

6.2.3. Balanço Patrimonial

Este Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da União em 31 de dezembro de 2009. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Convencionou-se, por meio da estrutura disposta no SIAFI, que os ativos segregam-se em financeiros (numerários e ativos cuja movimentação independa de autorização legislativa) e não-financeiros (ativos que dependam de autorização legislativa para serem adquiridos ou

alienados); a soma dos montantes desses bens e direitos forma o conceito de Ativo Real. Por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se em financeiros (obrigações cujo pagamento independa de autorização legislativa) e não-financeiros (dívida fundada e demais passivos que dependam de autorização legislativa para serem honrados); a soma dos montantes dessas obrigações forma, a seu turno, o conceito de Passivo Real. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

A seguir, expõe-se um resumo do Balanço Patrimonial, com suas classes e grupos de contas contábeis e respectivos valores monetários, em unidades de milhões.

TABELA 6-9 – BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

R\$ milhões

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	2009	2008	TÍTULOS	2009	2008
Financeiro	531.259	376.463	Financeiro	165.907	133.760
Não Financeiro	2.279.534	1.886.699	Não Financeiro	2.294.550	1.673.230
Ativo Real	2.810.793	2.263.162	Passivo Real	2.460.457	1.806.990
			Patrimônio Líquido	350.336	456.172
Compensado	3.226.674	2.503.629	Compensado	3.226.674	2.503.629
TOTAL	6.037.467	4.766.791	TOTAL	6.037.467	4.766.791

Fonte: SIAFI/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Ativo Financeiro

O Ativo Financeiro registra os recursos pecuniários provenientes da execução orçamentária da receita e de outros valores adiantados a terceiros ou recolhidos por estes a título de Depósitos, Cauções, Garantias e outros. Na Tabela 6-13, identificam-se os itens Disponível, Créditos em Circulação e Ativo Financeiro a Longo Prazo.

**TABELA 6-10 – ATIVO FINANCEIRO
DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008**

R\$ milhões

ATIVO FINANCEIRO	VALOR		%	
	2009	2008	2009	2008
Disponível	445.845	290.698	83,92	77,22
Créditos em Circulação	85.349	85.711	16,07	22,77
Ativo Financeiro a Longo Prazo	65	54	0,01	0,01
TOTAL	531.259	376.463	100,00	100,00

Fonte: SIAFI/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Disponível

O Disponível contempla o numerário e outros bens e direitos com maior capacidade de conversibilidade em moeda; está segmentado em Disponível em Moeda Nacional e Disponível em Moeda Estrangeira. Em 2009, representou 7,38% do Ativo Total e 83,92% do Ativo Financeiro. Nos gráficos a seguir, visualiza-se sua composição:

FIGURA 6.2 - DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL
Em R\$ Milhões

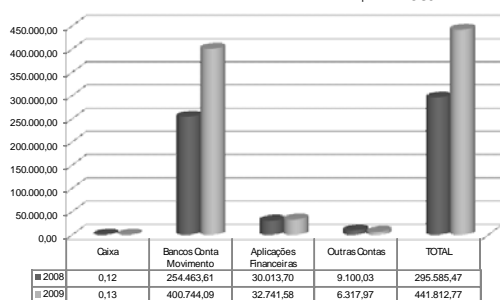
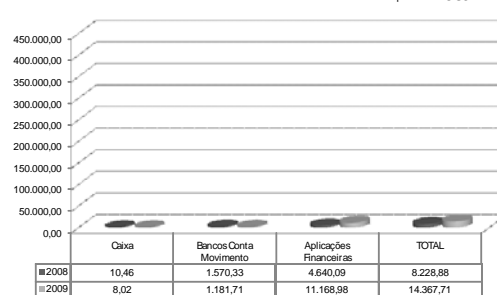


FIGURA 6.3 DISPONÍVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA
Em R\$ Milhões

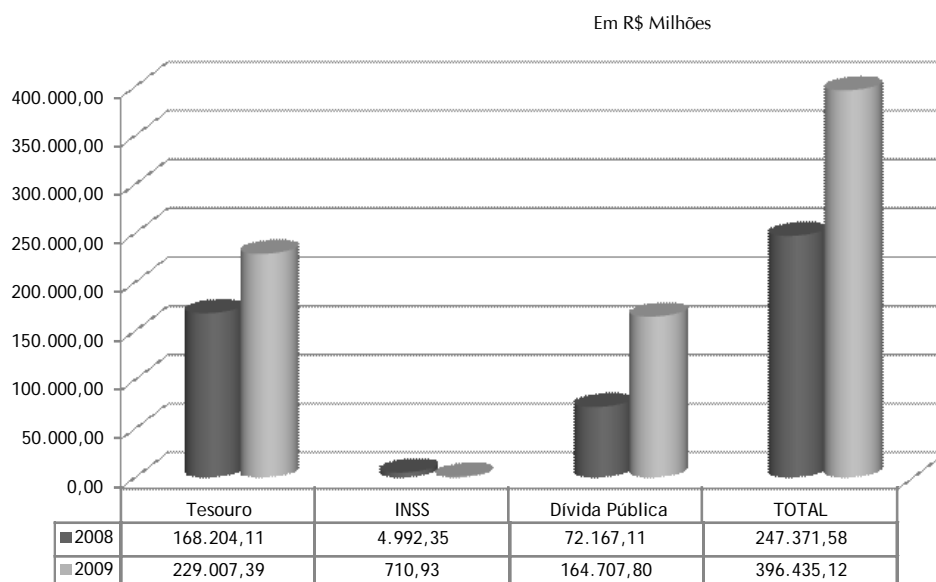


Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

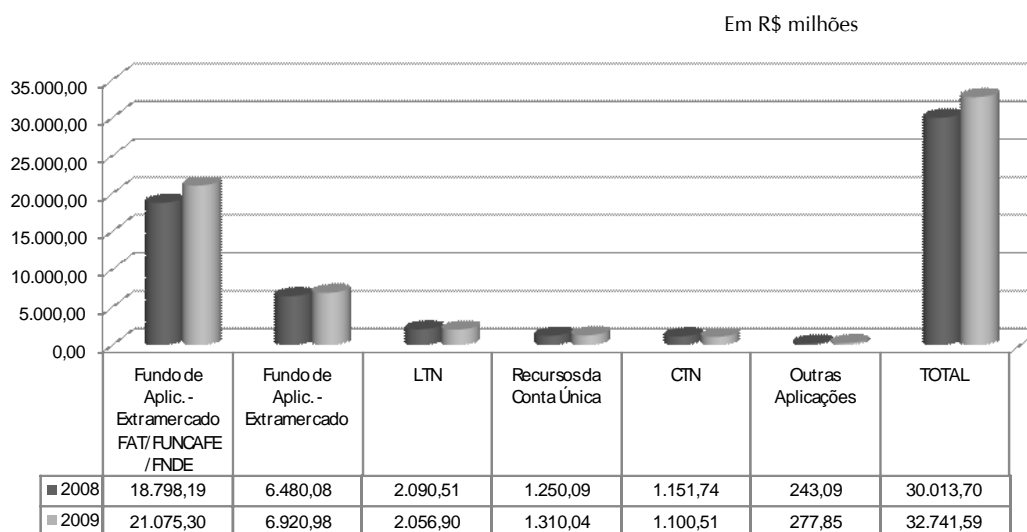
Vale destacar, por seu elevado montante, a participação da Conta Única do Tesouro Nacional que integra a rubrica Bancos Conta Movimento em Disponível em Moeda Nacional. Atualmente, a Conta Única é subdividida em três segmentos: a destinada à administração de disponibilidades da dívida pública, a destinada à movimentação financeira do INSS, e a destinada a demais movimentações do Tesouro Nacional. Abaixo, segue ilustração dos montantes.

FIGURA 6.4 - DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL - CONTA ÚNICA DA UNIÃO



Como se nota, no exercício financeiro de 2009, a maior variação ocorreu nas contas contábeis que indicam disponibilidades para a administração da dívida pública, 128,23%. Por outro lado, aponta-se um decréscimo de 85,76% na conta do INSS. Ainda sobre Disponível em Moeda Nacional, enfatizam-se os títulos do mercado aberto com direito a resgate imediato que integram o montante das aplicações financeiras efetuadas pela União. Entre as aplicações, a de maior volume se refere ao Fundo de Amparo ao Trabalhador (que compõe a rubrica Fundo de Aplicação Extramercado FAT/FUNCAFÉ/FNDE), sob supervisão do Ministério do Trabalho e Emprego, com R\$ 16.135 milhões em 2008 e R\$ 19.603 milhões em 2009. A seguir, pode-se vislumbrar a evolução das aplicações financeiras da União.

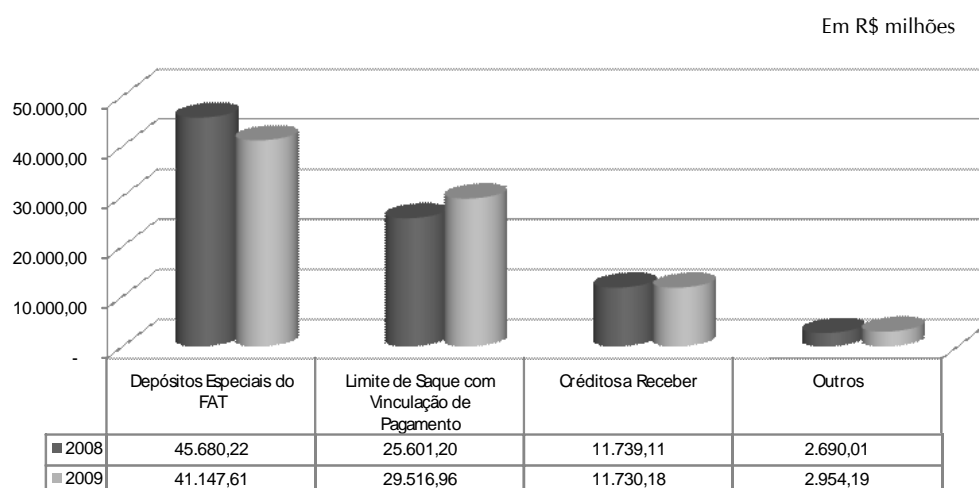
FIGURA 6.5 - DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL - APLICAÇÕES FINANCEIRAS



Créditos em Circulação

Este subgrupo representa 16,07% do Ativo Financeiro e 1,41% do Ativo Total e segmenta-se conforme o gráfico seguinte.

FIGURA 6.6 - CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO - 2009



Como se nota no gráfico, o item mais significativo se refere a Depósitos Especiais do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT, sob responsabilidade do Ministério do Trabalho e Emprego, recolhidos ao Banco do Brasil S/A, Banco do Nordeste S/A, Banco Nacional do Desenvolvimento Econômico e Social, Caixa Econômica Federal, Financiadora de Estudos e Projetos e Banco da Amazônia. Trata-se de uma faculdade concedida às disponibilidades financeiras do FAT pela Lei nº 8.352/91; são remunerados e disponíveis para imediata movimentação.

Em Limite de Saque com Vinculação de Pagamento, pode-se acompanhar o valor dos recursos financeiros a liberar pela Secretaria do Tesouro Nacional, na qualidade de órgão central do sistema de Programação Financeira, às Unidades Setoriais de Programação Financeira dos órgãos e entidades. O termo "Vinculação de Pagamento" indica que as liberações efetuadas são controladas por fontes de recursos e o tipo de despesa a ser paga, por

exemplo: Pessoal-Sentenças Judiciais, Pagamento Pessoal, INSS-Benefícios Previdenciários, Custeio e Investimento com Exigência de Empenho, Custeio e Investimento – PAC, entre outros. Em Créditos a Receber são reunidos direitos a receber de diversas origens, como: receitas arrecadadas e ainda não recolhidas à Conta Única; créditos tributários devidos pela aquisição de bens; benefícios pagos aos empregados a recuperar por se tratar de gastos do INSS; entre outros.

Ativo Não-Financeiro

No Ativo Não-Financeiro, encontra-se a Bens e Valores realizáveis a curto e longo prazos, bem como os classificados em Permanentes. Sua composição está demonstrada na Tabela 6-16 e representa 37,76% do Ativo Total.

TABELA 6-11 – ATIVO NÃO FINANCEIRO
DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

ATIVO NÃO FINANCEIRO	VALOR		R\$ milhões	
	2009	2008	2009	2008
Realizável a Curto Prazo	101.639	(85.843)	4,46	(4,5)
Valores Pendentes a Curto Prazo	19	11	0,0	0,0
Realizável a Longo Prazo	1.757.607	1.577.797	77,1	83,6
Permanente	420.269	394.733	18,4	20,9
TOTAL	2.279.534	1.886.699	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

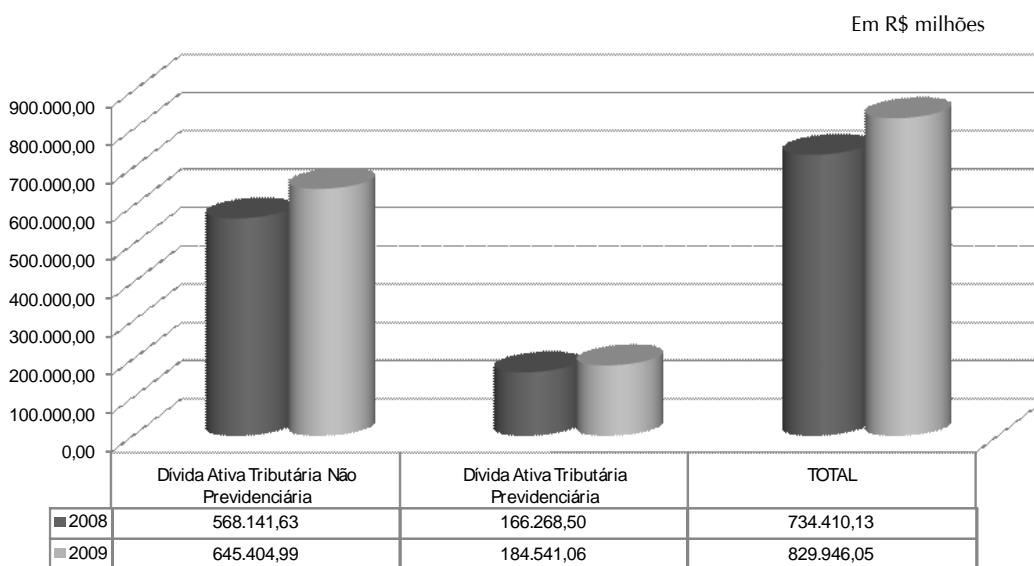
Realizável a Curto Prazo

Neste subgrupo, maior destaque se faz aos Créditos em Circulação que totalizaram R\$ 97.318 milhões, representados pelos recursos recebidos pelos Órgãos, Ministérios e Entidades sem vinculação orçamentária. Desses, são muito relevantes os Recursos a Receber p/Pagamento de RP – Retificação, que totalizaram valores negativos da ordem de R\$ 339.403 milhões em 2008 e valores zerados em 2009.

Realizável a Longo Prazo

Neste subgrupo estão os Créditos e os Haveres da União. Entre esses, o item de maior importância, em termos monetários, trata de Créditos da União, Estados e Municípios (montante de R\$ 839.238 milhões, representando 36,82% do Ativo Não-Financeiro), no qual se destacam os Créditos Inscritos em Dívida Ativa Tributária, cujos montantes podem ser observados no gráfico seguinte.

FIGURA 6.7 – REALIZÁVEL A LONGO PRAZO – 2009



Seguindo a ordem de grandeza, em segundo lugar estão os Empréstimos Concedidos pela União a entidades e instituições, por autorizações legais ou vinculações a contratos e acordos, com retorno a longo.

Permanente

Neste subgrupo, registra-se o montante dos investimentos de caráter permanente, das imobilizações e despesas diferidas que contribuirão para a formação do resultado de mais de um exercício financeiro; em 2009, representou 18,44% do Ativo Não Financeiro e 6,96% do Ativo Total.

