



AGÊNCIA NACIONAL DE  
TRANSPORTES TERRESTRES



# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO 2016

Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT  
Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil  
Brasília/DF

27 de janeiro de 2017

**Sumário**

<b>INTRODUÇÃO</b>	3
<b>DECLARAÇÃO DO CONTADOR</b>	4
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS</b>	5
Balanço Patrimonial	5
Demonstração das Variações Patrimoniais	7
Balanço Orçamentário	10
Balanço Financeiro	13
Demonstração do Fluxo de Caixa	14
<b>BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS</b>	17
<b>NOTAS EXPLICATIVAS</b>	18
NOTA 01 – CRÉDITOS A RECEBER	18
1.1 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo – Composição	18
1.1.1 Termo de Execução Descentralizada nº 003/2013	18
1.1.2 Termo de Execução Descentralizada Nº 002/2016	19
1.2 Créditos a Longo Prazo – Composição	19
NOTA 02 – IMOBILIZADO	20
2.1 Bens Móveis	20
2.2 Bens Imóveis	21
2.2.1 Obras em Andamento	21
2.2.2 Estudos e Projetos	21
NOTA 03 – INTANGÍVEL	22
NOTA 04 – PASSIVO CIRCULANTE	23
NOTA 05 – PROVISÕES A LONGO PRAZO	24
NOTA 06 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	25
NOTA 07 – ATOS POTENCIAIS	25
7.1 Passivos Contingentes Previstos	25
7.2 Garantias e Contragarantias Recebidas	26
7.3 Obrigações Contratuais	27
7.3.1 Obrigações Contratuais – Composição	27
7.3.2 Contratos de Serviços em Execução	27
7.3.3 Contratos de Aluguéis em Execução	29
7.3.4 Contratos de Fornecimento de Bens em Execução	29

## INTRODUÇÃO

Serve o presente para apresentar as Notas Explicativas às demonstrações contábeis da Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT referente ao exercício de 2016, em que se buscou adotar as práticas contábeis brasileiras aplicadas ao setor público, observando-se as orientações de adequação do processo de convergência aos padrões internacionais de contabilidade, tendo como base normativa o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – CASP, Manual SIAFI, Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, Instruções Normativas e as legislações em vigência que regulam a matéria.

Antes, porém, cabe fazer uma breve explanação em relação às características jurídicas, domicílio, atuação e principais atividades da Agência.

A Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT, entidade da Administração Indireta vinculada ao Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil – MTPA, foi criada pela Lei 10.233, de 05 de junho de 2001, em que foi lhe conferida o regime autárquico especial caracterizado pela independência administrativa, autonomia financeira e funcional e mandato fixo de seus dirigentes. A Sede da Agência está instalada no seguinte domicílio SCES LOTE 10, TRECHO 3, PROJETO ORLA, POLO 8, CEP 70.200-003. Possui seis unidades administrativas regionais com independência de execução orçamentária e financeira (Unidades Regionais do Ceará, Maranhão, Minas Gerais, São Paulo, Rio de Janeiro e Rio Grande do Sul), e duas unidades administrativas com execução vinculada à Sede (Unidades Regionais da Bahia e de Pernambuco).

A ANTT tem como missão “assegurar aos usuários adequada prestação de Serviços de Transportes Terrestre” e como principais competências a regulação dos serviços de transportes terrestres, atuando sobre: a concessão de ferrovias, rodovias e transporte ferroviário associado à exploração da infraestrutura; a permissão do transporte coletivo regular de passageiros pelos meios rodoviário e ferroviário não associados à exploração da infraestrutura; e a autorização do transporte de passageiros por empresa de turismo e sob regime de fretamento, transporte internacional de cargas, transporte multimodal e terminais.

Neste contexto, ressalta-se a importância de que os demonstrativos contábeis da Agência retratem a sua realidade patrimonial e espelhem as suas atividades fins, de forma a atender a finalidade de prestar contas à sociedade, que é a principal usuária da informação contábil.

Diante do momento desafiante em relação às mudanças substanciais decorrentes do processo de convergência internacional da contabilidade, a ANTT está em processo de adequação e em fase de ajustes para que os demonstrativos contábeis retratem a real situação patrimonial, orçamentária e financeira, com o afínco de estar em conformidade com a legislação e normas de contabilidade aplicáveis ao Setor Público.

Ademais, é importante mencionar a Portaria Nº 548/2015 em que a Secretaria do Tesouro Nacional divulgou os prazos-limite obrigatórios e o cronograma constante do Plano de Ação para Implantação de Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP.

No decorrer de 2016, a Gerência de Finanças e Contabilidade buscou avançar os procedimentos visando o cumprimento do PIPCP e das normas vigente que regem a contabilidade aplicada ao setor público.



## DECLARAÇÃO DO CONTADOR

### DECLARAÇÃO DO CONTADOR COM RESSALVAS SOBRE A FIDEDIGNIDADE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

DECLARAÇÃO DO CONTADOR	
Denominação completa	Código do Órgão
AGÊNCIA NACIONAL DE TRANSPORTES TERRESTRES – ANTT	39250

Declaro que os demonstrativos contábeis constantes do SIAFI (Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, do Fluxo de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido), regidos pela Lei nº 4.320/1964 e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.6 aprovada pela Resolução CFC nº 1.133/2008, relativos ao exercício de 2016, refletem adequada e integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial da unidade jurisdicionada que apresenta Relatório de Gestão, EXCETO no toca a:

As restrições registradas na conformidade contábil, a saber:

607 – Ativo Circulante

616 – Ativo Não Circulante

Justificativas para permanência de restrições contábeis no encerramento do exercício de 2016.

Apesar dos esforços no decorrer do exercício de 2016 no sentido de garantir a tempestividade dos registros contábeis, não foi possível corresponder integralmente à adequação ao processo de convergência às normas internacionais. Por este motivo, as restrições apontadas no encerramento do exercício foram apontadas, visto que o ATIVO não está evidenciando com fidedignidade a realidade patrimonial do Órgão, em especial no que se refere à: a). Inexistência dos registros dos créditos a receber decorrentes das multas de infrações aplicadas pela ANTT; b). Necessidade de aprimorar os critérios dos registros da Dívida Ativa para possibilitar a classificação de Longo e Curto Prazo, a distinção dos registros por valor principal e adicionais de juros/multas e a revisão do Ajuste para Perdas; c). Falta de reavaliação ou redução de valor recuperável dos bens móveis; d). Inexistência de registros no Intangível relativos aos softwares desenvolvidos internamente e a necessidade de dar continuidade no refinamento dos atuais registros que compõem este subgrupo.

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

Local	Brasília	Data	27/01/2017
Contador Responsável	Cleides Silva Campos Fontenele	CRC nº	DF-018229/O

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### Balanço Patrimonial

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>272.648.561,49</b>	<b>231.292.263,87</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>35.632.804,07</b>	<b>5.735.269,53</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	266.748.231,46	230.179.862,14	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	1.617.201,41	-
Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	4.861.658,82	2.313,22	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	15.266.191,36	4.094.216,59
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	1.038.671,41	1.110.078,51	Obrigações de Repartição a Outros Entes	83.396,11	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Provisões de Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	18.566.015,19	1.641.042,94
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>949.829.945,84</b>	<b>571.952.093,67</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.325.410,18</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	407.446.961,78	259.739.372,53	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	407.446.961,78	259.739.372,53	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Divida Ativa Não Tributária	428.891.538,72	275.302.261,83	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
(-) Ajustes para Perdas em Créditos de Longo Prazo	-21.444.576,94	-15.562.889,30	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Provisões de Longo Prazo	3.325.410,18	-
Participações Permanentes	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Resultado Diferido	-	-
Propriedades para Investimento	-	-			
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>38.858.214,25</b>	<b>5.735.269,53</b>
Investimentos do RPSS de Longo Prazo	-	-			
Investimentos do RPSS de Longo Prazo	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPSS	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Imobilizado	525.899.689,42	289.718.640,16	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	39.875.322,27	45.680.640,16	Demais Reservas	-	-
Bens Móveis	80.141.337,12	78.462.638,53			
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-40.266.014,85	-32.781.998,37	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>1.183.620.293,08</b>	<b>797.509.087,91</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultado do Exercício	412.522.029,75	303.762.882,84
Bens Imóveis	485.724.367,15	244.038.000,00	Resultados de Exercícios Anteriores	797.509.087,91	493.746.205,07
Bens Imóveis	485.724.367,15	244.038.000,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	-26.410.824,58	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	16.783.294,64	22.494.080,88	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.183.620.293,08</b>	<b>797.509.087,91</b>
Softwares	16.782.196,25	22.492.952,73			
Softwares	27.838.010,23	22.492.952,73			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-11.055.813,98	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	1.098,39	1.128,15			

