



Defensoria Pública
BAHIA

Instituição essencial à Justiça

**Fundo de Assistência Judiciária da Defensoria Pública do
Estado da Bahia – FAJDPE/BA**

Relatório

1º Trimestre / 2015

APRESENTAÇÃO

O presente relatório visa atender a determinação da Lei nº 11.045, de 13 de maio de 2008, que cria o Fundo de Assistência Judiciária da Defensoria Pública do Estado da Bahia – FAJDPE/BA (CNPJ.: 07.778.585/0001-84), na medida em que atribui ao seu Conselho Deliberativo, em seu art. 5º, Parágrafo II, a responsabilidade de encaminhar ao Conselho Superior da DPE, trimestralmente, “as demonstrações da receita e despesa do Fundo”.

Para o exercício de 2015, foi alocado ao FAJDPE/BA o valor de R\$1.092.000,00 (um milhão e noventa e dois mil reais), através da Lei Orçamentária 13.225/2015, de 23/01/2015, que estimou a Receita e fixou a Despesa dos diversos Entes do Estado para o exercício de 2015. Esse valor deve ser utilizado exclusivamente nas destinações previstas pelo art. 3º do Decreto Estadual nº 11.891, de 14/12/2009, que o regulamenta, ou seja:

1. Custeio de programas e projetos voltados à capacitação e aperfeiçoamento dos membros e servidores da Defensoria Pública;
2. Aquisição de materiais permanentes e de consumo necessários ao desenvolvimento dos programas da Defensoria Pública que atendam à finalidade do FAJDPE/BA;
3. Atendimento de despesas de caráter urgente, desde que necessárias à execução das ações da política de capacitação e aperfeiçoamento dos membros e servidores da Defensoria Pública.

1 - Receita Orçamentária

Programada como sendo R\$1.092.000,00 (um milhão e noventa e dois mil reais), A Receita Orçamentária para o ano de 2015 divide-se em duas fontes: a fonte 100 (Recursos Ordinários Não Vinculados ao Tesouro), com programação de R\$1.032.000,00 (um milhão e trinta e dois mil reais), e a Fonte 113 (Receita Diretamente Arrecadada por Entidade da Administração Indireta), com contribuição de R\$60.000,00 (sessenta mil reais).

2 - Movimentação Financeira - 1º trimestre/2015

Como demonstrado no quadro abaixo, que reflete a movimentação financeira ocorrida nas contas-correntes, a conta “Sucumbências” apresentou crescimento de 58,46% em relação ao final do exercício de 2014, apresentando saldo de R\$228.059,81 (duzentos e vinte e oito mil, cinquenta e nove reais e oitenta e um centavos) em 31/03/2015, enquanto a conta “Transferências SEFAZ” cresceu 7,82%, finalizando o período com saldo de R\$2.873.001,38 (dois milhões, oitocentos e setenta e três mil, um real e trinta e oito centavos).

DETALHAMENTO DAS CONTAS BANCÁRIAS BANCO DO BRASIL - AG. 3832-6 MOVIMENTO - 1º TRIMESTRE/2015	jan/15	fev/15	mar/15	Acumulado no trimestre	% de evolução no trimestre
Saldo do Exercício Anterior - Conta 992831-6 BB	143.923,75	186.242,70	213.834,58	143.923,75	
Movimentação do Exercício - Sucumbências					
Entradas - Créditos	42.318,95	27.591,88	14.225,23	84.136,06	58,46
Saídas - Débitos	-	-	-	-	
Saldo para o mês seguinte	186.242,70	213.834,58	228.059,81	228.059,81	
Saldo do Exercício Anterior - Conta 991843-4 BB	2.664.654,10	2.756.270,92	2.849.539,32	2.664.654,10	
Movimentação do Exercício - Livre Movimentação					
Entradas - Créditos	91.616,82	104.415,79	24.924,07	220.956,68	7,82
Saídas - Débitos	-	11.147,39	1.462,01	12.609,40	
Saldo para o mês seguinte	2.756.270,92	2.849.539,32	2.873.001,38	2.873.001,38	

Fonte: Extratos bancários - Banco do Brasil - 31/03/2015.

Registre-se que o total de lançamentos a débitos indicados no extrato bancário (R\$12.609,40) inclui R\$507,26 (quinhentos e sete reais e vinte e seis centavos), referentes a tarifas bancárias (R\$7,26) e transferências de saldos para concessão de adiantamentos (R\$500,00), valores que se encontram em processo de regularização por contabilização indevida junto ao FIPLAN, conforme indicado no item 4C deste relatório.