TABELA 6-12 – ATIVO PERMANENTE
DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

ATIVO PERMANENTE	VALOR		R\$ milhões	
	2009	2008	%	%
Investimentos	182.765	172.587	43,5	43,7
Imobilizado	237.367	221.969	56,5	56,2
Intangível	107	46	0,0	0,0
Diferido	30	131	0,0	0,0
TOTAL	420.269	394.733	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

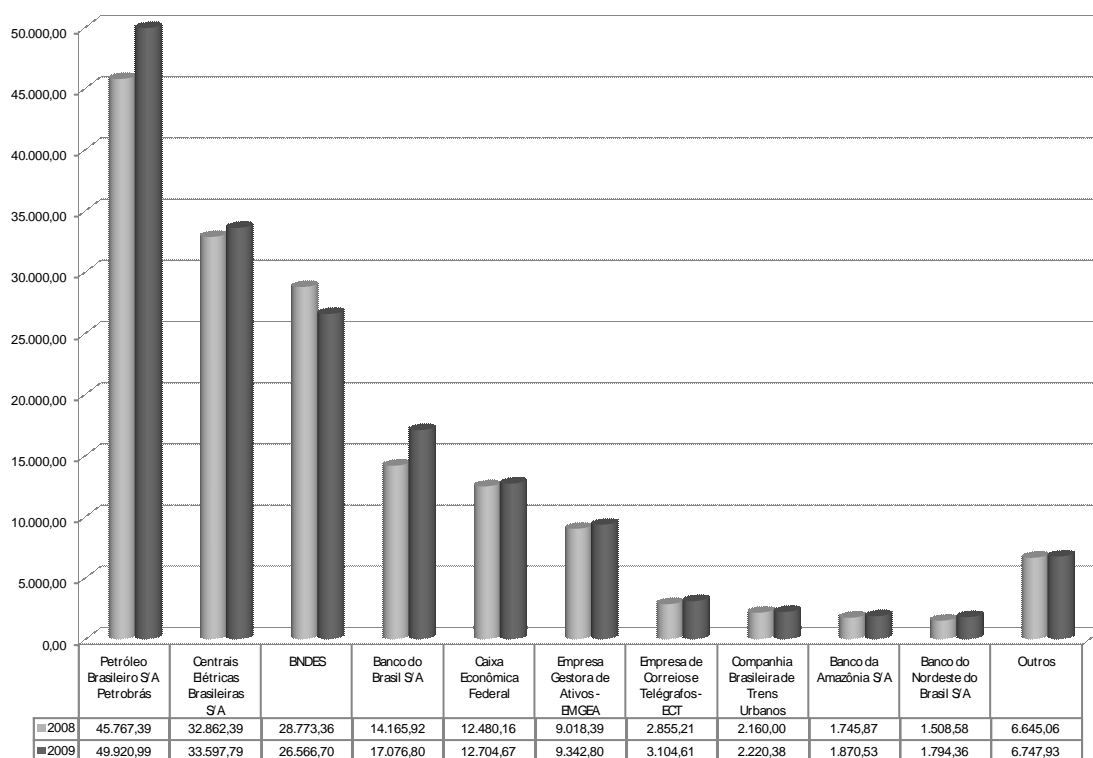
Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Investimentos:

São participações permanentes no capital de empresas vinculadas aos Órgãos da Administração Federal Direta e Indireta e direitos de qualquer natureza não classificáveis no ativo circulante ou no realizável a longo prazo que não se destinem à manutenção da atividade do órgão ou entidade. Conforme a Tabela 6-12, no exercício financeiro de 2009, houve uma variação positiva de R\$10.178 milhões.

FIGURA 6.8 – INVESTIMENTOS - 2009

Em R\$ milhões



A principal causa dessa modificação nos montantes se encontra na rubrica Participação Societária, cujos montantes, avaliados pelo método da equivalência patrimonial, são controlados pela Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Fazenda. No exercício de 2009, reconheceu-se o incremento de R\$ 6.965 milhões, que são assim decompostos:

FIGURA 6.9 – MAIORES ACRÉSCIMOS - 2009

Em R\$ milhões

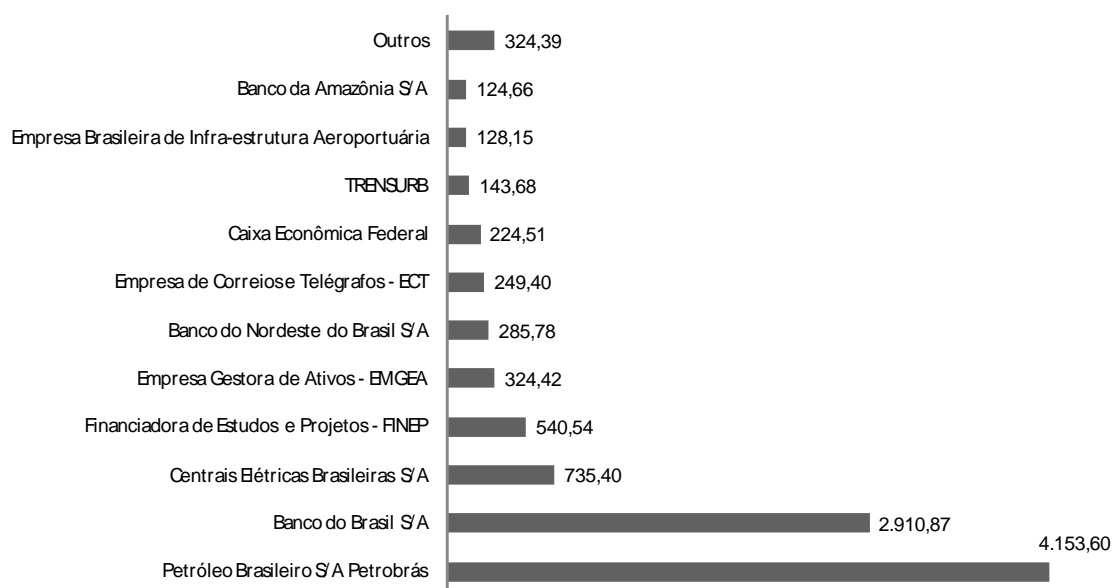
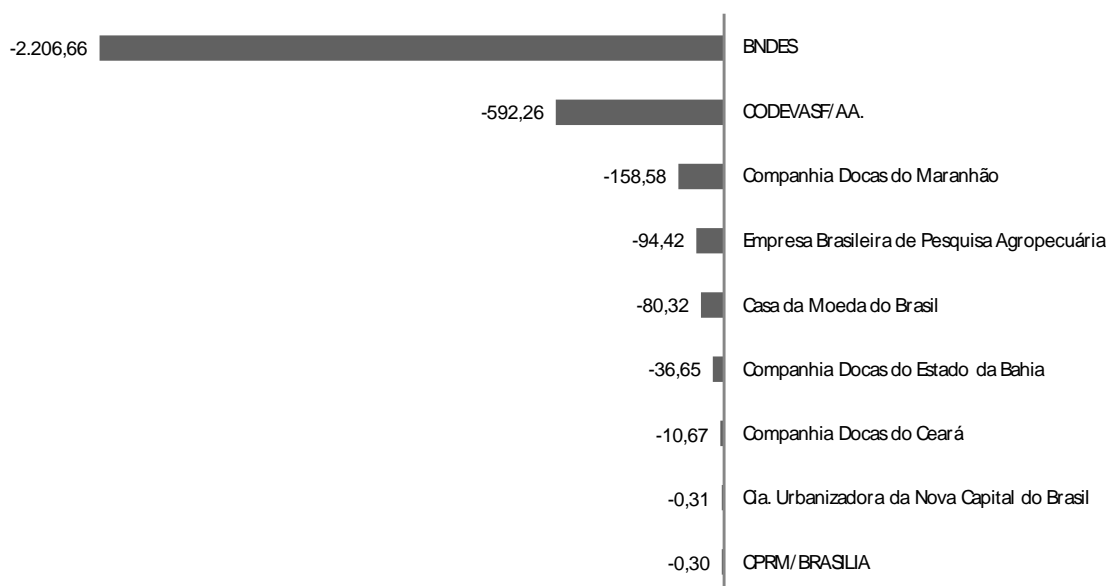


FIGURA 6.10 – MAIORES DECRÉSCIMOS - 2009

Em R\$ milhões

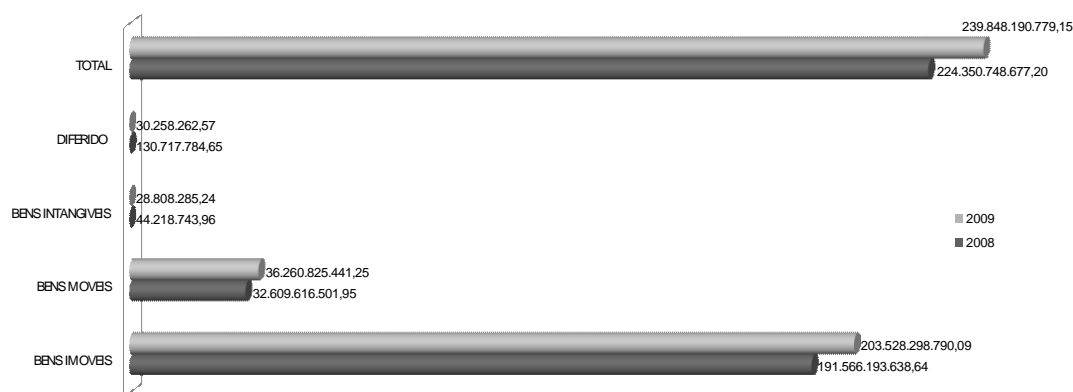


Imobilizado:

São direitos que tenham por objeto bens destinados à manutenção das atividades da entidade ou órgão ou exercidos com essa finalidade. Como se nota na figura 6-11 de 2008 para 2009, houve uma variação de R\$15.398 milhões, cuja avaliação é melhor compreendida quando se segrega esse item do balanço em imóveis, móveis, títulos e valores, intangíveis e diferido. O gráfico seguinte ilustra a situação.

FIGURA 6.11 – IMOBILIZADO - 2009

Em R\$ milhões

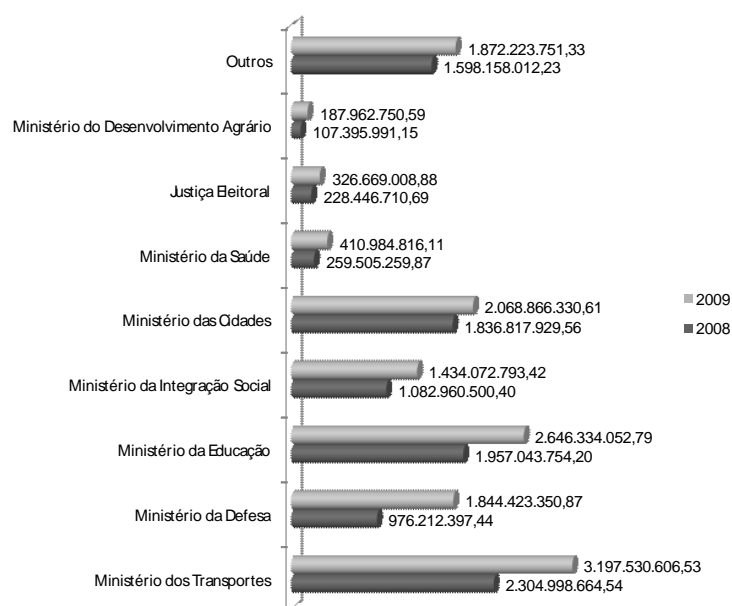


a) **Imóveis:**

Os Bens Imóveis da Administração Direta, das Autarquias e Fundações estão registrados pelo valor corrigido, conforme as Notas Explicativas constantes do presente Relatório; e os da Administração Indireta, de acordo com a legislação pertinente. Variaram 6,2%, ou seja, R\$ 11.962 milhões de 2008 para 2009. Destacam-se, pelo volume de variação, os terrenos e glebas e aquartelamentos (bens de uso especial), cujas movimentações financeiras mais significativas ocorreram no âmbito do Ministério da Defesa, em decorrência, principalmente, de reavaliações (aumento de R\$ 4.363 milhões). Também vale citar os ativos Obras em Andamento cujo aumento perpez R\$ 3.637 milhões.

FIGURA 6.12 – IMÓVEIS: OBRAS EM ANDAMENTO

Em R\$ milhões



b) **Móveis:**

Os Bens Móveis dos Órgãos da Administração Direta estão registrados pelo valor aquisição ou pelo custo de produção ou de construção e os das Empresas pelo valor corrigido, retificados pelas Depreciações Acumuladas. Variaram 11,2%, que corresponde monetariamente a R\$ 3.651 milhões. Entre esses, destacam-se as aquisições/reavaliações de aeronaves pelo Ministério da Defesa, de Equipamentos de Processamento de Dados pelo Ministério da Educação e de Importações em Andamento.

c) Intangível e Diferido:

A Lei nº 11.638/2007, que alterou a Lei nº 6.404/76, criou o item Intangível, que deve ser utilizado para a escrituração de direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da companhia ou exercidos com essa finalidade, inclusive o fundo de comércio adquirido.

Já as despesas pré-operacionais e os gastos de reestruturação que contribuem, efetivamente, para o aumento do resultado de mais de um exercício social e que não configurem tão-somente uma redução de custos ou acréscimo na eficiência operacional, chamados de Diferido, foram extintos por força da Lei nº 11.941/2009. Os saldos remanescentes, no entanto, permanecem no Balanço Patrimonial até a sua total amortização.

Entre os R\$ 107 milhões de Intangível, destacam-se, pelo valor da participação, as Indústrias Nucleares do Brasil S/A, vinculada ao Ministério da Ciência e Tecnologia, com R\$ 67 milhões.

Ativo Real

O Ativo Real corresponde ao somatório dos valores do Ativo Financeiro e o Ativo Não Financeiro, evidenciando as alterações patrimoniais ocorridas na Administração Pública durante o exercício.

Ativo Compensado

As contas do Compensado, sejam elas do Ativo ou do Passivo, são destinadas ao registro do controle de atos administrativos, conforme orientação da Lei nº 4.320/64. Nesse sentido, representam os Bens, Valores, Obrigações e outras situações não abrangidas no Ativo Real (Ativo Financeiro e Não-Financeiro), que possam vir a afetar o patrimônio no futuro, mediata ou indiretamente. Seu saldo variou de R\$ 2.503.629 milhões, em 2008, para R\$ 3.226.674 milhões, em 2009, e sua estrutura está demonstrada a seguir:

TABELA 6-13 – ATIVO COMPENSADO - DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

COMPENSAÇÕES ATIVA	R\$ milhões			
	VALOR		%	
	2009	2008	2009	2008
Responsabilidade por Valores, Títulos e Bens	63.120	49.433	2,0	2,0
Garantias de Valores	149.802	150.946	4,6	6,0
Direitos e Obrigações Conveniados	214.825	233.691	6,7	9,3
Direitos e Obrigações Contratuais	278.439	252.166	8,6	10,1
Outras Compensações	2.520.487	1.817.392	78,1	72,6
TOTAL	3.226.674	2.503.629	100,0	100,0

Fonte – Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Passivo Financeiro

No Passivo Financeiro, são registradas as exigibilidades provenientes da execução orçamentária da despesa (Restos a Pagar Processados e Não-Processados) e os depósitos de diversas origens. Tais valores refletem os valores de dívida flutuante, cujo pagamento ou devolução independem de autorização orçamentária. A seguir, expõem-se os montantes dos subgrupos relacionados:

TABELA 6-14 – PASSIVO FINANCEIRO - DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

PASSIVO FINANCEIRO	R\$ milhões			
	VALOR		%	
	2009	2008	2009	2008
Depósitos	12.188	6.946	7,3	5,2
Obrigações em Circulação	150.477	123.633	90,7	92,4
Valores Pendentes a Curto Prazo	3.234	3.175	1,9	2,4
Passivo Financeiro a Longo Prazo	7	7	0,0	0,0
TOTAL	165.907	133.760	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Depósitos

Os Depósitos são representados por valores recolhidos por terceiros à União e não devolvidos até 31.12.2009. Tais recolhimentos foram efetuados em cumprimento a determinações legais e/ou contratuais e estão detalhados da seguinte forma:

TABELA 6-15 – DEPÓSITOS - DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

DEPOSITOS	VALOR		R\$ milhões	
	2009	2008	%	
Consignações	179	82	1,5	1,2
Recursos do Tesouro Nacional	1.183	1.621	9,7	23,3
Depósitos de Diversas Origens	10.735	5.151	88,1	74,2
Depósitos Compulsórios	91	91	0,7	1,3
TOTAL	12.188	6.946	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Obrigações em Circulação

As Obrigações em Circulação, no valor de R\$ 150.477 milhões, representam 90,7% do Passivo Financeiro e são constituídas dos seguintes itens:

TABELA 6-16 – OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO-DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

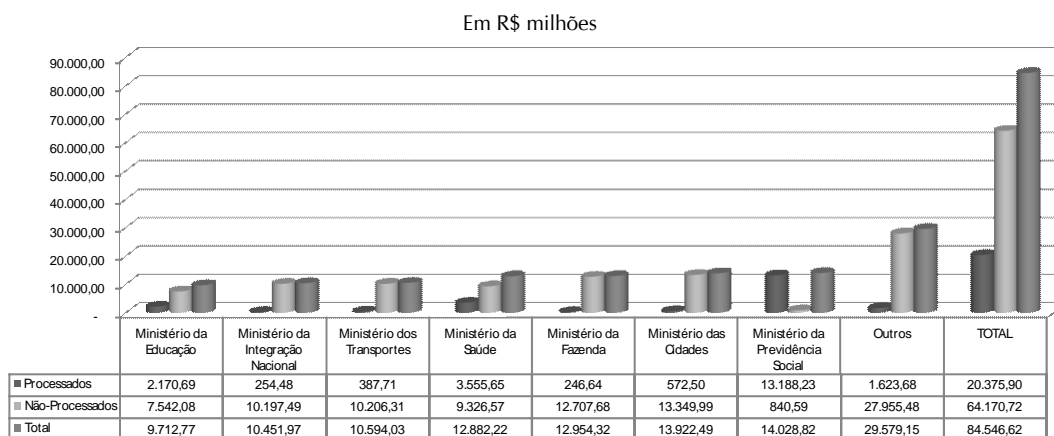
OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO	VALOR		R\$ milhões	
	2009	2008	%	
Restos a Pagar Não Processados	114.126	92.082	75,8	74,5
Recursos a Liberar para Vinculação de Pagamento	30.087	25.706	20,0	20,8
Credores Diversos	6.264	5.844	4,0	5,0
TOTAL	150.477	123.633	100,0	100,0

Fonte – Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Pela importância, faz-se destaque aos valores de Restos a Pagar, que representam 75,8% das Obrigações em Circulação e compreendem os Restos a Pagar Processados, que são as despesas liquidadas e não pagas, lançadas nas contas de Fornecedores e ou Pessoal a Pagar, entre outras, e os Restos a Pagar Não Processados, que correspondem às despesas empenhadas e não liquidadas até a data de encerramento do exercício financeiro, mas registradas nos termos dos art. 36 e 103 da Lei nº 4.320/64. No gráfico seguinte, notam-se os montantes inscritos por órgão:

FIGURA 6.13 – PASSIVO FINANCEIRO -OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO - RESTOS A PAGAR



Outra ênfase se volta para Recursos a Liberar para Vinculação de Pagamento, cujo valor se refere a recursos a liberar pelo Órgão Central de Programação Financeira, relativos ao Limite de Saque com Vinculação de Pagamento, registrados no Ativo Financeiro, subgrupo Créditos em Circulação.