## Superintendência de Gestão - Gerência Planejamento, Orçamento, Finanças e Contabilidade

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		PASSIVO	
	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	1.148,00	1.148,00		
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-49,81	-19,85		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-		
Direitos de Uso de Imóveis	-	-		
Direitos de Uso de Imóveis	-	-		
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-		
<b>Diferido</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.222.478.507,33</b>	<b>803.244.347,44</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.222.478.507,33</b>

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		PASSIVO	
	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016
ATIVO FINANCEIRO	266.748.231,46	230.182.175,36	PASSIVO FINANCEIRO	91.912.927,84
ATIVO PERMANENTE	955.730.275,87	573.062.172,08	PASSIVO PERMANENTE	21.881.901,20
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>1.108.683.678,29</b>

## Quadro de Compensações

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		PASSIVO	
	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos	
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>3.827.480.531,81</b>	<b>187.735.396,55</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>433.217.371,07</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	3.827.480.531,81	187.735.396,55	Execução dos Atos Potenciais Passivos	433.217.371,07
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	3.827.480.531,81	187.735.396,55	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congén	24.243.142,73
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	408.974.228,34
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.827.480.531,81</b>	<b>187.735.396,55</b>	<b>TOTAL</b>	<b>433.217.371,07</b>

## DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	2016	2015
Recursos Ordinários		-28.410.278,34
Recursos Vinculados		203.245.581,96
Seguridade Social (Exceto RGPS)		1.397,00
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas		203.244.184,96
<b>TOTAL</b>	<b>174.835.303,62</b>	

## Demonstração das Variações Patrimoniais

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.243.035.446,02	1.046.341.848,27
Impostos	5.247.035,01	-
Taxas	5.247.035,01	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	176.888.763,58	164.125.856,71
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	176.888.763,58	164.125.856,71
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	6.763,17	20.416.006,57
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	6.763,17	20.416.006,57
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	786.309.239,44	580.886.584,43
Transferências Intragovernamentais	782.596.365,93	577.486.043,26
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	3.712.873,51	3.400.541,17
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	490.286,91	12.018.371,77
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	416.638,95	230.973,54
Ganhos com Desincorporação de Passivos	73.647,96	11.787.398,23
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	274.093.357,91	268.895.028,79
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		2016	2015
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		274.093.357,91	268.895.028,79
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		<b>830.513.416,27</b>	<b>742.578.965,43</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>		<b>233.131.642,72</b>	<b>219.187.599,07</b>
Remuneração a Pessoal		184.429.383,20	174.590.883,23
Encargos Patronais		36.968.394,12	35.815.374,95
Benefícios a Pessoal		10.352.472,07	7.696.271,43
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		1.381.413,33	1.085.089,46
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>		<b>9.964.898,98</b>	<b>8.878.739,49</b>
Aposentadorias e Reformas		7.863.791,57	7.016.996,16
Pensões		2.047.398,66	1.832.242,39
Benefícios de Prestação Continuada		-	-
Benefícios Eventuais		-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda		-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		53.708,75	29.500,94
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>		<b>232.636.021,32</b>	<b>191.584.428,68</b>
Uso de Material de Consumo		2.112.487,22	1.127.541,23
Serviços		218.389.911,46	182.711.437,63
Depreciação, Amortização e Exaustão		12.153.622,64	7.745.449,82
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>		<b>1.639.513,03</b>	<b>762.996,55</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		-	-
Juros e Encargos de Mora		-	-
Variações Monetárias e Cambiais		-	-
Descontos Financeiros Concedidos		1.639.513,03	762.996,55
Aportes ao Banco Central		-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>		<b>342.167.388,11</b>	<b>314.954.111,72</b>
Transferências Intragovernamentais		335.202.773,49	310.461.718,54
Transferências Intergovernamentais		3.507.345,83	1.091.852,01
Transferências a Instituições Privadas		-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais		-	-
Transferências a Consórcios Públicos		-	-
Transferências ao Exterior		-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes		-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas		3.457.268,79	3.400.541,17
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>		<b>6.236.688,91</b>	<b>2.416.918,94</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas		5.881.687,64	1.807.000,00
Perdas com Alienação		-	-
Perdas Involuntárias		24.748,50	469.318,96
Incorporação de Passivos		73.647,92	133.750,60
Desincorporação de Ativos		256.606,85	6.849,36

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
<b>Tributárias</b>	<b>3.556.578,22</b>	<b>2.685.015,07</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	576.384,30	28.301,65
Contribuições	2.980.193,92	2.656.713,42
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>1.180.684,98</b>	<b>2.109.155,91</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	42.868,48	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1.137.816,50	2.109.155,91
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>412.522.029,75</b>	<b>303.762.882,84</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2016	2015

## Balanço Orçamentário

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>257.537.621,00</b>	<b>257.537.621,00</b>	<b>300.335.942,81</b>	<b>42.798.321,81</b>
Receitas Tributárias.			5.278.795,14	5.278.795,14
Impostos			-	-
Taxes			5.278.795,14	5.278.795,14
Contribuições de Melhoria			-	-
Receitas de Contribuições			-	-
Contribuições Sociais			-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico			-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.			-	-
Receita Patrimonial	36.052.500,00	36.052.500,00	37.905.745,96	1.853.245,96
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado			-	-
Valores Mobiliários			-	-
Delegação de Serviços Públicos	36.052.500,00	36.052.500,00	37.905.745,96	1.853.245,96
Exploração de Recursos Naturais			-	-
Exploração do Patrimônio Intangível			-	-
Cessão de Direitos			-	-
Demais Receitas Patrimoniais			-	-
Receita Agropecuária			-	-
Receita Industrial			-	-
Receitas de Serviços	123.423.571,00	123.423.571,00	138.983.325,37	15.559.754,37
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	123.423.571,00	123.423.571,00	138.983.325,37	15.559.754,37
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte			-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde			-	-
Serviços e Atividades Financeiras			-	-
Outros Serviços			-	-
Transferências Correntes			-	-
Outras Receitas Correntes	98.061.550,00	98.061.550,00	118.168.076,34	20.106.526,34
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	97.956.863,00	97.956.863,00	118.089.631,28	20.132.768,28
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	104.687,00	104.687,00	78.445,06	-26.241,94
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público			-	-
Demais Receitas Correntes			-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-1.000.000,00</b>
Operações de Crédito	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-1.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno			-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-1.000.000,00
Alienação de Bens			-	-
Alienação de Bens Móveis			-	-
Alienação de Bens Imóveis			-	-
Alienação de Bens Intangíveis			-	-
Amortização de Empréstimos			-	-
Transferências de Capital			-	-
Outras Receitas de Capital			-	-