Os créditos registrados na conta “Sucumbências” estão assim distribuídos:

SUCUMBÊNCIAS - RECEBIMENTOS - 1º TRIMESTRE/2015				
No. PROCESSO	DEFENSOR	MÊS/ANO	DEPÓSITOS	RECEBIMENTOS
DEPÓSITOS:				
Não identificados		jan/15	42.137,74	
Não identificados		fev/15	27.428,68	
Não identificados		mar/15	13.512,80	
Bradesco Saúde		mar/15	500,00	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS:				
Rendimento		jan/15		181,21
Rendimento		fev/15		163,20
Rendimento		mar/15		212,43
SUB-TOTAL			83.579,22	556,84
TOTAL			84.136,06	

Posição em 31/03/2015

Já a conta “Livre Movimentação” registrou recebimentos da ordem de R\$220.956,68 (duzentos e vinte mil, novecentos e cinquenta e seis reais e sessenta e oito centavos). Desses, R\$164.000,00 (cento e sessenta e quatro mil reais) referem-se a “Transferências SEFAZ”, ou seja, 74,22% dos recebimentos, assim distribuídos:

TRANSFERÊNCIAS SEFAZ PARA FAJDPE/BA

MÊS	DATA	R\$
jan/15	27/01/2015	75.000,00
fev/15	27/02/2015	89.000,00

3 - Programação Orçamentária

A ação que compõe o orçamento do FAJDPE é a 1466 - Capacitação do Quadro de Defensores e Servidores, que tem como objetivo capacitar defensores e servidores do quadro da Defensoria Pública do Estado, valorizando competências gerenciais e específicas, essenciais à elevação do padrão de qualidade da prestação de serviços e do consequente fortalecimento da instituição. O valor programado para essa ação foi de R\$1.092.000,00 (um milhão e noventa e dois mil reais).

A programação inicial de composição dessa receita estava assim distribuída:

ATIVIDADE / PROJETO	FONTE	ORÇAMENTO INICIAL (R\$)	PARTICIPAÇÃO
<u>1466 - Capacitação do Quadro de Defensores e Servidores</u>		<u>1.092.000,00</u>	100,0
339014 - Diárias - Civil	100	100.000,00	9,2
339030 - Material de Consumo	100	12.000,00	1,1
339033 - Passagens e Despesas com Locomoção	100	160.000,00	14,7
339036 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100	50.000,00	4,6
339039 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	100	600.000,00	54,9
339047 - Obrigações Tributárias e Contributivas	100	10.000,00	0,9
339092 - DEA - Despesas de Exercícios Anteriores	100	-	0,0
339093 - Indenizações e Restituições	100	-	0,0
449052 - Equipamentos e Material Permanente	100	100.000,00	9,2
449052 - Equipamentos e Material Permanente	113	60.000,00	5,5

Fonte: SEPLAN / FIPLAN (Base 31/03/2015)

4 – Execução Orçamentária

A – Valor Empenhado

Considerando que o período trata do início do exercício, até o dia 31/03/2015 foram empenhados R\$13.268,81 (treze mil, duzentos e sessenta e oito reais e oitenta e um centavos), correspondendo a uma execução de 1,22% do orçamento. O saldo orçamentário atual é de R\$1.078.731,19 (um milhão, setenta e oito mil, setecentos e trinta e um reais e dezenove centavos), conforme abaixo.

ATIVIDADE / PROJETO	FONTES	ORÇAMENTO INICIAL (R\$)	ORÇAMENTO ATUAL (R\$)	DESPESAS EMPENHADAS (R\$)	% DE EXECUÇÃO	SALDO ORÇAMENTÁRIO (R\$)
1466 - Capacitação do Quadro de Defensores e Servidores		1.092.000,00	1.092.000,00	13.268,81	1,22	1.078.731,19
339014 - Diárias - Civil	100	100.000,00	100.000,00	-	0,00	100.000,00
339030 - Material de Consumo	100	12.000,00	12.000,00	-	0,00	12.000,00
339033 - Passagens e Despesas com Locomoção	100	160.000,00	160.000,00	-	0,00	160.000,00
339036 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100	50.000,00	50.000,00	-	0,00	50.000,00
339039 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	100	600.000,00	582.000,00	233,33	0,04	581.766,67
339047 - Obrigações Tributárias e Contributivas	100	10.000,00	10.000,00	-	0,00	10.000,00
339092 - DEA - Despesas de Exercícios Anteriores	100	-	6.000,00	2.201,08	36,68	3.798,92
339093 - Indenizações e Restituições	100	-	12.000,00	10.834,40	90,29	1.165,60
449052 - Equipamentos e Material Permanente	100	100.000,00	100.000,00	-	0,00	100.000,00
449052 - Equipamentos e Material Permanente	113	60.000,00	60.000,00	-	0,00	60.000,00

Fonte: SEPLAN / FIPLAN (Base 31/03/2015)

Os valores empenhados corresponderam em sua maioria a despesas remanescentes do exercício anterior, conforme indicado nas naturezas de despesas 339092 - DEA - Despesas de Exercícios Anteriores, totalizando R\$2.201,08 (dois mil, duzentos e um reais e oito centavos) e 339093 - Indenizações e Restituições, totalizando R\$10.834,40 (dez mil, oitocentos e trinta e quatro reais e quarenta centavos).

B – Valor Liquidado

O total liquidado até o dia 31 de março de 2015 é o mesmo que o empenhado.

