos Extraorçamentários	(371.325.241,49)
Saldo para o Exercício Seguinte	70.706.782,59

(...)"

Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, identicamente, aos demonstrativos que o precedem no exame, observou as normas contidas na Lei Federal n.º 4320/64 (artigo 105) e as prescrições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

Os saldos patrimoniais deste TCE-RJ, apurados ao término do exercício de 2013, foram devidamente demonstrados na fl. 122-v, de onde destaco as seguintes informações:

- O Ativo Circulante impresso, impresso ao término do exercício, foi de aproximadamente R\$ 71,8 milhões, representando 628,3% em relação ao Passivo Circulante de aproximadamente 11,4 milhões;
- O Saldo Patrimonial apurado foi de aproximadamente R\$ 195,6 milhões;
- O Superávit Financeiro do período foi de aproximadamente R\$ 37,8 milhões.

Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais as normas contidas na Lei Federal n.º 4320/64 (artigo 104) e as prescrições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

O Resultado Patrimonial do período foi positivo em aproximadamente R\$ 30,6 milhões.

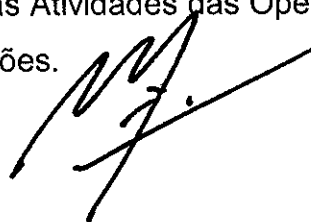
Demais Demonstrativos

De acordo com as prescrições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Serviço Público – MCASP e da NBC TSP 16.6 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC foi apresentado, adicionalmente, o Demonstrativo da Dívida Flutuante, bem como a Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Direto e as Notas Explicativas.

O total da Dívida Flutuante no período analisado foi de aproximadamente R\$ 33,7 milhões, sendo que os Restos a Pagar representam 80,87% do saldo demonstrado, perfazendo aproximadamente R\$ 27,2 milhões.

Ressalta-se que a Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa negativa no período (R\$ 623.740,54) se deve a aquisição de Ativo Não Circulante (Atividades de Investimento), diminuindo o montante de Caixa e Equivalente de Caixa em relação ao saldo inicial.

Em relação ao fluxo de caixa das Atividades das Operações verifica-se um superávit de aproximadamente R\$ 22,1 milhões.



LIMITE DE GASTOS COM PESSOAL

Os Relatórios de Gestão Fiscal do período sob exame foram devidamente publicados e apresentados conforme determinado nos artigos 54 e 55 da Lei Complementar Federal n.º 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

O Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro efetuou gastos com pessoal em montante inferior ao limite máximo fixado na alínea "a" do inciso II do artigo 20 c/c o parágrafo 1º do mesmo artigo da Lei de Responsabilidade Fiscal. Também foram atendidos os limites prudencial (95% do limite máximo, ou 1,25% da Receita Corrente Líquida - RCL) e o de alerta (90% do limite máximo, ou 1,18% da Receita Corrente Líquida - RCL), estabelecidos, respectivamente, no parágrafo único do artigo 22 e no inciso II do parágrafo 1º do artigo 59, ambos da LRF, assim como demonstro:

Despesa com Pessoal

Descrição	Em R\$ mil		
	1º	2º	3º
Total da Despesa com Pessoal - TDP	446.230	457.666	476.984
Receita Corrente Líquida - RCL	42.259.117	42.551.054	47.064.198
% TDP sobre o RCL	1,06%	1,08%	1,01%
LIMITE DE ALERTA (1,184% - 90% do Limite Legal)	500.438	503.804	557.240
LIMITE PRUDENCIAL (1,250% - 95% do Limite Legal)	528.239	531.888	588.302
LIMITE LEGAL (1,316%)	556.130	559.972	619.365

CERTIFICADO DE AUDITORIA

O Certificado de Auditoria, à fl. 112, emitido pela Auditora Interna, Sra. Ana Paula Ferreira Pedrosa, registrada no Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro (CRC-RJ) sob o n.º 69987-7, indica a conformidade dos demonstrativos que

integram a presente Prestação de Contas do TCE-RJ, e informa não terem sido detectadas impropriedades que comprometam a probidade dos responsáveis na utilização dos recursos públicos geridos no exercício de 2013, configurando, assim, a **REGULARIDADE DAS CONTAS.**