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>				
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>258.537.621,00</b>	<b>258.537.621,00</b>	<b>300.335.942,81</b>	<b>41.798.321,81</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>				
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>258.537.621,00</b>	<b>258.537.621,00</b>	<b>300.335.942,81</b>	<b>41.798.321,81</b>
<b>DÉFICIT</b>			<b>168.059.481,18</b>	<b>168.059.481,18</b>
<b>TOTAL</b>	<b>258.537.621,00</b>	<b>258.537.621,00</b>	<b>468.395.423,99</b>	<b>209.857.802,99</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>				
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>						
Pessoal e Encargos Sociais	486.844.272,00	490.341.228,00	452.835.946,33	406.327.571,80	403.909.073,34	37.505.281,67
	215.919.729,00	236.365.599,00	232.752.412,39	232.552.412,39	232.552.412,39	3.603.186,61
Juros e Encargos da Dívida	278.146,00	278.146,00	-	-	-	278.146,00
Outras Despesas Correntes	270.646.397,00	253.707.483,00	220.083.533,94	173.775.159,41	171.386.660,95	33.623.949,06
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>						
Investimentos	18.585.741,00	35.154.173,00	15.559.477,66	82.766,55	81.706,56	19.594.695,34
Inversões Financeiras	18.585.741,00	35.154.173,00	15.559.477,66	82.766,55	81.706,56	19.594.695,34
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>8.659.570,00</b>	<b>8.659.570,00</b>	-	-	-	<b>8.659.570,00</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>						
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>514.089.583,00</b>	<b>534.154.971,00</b>	<b>468.395.423,99</b>	<b>406.410.338,35</b>	<b>403.990.779,90</b>	<b>65.759.547,01</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>						
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-

## Superintendência de Gestão - Gerência Planejamento, Orçamento, Finanças e Contabilidade

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>514.089.583,00</b>	<b>534.154.971,00</b>	<b>468.396.423,99</b>	<b>406.410.338,35</b>	<b>403.990.779,90</b>	<b>65.759.547,01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>514.089.583,00</b>	<b>534.154.971,00</b>	<b>468.396.423,99</b>	<b>406.410.338,35</b>	<b>403.990.779,90</b>	<b>65.759.547,01</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>48.441.718,84</b>	<b>147.518.812,81</b>	<b>52.621.425,25</b>	<b>52.495.122,39</b>	<b>123.317.061,71</b>	<b>20.148.347,55</b>
Pessoal e Encargos Sociais	141.305,86	1.469.194,55	156.675,20	156.675,20	1.463.825,21	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	48.300.412,98	146.049.618,26	52.464.750,05	52.338.447,19	121.863.236,50	20.148.347,55
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>161.620,91</b>	<b>254.306.109,20</b>	<b>247.683.973,31</b>	<b>247.683.973,31</b>	<b>12.923,85</b>	<b>6.770.832,95</b>
Investimentos	161.620,91	254.306.109,20	247.683.973,31	247.683.973,31	12.923,85	6.770.832,95
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>48.603.339,75</b>	<b>401.824.922,01</b>	<b>300.305.398,56</b>	<b>300.179.095,70</b>	<b>123.329.985,56</b>	<b>26.919.180,50</b>

## ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>449.700,11</b>	<b>5.281.129,36</b>	<b>4.932.288,71</b>	<b>215.427,19</b>	<b>583.113,57</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	449.700,11	5.281.129,36	4.932.288,71	215.427,19	583.113,57
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>4.128,82</b>	<b>-</b>	<b>0,04</b>	<b>4.128,78</b>
Investimentos	-	4.128,82	-	0,04	4.128,78
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>449.700,11</b>	<b>5.285.258,18</b>	<b>4.932.288,71</b>	<b>215.427,23</b>	<b>587.242,35</b>

## Balanço Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>Receitas Orçamentárias</b>			<b>Despesas Orçamentárias</b>		
Ordinárias	300.335.942,81	262.346.917,27	Ordinárias	468.395.423,99	772.829.031,29
Vinculadas	1.656.052,82	41.307,74	Vinculadas	251.572.951,43	592.685.707,77
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	301.017.665,79	271.780.039,90	Seguridade Social (Excelo RGPS)	216.822.472,56	180.143.323,52
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-2.337.775,80	-9.474.430,37	Operação de Crédito	8.371.183,68	6.464.666,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>779.873.422,70</b>	<b>577.486.043,26</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>335.202.773,49</b>	<b>310.461.718,54</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	335.195.603,10	319.882.971,70	Resultantes da Execução Orçamentária	23.167.361,27	21.154.131,60
Repasso Recebido	314.679.856,45	300.161.244,10	Repasso Concedido	2.580.959,56	1.432.404,00
Sub-repasso Recebido	20.514.250,22	19.670.945,55	Sub-repasso Concedido	20.514.250,22	19.670.945,55
Valores Diferidos - Baixa		36.805,02	Valores Diferidos - Baixa		36.805,02
Sub-repasso Devolvido	1.496,43	13.977,03	Repasso Devolvido	70.655,06	
Independentes da Execução Orçamentária	444.677.819,60	257.603.071,56	Sub-repasso Devolvido	1.496,43	13.977,03
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	288.105.498,74	103.146.684,70	Independentes da Execução Orçamentária	312.035.412,22	289.307.586,94
Demais Transferências Recebidas	275.597,62	42.590,97	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	7.657.738,87	9.290.213,43
Movimentação de Saldos Patrimoniais	156.296.723,24	154.413.815,89	Movimento de Saldos Patrimoniais	304.377.673,35	280.017.373,51
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>68.254.341,26</b>	<b>407.239.823,37</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>305.297.139,97</b>	<b>122.633.011,21</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	2.419.558,45	4.833.583,42	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	4.932.288,71	819.694,38
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	61.985.085,64	401.824.922,01	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	300.179.095,70	121.702.753,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	156.153,43	107.994,97	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	156.153,43	107.994,97
Outros Recebimentos Extraorçamentários	693.543,74	473.322,97	Outros Pagamentos Extraorçamentários	29.602,13	2.568,58
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	1.190,90		Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento		255,36
Restituições a Pagar	368,76		Valores Compensados		2.313,22
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior		235,36	Demais Pagamentos		
Arecadação de Outra Unidade	689.670,86	472.874,92		29.602,13	
Valores para Compensação	2.313,22				
Demais Recebimentos		212,89			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>230.179.862,14</b>	<b>189.030.839,28</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>266.748.231,46</b>	<b>230.179.862,14</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	230.179.862,14	189.030.839,28	Caixa e Equivalentes de Caixa	266.748.231,46	230.179.862,14
<b>TOTAL</b>	<b>1.375.643.568,91</b>	<b>1.436.103.623,18</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.375.643.568,91</b>	<b>1.436.103.623,18</b>

## Demonstração do Fluxo de Caixa

	2016	2015
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>284.334.048,19</b>	<b>116.889.869,40</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>1.081.057.871,78</b>	<b>840.414.278,47</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>300.335.942,81</b>	<b>262.346.917,27</b>
Receita Tributária	5.278.795,14	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	37.905.745,96	34.524.370,88
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	138.983.325,37	129.601.485,83
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	118.168.076,34	98.221.060,56
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>780.721.928,97</b>	<b>578.067.361,20</b>
Ingressos Extraorçamentários	156.153,43	107.994,97
Restituições a Pagar	368,76	-
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	-	235,36
Transferências Financeiras Recebidas	779.873.422,70	577.486.043,26
Arrecadação de Outra Unidade	689.670,86	472.874,92
Valores para Compensação	2.313,22	-
Demais Recebimentos	212,69	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-796.723.822,59</b>	<b>-723.524.409,07</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-420.515.864,54</b>	<b>-374.271.758,32</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-15.168,51	-409.041,98
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-9.818.703,30	-8.724.769,99
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-

	2016	2015
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-410.683.183,83	-365.137.690,99
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	1.190,90	-255,36
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-40.819.429,00</b>	<b>-38.680.624,02</b>
Intergovernamentais	-3.370.607,76	-407.414,10
A Estados e/ou Distrito Federal	-3.370.607,76	-407.414,10
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-37.395.479,28	-37.588.772,01
Outras Transferências Concedidas	-53.341,96	-684.437,91
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-335.388.529,05</b>	<b>-310.672.026,73</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-156.153,43	-107.994,97
Transferências Financeiras Concedidas	-335.202.773,49	-310.461.718,54
Valores Compensados	-	-2.313,22
Demais Pagamentos	-29.802,13	
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-247.765.679,87</b>	<b>-75.740.846,54</b>
<b>INGRESSOS</b>		
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>		
Aquisição de Ativo Não Circulante	-247.765.679,87	-75.740.846,54
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-243.105.622,37	-64.982.203,95
Outros Desembolsos de Investimentos	-4.660.057,50	-10.758.642,59
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>		
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-

Superintendência de Gestão - Gerência Planejamento, Orçamento, Finanças e Contabilidade

	2016	2015
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos de Financiamento:</b>	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>36.568.369,32</b>	<b>41.149.022,86</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>230.179.862,14</b>	<b>189.030.839,28</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>266.748.231,46</b>	<b>230.179.862,14</b>

## **BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

Os principais critérios e políticas contábeis adotados nas demonstrações foram os seguintes:

Os saldos das demonstrações contábeis estão apresentados pela moeda corrente nacional.