ATIVIDADE / PROJETO	FONTES	ORÇAMENTO INICIAL (R\$)	ORÇAMENTO ATUAL (R\$)	DESPESAS LIQUIDADAS (R\$)	% DE EXECUÇÃO	SALDO ORÇAMENTÁRIO (R\$)
1466 - Capacitação do Quadro de Defensores e Servidores		1.092.000,00	1.092.000,00	13.268,81	1,22	1.078.731,19
339014 - Diárias - Civil	100	100.000,00	100.000,00	-	0,00	100.000,00
339030 - Material de Consumo	100	12.000,00	12.000,00	-	0,00	12.000,00
339033 - Passagens e Despesas com Locomoção	100	160.000,00	160.000,00	-	0,00	160.000,00
339036 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100	50.000,00	50.000,00	-	0,00	50.000,00
339039 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	100	600.000,00	582.000,00	233,33	0,04	581.766,67
339047 - Obrigações Tributárias e Contributivas	100	10.000,00	10.000,00	-	0,00	10.000,00
339092 - DEA - Despesas de Exercícios Anteriores	100	-	6.000,00	2.201,08	36,68	3.798,92
339093 - Indenizações e Restituições	100	-	12.000,00	10.834,40	90,29	1.165,60
449052 - Equipamentos e Material Permanente	100	100.000,00	100.000,00	-	0,00	100.000,00
449052 - Equipamentos e Material Permanente	113	60.000,00	60.000,00	-	0,00	60.000,00

Fonte: SEPLAN / FIPLAN (Base 31/03/2015)

C – Valor Pago

Dos empenhos realizados no período, apenas dois deles aguardam pagamento, no total de R\$1.166,67 (Um mil, cento e sessenta e seis reais e sessenta e sete centavos).

ATIVIDADE / PROJETO	FONTE	ORÇAMENTO INICIAL (R\$)	ORÇAMENTO ATUAL (R\$)	DESPESAS PAGAS (R\$)	% DE EXECUÇÃO	SALDO ORÇAMENTÁRIO (R\$)
<u>1466 - Capacitação do Quadro de Defensores e Servidores</u>		<u>1.092.000,00</u>	<u>1.092.000,00</u>	<u>12.102,14</u>	<u>1,11</u>	<u>1.079.897,86</u>
339014 - Diárias - Civil	100	100.000,00	100.000,00	-	0,00	100.000,00
339030 - Material de Consumo	100	12.000,00	12.000,00	-	0,00	12.000,00
339033 - Passagens e Despesas com Locomoção	100	160.000,00	160.000,00	-	0,00	160.000,00
339036 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100	50.000,00	50.000,00	-	0,00	50.000,00
339039 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	100	600.000,00	582.000,00	-	0,00	582.000,00
339047 - Obrigações Tributárias e Contributivas	100	10.000,00	10.000,00	-	0,00	10.000,00
339092 - DEA - Despesas de Exercícios Anteriores	100	-	6.000,00	1.267,74	21,13	4.732,26
339093 - Indenizações e Restituições	100	-	12.000,00	10.834,40	90,29	1.165,60
449052 - Equipamentos e Material Permanente	100	100.000,00	100.000,00	-	0,00	100.000,00
449052 - Equipamentos e Material Permanente	113	60.000,00	60.000,00	-	0,00	60.000,00

Fonte: SEPLAN / FIPLAN (Base 31/03/2015)

A diferença entre as despesas empenhadas e despesas pagas, totalizando R\$1.166,67 (um mil, cento e sessenta e seis reais e sessenta e sete centavos), refere-se a dois empenhos ainda não pagos, em favor de ELYSIO NIRA DE OLIVEIRA – EPP, relativos a serviços de suporte técnico e manutenção PHL (sistema de automação utilizado pela Biblioteca da ESDEP) – Empenhos 020-7 e 021-5.

Conforme informado no item 2 – Movimentação Financeira, a diferença apontada entre o total de débitos indicados no extrato bancário (R\$12.609,40) e o total de pagamentos indicados no FIPLAN (R\$12.102,14), que corresponde a R\$507,26 (quinhentos e sete reais e vinte e seis centavos), refere-se a tarifas bancárias (R\$7,26) e transferências de saldos para concessão de adiantamentos (R\$500,00) e encontra-se em processo de regularização por contabilização indevida.

5 - Capacitações

Não foram realizados eventos de capacitação nesse período.

6 - Conclusão

A função precípua do FAJDEP/BA é a de “prover recursos financeiros para a aplicação em despesas permanentes, em benefício do aperfeiçoamento e de capacitação dos membros e dos servidores da Defensoria Pública...”.

O Fundo é, portanto, elemento de vital importância para as atividades da ESDEP – Escola Superior da Defensoria Pública, tendo uma de suas principais receitas aquelas oriundas das “verbas de sucumbências das causas em que a Defensoria Pública do Estado da Bahia atuar, ...”, razão pela qual reitera-se a sugestão de que haja uma mobilização ao incremento das receitas com “Sucumbências”.