Passivo Não-Financeiro

No Passivo Não-Financeiro representa-se, majoritariamente, os saldos de obrigações a curto e longo prazos que necessitam de autorização legislativa para serem quitados; comumente, são os originados da execução do orçamento da receita e se confundem com o conceito de dívida fundada (mobiliária e contratual). Com menor expressão, também estão evidenciados provisões e outros passivos. Está segmentado em três subgrupos, conforme o seguinte detalhamento:

TABELA 6-17 – PASSIVO NÃO-FINANCEIRO-DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

R\$ milhões

PASSIVO NÃO FINANCEIRO	VALOR		%	
	2009	2008	2009	2008
Obrigações em Circulação	459.365	94.033	20,0	5,6
Exigível a Longo Prazo	1.835.178	1.579.194	80,0	94,4
Resultado de Exercícios Futuros	8	4	0,0	0,0
TOTAL	2.294.550	1.673.230	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

Obrigações em Circulação:

Primeiramente, registra-se que o acréscimo de R\$ 365.333 milhões nas Obrigações em Circulação em 2009 frente a 2008 resulta, em grande medida, de um ajuste promovido na consolidação das contas no SIAFI. Até o ano de 2008, a rotina no SIAFI não excluía o saldo da rubrica retificadora “Recursos a Liberar para Restos a Pagar”. Assim, essa conta que apresentou um valor consolidado negativo de R\$ 339.403 milhões em 2008 passou, a partir de 2009, a ter saldo consolidado igual a zero.

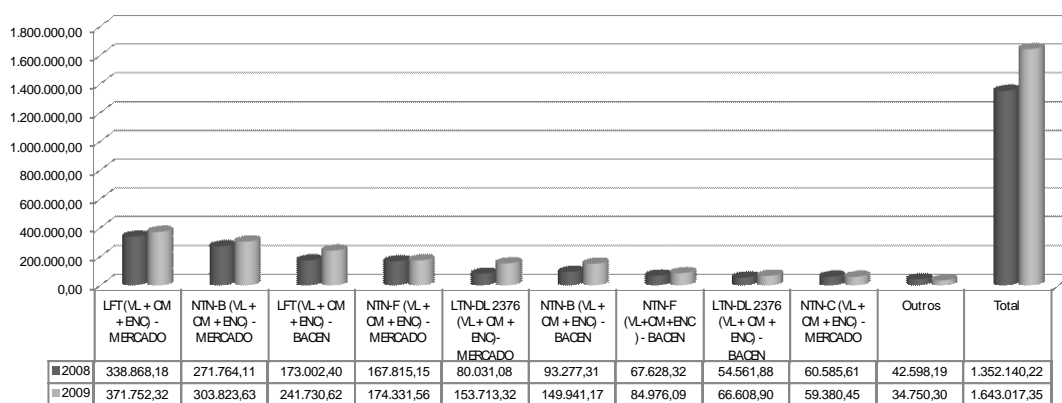
Outro destaque dado, pela relevância dos montantes, faz-se a Operações de Crédito Internas e Externas, nos valores de R\$ 406.616 milhões e R\$ 9.604 milhões, respectivamente. Essas operações estão registradas a Longo Prazo, não pelas suas características de colocação de títulos, pois existem muitas emissões a Curto Prazo, mas pelo seu prazo de resgate (sempre superior a 12 meses). Dessa forma, as Obrigações a Longo Prazo contemplam as dívidas a serem resgatadas após o término do exercício seguinte.

Exigível a Longo Prazo:

Neste item também se ressalta a participação da dívida mobiliária interna, cujos valores são representados graficamente a seguir:

**FIGURA 6.14 – PASSIVO NÃO-FINANCEIRO - EXIGÍVEL A LONGO PRAZO
DÍVIDA MOBILIÁRIA INTERNA**

Em R\$ Milhões



Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido – PL – é composto pelos subgrupos patrimônio/capital, reservas, lucro ou prejuízos acumulados e ajustes de avaliação patrimonial. Em termos monetários, o PL reflete a situação patrimonial líquida, ou seja, representa a diferença entre o Ativo Real e o Passivo Real.

Na União, a composição seu detalhamento é registrado a seguir:

**TABELA 6-18 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008**

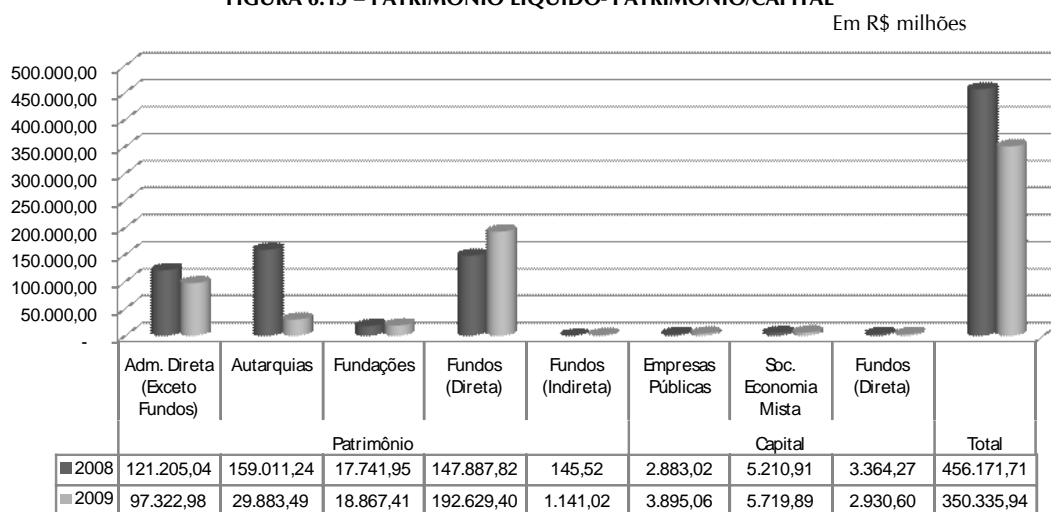
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	VALOR		R\$ milhões	
	2009	2008	%	
Patrimônio/Capital	352.390	457.450	101	100,3
Reservas	2.804	2.746	1	0,6
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(4.860)	(4.024)	(1)	(0,9)
Ajustes do Patrimônio/Capital	2	0	0	0,0
TOTAL	350.336	456.172	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

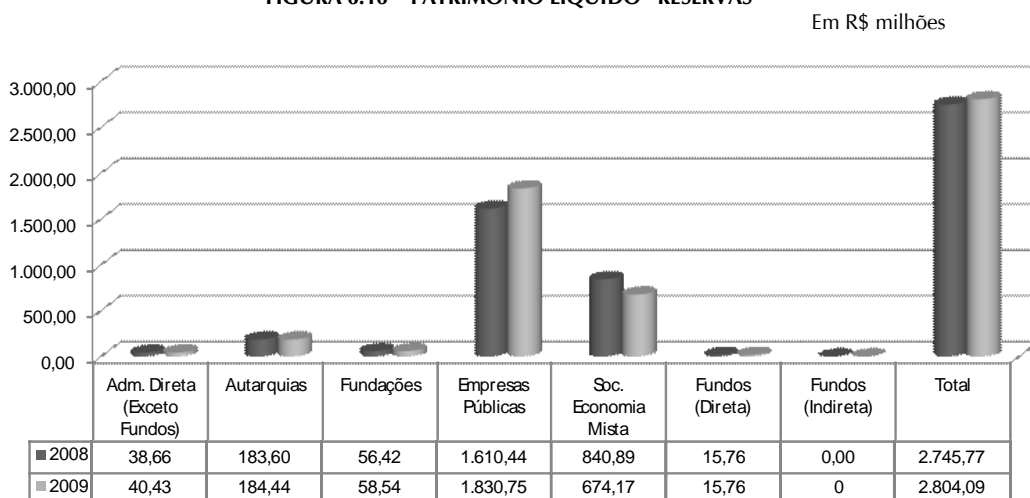
No subgrupo Patrimônio/Capital, encontra-se de um lado, o resultado acumulado da administração direta, das autarquias, fundações, fundos da administração indireta e de alguns fundos da administração direta, esses compõem o Patrimônio; e de outro lado, o Capital das empresas públicas, das sociedades de economia mista e de alguns fundos da administração direta. A seguir, evidencia-se graficamente essa composição:

FIGURA 6.15 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO- PATRIMÔNIO/CAPITAL



Conjugando-se os números expostos na tabela 6-23 e no gráfico anterior, nota-se que a causa maior do decréscimo de R\$ 105.836 milhões no do PL da União está majoritariamente evidenciada na Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP. Sobre o subgrupo Reservas, nos termos do Plano de Contas vigente, trata-se de parcelas do PL que não constituem aumento de capital ou que não transitam pelo resultado como receitas ou que se originam de acréscimos de valor de elementos do ativo ou de lucros não distribuídos.

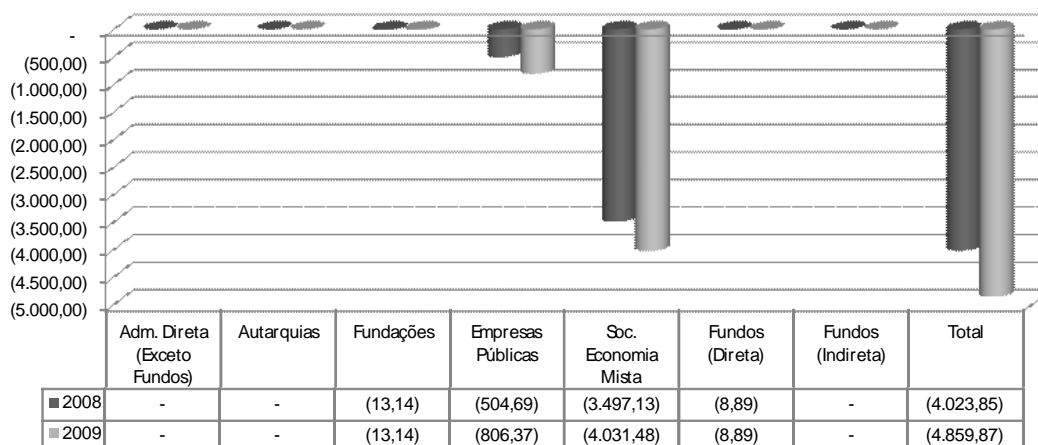
FIGURA 6.16 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - RESERVAS



A variação monetária do subgrupo Lucro ou Prejuízos Acumulados, prejuízo de R\$ 836 milhões no exercício financeiro de 2009, está decomposta no gráfico seguinte. Mediante observância aos valores, nota-se que as sociedades de economia mista apresentaram maior contribuição para a formação desse resultado.

FIGURA 6.17 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Em R\$ milhões



Por fim, esclarecemos que o subgrupo Ajustes de Avaliação Patrimonial foi sensibilizado integralmente por meio de registro efetuado pela sociedade de economia mista Indústrias Nucleares do Brasil S/A.

Passivo Compensado

O Passivo Compensado contém a contrapartida dos valores do Ativo Compensado e representa os atos da Administração que não têm reflexo imediato sobre o patrimônio da Instituição, mas que poderão vir a provocá-lo no futuro.

TABELA 6-19 – COMPENSAÇÕES PASSIVAS DIVERSAS - DETALHAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL DA UNIÃO – 2009 e 2008

R\$ milhões

COMPENSAÇÕES PASSIVAS	VALOR		%	
	2009	2008	2009	2008
Valores, Títulos e Bens sob Responsabilidade	63.120	49.433	2,0	2,0
Valores em Garantia	149.802	150.946	4,6	6,0
Direitos e Obrigações Conveniados	214.825	233.691	6,7	9,3
Direitos e Obrigações Contratuais	278.439	252.166	8,6	10,1
Compensações Diversas	2.520.487	1.817.392	78,1	72,6
TOTAL	3.226.674	2.503.629	100,0	100,0

Fonte: Siafi/Secretaria do Tesouro Nacional

Nota: Os totais poderão eventualmente divergir do somatório das partes em função de arredondamentos.