AUDITORIA GOVERNAMENTAL

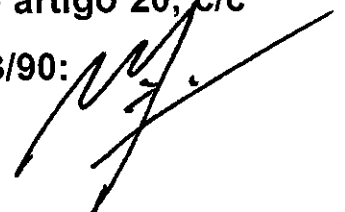
Dando cumprimento ao Plano de Auditoria Governamental, aprovado no Processo TCE-RJ n.º 304.178-9/13, a Coordenadoria Estadual de Auditoria, no período de 13.01 a 14.02.14, realizou Auditoria de Conformidade – Ordinária referente ao exercício de 2013, objetivando verificar a conformidade de atos formalizados pelo órgão quanto ao aspecto da legalidade, legitimidade e economicidade.

Destaco que estou submetendo à apreciação do Egrégio Plenário nesta mesma sessão o correspondente Relatório de Auditoria Governamental – Auditoria de Conformidade Ordinária – que se encontra consubstanciado no processo TCE-RJ n.º 103.120-1/14, cujo Voto é pelo Arquivamento.

Pelo exposto e examinado, posiciono-me de acordo com o Corpo Instrutivo e o Ministério Público junto ao Tribunal de Contas e

VOTO:

I - Pela REGULARIDADE DAS CONTAS dos Ordenadores de Despesas do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, abaixo elencados, relativas ao exercício de 2013, dando-lhes QUITAÇÃO PLENA, conforme disposto inciso I do artigo 20, c/c o artigo 21, ambos da Lei Complementar Estadual nº 63/90:



Ordenadores Principais:

Nome: Jonas Lopes de Carvalho Junior

Matrícula: 02/010350/0-3

Cargo: Presidente do TCE-RJ

Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2013

Nome: Aluisio Gama de Souza

Matrícula: 02/010180/0-4

Cargo: Vice-Presidente do TCE-RJ

Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2013

Ordenadores Secundários:

Nome: Marcelo Alves Martins Pinheiro

Matrícula: 02/4185/0-8

Cargo: Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração

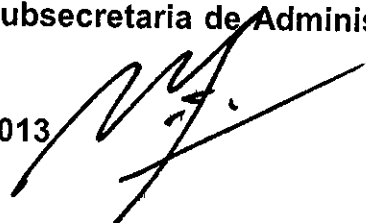
Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2013

Nome: Márcia Marília Terra Teixeira

Matrícula: 02/4173/0-1

Cargo: Subsecretário-Adjunto da Subsecretaria de Administração e Finanças

Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2013



TCE-RJ
PROCESSO N.º 103.391-2/14
RUBRICA Fls.: 135.v

II - Pela REGULARIDADE DAS CONTAS do Tesoureiro do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, abaixo elencado, relativas ao exercício de 2013, dando-lhe QUITAÇÃO PLENA, conforme disposto inciso I do artigo 20, c/c o artigo 21, ambos da Lei Complementar nº 63/90:

Responsável pela Tesouraria

Nome: Carlos José T. D'Ávila

Matrícula: 02/002568/0-4

Cargo: Coordenador da Coordenadoria Setorial de Finanças

Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2013

GC4, 25 de março de 2014.


JOSE MAURÍCIO DE LIMA NOLASCO
CONSELHEIRO-RELATOR



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria-Geral das Sessões

TCE-RJ

Processo n.º 103391-2/2014

Rubrica *[assinatura]*

fls. 136

Certifico que o TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO, em sessão plenária realizada nesta data, decidiu por **REGULARIDADE DAS CONTAS COM QUITAÇÃO PLENA AOS RESPONSÁVEIS**, nos termos do voto do Conselheiro-Relator José Maurício de Lima Nolasco.

À Coordenadoria Geral de Gestão Documental (A).

Secretaria-Geral das Sessões, 25 de março de 2014.

Gardênia A. Costa

GARDÊNIA DE ANDRADE COSTA

Secretária-Geral das Sessões
Matr. 02/3626