### **2.1 Ativo Circulante:**

- Caixa e Equivalente de Caixa: são mensurados pelo valor de custo. O saldo corresponde aos valores de Limite de Saque com vinculação de pagamento relativos às Programações Financeiras e aos valores de arrecadação de Receita Própria da ANTT.
- Créditos a curto prazo: composto pelos adiantamentos concedidos a pessoal e a terceiros. Ainda não estão contemplados os créditos a receber decorrente das Multas por infração aplicadas pela ANTT, tendo em vista a necessidade de viabilizar um sistema que possa fornecer essas informações com fidedignidade;
- Estoques: são compostos pelos bens de almoxarifado cujo sistema utilizado para controle é o SIADS, que adota o Custo Médio Ponderado – CMP como o método de mensuração e avaliação das saídas dos estoques.

### **2.2 Ativo Não Circulante:**

- Ativo Realizável a Longo Prazo: compreende os créditos a receber a longo prazo referente à Dívida Ativa Não Tributária com o respectivo Ajuste para Perdas mensurado em 5% do valor total a receber. Estes critérios estão sendo verificados junto à Procuradoria Geral-ANTT para verificar se refletem o grau de perdas de acordo com a recuperabilidade destes créditos.
- Imobilizado que compreende:
  - ✓ Bens Imóveis em andamento avaliados pelos custos de desembolso dos aportes;
  - ✓ Bens Móveis reconhecidos inicialmente pelo custo de aquisição sujeitos à apropriação mensal de depreciação.
    - A depreciação é calculada automaticamente pelo Sistema SIADS utilizando o método de quotas constantes. Para tanto, leva-se em consideração o tempo de vida útil econômica do bem, o qual é calculado em função do prazo em que é possível obter o seu retorno econômico, considerando o desgaste físico decorrente do uso e da capacidade de geração de benefícios.
    - Por serem geridos pelo SIADS, estes bens ainda não passaram pelo critério de reavaliação e redução ao valor recuperável, visto que esta funcionalidade ainda está em fase de implementação no Sistema.
- Intangível correspondem às Marcas da ANTT e às aquisições de Softwares e Licenças com vida útil definida sujeitos à amortização e com vida útil indefinida, reconhecidos com base no valor de aquisição e amortizados pelo método de quotas constantes de acordo com o prazo de vigência da licença de uso.

## NOTAS EXPLICATIVAS

### NOTA 01 – CRÉDITOS A RECEBER

Em relação aos créditos a receber, é importante ressaltar que ainda não há informações sistematizadas para efetuar os registros decorrentes das multas aplicadas por parte da ANTT.

Os valores registrados referentes à Dívida Ativa, juntamente com o Ajuste de Perdas, também necessitam de revisão conjuntamente com a Procuradoria Geral- ANTT de forma a garantir a fidedignidade dos valores informados e dos critérios utilizados, bem como, a necessidade de fazer a distinção dos créditos a receber de curto e longo prazos.

Ressalta-se que, apesar de o exercício de 2016 ser o prazo previsto no PIPCP para reconhecimento destes registros, não houve possibilidade de tal implementação, principalmente por escassez de recursos humanos, além da falta de sistema próprio para esta finalidade. O encaminhamento desta demanda será priorizada para início das discussões e iniciativas no âmbito da Agência.

#### 1.1 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo – Composição

Descrição	31/12/2016	31/12/2015	Var %
1.1.3.1.2.04.00 ADIANTAMENTOS TRANSF. VOLUNTÁRIAS	2.722.943,23	0,00	100,00
1.1.3.1.1.01.01 – 13º SALARIO - ADIANTAMENTO	2.138.715,39	0,00	100,00
1.1.3.2.1.12.00 – PSS A COMPENSAR	0,00	2.313,22	- 100,00
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo - TOTAL</b>	<b>4.861.658,62</b>	<b>2.313,22</b>	<b>2.100,68</b>

Fonte SIAFI

Diante deste quadro, verifica-se que parte dos valores que compõem este Subgrupo se refere aos adiantamentos efetuados, por meio de Termos de Execução Descentralizada – TED, conforme abaixo:

#### 1.1.1 Termo de Execução Descentralizada nº 003/2013

- PARTES: Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT e Universidade Federal de Santa Catarina – UFSC
- OBJETO: apoio à ANTT no desenvolvimento de estudo e pesquisa para subsidiar o aprimoramento do arcabouço regulatório do transporte ferroviário de passageiros.
- VIGÊNCIA: 36 meses a partir da publicação
- VALOR TOTAL DO ADIANTAMENTO REALIZADO NA DATA DE 20/12/2016: **R\$ 2.106.893,23** (Dois milhões, cento e seis mil, oitocentos e noventa e três reais e vinte e três centavos), sendo:
  - ✓ VALOR: R\$ 453.971,23 (quatrocentos e cinquenta e três mil, novecentos e setenta e um reais e vinte e três centavos) – 2016PF000452

FINALIDADE: referente à liberação da 5<sup>a</sup> parcela do Termo de Cooperação que é contratualmente condicionada à entrega e aprovação do Relatório 7B .

- ✓ VALOR: R\$ 1.652.922,00 (Um milhão, seiscentos e cinquenta e dois mil, novecentos e vinte e dois reais) – 2016PF000453

FINALIDADE: referente à liberação das 6<sup>a</sup> 7<sup>a</sup> parcelas do Termo de Cooperação 003/2013 que é contratualmente condicionada à entrega e aprovação dos Relatórios 4B, 5A, 6A, 7C (para a 6<sup>a</sup> parcela) e Relatórios 5B, 6B e 7D (para a 7<sup>a</sup> parcela).

### 1.1.2 Termo de Execução Descentralizada Nº 002/2016

- PARTES: Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT e Universidade Federal de Santa Catarina – UFSC
  - OBJETO: apoio à ANTT no desenvolvimento de estudo a fim de realizar levantamento, análise e a comparação das normativas do setor de transporte rodoviário internacional de cargas e de passageiros dos países com os quais o Brasil possui acordo de transporte terrestre.
  - VIGÊNCIA: 24 meses
  - VALOR DO ADIANTAMENTO REALIZADO NA DATA DE 22/12/2016: **R\$ 616.050,00** (seiscentos e dezesseis mil e cinquenta reais)
- FINALIDADE: adiantamento da primeira parcela.

## 1.2 Créditos a Longo Prazo – Composição

DESCRÍÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
1.2.1.1.1.05.00 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	428.891.538,72	275.302.261,83	0,56
1.2.1.1.1.99.06 (-) AJUSTES PARA PERDAS EM CRÉDITOS DE LP	-21.444.576,94	-15.562.889,30	0,38
<b>Créditos a Longo Prazo - TOTAL</b>	<b>407.446.961,78</b>	<b>259.739.372,53</b>	<b>0,57</b>

Fonte SIAFI

Os créditos a receber de longo prazo se referem à Dívida Ativa Não Tributária, registrada conforme valores informados pela Procuradoria Geral-ANTT.