ANEXOS DO BALANÇO PATRIMONIAL – OFSS

UNIAO - DIRETA,INDIRETA E FUNDOS
ADMINISTRAÇÃO DIRETA
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA (EXCETO FUNDOS)
AUTARQUIAS
EMPRESAS PÚBLICAS
FUNDAÇÕES
FUNDOS
FUNDOS (DIRETA)
FUNDOS (INDIRETA)
SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - DIRETA,INDIRETA E FUNDOS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	531.258.765.890,25	376.463.037.106,64	PASSIVO FINANCEIRO	165.906.685.727,80	133.759.931.719,61
DISPONIVEL	445.844.521.430,12	290.698.312.884,86	DEPOSITOS	12.188.121.057,23	6.945.641.115,53
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	433.485.807.027,95	284.477.437.659,26	CONSIGNACOES	178.707.396,11	82.129.531,04
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	12.358.714.402,17	6.220.875.225,60	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	1.183.270.023,30	1.621.243.984,25
CREDITOS EM CIRCULACAO	85.348.943.994,76	85.710.535.740,16	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	10.734.726.965,07	5.150.870.090,20
CREDITOS A RECEBER	11.730.178.854,57	11.739.110.770,66	DEPOSITOS COMPULSORIOS	91.407.862,71	91.397.510,04
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	29.516.963.918,76	25.601.197.579,98	DEPOSITOS DE MUNICIPIOS POR BLOQUEIO DE FP	8.810,04	0,00
RECURSOS A RECEBER - GESTAO TES.NACIONAL	266.998,04	0,00	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	150.477.403.376,45	123.632.905.726,90
LIMITE DE SAQUE BACEN	460.308.987,28	323.790.180,66	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	21.999.578.296,00	24.145.495.471,79
TITULOS RECOMPRADOS A BAIXAR	0,00	92.416.978,00	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	1.770.306.891,34	752.840.907,76
RECURSOS DA UNIAO	63.759.215,22	9.828.836,07	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	391.351.728,95	313.715.729,82
DEPOSITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	1.315.060.495,13	1.287.517.378,69	CONVENIOS A PAGAR	3.855.502.304,51	3.725.756.189,80
DEPOSITOS ESPECIAIS DO FAT	41.147.606.228,49	45.680.219.222,33	CONTRATO DE PROGRAMA DE REPASSE A PAGAR	23.813.949,02	84.244.229,02
BANCO DO BRASIL S/A	12.759.315.226,25	15.009.697.974,18	PRECATORIOS DE OCK A PAGAR	33.819,30	33.819,30
BANCO DO NORDESTE S/A	395.252.602,65	444.426.645,32	DESPESAS A PAGAR-RP PROCESSADOS	127.945.484,57	0,00
BANCO NACIONAL DO DESENV ECONOMICO E SOC	22.970.880.214,12	24.933.771.281,58	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	336.626.428,14	185.358.260,11
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.880.478.177,55	4.267.167.661,11	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	32.918.814,33	23.822.160,49
FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS - FIN	1.110.726.504,16	996.352.952,01	PRECATORIOS	24.413.893,01	16.560.760,41
BANCO DA AMAZONIA	30.953.503,76	28.802.708,13	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	27.522.142,65	69.262.259,06
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	1.114.799.297,27	976.454.793,77	PROVISOES DIVERSAS	1.158.477,78	53.634.153,59
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	65.300.465,37	54.188.481,62	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	7.932.142,58	9.384.488,21
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	2.298.921,47	1.465.288,35	BENEFICIOS DIVERSOS A PAGAR	13.025.401.263,02	16.942.330.683,47
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	41.969.229,51	33.667.578,26	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	985.404.296,42	1.177.933.558,37
CREDITOS A RECEBER LONGO PRAZO	21.032.314,39	19.055.615,01	TERMOS DE PARCERIA A PAGAR	3.050.950,49	1.499.570,68
ATIVO NAO FINANCEIRO	2.279.534.333.345,28	1.886.698.932.428,46	TERMO DE COMPROMISSO A PAGAR	1.235.995.309,56	766.167.990,70
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	101.639.442.826,85	-85.842.943.137,43	CONTRATOS DE SUBVENCAO A PAGAR	7.388.713,13	0,00
CREDITOS EM CIRCULACAO	87.063.981.750,61	-97.317.620.926,64	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	139.804.272,58	22.950.711,00
FORNECIMENTOS A RECEBER	670.564.199,86	682.475.922,65	CONTRATO DE REPASSE A PAGAR - SICONV	3.007.414,62	0,00
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-16.610.118,73	-16.556.133,55	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	92.126.197.153,45	67.937.227.918,88
RECURSOS A RECEBER	70.971.554,98	18.643.044,91	A LIQUIDAR	92.126.197.153,45	67.937.227.918,88
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	0,00	-339.403.092.210,11	CREDORES DIVERSOS	1.808.331.349,67	1.688.487.646,72
CREDITOS PARCELADOS	3.852.574.230,59	12.759.242.364,46	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	3.859.036,23	10.682.719,03
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	89.364.601,41	32.756.050,78	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	3.874.941.371,22	3.865.198.405,57
DIVERSOS RESPONSAVEIS	8.405.174.280,28	7.881.612.429,52	RECURSOS A LIBERAR P/VINC.DE PAGAMENTO	30.087.435.765,84	25.705.842.291,64
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	58.693.490.830,06	53.582.567.301,36	RECURSOS A LIBERAR - GESTAO FUNDO	266.998,04	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	11.807.261.129,60	6.029.173.487,39	RECURSOS VINCULADOS - ENTIDADES TCT	409.850.670,56	200.571.116,30
RECURSOS VINCULADOS	53.633.872,94	61.312.105,51	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	166.942.735,44	79.400.156,97
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	6.122.282.152,08	163.497.119.733,01	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	3.234.274.478,65	3.174.709.175,91
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS CURTO PRA	-207.060.743,56	-114.738.595,64	RESTITUICOES E COMPENSACOES	3.090.635.246,90	3.026.361.011,46
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-2.477.664.238,90	-2.328.136.426,93	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	143.561.806,10	148.270.738,80
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	14.575.461.076,24	11.474.677.789,21	OUTROS VALORES PENDENTES	77.425,65	77.425,65
ESTOQUES	12.692.986.590,77	9.761.320.468,99	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	6.886.815,47	6.675.701,27



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - DIRETA,INDIRETA E FUNDOS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
TITULOS E VALORES	1.395.508.145,79	1.206.081.489,99	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	6.886.815,47	6.675.701,27
MATERIAIS EM TRANSITO	486.966.339,68	507.275.830,23	PASSIVO NAO FINANCEIRO	2.294.550.469.285,59	1.673.230.326.291,07
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	19.155.266,50	11.324.345,79	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	459.365.334.033,28	94.032.728.144,38
DESPESAS ANTECIPADAS	5.302.493,32	6.324.582,32	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	1.400.119.282,67	642.195.288,19
CUSTOS A APROPRIAR	1.985.127,77	1.985.127,77	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	51.330.266,42	0,00
CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	11.867.645,41	3.014.635,70	PROVISOES	2.985.340.939,34	3.247.517.256,17
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.757.607.059.754,80	1.577.797.405.922,12	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	0,00	-339.403.092.210,07
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	272.645.039,67	261.371.141,88	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	0,00	-339.403.092.210,07
DEPOSITOS COMPULSORIOS	2.394.759,31	3.189.346,13	OPERACOES DE CREDITOS EM LIQUIDACAO	1.845,08	0,00
RECURSOS VINCULADOS	270.250.280,36	258.181.795,75	OPERACOES DE CREDITO	416.220.236.448,82	429.141.589.281,75
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	1.757.334.414.715,13	1.577.536.034.780,24	INTERNAS	406.615.908.380,37	416.919.601.732,42
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	839.238.290.853,95	743.558.802.483,55	EXTERNAS	9.604.328.068,45	12.221.987.549,33
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	124.570.087.990,66	135.883.095.047,87	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	204.654.465,19	307.079.018,88
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	812.891.253.464,85	706.473.209.891,65	OUTROS CREDORES - ENTIDADES E AGENTES	57.395.836.628,75	887.926.207,84
CREDITOS A RECEBER	10.845.426.291,73	11.320.181.071,96	OUTROS DEBITOS A PAGAR	59.367.372.419,86	59.643.644.296,79
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-6.205.546.055,40	-5.423.906.511,39	OUTRAS OBRIGACOES TRIBUTARIAS	8.351.034,33	8.874.049,68
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-40.353.162.940,66	-28.519.347.442,84	PRECATORIOS A PAGAR (ANTERIORES 05/05/2000	252.404.487,05	131.796.445,98
INVESTIMENTOS	16.348.064.510,00	14.243.999.592,36	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	10.079.170.174,92	6.020.130.863,24
OUTROS CREDITOS	600,00	647,08	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-92.218.502.801,38	-67.937.209.694,20
PERMANENTE	420.268.675.497,13	394.733.145.297,98	OPERACOES ESPECIAIS	3.601.884.180,32	1.320.149.310,36
INVESTIMENTOS	182.764.735.805,97	172.586.685.864,29	SUBVENCOES E DOACOES PARA INVESTIMENTO	17.134.661,91	22.128.029,77
PARTICIPACAO SOCIETARIA	182.306.826.514,55	171.977.500.066,42	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.835.177.561.303,25	1.579.193.578.549,53
PARTICIPACOES EM FUNDOS E CONDOMINIOS	59.962,45	59.962,45	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	25.860.593.046,40	24.186.777.570,98
OUTROS INVESTIMENTOS	538.083.623,53	716.643.078,04	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	1.809.316.968.256,85	1.555.006.800.978,55
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-80.234.294,56	-107.517.242,62	OPERACOES DE CREDITO - INTERNA	1.667.367.366.951,05	1.376.876.138.413,85
IMOBILIZADO	237.367.068.659,92	221.969.441.794,66	OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	89.760.630.059,17	120.562.401.384,59
BENS MOVEIS E IMOVEIS	239.789.124.231,34	224.175.810.140,59	OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	6.361.237.148,82	5.947.118.425,84
TITULOS E VALORES	9.073.271,70	9.073.418,73	OBRIGACOES A PAGAR	21.575.794.213,12	27.397.612.880,36
DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES	-2.431.128.843,12	-2.215.441.764,66	DIVERSAS PROVISOES	24.103.857.120,63	24.103.857.120,63
INTANGIVEL	106.612.768,67	46.299.854,38	SUBVENCOES E DOACOES P/ INVESTIMENTOS	44.710.983,77	25.670.731,51
DIFERIDO	30.258.262,57	130.717.784,65	OUTRAS OPERACOES EXIGIVEIS	103.371.780,29	94.002.021,77
ATIVO REAL	2.810.793.099.235,53	2.263.161.969.535,10	RESULTADO DE EXERCICIOS FUTUROS	7.573.949,06	4.019.597,16
			RECEITAS DE EXERCICIOS FUTUROS	7.742.921,01	4.019.597,16
			CUSTOS OU DESP.CORRESPONDENTES AS RECEITAS	-168.971,95	0,00
			PASSIVO REAL	2.460.457.155.013,39	1.806.990.258.010,68
			PATRIMONIO LIQUIDO	350.335.944.222,14	456.171.711.524,42
			PATRIMONIO/CAPITAL	352.389.838.530,44	457.449.786.479,82
			PATRIMONIO	339.844.295.831,05	445.991.584.124,78
			CAPITAL REALIZADO	12.545.542.699,39	11.458.202.355,04
			CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	13.387.568.052,32	11.934.148.279,33
			CAPITAL A REALIZAR	-65.140.791,74	-132.735.874,16
			COTAS EM TESOURARIA	-776.884.561,19	-343.210.050,13



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - DIRETA,INDIRETA E FUNDOS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 3

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
			RESERVAS	2.804.091.956,46	2.745.770.477,68
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-4.859.869.214,64	-4.023.845.433,08
			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.882.949,88	0,00
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	3.277.072.518.462,50	2.881.222.904.654,65
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-3.277.072.518.462,50	-2.881.222.904.654,65
ATIVO COMPENSADO	3.226.674.089.164,23	2.503.628.550.733,81	PASSIVO COMPENSADO	3.226.674.089.164,23	2.503.628.550.733,81
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	3.226.674.089.164,23	2.503.628.550.733,81	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	3.226.674.089.164,23	2.503.628.550.733,81
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	63.120.030.790,00	49.432.939.094,12	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	63.120.030.790,00	49.432.939.094,12
GARANTIAS DE VALORES	149.802.053.077,66	150.946.393.106,29	VALORES EM GARANTIA	149.802.053.077,66	150.946.393.106,29
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	214.825.293.427,67	233.690.765.611,00	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	214.825.293.427,67	233.690.765.611,00
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	278.439.317.348,85	252.166.295.510,83	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	278.439.317.348,85	252.166.295.510,83
OUTRAS COMPENSACOES	2.520.487.394.520,05	1.817.392.157.411,57	COMPENSACOES DIVERSAS	2.520.487.394.520,05	1.817.392.157.411,57
ATIVO	6.037.467.188.399,76	4.766.790.520.268,91	PASSIVO	6.037.467.188.399,76	4.766.790.520.268,91



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - ADM. DIRETA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	1.398.683.544.763,60	798.521.421.326,06	PASSIVO FINANCEIRO	1.135.599.770.297,55	636.579.865.923,91
DISPONIVEL	383.802.132.226,64	236.453.351.666,43	DEPOSITOS	9.040.897.064,87	4.305.000.314,77
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	371.605.323.791,87	230.463.027.418,72	CONSIGNACOES	123.400.665,18	49.910.839,63
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	12.196.808.434,77	5.990.324.247,71	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	982.432.652,10	137.235.111,53
CREDITOS EM CIRCULACAO	555.395.870.240,55	310.011.553.917,99	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	7.843.647.074,84	4.026.456.853,57
CREDITOS A RECEBER	8.005.293.149,28	7.933.436.037,02	DEPOSITOS COMPULSORIOS	91.407.862,71	91.397.510,04
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	16.779.909.683,98	13.897.146.941,01	DEPOSITOS DE MUNICIPIOS POR BLOQUEIO DE FP	8.810,04	0,00
RECURSOS A RECEBER - GESTAO TES.NACIONAL	266.998,04	0,00	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	670.854.423.019,58	400.854.209.512,87
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	528.617.391.679,99	286.131.854.740,79	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.413.941.030,66	1.425.150.208,79
LIMITE DE SAQUE PARA EMPENHO CONTRA ENTREG	198.916,29	325.415,82	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	939.313.412,53	212.371.679,24
RECURSOS DA PREVIDENCIA SOCIAL	65.923.483,89	0,00	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	175.291.737,89	68.678.627,35
LIMITE DE SAQUE RECURSOS DA DIVIDA PUBLICA	712.097.988,77	880.720.617,57	CONVENIOS A PAGAR	1.023.915.966,34	843.709.521,00
TITULOS RECOMPRADOS A BAIXAR	0,00	92.416.978,00	CONTRATO DE PROGRAMA DE REPASSE A PAGAR	18.476.598,69	75.485.261,58
DEPOSITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	108.119.122,16	103.917.434,25	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	38.077.038,99	100.479.148,58
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	1.106.669.218,15	971.735.753,53	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	412.428,34	816.481,06
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	459.485.542.296,41	252.056.082.444,06	PRECATORIOS	14.977.551,58	7.120.559,21
VALORES DIFERIDOS	459.485.542.296,41	252.056.082.444,06	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	6.990.071,27	10.135.655,20
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	0,00	433.297,58	PROVISOES DIVERSAS	0,00	1.044.662,14
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	0,00	433.297,58	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	1.410,72	136,61
ATIVO NAO FINANCEIRO	1.467.420.493.787,25	1.547.210.804.652,24	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	101.515.979,64	85.259.757,54
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	-457.434.604.544,41	-55.899.438.481,78	TERMOS DE PARCERIA A PAGAR	992.389,61	1.499.570,68
CREDITOS EM CIRCULACAO	-465.328.758.739,00	-63.539.856.427,52	TERMO DE COMPROMISSO A PAGAR	16.347.549,23	1.417.466,67
FORNECIMENTOS A RECEBER	337.630,56	7.520.168,02	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	74.621.481,21	17.131.681,93
RECURSOS A RECEBER	508,61	508,61	CONTRATO DE REPASSE A PAGAR - SICONV	3.007.414,62	0,00
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-528.617.391.679,98	-286.131.854.740,78	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	55.348.828.602,39	38.881.238.849,60
CREDITOS PARCELADOS	3.702.885.636,00	12.567.549.314,00	A LIQUIDAR	55.348.828.602,39	38.881.238.849,60
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	1.466.515,32	138.764,08	CREDORES DIVERSOS	1.244.527.595,24	1.124.701.435,82
DIVERSOS RESPONSAVEIS	4.627.158.088,87	4.342.485.524,65	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	1.691.092,14	3.740.058,36
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	44.443.335.417,41	40.949.488.494,91	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	2.741.530.719,83	2.800.450.907,78
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	6.076.444.320,34	2.691.369.037,69	RECURSOS A LIBERAR P/VINC.DE PAGAMENTO	30.087.435.765,84	25.705.842.291,64
RECURSOS VINCULADOS	1.092.101,56	1.092.101,56	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	577.823.072.570,00	329.830.939.562,26
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	4.435.912.722,31	162.032.354.399,74	RECURSOS A LIBERAR P/ EMPENHO CONTRA ENTRE	200.415,70	378.624,27
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	7.894.154.194,59	7.640.417.945,74	LIMITE DE SAQUE RECURSOS DA DIVIDA PUBLICA	712.097.988,77	880.720.617,57
ESTOQUES	7.710.478.302,19	7.351.147.100,66	RECURSOS VINCULADOS - ENTIDADES TCT	409.850.670,56	200.571.116,30
TITULOS E VALORES	79.149.447,73	78.897.863,18	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	71.246.568,45	475.840,48
MATERIAIS EM TRANSITO	104.526.444,67	210.372.981,90	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	455.703.412.767,85	231.419.618.125,58
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	1.415.504,84	1.175.072,55	RESTITUICOES E COMPENSACOES	3.090.645.469,49	3.026.370.512,56
DESPESAS ANTECIPADAS	1.415.504,84	1.175.072,55	VALORES DIFERIDOS	452.612.767.298,36	228.393.247.613,02
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.567.980.511.422,46	1.264.048.565.135,86	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	1.037.445,25	1.037.970,69
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	7.043.460,94	3.588.315,43	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	1.037.445,25	1.037.970,69
DEPOSITOS COMPULSORIOS	22.240,47	22.240,47	PASSIVO NAO FINANCEIRO	1.633.140.863.897,05	1.594.577.810.400,23
RECURSOS VINCULADOS	7.021.220,47	3.566.074,96	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	-148.564.950.372,91	68.315.152.015,26