Os valores de Ajuste para Perdas da Dívida Ativa foram calculados sob o percentual de 5% do valor total registrado. No entanto, a Gerência de Finanças e Contabilidade – GEFIN está iniciando as discussões com a Procuradoria Geral junto à ANTT para que possam avaliar, conjuntamente, se este critério retrata a fidedignidade dos registros apresentados.

## NOTA 02 – IMOBILIZADO

O Imobilizado está segregado em dois grupos: bens móveis e bens imóveis, a saber:

DESCRIÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
<b>Bens Móveis</b>			
(+) Valor contábil bruto	80.141.337,12	78.462.638,53	0,02
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão	-40.266.014,85	-32.781.998,37	0,23
(=) <b>Valor contábil líquido</b>	<b>39.875.322,27</b>	<b>45.680.640,16</b>	0,13
<b>Bens Imóveis</b>			
(+) Valor contábil bruto	485.724.367,15	244.038.000,00	0,99
(=) <b>Valor contábil líquido</b>	<b>485.724.367,15</b>	<b>244.038.000,00</b>	0,99
<b>Imobilizado - TOTAL</b>	<b>525.599.689,42</b>	<b>289.718.640,16</b>	<b>0,81</b>

Fonte SIAFI

### 2.1 Bens Móveis

Os bens móveis que compõem o Imobilizado da ANTT estão registrados pelo critério do custo de aquisição.

O critério de mensuração (reavaliação ou redução ao valor recuperável) destes bens ainda não foi revisto, pois, esta funcionalidade está em desenvolvimento no Sistema SIADS, com previsão de implantação em 2017.

Os bens móveis da ANTT estão distribuídos da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
1.2.3.1.1.01.00 MAQUINAS, APARELHOS, EQPTO E FERRAMENTA	6.061.131,80	6.052.702,38	0,00
1.2.3.1.1.02.00 BENS DE INFORMATICA	37.182.555,76	36.037.466,50	0,03
1.2.3.1.1.03.00 MOVEIS E UTENSILIOS	15.626.339,61	15.741.423,30	0,01
1.2.3.1.1.04.00 MATER CULTURAL, EDUCACIONAL COMUNICAÇÃO	1.690.741,59	1.710.805,88	0,01
1.2.3.1.1.05.00 VEICULOS	12.760.126,99	12.505.044,91	0,02
1.2.3.1.1.99.00 DEMAIS BENS MOVEIS	6.820.441,37	6.415.195,56	0,06
1.2.3.8.1.01.00 DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-40.266.014,85	-32.781.998,37	0,23
<b>Bens Móveis - TOTAL</b>	<b>39.875.322,27</b>	<b>45.680.640,16</b>	<b>-0,13</b>

Fonte SIAFI

## 2.2 Bens Imóveis

Os bens imóveis que compõem o Imobilizado da ANTT se referem aos aportes desembolsados para execução de obras em andamento, assim distribuídos:

DESCRIÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
1.2.3.2.1.06.02 OBRAS EM ANDAMENTO	479.046.367,15	237.360.000,00	1,02
1.2.3.2.1.06.05 ESTUDOS E PROJETOS	6.678.000,00	6.678.000,00	-
<b>Bens Imóveis em andamento - TOTAL</b>	<b>485.724.367,15</b>	<b>244.038.000,00</b>	<b>0,99</b>

Fonte SIAFI

### 2.2.1 Obras em Andamento

O valor relativo aos Bens Imóveis se refere a obras em andamento, e cerca de 99% deste subgrupo está relacionado aos aportes realizados para atender à recomposição do reequilíbrio econômico financeiro dos contratos de concessões, a saber:

- Companhia de Concessão Rodoviária de Juiz de Fora – Rio S.A. – CONCER
  - Contrato Nº PG/138/95-00 – Termo Aditivo Nº 12/2014
- Concessionária da Rodovia Osório Porto Alegre S.A. – CONCEPA
  - Contrato Nº PG/016/97-00 – Termo Aditivo Nº 13/2014

Os valores e datas dos aportes foram realizados conforme abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR	DATA	REF.
CONCER	182.999.000,00	30/12/2014	1º Aporte
CONCER	54.361.000,00	24/04/2015	1º Aporte (complemento)
CONCEPA	241.686.367,15	30/03/2016	Aporte único
<b>Aportes concedidos às Concessionárias - TOTAL</b>	<b>479.046.367,15</b>		

Fonte SIAFI

### 2.2.2 Estudos e Projetos

O Valor de R\$ 6.678.000,00 referente a Estudos e Projetos se refere ao aporte realizado em 30/12/2010 por meio da ordem bancária 2010OB805284 em favor do Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID, realizado para viabilização do Convênio de Cooperação Técnica Não Reembolsável ATN/KK-12380-BR firmado entre a ANTT e o BID, cujo objeto é o apoio às atividades da Agência para gestão do projeto do Trem de Alta Velocidade – TAV, tendo como dotação orçamentária a natureza de despesa 449039 e nota de empenho 2010NE002763.

Considerando o prazo decorrido, a Superintendência de Gestão – SUDEG solicitou à Superintendência Executiva – SUEXE, por meio do Memorando nº 198/2016, as informações relativas ao andamento e/ou resultado do estudo para fins de avaliação do registro e evidenciação correta dos fatos, por parte da GEFIN.

De acordo com o Memorando nº 005/2017/SUEXE, o BID realizou os estudos de viabilidade técnica em cumprimento ao previsto no convênio. No entanto, *“em agosto de 2013, ainda durante o processo de licitação instituído pelo Edital nº 001/2012, o governo, em atendimento a solicitações de potenciais investidores e visando tornar o certame mais competitivo, anunciou o adiamento, sine die, do cronograma do processo de licitação da concessão do TAV Rio de Janeiro-Campinas, sem previsão de nova data para realização.”*

Em agosto/2016, a Empresa de Planejamento e Logística – EPL solicitou à ANTT cópia de todo material relativo aos estudos do TAV para subsidiar os estudos de viabilidade técnica econômica e ambiental para atualização das informações relativas a esta demanda, ficando condicionado à definição de novo cronograma de implementação do projeto.

Pelo exposto, a GEFIN decidiu por manter o registro, visto que os estudos relativos ao Convênio mencionado serão utilizados para subsidiar os projetos em andamento do TAV.

### NOTA 03 – INTANGÍVEL

Os bens intangíveis compõem-se de:

DESCRÍÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
1.2.4.1.1.01.00 SOFTWARES COM VIDA UTIL DEFINIDA	27.153.010,23	22.492.952,73	0,21
1.2.4.1.1.02.00 SOFTWARES COM VIDA UTIL INDEFINIDA	685.000,00	0,00	-
1.2.4.2.1.01.00 MARCAS/DIREITOS/PATENTES - VIDA UTIL DEFINIDA	1.148,00	1.148,00	-
1.2.4.8.1.00.00 AMORTIZACAO ACUMULADA - CONSOLIDACÃO	-11.055.863,59	-19,85	556.969,46
<b>Intangível - TOTAL</b>	<b>16.783.294,64</b>	<b>22.494.080,88</b>	<b>- 0,25</b>

Fonte SIAFI

As aquisições de softwares e licenças estão registradas pelo valor do custo de aquisição.

No exercício de 2016, a GEFIN/SUDEG buscou informações perante a Gerência de Tecnologia da Informação – GETIN por meio do Memorando 183/2016/SUDEG e Nota Técnica 002/GEFIN/SUDEG/2016, objetivando a adequação e a regularização dos registros, avaliação dos critérios e classificação correta das despesas de Tecnologia da Informação.

Diante do retorno das informações solicitadas, foi possível registrar amortizações que não tinham sido reconhecidas nos exercícios anteriores, motivo pelo qual, ocorreu a variação de R\$ 11.055.863,59 em relação aos R\$ 19,85 do exercício anterior, visto que, até então, estavam sendo registradas apenas a amortização relativa à Marca da ANTT.

Os bens de softwares que tiveram o ajuste da amortização foram os seguintes:



DESCRÍÇÃO	31/12/2016
P IS1205101 - LICENCA DE USO MICROSOFT	5.112.298,48
P IS1300901 -TECNOLOGIA PSTGRESS ADVANCED	195.689,00
P IS1303301 -RED HAT ENTERPRISE LINUX	194.302,00
P IS1406901 -LICENÇA DE USO - AUTODESK	901.466,00
P IS1503401 - LICENCA DE USO MICROSOFT	4.652.058,50
<b>Amortização Software Vida Útil Definida (Exercícios Anteriores)</b>	<b>11.055.813,98</b>

Fonte SIAFI

Importante destacar que o trabalho de mapeamento dos bens intangíveis em relação aos softwares ainda requer um refinamento maior, levando-se em consideração, inclusive os softwares em desenvolvimento na ANTT que ainda não estão evidenciados no Ativo.

Neste aspecto, há que se considerar a implementação de funcionalidade no SIADS para registros e controles dos bens intangíveis, prevista para o exercício de 2017, o que propiciará ferramenta adequada para a continuidade desta demanda e então garantir a fidedignidade dos registros de acordo com a realidade patrimonial.

#### NOTA 04 – PASSIVO CIRCULANTE

DESCRÍÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
2.1.1.0.00.00 OBRIG TRABALHISTAS,PREVID E ASSIST	1.617.201,41	0,00	-
2.1.3.0.0.00.00 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15.266.191,36	4.094.216,59	2,73
2.1.5.0.0.00.00 OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	83.396,11	0	-
2.1.8.0.0.00.00 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	18.566.015,19	1.641.042,94	10,31
<b>Passivo Circulante - TOTAL</b>	<b>35.532.804,07</b>	<b>5.735.259,53</b>	<b>5,20</b>

Fonte SIAFI

As obrigações da ANTT estão evidenciadas por valores já conhecidos e suportados por documento hábil próprio.

No exercício de 2016, a GEFIN/SUDEG orientou as áreas quanto à exigência do reconhecimento das despesas no período concomitante à ocorrência do fato gerador, em consonância aos Princípios da Competência e Oportunidade. Para tanto, foram encaminhados os Memorandos-circulares 012 e 013/2016 e Nota Técnica Nº 001/GEFIN/SUDEG/2016, em que se buscou apresentar os fundamentos legais, solicitações dos órgãos de controle e principalmente as novas exigências em relação ao processo de convergência internacional por qual está passando a contabilidade pública. Entendemos que, apesar de se tratar de uma mudança cultural (em que aos fatos orçamentários até então prevaleciam em relação aos fatos patrimoniais), ainda há despesas registradas destoantes do período de competência. No entanto, a divulgação reiterada destas orientações tem como objetivo sensibilizar a todos da importância dos registros com tempestividade.

Por este motivo, atribuímos a variação superior a 200% do subgrupo de Fornecedores e Contas a Pagar dos Credores Nacionais em relação ao exercício anterior.

Abaixo estão detalhadas, em torno de 92% do total das Contas a Pagar Credores Nacionais, as principais obrigações apropriadas (superiores ao valor de R\$ 100 mil) com posição de 31/12/2016.

FORNECEDOR	CNPJ	UG Executora	VALOR
FUNDACAO GETULIO VARGAS	33641663000144	393001	4.148.421,00
SQUADRA TECNOLOGIA S/A	41893678000128	393001	1.736.178,93
SQUADRA TECNOLOGIA S/A	41893678000128	393001	1.210.056,51
PROJEBEL SERVICOS COMERCIO LTDA	02295753000105	393001	1.011.876,84
XYS - INTERATIVIDADE E TECNOLOGIA LTDA	10383485000101	393001	915.000,00
SPAZIO URBANISMO ENGENHARIA LTDA	10280409000162	393001	650.148,40
CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S/A	33146648000120	393001	558.968,90
TOPSERVICE TERCEIRIZACAO EIRELI	05333566000159	393001	468.910,86
G4F SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA - EPP	07094346000145	393001	433.652,25
WISEIT - SISTEMAS E INFORMATICA LTDA - EPP	05795607000129	393001	331.998,20
VISAN SEGURANCA PRIVADA LTDA	09267406000100	393001	291.714,01
TECNISYS INFORMATICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	26990812000115	393001	285.422,96
GVP CONSULTORIA E PRODUCAO DE EVENTOS LTDA - ME	04356735000103	393001	265.273,97
CONTECNICA CONSULTORIA TECNICA LTDA	24699100000116	393001	218.998,73
AGROSERVICE EMPREITEIRA AGRICOLA LTDA	00478727000189	393001	213.841,43
ADCON - ADMINISTRACAO E CONSERVACAO EIRELI	04552404000149	393048	210.474,30
CLARO S.A.	40432544000147	393001	200.268,58
PROJEL - ENGENHARIA ESPECIALIZADA LTDA	44416618000102	393001	185.334,77
CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S/A	33146648000120	393001	182.370,18
CEPPLA CONSULTORIA DE ENGENHARIA LTDA	73524902000109	393001	170.332,34
AMAZON CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI - ME	04558234000100	393001	133.289,17
TECNISYS INFORMATICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	26990812000115	393001	128.370,00
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	03506307000157	393001	117.587,20
DEMAIS			1.179.056,40
<b>TOTAL</b>			<b>15.247.545,93</b>

Fonte SIAFI

Em relação ao subgrupo de Demais Obrigações a Curto Prazo, a principal composição está relacionada aos valores pendentes de repasse ao Departamento de Polícia Rodoviária Federal – DPRF relativo aos Termos de Cooperação de Apoio Técnico Nº 002/2011 remunerados mediante compartilhamento de receita, cujo valor total é de R\$ 16.939.289,61.

## NOTA 05 – PROVISÕES A LONGO PRAZO

A Provisão para riscos cíveis no valor de R\$ 3.325.410,18 se refere ao montante de indenização em favor da Concessionária da Ponte Rio Niterói S.A., decorrente da revisão final do reequilíbrio

econômico-financeiro calculado em razão da extinção do Contrato de Concessão DNER/PG – 154/94-00.

Este valor indenizatório foi registrado como Provisão pois, apesar de se tratar de uma obrigação presente, os valores são estimados em bases seguras, porém com o prazo de pagamento incerto.

## NOTA 06 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

O saldo dos Ajustes de Exercício Anteriores encerrou-se no exercício de 2016 no valor de R\$ 26.410.824,58. Essa variação se deve aos lançamentos de adequação aos normativos contábeis, especialmente no que se refere às obrigações que não estavam registradas no Passivo, devido à prevalência da cultura orçamentária, cujas despesas somente eram reconhecidas no momento da liquidação do empenho. No entanto, esta situação está sendo paulatinamente revertida diante das orientações e conscientização das áreas no que tange à necessidade de informar tempestivamente os fatos ocorridos para que a Coordenação de Contabilidade efetue os registros com fidedignidade e garanta que os demonstrativos retratem a realidade patrimonial do Órgão. Além disso, há que se considerar os registros das amortizações dos bens intangíveis que não haviam sido reconhecidos nos anos anteriores.

## NOTA 07 – ATOS POTENCIAIS

### 7.1 Passivos Contingentes Previstos

Os registros de Passivos Contingentes da ANTT foram registrados em contas de controle e apresentaram a posição em 31/12/2016 no valor de R\$ 918.781.703,90 (Novecentos e dezoito milhões, setecentos e oitenta e um mil, setecentos e três reais e noventa centavos).