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - ADM. DIRETA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	1.567.973.467.961,52	1.264.044.976.820,43	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	778.324.290,95	69.002,65
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	831.629.200.547,81	736.002.401.386,30	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	51.329.899,72	0,00
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	124.376.831.865,74	281.602.835,71	PROVISOES	496.106.331,19	1.356.329.260,02
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	655.723.299.367,63	558.073.996.188,24	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-577.823.072.570,00	-329.830.939.562,21
CREDITOS A RECEBER	1.468.954.334,94	2.355.097.184,55	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-577.823.072.570,00	-329.830.939.562,21
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-5.175.240.661,31	-4.360.186.954,37	OPERACOES DE CREDITO	416.188.411.666,56	429.108.210.913,86
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-40.049.577.493,29	-28.307.933.820,01	INTERNAS	406.599.870.185,34	416.894.066.789,62
OUTROS CREDITOS	0,00	0,01	EXTERNAS	9.588.541.481,22	12.214.144.124,24
PERMANENTE	356.873.171.404,36	339.060.502.925,61	OUTROS CREDORES - ENTIDADES E AGENTES	56.850.423.889,51	404.952.993,17
INVESTIMENTOS	174.396.981.789,68	167.579.362.110,68	OUTROS DEBITOS A PAGAR	1.700.460,87	8.546.760,89
PARTICIPACAO SOCIETARIA	174.396.768.235,81	167.579.050.417,01	OUTRAS OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.008.305,15	4.106.019,28
OUTROS INVESTIMENTOS	213.553,87	311.693,67	PRECATORIOS A PAGAR (ANTERIORES 05/05/2000	251.749.621,00	130.947.226,01
IMOBILIZADO	182.473.075.659,44	171.476.635.582,14	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	10.076.977.837,48	6.014.014.346,44
BENS MOVEIS E IMOVEIS	182.498.603.262,06	171.476.635.582,14	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-55.440.910.105,34	-38.881.084.944,85
DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES	-25.527.602,62	0,00	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.781.705.814.269,96	1.526.262.658.384,97
INTANGIVEL	3.113.955,24	4.505.232,79	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	25.860.593.046,40	24.186.777.570,98
ATIVO REAL	2.866.104.038.550,85	2.345.732.225.978,30	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	1.755.845.221.223,56	1.502.075.880.813,99
			OPERACOES DE CREDITO - INTERNA	1.645.548.363.777,30	1.354.900.948.374,29
			OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	89.699.593.628,19	120.498.319.287,12
			OBRIGACOES A PAGAR	20.597.263.818,07	26.676.613.152,58
			PASSIVO REAL	2.768.740.634.194,60	2.231.157.676.324,14
			PATRIMONIO LIQUIDO	97.363.404.356,25	114.574.549.654,16
			PATRIMONIO/CAPITAL	97.322.978.855,57	114.535.891.533,52
			PATRIMONIO	97.322.978.855,57	114.535.891.533,52
			RESERVAS	40.425.500,68	38.658.120,64
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	2.866.104.038.550,85	2.345.732.225.978,30
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-2.866.104.038.550,85	-2.345.732.225.978,30
ATIVO COMPENSADO	2.788.303.672.968,43	2.088.072.574.999,51	PASSIVO COMPENSADO	2.788.303.672.968,43	2.088.072.574.999,51
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	2.788.303.672.968,43	2.088.072.574.999,51	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	2.788.303.672.968,43	2.088.072.574.999,51
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	5.899.136.421,49	5.609.091.717,76	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	5.899.136.421,49	5.609.091.717,76
GARANTIAS DE VALORES	122.872.425.332,54	129.160.023.586,73	VALORES EM GARANTIA	122.872.425.332,54	129.160.023.586,73
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	42.714.891.077,12	50.811.242.754,38	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	42.714.891.077,12	50.811.242.754,38
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	215.133.005.787,56	191.336.125.149,33	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	215.133.005.787,56	191.336.125.149,33
OUTRAS COMPENSACOES	2.401.684.214.349,72	1.711.156.091.791,31	COMPENSACOES DIVERSAS	2.401.684.214.349,72	1.711.156.091.791,31
ATIVO	5.654.407.711.519,28	4.433.804.800.977,81	PASSIVO	5.654.407.711.519,28	4.433.804.800.977,81



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - INDIRETA(EXCETO FUNDOS)
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	76.802.255.319,48	69.999.568.352,15	PASSIVO FINANCEIRO	68.150.717.799,43	59.785.399.839,94
DISPONIVEL	7.197.068.653,75	6.632.059.499,50	DEPOSITOS	3.083.360.082,12	2.553.565.543,96
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	7.168.751.559,21	6.597.626.728,18	CONSIGNACOES	48.217.196,13	25.047.650,70
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	28.317.094,54	34.432.771,32	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	196.013.581,33	1.483.506.552,47
CREDITOS EM CIRCULACAO	64.695.792.232,91	58.539.312.582,99	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	2.839.129.304,66	1.045.011.340,79
CREDITOS A RECEBER	3.686.486.835,47	3.741.125.397,13	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	58.069.984.155,75	52.965.737.369,32
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	6.377.866.999,67	6.104.322.464,60	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	19.063.343.132,97	22.213.836.224,54
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	52.900.391.277,30	47.176.560.987,14	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	794.312.625,00	476.577.103,25
LIMITE DE SAQUE PARA EMPENHO CONTRA ENTREG	1.499,41	53.208,45	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	212.883.426,19	242.981.832,20
LIMITE DE SAQUE BACEN	460.308.987,28	323.790.180,66	CONVENIOS A PAGAR	2.414.595.649,35	2.474.414.543,85
RECURSOS DA UNIAO	63.759.215,22	9.828.836,07	PRECATORIOS DE OCK A PAGAR	33.819,30	33.819,30
DEPOSITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	1.206.941.372,97	1.183.599.944,44	DESPESAS A PAGAR-RP PROCESSADOS	127.945.484,57	0,00
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	36.045,59	31.564,50	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	281.330.312,29	84.394.689,66
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	4.844.093.967,46	4.774.441.085,63	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	32.408.066,68	22.864.499,26
VALORES DIFERIDOS	4.844.093.967,46	4.774.441.085,63	PRECATORIOS	9.436.341,43	9.440.201,20
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	65.300.465,36	53.755.184,03	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	18.795.606,84	59.126.603,86
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	2.298.921,47	1.465.288,35	PROVISOES DIVERSAS	1.158.477,78	52.589.491,45
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	41.969.229,50	33.234.280,67	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	7.926.095,97	9.384.239,03
CREDITOS A RECEBER LONGO PRAZO	21.032.314,39	19.055.615,01	BENEFICIOS DIVERSOS A PAGAR	13.025.401.263,02	16.942.330.683,47
ATIVO NAO FINANCEIRO	40.286.265.735,30	171.108.281.356,82	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	854.408.244,99	1.069.947.954,48
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	-36.984.593.269,86	-36.364.037.764,98	TERMOS DE PARCERIA A PAGAR	2.058.560,88	0,00
CREDITOS EM CIRCULACAO	-43.601.158.792,07	-40.139.668.596,00	TERMO DE COMPROMISSO A PAGAR	1.219.647.760,33	764.750.524,03
FORNECIMENTOS A RECEBER	559.495.499,28	568.753.022,64	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	61.001.398,35	5.000.039,50
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-16.610.118,73	-16.556.133,55	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	27.818.747.368,03	22.799.333.410,74
RECURSOS A RECEBER	70.971.046,37	18.642.536,30	A LIQUIDAR	27.818.747.368,03	22.799.333.410,74
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-52.900.391.277,31	-47.175.651.121,06	CREDORES DIVERSOS	11.908.862,43	11.870.477,73
CREDITOS PARCELADOS	149.688.594,59	191.693.050,46	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	1.892.506,11	6.187.146,50
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	87.875.580,84	32.617.286,70	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	876.141.145,01	660.749.323,60
DIVERSOS RESPONSAVEIS	3.192.401.077,77	2.989.045.039,53	RECURSOS A LIBERAR - GESTAO FUNDO	266.998,04	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.982.402,79	4.578.952,12	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	10.226.678.463,93	7.269.166.841,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	4.958.078.422,54	2.918.685.832,12	RECURSOS DA PREVIDENCIA SOCIAL	65.923.483,89	0,00
RECURSOS VINCULADOS	52.541.771,38	60.220.003,95	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	5.082.195,34	4.593.945,21
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	239.808.208,41	268.302.934,79	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	6.991.850.429,61	4.260.769.869,91
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	6.616.565.522,21	3.775.630.831,02	RESTITUICOES E COMPENSACOES	-9.501,10	-9.501,10
ESTOQUES	4.918.078.123,00	2.354.478.528,63	VALORES DIFERIDOS	6.848.297.604,98	4.112.508.112,58
TITULOS E VALORES	1.316.114.130,92	1.127.005.995,90	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	143.561.806,10	148.270.738,80
MATERIAIS EM TRANSITO	382.373.268,29	294.146.306,49	OUTROS VALORES PENDENTES	519,63	519,63
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	17.722.129,23	10.149.273,24	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	5.523.131,95	5.327.056,75
DESPESAS ANTECIPADAS	3.869.356,05	5.149.509,77	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	5.523.131,95	5.327.056,75
CUSTOS A APROPRIAR	1.985.127,77	1.985.127,77	PASSIVO NAO FINANCEIRO	-7.326.841.850,56	-2.201.064.550,36
CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	11.867.645,41	3.014.635,70	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	-31.168.510.065,28	-25.831.610.179,41
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	22.685.353.674,22	157.290.717.026,68	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	165.061.563,75	222.535.519,41



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - INDIRETA(EXCETO FUNDOS)
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	265.570.783,96	257.771.720,28	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	366,70	0,00
DEPOSITOS COMPULSORIOS	2.372.518,84	3.167.105,66	PROVISOES	1.771.709.212,97	1.181.804.124,78
RECURSOS VINCULADOS	263.198.265,12	254.604.614,62	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-10.226.678.463,93	-7.268.256.974,92
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	22.419.782.890,26	157.032.945.306,40	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-10.226.678.463,93	-7.268.256.974,92
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	7.251.389.544,25	7.236.638.157,44	OPERACOES DE CREDITOS EM LIQUIDACAO	1.845,08	0,00
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	193.256.124,92	135.476.171.431,12	OPERACOES DE CREDITO	31.824.782,26	33.378.367,89
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.094.300.607,49	5.864.520.913,92	INTERNAS	16.038.195,03	25.534.942,80
CREDITOS A RECEBER	8.904.904.539,97	8.478.393.318,48	EXTERNAS	15.786.587,23	7.843.425,09
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-11.901.449,53	-10.608.444,21	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	107.796.232,77	214.020.855,43
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-12.167.076,84	-12.170.717,42	OUTROS CREDORES - ENTIDADES E AGENTES	545.412.739,24	482.973.214,67
OUTROS CREDITOS	600,00	647,07	OUTROS DEBITOS A PAGAR	629.036.153,76	747.392.921,52
PERMANENTE	54.567.783.201,71	50.171.452.821,88	OUTRAS OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.342.729,18	4.768.030,40
INVESTIMENTOS	278.211.675,30	203.693.744,44	PRECATORIOS A PAGAR (ANTERIORES 05/05/2000	654.866,05	849.219,97
PARTICIPACAO SOCIETARIA	220.853.246,61	135.196.124,70	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	2.192.337,44	6.116.516,80
PARTICIPACOES EM FUNDOS E CONDOMINIOS	59.962,45	59.962,45	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-27.818.883.272,78	-22.799.469.315,49
OUTROS INVESTIMENTOS	57.385.064,12	71.439.561,19	OPERACOES ESPECIAIS	3.601.884.180,32	1.320.149.310,36
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-86.597,88	-3.001.903,90	SUBVENCOES E DOACOES PARA INVESTIMENTO	17.134.661,91	22.128.029,77
IMOBILIZADO	54.156.563.775,42	49.795.995.996,21	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	23.834.094.265,66	23.626.526.031,89
BENS MOVEIS E IMOVEIS	56.553.091.744,22	52.002.364.342,14	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	23.834.094.265,66	23.626.526.031,89
TITULOS E VALORES	9.073.271,70	9.073.418,73	OPERACOES DE CREDITO - INTERNA	21.819.003.173,75	21.975.190.039,56
DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES	-2.405.601.240,50	-2.215.441.764,66	OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	61.036.430,98	64.082.097,47
INTANGIVEL	102.749.488,42	41.045.296,58	OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	829.438.980,54	748.578.892,52
DIFERIDO	30.258.262,57	130.717.784,65	OBRIGACOES A PAGAR	976.532.916,33	719.002.249,06
ATIVO REAL	117.088.521.054,78	241.107.849.708,97	SUBVENCOES E DOACOES P/ INVESTIMENTOS	44.710.983,77	25.670.731,51
			OUTRAS OPERACOES EXIGIVEIS	103.371.780,29	94.002.021,77
			RESULTADO DE EXERCICIOS FUTUROS	7.573.949,06	4.019.597,16
			RECEITAS DE EXERCICIOS FUTUROS	7.742.921,01	4.019.597,16
			CUSTOS OU DESP.CORRESPONDENTES AS RECEITAS	-168.971,95	0,00
			PASSIVO REAL	60.823.875.948,87	57.584.335.289,58
			PATRIMONIO LIQUIDO	56.264.645.105,91	183.523.514.419,39
			PATRIMONIO/CAPITAL	58.365.842.059,34	184.847.124.639,88
			PATRIMONIO	48.750.897.358,47	176.753.194.794,42
			CAPITAL REALIZADO	9.614.944.700,87	8.093.929.845,46
			CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	9.680.085.492,61	8.226.665.719,62
			CAPITAL A REALIZAR	-65.140.791,74	-132.735.874,16
			RESERVAS	2.747.904.118,45	2.691.350.019,71
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-4.850.984.021,76	-4.014.960.240,20
			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.882.949,88	0,00
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	117.088.521.054,78	241.107.849.708,97
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-117.088.521.054,78	-241.107.849.708,97
ATIVO COMPENSADO	218.916.429.414,97	202.392.546.392,10	PASSIVO COMPENSADO	218.916.429.414,97	202.392.546.392,10



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - INDIRETA(EXCETO FUNDOS)
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 3

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	218.916.429.414,97	202.392.546.392,10	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	218.916.429.414,97	202.392.546.392,10
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	8.599.810.922,77	4.468.525.033,35	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	8.599.810.922,77	4.468.525.033,35
GARANTIAS DE VALORES	16.824.914.037,89	10.427.351.779,40	VALORES EM GARANTIA	16.824.914.037,89	10.427.351.779,40
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	109.370.994.174,04	115.473.869.164,41	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	109.370.994.174,04	115.473.869.164,41
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	58.040.962.997,70	49.780.229.490,88	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	58.040.962.997,70	49.780.229.490,88
OUTRAS COMPENSACOES	26.079.747.282,57	22.242.570.924,06	COMPENSACOES DIVERSAS	26.079.747.282,57	22.242.570.924,06
ATIVO	336.004.950.469,75	443.500.396.101,07	PASSIVO	336.004.950.469,75	443.500.396.101,07