Estes valores são decorrentes da recomposição do reequilíbrio econômico financeiro dos Contratos de Concessões da Companhia de Concessão Rodoviária de Juiz de Fora – Rio S.A. – CONCER (Contrato Nº PG/138/95-00 – Termo Aditivo Nº 12/2014) e Concessionária da Rodovia Osório Porto Alegre S.A. – CONCEPA (contrato Nº PG/016/97-00 – Termo Aditivo Nº 13/2014), nos quais há previsão de desembolso de aportes por parte da ANTT.

Após informações técnicas repassadas pela Gerência de Regulação e Outorga de Exploração de Rodovias – GEROR (Memorando Nº 116/2016/GEROR/SUINF/ANTT) em relação à efetivação ou não dos aportes previstos nos referidos contratos, entendeu-se que tais valores deveriam ser registrados em Passivo Contingentes Previstos, tendo em vista de que até a data de 31/12/2016 o posicionamento era de que “não é provável o desembolso desses recursos uma vez que a prorrogação dos prazos de concessões é a mais plausível para a recomposição do reequilíbrio econômico, mediante a aplicação do fluxo de caixa marginal, conforme as previsões nos Termos Aditivos e *de acordo com as informações repassadas pela área técnica.*”

## 7.2 Garantias e Contragarantias Recebidas

DESCRÍÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
8.1.1.1.1.01.04 FIANCAS	16.461,87	83.397,56	- 0,80
8.1.1.1.1.01.10 SEGUROS-GARANTIAS	3.827.426.210,33	187.616.270,21	19,40
8.1.1.1.1.01.13 CAUÇÃO	37.859,61	35.728,78	0,06
<b>Garantias Recebidas no País - TOTAL</b>	<b>3.827.480.531,81</b>	<b>187.735.396,55</b>	<b>19,39</b>

Fonte SIAFI

Do total das Garantias recebidas no País em 31/12/2016 verifica-se que a principal variação ocorreu nos Seguros-Garantias recebidos, esta ocorrência se deve à atualização dos registros relativos às Concessionárias de Rodovias, cujos valores correspondem a 99% do total desta conta, conforme se verifica na tabela abaixo.

CPJ	FORNECEDOR	VALOR
19726048000100	VIA 040 CONCESSIONARIA	505.133.917,01
18572225000188	CONCEBRA - CONCESSIONARIA DAS RODOVIAS CENTRAIS DO	474.428.000,00
19208022000170	CONCESSIONARIA DE RODOVIAS MINAS GERAIS GOIAS S/A	441.443.761,08
19642306000170	CONCESSIONARIA DE RODOVIA SUL - MATOGROSSENSE S.A	386.278.877,72
22163297000149	CONCESSIONARIA PONTE RIO-NITEROI S.A. - ECOPONTE	327.966.650,00
15484093000144	ECO101 CONCESSIONARIA DE RODOVIAS S/A	319.672.210,71
19521322000104	CONCESSIONARIA ROTA DO OESTE S.A.	294.628.776,68
09336431000106	AUTOPISTA REGIS BITTENCOURT S/A	164.616.788,34
09326342000170	AUTOPISTA FERNAO DIAS S.A.	154.281.037,64
10670314000155	VIABAHIA CONCESSIONARIA DE RODOVIAS S.A.	140.289.600,00
09313969000197	AUTOPISTA LITORAL SUL S.A.	125.687.262,08
09324949000111	AUTOPISTA FLUMINENSE S/A	88.049.408,40
00861626000192	CONCESSIONARIA DA RODOVIA PRESIDENTE DUTRA S/A	73.248.150,00
09325109000173	AUTOPISTA PLANALTO SUL S.A.	59.612.117,99
09074183000164	TRANSBRASILIANA - CONCESSIONARIA DE RODOVIA S.A.	58.581.776,03
09414761000164	ACCIONA CONCESSOES RODOVIA DO ACO S A	48.259.736,46
02511048000190	EMPRESA CONCESSIONARIA DE RODOVIAS DO SUL S/A - ECO	46.177.971,73
00358042000107	CONCESSIONARIA DA PONTE RIO-NITEROI S/A	29.495.802,19
00938574000105	CONCESSIONARIA RIO TERESOPOLIS S A	27.535.080,00
01654604000114	CONCESSIONARIA DA RODOVIA OSORIO PORTO ALEGRE SA -	26.712.315,00
00880446000158	COMPANHIA DE CONCESSAO RODOVIARIA JUIZ DE FORA - RI	17.309.800,00
33192873000100	DEMAIS	18.017.171,27
<b>TOTAL</b>		<b>3.827.426.210,33</b>

Fonte SIAFI

Há que se destacar que estes itens estão passando por um processo de refinamento e apuração de valores junto às áreas responsáveis no sentido de garantir a fidedignidade das informações.

## 7.3 Obrigações Contratuais

### 7.3.1 Obrigações Contratuais – Composição

DESCRÍÇÃO	31/12/2016	31/12/2015	Var %
7.1.2.3.1.01.00 CONTRATOS DE SEGUROS	0,00	49.695,37	-
7.1.2.3.1.02.00 CONTRATOS DE SERVICOS	480.932.081,92	439.782.423,03	0,09
7.1.2.3.1.03.00 CONTRATOS DE ALUGUEIS	126.616.471,41	62.650.730,96	1,02
7.1.2.3.1.04.00 CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	14.843.442,09	23.754.465,81	-0,38
<b>Obrigações Contratuais - TOTAL</b>	<b>622.391.995,42</b>	<b>526.237.315,17</b>	<b>0,18</b>

Fonte SIAFI

### 7.3.2 Contratos de Serviços em Execução

Os saldos dos contratos de serviços em execução é de R\$ 309.906.679,19. Deste valor, estão destacados abaixo os Fornecedores que possuem saldo acima de R\$ 500 mil reais, posição em 31/12/2016.

FORNECEDOR	CNPJ	SALDO	UG Executora
INFOSOLO INFORMATICA S.A	10213834000139	21.197.412,44	393001
DATA TRAFFIC S/A	01175068000174	21.197.412,14	393001
FUDACAO GETULIO VARGAS	33641663000144	20.835.044,51	393001
SQUADRA TECOLOGIA S/A	41893678000128	17.590.803,48	393001
CETRAL IT TECOLOGIA DA IFORMACAO LTDA	07171299000196	14.158.627,17	393001
PAAVIDEO TECOLOGIA ELETROICA LTDA	01026798000103	14.124.754,76	393001
FUDO DE IMPRESA ACIOAL/EXEC.ORC.FIAC.	110245	13.723.528,51	393001
SPAZIO URBAISMO EGEHARIA LTDA	10280409000162	12.086.059,07	393001
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	34028316000707	10.138.714,81	393001
TELECOMUICACOES BRASILEIRAS SA TELEBRAS	00336701000104	9.950.562,16	393001
PRODEC COSULTORIA PARA DECISAO SOCIEDADE CIVIL LTD	34037705000103	9.385.704,72	393001
EMPRESA BRASIL DE COMUICACAO S.A	115406	9.305.030,80	393001
OI S.A.	76535764000143	9.105.454,39	393001
COTECICA COSULTORIA TECICA LTDA	24699100000116	8.587.210,72	393001
COCREMAT EGEHARIA E TECOLOGIA S/A	33146648000120	6.846.596,53	393001
CEPPLA COSULTORIA DE EGEHARIA LTDA	73524902000109	6.604.162,29	393001
TELEMAR ORTE LESTE S/A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL	33000118000179	6.400.743,02	393001
CLARO S.A.	40432544000147	6.323.261,87	393001
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	03506307000157	6.254.428,85	393001
TECISYS IFORMATICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	26990812000115	5.210.130,06	393001
TOPSERVICE TERCEIRIZACAO EIRELI	05333566000159	4.892.303,31	393001
G4F SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA - EPP	07094346000145	4.885.815,73	393001



Superintendência de Gestão - Gerência Planejamento, Orçamento, Finanças e Contabilidade

VISA SEGURACA PRIVADA LTDA	09267406000100	4.865.095,86	393001
PROJEBEL SERVICOS COMERCIO LTDA	02295753000105	4.712.027,39	393001
TELLUS S/A IFORMATICA E TELECOMUICACOES	24935454000112	3.656.257,10	393001
EXACT CLEA SERVICOS LTDA	11818593000114	2.979.011,88	393001
L B R EGEHARIA E COSULTORIA LTDA	01573246000115	2.649.599,38	393001
SGS EGER EGEHARIA LTDA	51167500000153	2.615.879,83	393001
VETEC EGEHARIA LTDA.	52635422000137	2.579.940,42	393001
ORTHWARE COMERCIO E SERVICOS LTDA	37131927000170	2.500.283,09	393001
PACS PLAEJAMETO ASSESS COSULTORIA E SISTEMAS LTD	34271379000196	2.340.470,94	393001
EVOLUTI TECOLOGIA E SERVICOS EIRELI	37010014000104	2.209.384,38	393001
AMBIETE BRASIL EGEHARIA LTDA - EPP	06306458000150	2.093.589,07	393001
SPLEDA SERVICOS DE COSULTORIA EM IFORMATICA LTDA	07142221000143	2.007.072,80	393001
PROJEL - EGEHARIA ESPECIALIZADA LTDA	44416618000102	1.778.885,61	393001
XYS - ITERATIVIDADE E TECOLOGIA LTDA	10383485000101	1.583.276,00	393001
UA MARKETIG DE EVETOS LTDA	05969672000123	1.339.980,78	393001
GVP COSULTORIA E PRODUCAO DE EVETOS LTDA - ME	04356735000103	1.319.473,94	393001
PRO EGEHARIA LTDA.	01194481000186	1.305.095,70	393001
AMAZO COSTRUCOES E SERVICOS EIRELI - ME	04558234000100	1.216.582,36	393001
VERT SOLUCOES EM IFORMATICA LTDA	02277205000144	1.207.070,39	393001
SUPEROVA SOLUCOES GRAFICAS E EDITORA LTDA - ME	08597377000181	1.181.984,81	393001
OVA LOCAL RIO PRESTACAO DE SERVICOS LTDA	07056444000198	1.129.173,91	393048
SEMPRE ALERTA GESTAO EMPRESARIAL E SERVICOS GERAIS	03470083000170	1.108.439,56	393001
EVERY TI TECOLOGIA & IOVACAO EIRELI - ME	08925028000141	1.060.587,82	393001
WISEIT - SISTEMAS E IFORMATICA LTDA - EPP	05795607000129	1.055.622,12	393001
FUDACAO UIVERSIDADE DE BRASILIA - FUB	154040	1.047.600,00	393001
TGV TECOLOGIA LTDA	04989440000174	1.002.546,64	393001
ISPETORIA SAO JOAO BOSCO	33583592000170	893.039,07	393001
H PRIT REPROGRAFIA E AUTOMACAO DE ESCRITORIO LTDA	00831964000181	845.344,33	393001
CPM BRAXIS S.A.	65599953000406	844.039,93	393001
TELEFOICA BRASIL S.A.	02558157000162	809.955,05	393001
EMPRESA DE TECOLOGIA E IFORMACOES DA PREVIDECIA	42422253000101	778.985,56	393001
G4F SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA - EPP	07094346000145	743.627,83	393038
AGROSERVICE EMPREITEIRA AGRICOLA LTDA	00478727000189	742.948,50	393001
PLAALTO SERVICE LTDA	02843359000156	615.211,78	393001
SOLUCAO SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI - ME	02942678000119	526.669,13	393048
ERODATA COSULTORIA E SERVICOS LTDA	68970680000100	525.846,98	393048
TELEFOICA BRASIL S.A.	02558157000162	512.250,84	393048
FARLOU - EMPREEDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA	12229279000169	510.000,00	393092
POTUAL ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA - ME	02780863000154	509.113,96	393001
ACECO TI S.A.	43209436001170	505.419,81	393001
DEMAIS		9.195.533,30	
<b>SALDO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS EM EXECUÇÃO</b>		<b>309.906.679,19</b>	

Fonte SIAFI

### 7.3.3 Contratos de Aluguéis em Execução

O saldo dos contratos de aluguéis em execução é de R\$ 96.977.443,08. Deste valor, estão destacados abaixo os Fornecedores que possuem saldo acima de R\$ 500 mil reais, posição em 31/12/2016.

FORNECEDOR	CNPJ	SALDO	UG Executora
J. N. VENANCIO ADMINISTRACAO DE IMOVEIS LTDA	N 06945555000192	88.013.023,26	393001
CARLTON DO BRASIL LTDA.	N 04174601000171	3.490.262,50	393038
CAIXA DE PREVIDENCIA DOS FUNCIONARIOS DO BANCO DO N	N 07273170000199	1.344.351,81	393047
CONFIANCA MUDANÇAS E TRANSPORTES LTDA	N 07223878000135	1.140.588,98	393090
M.D.HOTEIS S/A	N 02022677000156	767.852,39	393001
PONTUAL AUTO LOCADORA LTDA	N 00568594000131	597.219,42	393001
DEMAIS		1.624.144,72	
<b>SALDO DE CONTRATOS DE ALUGUÉIS EM EXECUÇÃO</b>		<b>96.977.443,08</b>	

### 7.3.4 Contratos de Fornecimento de Bens em Execução

O saldo dos contratos de fornecimento de bens em execução é de R\$ 12.753.336,02 e são firmados somente por parte da Sede, cujos valores estão destacados abaixo referente a cada Fornecedor, posição em 31/12/2016, na UG 393001.

FORNECEDOR	CNPJ	VALOR
VA & R INFORMATICA LTDA	N 04699854000169	5.197.064,00
ALSAR TECNOLOGIA EM REDES LTDA.	N 04799835000104	2.907.675,00
ISH TECNOLOGIA S/A	N 01707536000104	1.636.847,55
NISSAN DO BRASIL AUTOMOVEIS LTDA	N 04104117000761	999.662,00
WISEIT - SISTEMAS E INFORMATICA LTDA - EPP	N 05795607000129	762.706,47
XYS - INTERATIVIDADE E TECNOLOGIA LTDA	N 10383485000101	685.000,00
VSG - VISION SOLUTIONS GROUP LTDA	N 05156333000128	409.456,00
WEG AUTOMACAO CRITICAL POWER LTDA	N 00668382000126	54.800,00
VLP INDUSTRIA ELETRONICA LTDA - EPP	N 12215178000139	47.000,00
ADBEL P. DOS SANTOS - ME	N 20266882000149	28.825,00
PEDRO AMERICO DA SILVA FILHO COMERCIO E SERVICOS -	N 57334195000123	24.300,00
<b>SALDO DE CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS EM EXECUÇÃO</b>		<b>12.753.336,02</b>

Fonte SIAFI

Por fim, é importante ressaltar que a ANTT está em fase de adaptação dos procedimentos para adequar-se às mudanças decorrentes do processo de convergência das normas internacionais de contabilidade.

Deve-se levar em consideração a escassez de recursos humanos e tecnológicos para atender a estas demandas. Ademais, trata-se de um momento que requer esforços ainda maiores, devido às necessidades de capacitação, reciclagem dos conhecimentos, estudos e pesquisas de forma a

Superintendência de Gestão - Gerência Planejamento, Orçamento, Finanças e Contabilidade

acompanhar as inovações dos procedimentos, publicações de novos normativos, atualizações de manuais e alterações de legislações que regem a Contabilidade aplicada ao Setor Público.

Os esforços estão sendo envidados neste Órgão no sentido de contribuir para que as informações contábeis sejam efetivas em atender a sua finalidade precípua que é prestar contas à Sociedade, sendo ela a principal usuária desta informação.

Brasília, 27 de janeiro de 2017.

**Cleides Silva Campos Fontenele**  
**Contadora Responsável**  
**CRC DF-018229/O**