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - AUTARQUIAS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	61.571.448.437,33	57.840.354.816,73	PASSIVO FINANCEIRO	53.513.195.021,05	47.964.418.632,28
DISPONIVEL	6.683.170.589,77	6.112.660.321,99	DEPOSITOS	2.960.998.551,97	2.460.720.880,28
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	6.683.168.989,77	6.112.658.721,99	CONSIGNACOES	31.019.561,59	8.861.065,10
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	1.600,00	1.600,00	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	144.056.737,42	1.443.851.760,40
CREDITOS EM CIRCULACAO	50.447.855.893,44	47.372.518.215,08	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	2.785.922.252,96	1.008.008.054,78
CREDITOS A RECEBER	2.104.129.529,74	2.491.755.089,07	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	44.197.706.735,60	42.024.874.408,19
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	5.450.103.972,37	4.971.724.377,06	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	15.816.480.107,06	19.555.973.541,96
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	41.256.986.735,02	38.408.909.371,57	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	430.622.963,12	255.320.684,78
LIMITE DE SAQUE PARA EMPENHO CONTRA ENTREG	95,22	23.277,08	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	142.721.903,07	214.491.345,10
LIMITE DE SAQUE BACEN	460.308.987,28	323.790.180,66	CONVENIOS A PAGAR	964.426.536,22	981.905.177,11
DEPOSITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	1.176.291.713,22	1.176.291.713,22	PRECATORIOS DE OCK A PAGAR	33.819,30	33.819,30
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	34.860,59	24.206,42	DESPESAS A PAGAR-RP PROCESSADOS	127.945.484,57	0,00
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	4.412.124.395,81	4.326.878.721,35	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	253.991.846,92	70.550.319,93
VALORES DIFERIDOS	4.412.124.395,81	4.326.878.721,35	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	24.023.797,67	20.670.128,16
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	28.297.558,31	28.297.558,31	PRECATORIOS	5.165.579,53	5.169.439,30
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	27.495.585,38	27.495.585,38	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	7.282.092,00	23.968.533,70
CREDITOS A RECEBER LONGO PRAZO	801.972,93	801.972,93	PROVISOES DIVERSAS	10.249,89	10.249,89
ATIVO NAO FINANCEIRO	16.628.252.754,92	149.602.778.319,84	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	107.323,43	106.712,42
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	-32.282.038.253,67	-31.714.644.252,75	BENEFICIOS DIVERSOS A PAGAR	13.025.398.648,19	16.942.330.683,47
CREDITOS EM CIRCULACAO	-34.138.548.293,11	-33.284.716.490,96	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	760.819.267,26	1.039.925.409,30
FORNECIMENTOS A RECEBER	388.041.998,44	253.106.764,68	TERMOS DE PARCERIA A PAGAR	464,88	0,00
RECURSOS A RECEBER	42.469.395,11	0,00	TERMO DE COMPROMISSO A PAGAR	66.208.709,39	0,00
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-41.256.986.735,02	-38.408.909.371,57	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	7.721.421,62	1.491.039,50
CREDITOS PARCELADOS	146.509.773,42	187.501.645,56	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	19.403.551.346,81	16.242.043.293,66
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	86.587.131,01	29.443.675,00	A LIQUIDAR	19.403.551.346,81	16.242.043.293,66
DIVERSOS RESPONSAVEIS	2.077.222.136,75	2.039.481.202,50	CREDORES DIVERSOS	8.982.200,00	9.602.100,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.904.407,46	4.500.605,40	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	922.440,94	4.595.804,71
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	4.329.315.267,90	2.577.937.977,37	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	626.636.567,44	459.028.846,32
RECURSOS VINCULADOS	562.527,71	345.814,05	RECURSOS A LIBERAR - GESTAO FUNDO	266.998,04	0,00
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	42.825.804,11	31.875.196,05	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	8.272.270.713,19	5.751.223.579,84
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	1.856.510.039,44	1.570.072.238,21	RECURSOS DA PREVIDENCIA SOCIAL	65.923.483,89	0,00
ESTOQUES	224.371.115,19	218.061.484,47	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	2.672.878,23	2.407.241,70
TITULOS E VALORES	1.251.399.715,95	1.058.033.828,74	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	6.349.260.616,09	3.473.835.548,52
MATERIAIS EM TRANSITO	380.739.208,30	293.976.925,00	VALORES DIFERIDOS	6.248.760.160,51	3.411.644.494,16
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	11.889.420,07	3.041.632,10	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	100.499.935,95	62.190.534,73
DESPESAS ANTECIPADAS	26.996,40	26.996,40	OUTROS VALORES PENDENTES	519,63	519,63
CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	11.865.137,27	3.014.635,70	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	5.229.117,39	4.987.795,29
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	21.816.011.080,89	156.490.718.357,23	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	5.229.117,39	4.987.795,29
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	11.909.629,55	11.868.000,12	PASSIVO NAO FINANCEIRO	-5.381.422.092,62	283.873.568,16
DEPOSITOS COMPULSORIOS	740.988,45	702.700,27	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	-27.350.133.766,44	-21.783.007.960,23
RECURSOS VINCULADOS	11.168.641,10	11.165.299,85	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	157.297.351,26	159.283.521,21
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	21.804.101.451,34	156.478.850.357,11	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	366,70	0,00



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - AUTARQUIAS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	7.136.269.794,43	7.120.998.734,63	PROVISÕES	151.338.529,86	30.546.801,00
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	19.932.950,61	135.313.110.037,96	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-8.272.270.713,19	-5.751.223.579,84
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.061.314.292,04	5.833.854.155,95	RECURSOS A LIBERAR P/PAGO DE RP-RETIFIC	-8.272.270.713,19	-5.751.223.579,84
CREDITOS A RECEBER	8.586.583.814,26	8.210.886.828,57	OPERACOES DE CREDITO	4.361.485,80	7.135.079,48
OUTROS CREDITOS	600,00	600,00	EXTERNAS	4.361.485,80	7.135.079,48
PERMANENTE	27.082.390.507,63	24.823.662.583,26	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	30.830,55	30.830,55
INVESTIMENTOS	175.386.300,65	90.528.399,25	OUTROS DEBITOS A PAGAR	12.114.965,64	7.897.666,38
PARTICIPACAO SOCIETARIA	175.307.835,19	90.448.278,36	OUTRAS OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.519,90	0,00
OUTROS INVESTIMENTOS	78.465,46	80.120,89	PRECATORIOS A PAGAR (ANTERIORES 05/05/2000)	582.902,68	777.256,60
IMOBILIZADO	26.897.078.142,94	24.719.751.196,54	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	95.245,92	4.723.662,80
BENS MOVEIS E IMOVEIS	26.899.982.435,69	24.719.472.116,97	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-19.403.687.251,56	-16.242.179.198,41
TITULOS E VALORES	279.079,65	279.079,65	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	21.968.711.673,82	22.066.881.528,39
DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES	-3.183.372,40	-0,08	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	21.968.711.673,82	22.066.881.528,39
INTANGIVEL	9.871.556,00	13.334.034,45	OPERACOES DE CREDITO - INTERNA	21.678.303.938,97	21.771.292.240,07
DIFERIDO	54.508,04	48.953,02	OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	15.749.834,55	19.997.022,86
ATIVO REAL	78.199.701.192,25	207.443.133.136,57	OBRIGACOES A PAGAR	274.657.900,30	275.592.265,46
			PASSIVO REAL	48.131.772.928,43	48.248.292.200,44
			PATRIMONIO LIQUIDO	30.067.928.263,82	159.194.840.936,13
			PATRIMONIO/CAPITAL	29.883.487.523,92	159.011.239.909,94
			PATRIMONIO	29.883.487.523,92	159.011.239.909,94
			RESERVAS	184.440.739,90	183.601.026,19
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	78.199.701.192,25	207.443.133.136,57
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-78.199.701.192,25	-207.443.133.136,57
ATIVO COMPENSADO	171.723.399.631,29	158.331.328.775,25	PASSIVO COMPENSADO	171.723.399.631,29	158.331.328.775,25
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	171.723.399.631,29	158.331.328.775,25	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	171.723.399.631,29	158.331.328.775,25
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	1.056.964.162,81	854.415.459,69	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	1.056.964.162,81	854.415.459,69
GARANTIAS DE VALORES	16.393.664.332,36	10.063.573.310,53	VALORES EM GARANTIA	16.393.664.332,36	10.063.573.310,53
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	86.757.851.715,80	90.758.193.187,53	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	86.757.851.715,80	90.758.193.187,53
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	47.754.498.364,20	39.139.660.901,88	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	47.754.498.364,20	39.139.660.901,88
OUTRAS COMPENSACOES	19.760.421.056,12	17.515.485.915,62	COMPENSACOES DIVERSAS	19.760.421.056,12	17.515.485.915,62
ATIVO	249.923.100.823,54	365.774.461.911,82	PASSIVO	249.923.100.823,54	365.774.461.911,82



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - EMPRESAS PUBLICAS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	4.877.243.573,92	3.657.208.497,07	PASSIVO FINANCEIRO	4.343.768.518,61	3.290.364.660,93
DISPONIVEL	152.034.149,53	137.023.490,53	DEPOSITOS	68.651.206,00	43.267.136,51
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	150.645.125,03	135.319.229,36	CONSIGNACOES	7.846.125,54	7.626.719,02
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	1.389.024,50	1.704.261,17	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	37.269.561,26	26.560.807,97
CREDITOS EM CIRCULACAO	4.724.624.674,58	3.507.947.114,83	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	23.535.519,20	9.079.609,52
CREDITOS A RECEBER	344.557.971,13	265.838.072,28	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	4.269.303.321,21	3.230.305.262,27
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	338.471.744,27	345.787.501,42	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	439.322.592,98	292.817.504,55
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	3.977.834.628,96	2.886.470.430,70	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	256.833.572,73	118.598.458,10
LIMITE DE SAQUE PARA EMPENHO CONTRA ENTREG	0,00	21.159,36	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	26.226.251,22	7.586.475,04
RECURSOS DA UNIAO	63.759.215,22	9.828.836,07	CONVENIOS A PAGAR	88.226.827,06	129.132.965,21
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	1.115,00	1.115,00	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	26.487.101,01	7.032.145,53
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	567.075,68	12.220.217,58	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	23.328,96	6.955,46
VALORES DIFERIDOS	567.075,68	12.220.217,58	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	7.492.662,74	10.690.978,84
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	17.674,13	17.674,13	PROVISOES DIVERSAS	1.117.171,89	2.813.404,42
CREDITOS A RECEBER LONGO PRAZO	17.674,13	17.674,13	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	7.421.237,09	8.944.651,13
ATIVO NAO FINANCEIRO	5.544.987.906,84	3.124.568.257,11	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	2.692.045,73	6.443.470,82
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	294.885.290,05	-954.335.246,77	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	22.802.394,55	1.568.000,00
CREDITOS EM CIRCULACAO	-3.576.603.762,32	-2.464.733.365,42	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	3.125.046.487,97	2.449.655.502,17
FORNECIMENTOS A RECEBER	107.407.810,37	117.332.153,00	A LIQUIDAR	3.125.046.487,97	2.449.655.502,17
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-3.505.759,15	-1.551.829,00	CREDORES DIVERSOS	2.926.662,43	2.268.377,73
RECURSOS A RECEBER	936.213,30	589.411,56	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	406.644,08	182.715,55
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-3.977.834.628,96	-2.886.470.430,70	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	84.824,93	79.609,16
CREDITOS PARCELADOS	30.442,88	121.797,93	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	700.657.608,25	484.472.315,79
DIVERSOS RESPONSAVEIS	23.895.294,86	48.173.012,08	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	858.500,57	829.237,32
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	77.995,33	78.346,72	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	5.620.001,51	16.615.777,56
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	86.681.779,63	41.630.761,62	VALORES DIFERIDOS	5.620.001,51	16.615.777,56
RECURSOS VINCULADOS	1.982.137,59	3.884.213,12	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	193.989,89	176.484,59
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	183.724.951,83	211.479.198,25	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	193.989,89	176.484,59
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	3.871.489.052,37	1.510.398.118,65	PASSIVO NAO FINANCEIRO	1.159.026.943,30	-497.357.157,96
ESTOQUES	3.806.465.207,40	1.442.438.490,92	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	709.011.047,88	-890.789.668,69
TITULOS E VALORES	63.537.830,97	67.907.676,29	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	6.482.175,62	0,00
MATERIAIS EM TRANSITO	1.486.014,00	51.951,44	PROVISOES	337.777.445,30	191.223.654,29
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	3.570.856,79	5.791.181,57	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-700.657.608,25	-484.472.315,79
DESPESAS ANTECIPADAS	1.585.729,02	3.806.053,80	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-700.657.608,25	-484.472.315,79
CUSTOS A APROPRIAR	1.985.127,77	1.985.127,77	OPERACOES DE CREDITO	437.728,67	8.881.512,00
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	539.027.868,95	471.917.577,49	INTERNAS	0,00	8.353.439,39
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	100.331.209,58	89.512.294,06	EXTERNAS	437.728,67	528.072,61
DEPOSITOS COMPULSORIOS	1.100.225,58	1.830.078,45	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	42.539.031,97	29.171.843,10
RECURSOS VINCULADOS	99.230.984,00	87.682.215,61	OUTROS CREDORES - ENTIDADES E AGENTES	526.718.981,22	467.806.080,62
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	438.696.659,37	382.405.283,43	OUTROS DEBITOS A PAGAR	7.166.091,56	7.335.536,37
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	14.950.460,97	14.836.264,17	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	704.237,52	0,00
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	147.342.695,26	115.590.690,65	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-3.125.046.487,97	-2.449.655.502,17



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - EMPRESAS PUBLICAS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	20.763.691,75	19.523.942,47	OPERACOES ESPECIAIS	3.601.884.180,32	1.320.149.310,36
CREDITOS A RECEBER	279.374.670,36	253.879.399,54	SUBVENCoes E DOACOES PARA INVESTIMENTO	11.005.271,92	18.770.212,53
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-11.901.449,53	-9.591.651,03	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	446.226.112,36	393.387.079,57
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-11.833.409,44	-11.833.409,44	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	446.226.112,36	393.387.079,57
OUTROS CREDITOS	0,00	47,07	OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	24.834.783,84	15.871.427,30
PERMANENTE	4.707.503.891,05	3.601.194.744,82	OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	164.880.879,99	162.073.429,30
INVESTIMENTOS	101.995.869,53	111.971.135,20	OBRIGACOES A PAGAR	163.443.298,07	129.476.058,62
PARTICIPACAO SOCIETARIA	44.866.148,05	44.027.882,88	SUBVENCoes E DOACOES P/ INVESTIMENTOS	667.282,67	0,00
PARTICIPACOES EM FUNDOS E CONDOMINIOS	59.962,45	59.962,45	OUTRAS OPERACOES EXIGIVEIS	92.399.867,79	85.966.164,35
OUTROS INVESTIMENTOS	57.156.356,91	70.885.193,77	RESULTADO DE EXERCICIOS FUTUROS	3.789.783,06	45.431,16
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-86.597,88	-3.001.903,90	RECEITAS DE EXERCICIOS FUTUROS	3.958.755,01	45.431,16
IMOBILIZADO	4.591.464.808,36	3.471.929.339,35	CUSTOS OU DESP.CORRESPONDENTES AS RECEITAS	-168.971,95	0,00
BENS MOVEIS E IMOVEIS	5.900.399.183,16	4.682.833.484,99	PASSIVO REAL	5.502.795.461,91	2.793.007.502,97
TITULOS E VALORES	8.794.118,76	8.794.265,79	PATRIMONIO LIQUIDO	4.919.436.018,85	3.988.769.251,21
DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES	-1.317.728.493,56	-1.219.698.411,43	PATRIMONIO/CAPITAL	3.895.057.119,57	2.883.021.684,40
INTANGIVEL	12.618.055,31	3.958.148,03	CAPITAL REALIZADO	3.895.057.119,57	2.883.021.684,40
DIFERIDO	1.425.157,85	13.336.122,24	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	3.960.197.911,31	3.015.757.558,56
ATIVO REAL	10.422.231.480,76	6.781.776.754,18	CAPITAL A REALIZAR	-65.140.791,74	-132.735.874,16
			RESERVAS	1.830.745.737,84	1.610.438.214,44
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-806.366.838,56	-504.690.647,63
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	10.422.231.480,76	6.781.776.754,18
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-10.422.231.480,76	-6.781.776.754,18
ATIVO COMPENSADO	13.971.047.040,62	11.673.562.718,70	PASSIVO COMPENSADO	13.971.047.040,62	11.673.562.718,70
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	13.971.047.040,62	11.673.562.718,70	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	13.971.047.040,62	11.673.562.718,70
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	4.684.277.475,80	1.920.604.498,71	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	4.684.277.475,80	1.920.604.498,71
GARANTIAS DE VALORES	266.740.913,54	248.933.198,12	VALORES EM GARANTIA	266.740.913,54	248.933.198,12
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	1.282.378.244,94	1.755.388.145,72	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	1.282.378.244,94	1.755.388.145,72
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	4.681.923.004,73	5.290.758.837,09	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	4.681.923.004,73	5.290.758.837,09
OUTRAS COMPENSACOES	3.055.727.401,61	2.457.878.039,06	COMPENSACOES DIVERSAS	3.055.727.401,61	2.457.878.039,06
ATIVO	24.393.278.521,38	18.455.339.472,88	PASSIVO	24.393.278.521,38	18.455.339.472,88



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDACOES
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	9.093.826.755,93	7.351.476.511,40	PASSIVO FINANCEIRO	9.099.651.756,14	7.470.950.492,90
DISPONIVEL	209.197.021,35	241.070.266,12	DEPOSITOS	37.674.731,15	40.210.540,39
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	182.270.551,31	208.343.355,97	CONSIGNACOES	8.576.112,87	7.834.618,98
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	26.926.470,04	32.726.910,15	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	8.205.161,75	8.703.509,61
CREDITOS EM CIRCULACAO	8.453.013.685,90	6.674.812.800,57	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	20.893.456,53	23.672.411,80
CREDITOS A RECEBER	1.189.314.578,07	925.406.452,35	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	8.431.077.292,92	6.668.369.915,13
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	534.810.977,00	642.684.631,18	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.768.274.221,59	2.268.414.970,50
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	6.728.742.994,26	5.106.563.051,10	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	71.578.134,83	59.206.960,23
LIMITE DE SAQUE PARA EMPENHO CONTRA ENTREG	1.404,19	8.772,01	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	40.567.868,51	18.829.642,76
DEPOSITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	143.662,38	143.650,85	CONVENIOS A PAGAR	1.361.942.285,21	1.362.376.400,42
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	70,00	6.243,08	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	850.769,36	6.811.656,48
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	431.343.521,37	435.320.917,40	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	8.360.940,05	2.187.415,64
VALORES DIFERIDOS	431.343.521,37	435.320.917,40	PRECATORIOS	4.270.761,90	4.270.761,90
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	272.527,31	272.527,31	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	3.831.867,12	24.460.712,99
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	617,53	617,53	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	1.418,62	3.396,51
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	271.909,78	271.909,78	BENEFICIOS DIVERSOS A PAGAR	2.614,83	0,00
ATIVO NAO FINANCEIRO	13.543.960.076,98	13.735.700.972,67	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	90.892.832,04	23.576.499,54
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	-4.368.431.273,49	-3.374.565.185,15	TERMOS DE PARCERIA A PAGAR	2.058.096,00	0,00
CREDITOS EM CIRCULACAO	-5.093.018.626,12	-3.897.087.906,38	TERMO DE COMPROMISSO A PAGAR	1.153.439.050,94	764.750.524,03
FORNECIMENTOS A RECEBER	2.151.176,42	3.326.901,31	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	30.477.582,18	1.941.000,00
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-6.728.742.994,27	-5.106.563.051,10	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	4.436.027.274,16	3.389.012.188,38
CREDITOS PARCELADOS	3.148.378,29	4.069.606,97	A LIQUIDAR	4.436.027.274,16	3.389.012.188,38
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	1.288.449,83	3.173.611,70	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	561.542,12	1.363.547,19
DIVERSOS RESPONSAVEIS	1.091.219.040,29	901.326.219,08	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	249.419.752,64	201.640.868,12
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	528.848.971,45	288.060.552,91	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	976.755.328,37	807.915.848,08
RECURSOS VINCULADOS	2.586.602,48	19.421,10	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	39.174,04	22.492,86
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	6.481.749,39	9.498.831,65	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	630.799.707,40	762.207.260,51
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	724.587.352,63	522.522.721,23	RESTITUICOES E COMPENSACOES	-9.501,10	-9.501,10
ESTOQUES	723.972.067,77	521.938.052,31	VALORES DIFERIDOS	587.747.338,35	676.136.557,54
TITULOS E VALORES	467.238,87	467.238,87	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	43.061.870,15	86.080.204,07
MATERIAIS EM TRANSITO	148.045,99	117.430,05	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	100.024,67	162.776,87
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	2.508,14	0,00	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	100.024,67	162.776,87
CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	2.508,14	0,00	PASSIVO NAO FINANCEIRO	-5.374.676.478,95	-4.169.005.676,21
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	6.749.738,33	5.126.852,52	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	-5.399.214.722,34	-4.191.959.294,79
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	149.105,65	143.202,24	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	1.275.939,99	3.156.514,08
DEPOSITOS COMPULSORIOS	89.130,65	83.227,24	PROVISOES	10.479.712,61	0,00
RECURSOS VINCULADOS	59.975,00	59.975,00	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-976.755.328,37	-807.915.848,08
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	6.600.632,68	4.983.650,28	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-976.755.328,37	-807.915.848,08
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	2.175.431,97	411.568,51	OUTROS DEBITOS A PAGAR	347.410,22	347.410,22
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	49.491,43	193.830,99	PRECATORIOS A PAGAR (ANTERIORES 05/05/2000)	71.963,37	71.963,37
CREDITOS A RECEBER	4.375.709,28	4.378.250,78	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	1.392.854,00	1.392.854,00
PERMANENTE	17.905.639.104,00	17.105.139.305,30	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-4.436.027.274,16	-3.389.012.188,38



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDACOES
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
INVESTIMENTOS	616.715,53	615.614,79	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	24.538.243,39	22.953.618,58
PARTICIPACAO SOCIETARIA	495.646,55	474.413,17	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	24.538.243,39	22.953.618,58
OUTROS INVESTIMENTOS	121.068,98	141.201,62	OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	10.053.348,96	8.468.724,15
IMOBILIZADO	17.894.866.453,10	17.098.305.734,51	OBRIGACOES A PAGAR	14.484.894,43	14.484.894,43
BENS MOVEIS E IMOVEIS	17.894.866.379,81	17.098.305.661,22	PASSIVO REAL	3.724.975.277,19	3.301.944.816,69
TITULOS E VALORES	73,29	73,29	PATRIMONIO LIQUIDO	18.912.811.555,72	17.785.232.667,38
INTANGIVEL	10.150.035,37	6.212.056,00	PATRIMONIO/CAPITAL	18.867.409.834,55	17.741.954.884,48
DIFERIDO	5.900,00	5.900,00	PATRIMONIO	18.867.409.834,55	17.741.954.884,48
ATIVO REAL	22.637.786.832,91	21.087.177.484,07	RESERVAS	58.543.854,26	56.419.915,99
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-13.142.133,09	-13.142.133,09
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	22.637.786.832,91	21.087.177.484,07
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-22.637.786.832,91	-21.087.177.484,07
ATIVO COMPENSADO	25.721.074.495,04	25.403.000.956,94	PASSIVO COMPENSADO	25.721.074.495,04	25.403.000.956,94
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	25.721.074.495,04	25.403.000.956,94	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	25.721.074.495,04	25.403.000.956,94
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	2.858.467.681,77	1.693.048.509,96	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	2.858.467.681,77	1.693.048.509,96
GARANTIAS DE VALORES	120.861.197,98	71.914.277,79	VALORES EM GARANTIA	120.861.197,98	71.914.277,79
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	19.211.952.490,65	20.829.719.462,65	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	19.211.952.490,65	20.829.719.462,65
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	2.186.364.040,00	1.860.546.361,29	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	2.186.364.040,00	1.860.546.361,29
OUTRAS COMPENSACOES	1.343.429.084,64	947.772.345,25	COMPENSACOES DIVERSAS	1.343.429.084,64	947.772.345,25
ATIVO	48.358.861.327,95	46.490.178.441,01	PASSIVO	48.358.861.327,95	46.490.178.441,01



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDOS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	112.865.888.116,53	126.002.982.547,98	PASSIVO FINANCEIRO	19.249.119.940,18	55.455.601.075,31
DISPONIVEL	54.845.320.549,73	47.612.901.718,93	DEPOSITOS	63.863.910,24	87.075.256,80
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	54.711.731.676,87	47.416.783.512,36	CONSIGNACOES	7.089.534,80	7.171.040,71
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	133.588.872,86	196.118.206,57	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	4.823.789,87	502.320,25
CREDITOS EM CIRCULACAO	56.849.006.492,05	57.444.770.557,22	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	51.950.585,57	79.401.895,84
CREDITOS A RECEBER	38.398.869,82	64.549.336,51	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	13.144.721.171,87	10.098.060.162,75
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	6.359.187.235,11	5.599.728.174,37	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	522.294.132,37	506.509.038,46
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	9.295.720.125,10	6.095.586.348,27	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	36.680.853,81	63.892.125,27
DEPOSITOS ESPECIAIS DO FAT	41.147.606.228,49	45.680.219.222,33	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	3.176.564,87	2.055.270,27
BANCO DO BRASIL S/A	12.759.315.226,25	15.009.697.974,18	CONVENIOS A PAGAR	416.990.688,82	407.632.124,95
BANCO DO NORDESTE S/A	395.252.602,65	444.426.645,32	CONTRATO DE PROGRAMA DE REPASSE A PAGAR	5.337.350,33	8.758.967,44
BANCO NACIONAL DO DESENV ECONOMICO E SOC	22.970.880.214,12	24.933.771.281,58	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	17.219.076,86	484.421,87
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.880.478.177,55	4.267.167.661,11	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	98.319,31	141.180,17
FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS - FIN	1.110.726.504,16	996.352.952,01	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	1.736.464,54	0,00
BANCO DA AMAZONIA	30.953.503,76	28.802.708,13	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.635,89	112,57
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	8.094.033,53	4.687.475,74	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	29.480.071,79	22.725.846,35
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	1.171.561.074,74	20.945.310.271,82	CONTRATOS DE SUBVENCAO A PAGAR	7.388.713,13	0,00
VALORES DIFERIDOS	1.171.561.074,74	20.945.310.271,82	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	4.181.393,02	818.989,57
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	0,01	0,01	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	8.958.621.183,03	6.256.655.658,54
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	0,01	0,01	A LIQUIDAR	8.958.621.183,03	6.256.655.658,54
ATIVO NAO FINANCEIRO	181.014.070.740,34	168.379.846.419,40	CREDORES DIVERSOS	551.894.892,00	551.915.733,17
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	5.245.137.558,73	6.420.533.109,33	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	275.437,98	755.514,17
CREDITOS EM CIRCULACAO	5.180.396.199,29	6.361.904.096,88	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	257.269.506,38	403.998.174,19
FORNECIMENTOS A RECEBER	110.731.070,02	106.202.731,99	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	2.763.752.048,46	2.303.895.672,94
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-9.295.720.125,10	-6.095.586.348,27	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	90.613.971,65	74.330.371,28
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	22.505,25	0,00	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	6.040.208.619,80	45.270.154.981,93
DIVERSOS RESPONSAVEIS	585.615.113,64	550.081.865,34	RESTITUICOES E COMPENSACOES	-721,49	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.245.173.009,86	12.628.499.854,33	VALORES DIFERIDOS	6.040.132.435,27	45.270.078.075,91
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	772.738.386,72	419.118.617,58	OUTROS VALORES PENDENTES	76.906,02	76.906,02
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	1.446.561.221,36	1.196.462.398,48	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	326.238,27	310.673,83
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS CURTO PRA	-207.060.743,56	-114.738.595,64	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	326.238,27	310.673,83
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-2.477.664.238,90	-2.328.136.426,93	PASSIVO NAO FINANCEIRO	77.922.944.156,71	80.853.580.441,20
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	64.741.359,44	58.629.012,45	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	48.285.291.389,08	51.549.186.308,53
ESTOQUES	64.430.165,58	55.694.839,70	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	456.733.427,97	419.590.766,13
TITULOS E VALORES	244.567,14	177.630,91	PROVISOES	717.525.395,18	709.383.871,37
MATERIAIS EM TRANSITO	66.626,72	2.756.541,84	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-2.763.752.048,46	-2.303.895.672,94
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	17.632,43	0,00	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-2.763.752.048,46	-2.303.895.672,94
DESPESAS ANTECIPADAS	17.632,43	0,00	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	96.858.232,42	93.058.163,45
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	166.941.194.658,12	156.458.123.759,58	OUTROS DEBITOS A PAGAR	58.736.635.805,23	58.887.704.614,38
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	30.794,77	11.106,17	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-8.958.709.423,26	-6.256.655.433,86
RECURSOS VINCULADOS	30.794,77	11.106,17	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	29.637.652.767,63	29.304.394.132,67
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	166.941.163.863,35	156.458.112.653,41	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	29.637.652.767,63	29.304.394.132,67



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDOS
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	357.700.761,89	319.762.939,81	OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	5.531.798.168,28	5.198.539.533,32
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	0,00	125.320.781,04	OBRIGACOES A PAGAR	1.997.478,72	1.997.478,72
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	151.073.653.489,73	142.534.692.789,49	DIVERSAS PROVISOES	24.103.857.120,63	24.103.857.120,63
CREDITOS A RECEBER	471.567.416,82	486.690.568,93	PASSIVO REAL	97.172.064.096,89	136.309.181.516,51
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-1.018.403.944,56	-1.053.111.112,81	PATRIMONIO LIQUIDO	196.707.894.759,98	158.073.647.450,87
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-291.418.370,53	-199.242.905,41	PATRIMONIO/CAPITAL	196.701.017.615,53	158.066.770.306,42
INVESTIMENTOS	16.348.064.510,00	14.243.999.592,36	PATRIMONIO	193.770.419.617,01	154.702.497.796,84
PERMANENTE	8.827.720.891,06	5.501.189.550,49	CAPITAL REALIZADO	2.930.597.998,52	3.364.272.509,58
INVESTIMENTOS	8.089.542.340,99	4.803.630.009,17	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	3.707.482.559,71	3.707.482.559,71
PARTICIPACAO SOCIETARIA	7.689.205.032,13	4.263.253.524,71	COTAS EM TESOURARIA	-776.884.561,19	-343.210.050,13
OUTROS INVESTIMENTOS	480.485.005,54	644.891.823,18	RESERVAS	15.762.337,33	15.762.337,33
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-80.147.696,68	-104.515.338,72	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-8.885.192,88	-8.885.192,88
IMOBILIZADO	737.429.225,06	696.810.216,31	RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
BENS MOVEIS E IMOVEIS	737.429.225,06	696.810.216,31	SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	293.879.958.856,87	294.382.828.967,38
INTANGIVEL	749.325,01	749.325,01	SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-293.879.958.856,87	-294.382.828.967,38
ATIVO REAL	293.879.958.856,87	294.382.828.967,38			
ATIVO COMPENSADO	219.453.986.780,83	213.163.429.342,20	PASSIVO COMPENSADO	219.453.986.780,83	213.163.429.342,20
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	219.453.986.780,83	213.163.429.342,20	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	219.453.986.780,83	213.163.429.342,20
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	48.621.083.445,74	39.355.322.343,01	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	48.621.083.445,74	39.355.322.343,01
GARANTIAS DE VALORES	10.104.713.707,23	11.359.017.740,16	VALORES EM GARANTIA	10.104.713.707,23	11.359.017.740,16
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	62.739.408.176,51	67.405.653.692,21	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	62.739.408.176,51	67.405.653.692,21
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	5.265.348.563,59	11.049.940.870,62	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	5.265.348.563,59	11.049.940.870,62
OUTRAS COMPENSACOES	92.723.432.887,76	83.993.494.696,20	COMPENSACOES DIVERSAS	92.723.432.887,76	83.993.494.696,20
ATIVO	513.333.945.637,70	507.546.258.309,58	PASSIVO	513.333.945.637,70	507.546.258.309,58



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDOS(DIRETA)
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	108.181.393.082,72	123.143.863.093,77	PASSIVO FINANCEIRO	14.737.851.647,52	52.719.602.579,48
DISPONIVEL	54.559.453.768,53	47.439.026.982,83	DEPOSITOS	63.863.910,24	87.075.256,80
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	54.425.864.895,67	47.242.908.776,26	CONSIGNACOES	7.089.534,80	7.171.040,71
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	133.588.872,86	196.118.206,57	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	4.823.789,87	502.320,25
CREDITOS EM CIRCULACAO	52.450.378.239,44	54.759.525.839,11	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	51.950.585,57	79.401.895,84
CREDITOS A RECEBER	38.398.869,82	64.549.336,51	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	11.461.821.286,49	10.097.272.470,15
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	3.625.564.750,64	2.919.908.456,26	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	522.294.132,37	506.509.038,46
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	7.630.714.356,96	6.090.161.348,27	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	36.680.853,81	63.892.125,27
DEPOSITOS ESPECIAIS DO FAT	41.147.606.228,49	45.680.219.222,33	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	3.176.564,87	2.055.270,27
BANCO DO BRASIL S/A	12.759.315.226,25	15.009.697.974,18	CONVENIOS A PAGAR	416.990.688,82	407.632.124,95
BANCO DO NORDESTE S/A	395.252.602,65	444.426.645,32	CONTRATO DE PROGRAMA DE REPASSE A PAGAR	5.337.350,33	8.758.967,44
BANCO NACIONAL DO DESENV ECONOMICO E SOC	22.970.880.214,12	24.933.771.281,58	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	17.219.076,86	484.421,87
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.880.478.177,55	4.267.167.661,11	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	98.319,31	141.180,17
FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS - FIN	1.110.726.504,16	996.352.952,01	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	1.736.464,54	0,00
BANCO DA AMAZONIA	30.953.503,76	28.802.708,13	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.635,89	112,57
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	8.094.033,53	4.687.475,74	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	29.480.071,79	22.725.846,35
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	1.171.561.074,74	20.945.310.271,82	CONTRATOS DE SUBVENCAO A PAGAR	7.388.713,13	0,00
VALORES DIFERIDOS	1.171.561.074,74	20.945.310.271,82	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS A PAGAR	4.181.393,02	818.989,57
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	0,01	0,01	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	7.275.721.297,65	6.255.867.965,94
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	0,01	0,01	A LIQUIDAR	7.275.721.297,65	6.255.867.965,94
ATIVO NAO FINANCEIRO	181.729.173.936,89	168.358.232.984,32	CREDORES DIVERSOS	551.894.892,00	551.915.733,17
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	6.910.143.326,87	6.425.958.109,33	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	275.437,98	755.514,17
CREDITOS EM CIRCULACAO	6.845.401.967,43	6.367.329.096,88	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	257.269.506,38	403.998.174,19
FORNECIMENTOS A RECEBER	110.731.070,02	106.202.731,99	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	2.763.752.048,46	2.303.895.672,94
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-7.630.714.356,96	-6.090.161.348,27	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	90.613.971,65	74.330.371,28
CREDITOS ADMINISTRATIVOS	22.505,25	0,00	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	3.211.840.212,52	42.534.944.178,70
DIVERSOS RESPONSAVEIS	585.615.113,64	550.081.865,34	RESTITUICOES E COMPENSACOES	-721,49	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.245.173.009,86	12.628.499.854,33	VALORES DIFERIDOS	3.211.764.027,99	42.534.867.272,68
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	772.738.386,72	419.118.617,58	OUTROS VALORES PENDENTES	76.906,02	76.906,02
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	1.446.561.221,36	1.196.462.398,48	PASSIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	326.238,27	310.673,83
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS CURTO PRA	-207.060.743,56	-114.738.595,64	DEPOSITOS EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	326.238,27	310.673,83
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-2.477.664.238,90	-2.328.136.426,93	PASSIVO NAO FINANCEIRO	79.605.844.042,09	80.854.368.133,80
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	64.741.359,44	58.629.012,45	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	49.968.191.274,46	51.549.974.001,13
ESTOQUES	64.430.165,58	55.694.839,70	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	456.733.427,97	419.590.766,13
TITULOS E VALORES	244.567,14	177.630,91	PROVISOES	717.525.395,18	709.383.871,37
MATERIAIS EM TRANSITO	66.626,72	2.756.541,84	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-2.763.752.048,46	-2.303.895.672,94
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	17.632,43	0,00	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-2.763.752.048,46	-2.303.895.672,94
DESPESAS ANTECIPADAS	17.632,43	0,00	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	96.858.232,42	93.058.163,45
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	165.991.292.086,53	156.431.085.324,50	OUTROS DEBITOS A PAGAR	58.736.635.805,23	58.887.704.614,38
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	30.794,77	11.106,17	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-7.275.809.537,88	-6.255.867.741,26
RECURSOS VINCULADOS	30.794,77	11.106,17	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	29.637.652.767,63	29.304.394.132,67
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	165.991.261.291,76	156.431.074.218,33	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	29.637.652.767,63	29.304.394.132,67



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDOS(DIRETA)
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	330.662.326,81	292.724.504,73	OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	5.531.798.168,28	5.198.539.533,32
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	0,00	125.320.781,04	OBRIGACOES A PAGAR	1.997.478,72	1.997.478,72
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	150.150.789.353,22	142.534.692.789,49	DIVERSAS PROVISOES	24.103.857.120,63	24.103.857.120,63
CREDITOS A RECEBER	471.567.416,82	486.690.568,93	PASSIVO REAL	94.343.695.689,61	133.573.970.713,28
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-1.018.403.944,56	-1.053.111.112,81	PATRIMONIO LIQUIDO	195.566.871.330,00	157.928.125.364,81
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-291.418.370,53	-199.242.905,41	PATRIMONIO/CAPITAL	195.559.994.185,55	157.921.248.220,36
INVESTIMENTOS	16.348.064.510,00	14.243.999.592,36	PATRIMONIO	192.629.396.187,03	154.556.975.710,78
PERMANENTE	8.827.720.891,06	5.501.189.550,49	CAPITAL REALIZADO	2.930.597.998,52	3.364.272.509,58
INVESTIMENTOS	8.089.542.340,99	4.803.630.009,17	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	3.707.482.559,71	3.707.482.559,71
PARTICIPACAO SOCIETARIA	7.689.205.032,13	4.263.253.524,71	COTAS EM TESOURARIA	-776.884.561,19	-343.210.050,13
OUTROS INVESTIMENTOS	480.485.005,54	644.891.823,18	RESERVAS	15.762.337,33	15.762.337,33
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	-80.147.696,68	-104.515.338,72	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-8.885.192,88	-8.885.192,88
IMOBILIZADO	737.429.225,06	696.810.216,31	RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
BENS MOVEIS E IMOVEIS	737.429.225,06	696.810.216,31	SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	289.910.567.019,61	291.502.096.078,09
INTANGIVEL	749.325,01	749.325,01	SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-289.910.567.019,61	-291.502.096.078,09
ATIVO REAL	289.910.567.019,61	291.502.096.078,09			
ATIVO COMPENSADO	219.292.331.906,44	213.070.781.631,49	PASSIVO COMPENSADO	219.292.331.906,44	213.070.781.631,49
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	219.292.331.906,44	213.070.781.631,49	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	219.292.331.906,44	213.070.781.631,49
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	48.621.083.445,74	39.355.322.343,01	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	48.621.083.445,74	39.355.322.343,01
GARANTIAS DE VALORES	10.104.713.707,23	11.359.017.740,16	VALORES EM GARANTIA	10.104.713.707,23	11.359.017.740,16
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	62.739.408.176,51	67.405.653.692,21	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	62.739.408.176,51	67.405.653.692,21
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	5.265.348.563,59	11.049.940.870,62	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	5.265.348.563,59	11.049.940.870,62
OUTRAS COMPENSACOES	92.561.778.013,37	83.900.846.985,49	COMPENSACOES DIVERSAS	92.561.778.013,37	83.900.846.985,49
ATIVO	509.202.898.926,05	504.572.877.709,58	PASSIVO	509.202.898.926,05	504.572.877.709,58



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - FUNDOS(INDIRETA)
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	4.684.495.033,81	2.859.119.454,21	PASSIVO FINANCEIRO	4.511.268.292,66	2.735.998.495,83
DISPONIVEL	285.866.781,20	173.874.736,10	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	1.682.899.885,38	787.692,60
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	285.866.781,20	173.874.736,10	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	1.682.899.885,38	787.692,60
CREDITOS EM CIRCULACAO	4.398.628.252,61	2.685.244.718,11	A LIQUIDAR	1.682.899.885,38	787.692,60
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	2.733.622.484,47	2.679.819.718,11	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	2.828.368.407,28	2.735.210.803,23
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	1.665.005.768,14	5.425.000,00	VALORES DIFERIDOS	2.828.368.407,28	2.735.210.803,23
ATIVO NAO FINANCEIRO	-715.103.196,55	21.613.435,08	PASSIVO NAO FINANCEIRO	-1.682.899.885,38	-787.692,60
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	-1.665.005.768,14	-5.425.000,00	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	-1.682.899.885,38	-787.692,60
CREDITOS EM CIRCULACAO	-1.665.005.768,14	-5.425.000,00	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-1.682.899.885,38	-787.692,60
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-1.665.005.768,14	-5.425.000,00	PASSIVO REAL	2.828.368.407,28	2.735.210.803,23
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	949.902.571,59	27.038.435,08	PATRIMONIO LIQUIDO	1.141.023.429,98	145.522.086,06
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	949.902.571,59	27.038.435,08	PATRIMONIO/CAPITAL	1.141.023.429,98	145.522.086,06
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	27.038.435,08	27.038.435,08	PATRIMONIO	1.141.023.429,98	145.522.086,06
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	922.864.136,51	0,00	RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
ATIVO REAL	3.969.391.837,26	2.880.732.889,29	SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	3.969.391.837,26	2.880.732.889,29
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-3.969.391.837,26	-2.880.732.889,29
ATIVO COMPENSADO	161.654.874,39	92.647.710,71	PASSIVO COMPENSADO	161.654.874,39	92.647.710,71
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	161.654.874,39	92.647.710,71	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	161.654.874,39	92.647.710,71
OUTRAS COMPENSACOES	161.654.874,39	92.647.710,71	COMPENSACOES DIVERSAS	161.654.874,39	92.647.710,71
ATIVO	4.131.046.711,65	2.973.380.600,00	PASSIVO	4.131.046.711,65	2.973.380.600,00



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - SOC ECONOMIA MISTA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 1

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
ATIVO FINANCEIRO	1.259.736.552,30	1.150.528.526,95	PASSIVO FINANCEIRO	1.194.102.503,63	1.059.666.053,83
DISPONIVEL	152.666.893,10	141.305.420,86	DEPOSITOS	16.035.593,00	9.366.986,78
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	152.666.893,10	141.305.420,86	CONSIGNACOES	775.396,13	725.247,60
CREDITOS EM CIRCULACAO	1.070.297.978,99	984.034.452,51	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	6.482.120,90	4.390.474,49
CREDITOS A RECEBER	48.484.756,53	58.125.783,43	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	8.778.075,97	4.251.264,69
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	54.480.306,03	144.125.954,94	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	1.171.896.806,02	1.042.187.783,73
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	936.826.919,06	774.618.133,77	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	39.266.211,34	96.630.207,53
DEPOSITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	30.505.997,37	7.164.580,37	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	35.277.954,32	43.451.000,14
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	58.974,60	21.229,30	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	3.367.403,39	2.074.369,30
VALORES DIFERIDOS	58.974,60	21.229,30	CONVENIOS A PAGAR	0,86	1.000.001,11
ATIVO FINANCEIRO A LONGO PRAZO	36.712.705,61	25.167.424,28	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	595,00	567,72
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	2.298.303,94	1.464.670,82	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	188.984,98	6.378,33
DEPOSITOS A LONGO PRAZO	14.201.734,34	5.466.785,51	PROVISOES DIVERSAS	31.056,00	49.765.837,14
CREDITOS A RECEBER LONGO PRAZO	20.212.667,33	18.235.967,95	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	396.116,83	329.478,97
ATIVO NAO FINANCEIRO	4.569.064.996,56	4.645.233.807,20	DEBITOS DIVERSOS A PAGAR	4.099,96	2.574,82
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	-629.009.032,75	-320.493.080,31	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	854.122.259,09	718.622.426,53
CREDITOS EM CIRCULACAO	-792.988.110,52	-493.130.833,24	A LIQUIDAR	854.122.259,09	718.622.426,53
FORNECIMENTOS A RECEBER	61.894.514,05	194.987.203,65	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	1.878,97	45.079,05
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	-13.104.359,58	-15.004.304,55	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	276.994.814,12	225.555.097,29
RECURSOS A RECEBER	27.565.437,96	18.053.124,74	OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	1.511.642,50	1.334.973,33
RECURSOS A RECEBER P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-936.826.919,06	-773.708.267,69	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	6.170.104,61	8.111.283,32
DIVERSOS RESPONSAVEIS	64.605,87	64.605,87	VALORES DIFERIDOS	6.170.104,61	8.111.283,32
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	13.232.403,56	11.056.540,22	PASSIVO NAO FINANCEIRO	2.270.229.777,71	2.181.424.715,65
RECURSOS VINCULADOS	47.410.503,60	55.970.555,68	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	871.827.375,62	1.034.146.744,30
OUTROS CREDITOS EM CIRCULACAO	6.775.703,08	15.449.708,84	DIVIDAS POR INSUFICIENCIA DE CREDITOS/RECU	6.096,88	60.095.484,12
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	163.979.077,77	172.637.752,93	PROVISOES	1.272.113.525,20	960.033.669,49
ESTOQUES	163.269.732,64	172.040.500,93	RECURSOS A LIBERAR PARA RESTOS A PAGAR	-276.994.814,12	-224.645.231,21
TITULOS E VALORES	709.345,13	597.252,00	RECURSOS A LIBERAR P/PAGTO DE RP-RETIFIC	-276.994.814,12	-224.645.231,21
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	2.259.344,23	1.316.459,57	OPERACOES DE CREDITOS EM LIQUIDACAO	1.845,08	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	2.259.344,23	1.316.459,57	OPERACOES DE CREDITO	27.025.567,79	17.361.776,41
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	323.564.986,05	322.954.239,44	INTERNAS	16.038.195,03	17.181.503,41
DEPOSITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	153.180.839,18	156.248.223,86	EXTERNAS	10.987.372,76	180.273,00
DEPOSITOS COMPULSORIOS	442.174,16	551.099,70	ADIANTAMENTOS DIVERSOS RECEBIDOS	65.226.370,25	184.818.181,78
RECURSOS VINCULADOS	152.738.665,02	155.697.124,16	OUTROS CREDORES - ENTIDADES E AGENTES	18.693.758,02	15.167.134,05
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	170.384.146,87	166.706.015,58	OUTROS DEBITOS A PAGAR	609.407.686,34	731.812.308,55
CREDITOS DA UNIAO, ESTADOS E MUNICIPIOS	97.993.856,88	100.391.590,13	OUTRAS OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.340.209,28	4.768.030,40
DEVEDORES - ENTIDADES E AGENTES	25.930.987,62	47.276.871,52	RETIFICACAO DE RP NAO PROCESSADOS A LIQUID	-854.122.259,09	-718.622.426,53
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.222.623,70	11.142.815,50	SUBVENCOES E DOACOES PARA INVESTIMENTO	6.129.389,99	3.357.817,24
CREDITOS A RECEBER	34.570.346,07	9.248.839,59	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.394.618.236,09	1.143.303.805,35
PROVISAO PARA PERDAS PROVAVEIS	0,00	-1.016.793,18	OBRIGACOES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO	1.394.618.236,09	1.143.303.805,35
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS - LP	-333.667,40	-337.307,98	OPERACOES DE CREDITO - INTERNA	140.699.234,78	203.897.799,49
PERMANENTE	4.872.249.699,03	4.641.456.188,50	OPERACOES DE CREDITO - EXTERNA	10.398.463,63	19.744.923,16



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	BALANCO PATRIMONIAL - OFSS
SUBTITULO	UNIAO - SOC ECONOMIA MISTA
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2009	MES DEZEMBRO
EMISSAO 10/03/2010	PAGINA 2

ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2009	2008	TITULOS	2009	2008
INVESTIMENTOS	212.789,59	578.595,20	OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	664.558.100,55	586.505.463,22
PARTICIPACAO SOCIETARIA	183.616,82	245.550,29	OBRIGACOES A PAGAR	523.946.823,53	299.449.030,55
OUTROS INVESTIMENTOS	29.172,77	333.044,91	SUBVENCOES E DOACOES P/ INVESTIMENTOS	44.043.701,10	25.670.731,51
IMOBILIZADO	4.773.154.371,02	4.506.009.725,81	OUTRAS OPERACOES EXIGIVEIS	10.971.912,50	8.035.857,42
BENS MOVEIS E IMOVEIS	5.857.843.745,56	5.501.753.078,96	RESULTADO DE EXERCICIOS FUTUROS	3.784.166,00	3.974.166,00
DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES	-1.084.689.374,54	-995.743.353,15	RECEITAS DE EXERCICIOS FUTUROS	3.784.166,00	3.974.166,00
INTANGIVEL	70.109.841,74	17.541.058,10	PASSIVO REAL	3.464.332.281,34	3.241.090.769,48
DIFERIDO	28.772.696,68	117.326.809,39	PATRIMONIO LIQUIDO	2.364.469.267,52	2.554.671.564,67
ATIVO REAL	5.828.801.548,86	5.795.762.334,15	PATRIMONIO/CAPITAL	5.719.887.581,30	5.210.908.161,06
			CAPITAL REALIZADO	5.719.887.581,30	5.210.908.161,06
			CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.719.887.581,30	5.210.908.161,06
			RESERVAS	674.173.786,45	840.890.863,09
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	-4.031.475.050,11	-3.497.127.459,48
			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.882.949,88	0,00
			RESULTADO DO PERIODO	0,00	0,00
			SITUACAO PATRIMONIAL ATIVA	5.828.801.548,86	5.795.762.334,15
			SITUACAO PATRIMONIAL PASSIVA	-5.828.801.548,86	-5.795.762.334,15
ATIVO COMPENSADO	7.500.908.248,02	6.984.653.941,21	PASSIVO COMPENSADO	7.500.908.248,02	6.984.653.941,21
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	7.500.908.248,02	6.984.653.941,21	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	7.500.908.248,02	6.984.653.941,21
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	101.602,39	456.564,99	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDA	101.602,39	456.564,99
GARANTIAS DE VALORES	43.647.594,01	42.930.992,96	VALORES EM GARANTIA	43.647.594,01	42.930.992,96
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	2.118.811.722,65	2.130.568.368,51	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	2.118.811.722,65	2.130.568.368,51
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	3.418.177.588,77	3.489.263.390,62	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	3.418.177.588,77	3.489.263.390,62
OUTRAS COMPENSACOES	1.920.169.740,20	1.321.434.624,13	COMPENSACOES DIVERSAS	1.920.169.740,20	1.321.434.624,13
ATIVO	13.329.709.796,88	12.780.416.275,36	PASSIVO	13.329.709.796,88	12.780.416.275,36