

2024

Demonstrações Contábeis

Instituto Nacional de Tecnologia da Informação – ITI





Balanço Orçamentário



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO 24208 - INSTITUTO NAC.DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO-ITI - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR 20101 - PRESIDENCIA DA REPUBLICA
EXERCÍCIO 2024
PERÍODO Anual
EMISSÃO 27/01/2025
VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	720.073,00	720.073,00	-	-720.073,00
Receitas Tributárias				
Impostos	-	-	-	-
Taxes	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receitas de Serviços	681.477,00	681.477,00	-	-681.477,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	681.477,00	681.477,00	-	-681.477,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	38.596,00	38.596,00	-	-38.596,00
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	38.596,00	38.596,00	-	-38.596,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	720.073,00	720.073,00	-	-720.073,00



REFINANCIAMENTO		-	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas		-	-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas		-	-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO		720.073,00	720.073,00			-720.073,00
DEFÍCIT				35.147.728,58		35.147.728,58
TOTAL		720.073,00	720.073,00	35.147.728,58		34.427.655,58
CREDITOS ADICIONAIS ABERTOS		-	154.551,00	-	-	-154.551,00
Superavit Financeiro		-	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação		-	-	-	-	-
Créditos Cancelados		-	154.551,00	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	33.047.408,00	35.025.217,00	32.728.721,38	27.331.445,55	26.104.698,84	2.296.495,62
Pessoal e Encargos Sociais	11.035.114,00	13.420.683,00	12.334.100,15	10.173.487,93	9.337.212,14	1.086.582,85
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	22.012.294,00	21.604.534,00	20.394.621,23	17.157.957,62	16.767.486,70	1.209.912,77
DESPESAS DE CAPITAL	4.242.266,00	2.419.008,00	2.419.007,20	2.419.007,20	2.419.007,20	0,80
Investimentos	4.242.266,00	2.419.008,00	2.419.007,20	2.419.007,20	2.419.007,20	0,80
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	37.289.674,00	37.444.225,00	35.147.728,58	29.750.452,75	28.523.706,04	2.296.496,42
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	37.289.674,00	37.444.225,00	35.147.728,58	29.750.452,75	28.523.706,04	2.296.496,42
TOTAL	37.289.674,00	37.444.225,00	35.147.728,58	29.750.452,75	28.523.706,04	2.296.496,42

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	287.459,52	5.269.092,28	4.482.027,20	4.380.464,79	164.459,52	1.011.627,49
Pessoal e Encargos Sociais	-	1.594.751,46	1.405.130,99	1.303.568,58	-	291.182,88
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	287.459,52	3.674.340,82	3.076.896,21	3.076.896,21	164.459,52	720.444,61
DESPESAS DE CAPITAL	1.468.366,64	3.269.674,15	3.370.444,03	3.370.444,03	1.367.596,76	-
Investimentos	1.468.366,64	3.269.674,15	3.370.444,03	3.370.444,03	1.367.596,76	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.755.826,16	8.538.766,43	7.852.471,23	7.750.908,82	1.532.056,28	1.011.627,49

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	-	328.992,17	328.992,17	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	256.257,91	256.257,91	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	72.734,26	72.734,26	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	328.992,17	328.992,17	-	-



Balanço Patrimonial



TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO 24208 - INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO-ITI - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR 20101 - PRESIDENCIA DA REPUBLICA
EXERCÍCIO 2024
PERÍODO Anual
EMISSÃO 27/01/2025
 VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	1.309.071,16	547.730,22	PASSIVO CIRCULANTE	2.494.083,68	825.891,19
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.147.488,03	479.871,10	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	2.061.230,97	737.825,45
Créditos a Curto Prazo	100.319,65	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	100.319,65	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	178.415,47	-
Demais Créditos e Valores	100.319,65	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
(-) Ajuste para Perdas em Demais Créditos a Curto Prazo	-	-	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
Estoques	61.263,48	67.859,12	Demais Obrigações a Curto Prazo	254.437,24	88.065,74
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-			
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.275.586,78	24.833.395,56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	2.494.083,68	825.891,19
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Imobilizado	16.139.894,23	17.798.472,89	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	16.139.894,23	17.280.922,06	Demais Reservas	-	-
Bens Móveis	40.167.274,28	34.393.941,36	Resultados Acumulados	22.090.574,26	24.555.234,59
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-24.027.380,05	-17.113.019,30	Resultado do Exercício	1.643.402,85	-1.732.005,74
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	24.555.234,59	25.158.719,06
Bens Imóveis	-	517.550,83	Ajustes de Exercícios Anteriores	-4.108.063,18	1.128.521,27



Bens Imóveis	3.450.340,00	3.450.340,00	(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-3.450.340,00	-2.932.789,17			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO	22.090.574,26	24.555.234,59
Intangível	7.135.692,55	7.034.922,67			
Softwares	7.135.692,55	7.034.922,67			
Softwares	7.135.692,55	7.034.922,67			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Patrimônio Cultural	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	24.584.657,94	25.381.125,78	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	24.584.657,94	25.381.125,78

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ATIVO FINANCIERO	1.147.488,03	479.871,10	PASSIVO FINANCIERO	7.635.650,03	10.623.584,76
ATIVO PERMANENTE	23.437.169,91	24.901.254,68	PASSIVO PERMANENTE	496.900,02	496.899,02
			SALDO PATRIMONIAL	16.452.107,89	14.260.642,00



QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	6.334.524,68	2.304.941,65	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	5.167.634,19	3.650.566,39
Atos Potenciais Ativos	6.334.524,68	2.304.941,65	Atos Potenciais Passivos	5.167.634,19	3.650.566,39
Garantias e Contragarantias Recebidas	3.753.988,68	2.304.941,65	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	2.580.536,00	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	5.167.634,19	3.650.566,39
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	6.334.524,68	2.304.941,65	TOTAL	5.167.634,19	3.650.566,39

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-6.483.747,19
Recursos Vinculados	-4.414,81
Previdência Social (RPPS)	-
Fundos, Órgãos e Programas	-4.414,81
TOTAL	-6.488.162,00



Balanço Financeiro



MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO 24208 - INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO-ITI - AUTARQUIA
ORGÃO SUPERIOR 20101 - PRESIDENCIA DA REPÚBLICA
EXERCÍCIO 2024
PERÍODO Anual
EMISSÃO 27/01/2025

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Receitas Orçamentárias			Despesas Orçamentárias	35.147.728,58	32.449.416,44
Ordinárias	-	-	Ordinárias	34.885.643,18	32.449.416,44
Vinculadas	-	-	Vinculadas	262.085,40	-
Previdência Social (RPPS)	-	-	Previdência Social (RPPS)	-	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-	-	Recursos Vinculados a Fundos, Órgaos e Programas	262.085,40	
Transferências Financeiras Recebidas	38.236.786,37	31.369.141,01	Transferências Financeiras Concedidas	980.382,30	2.518.963,88
Resultantes da Execução Orçamentária	30.129.360,26	26.606.305,92	Resultantes da Execução Orçamentária	965.562,41	2.514.478,88
Repasso Recebido	30.129.360,26	26.606.305,92	Repasso Concedido	965.562,41	2.514.478,88
Independentes da Execução Orçamentária	8.107.426,11	4.762.835,09	Independentes da Execução Orçamentária	14.819,89	4.485,00
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	8.107.426,11	4.762.835,09	Movimento de Saldos Patrimoniais	14.819,89	4.485,00
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	6.957.380,68	10.607.307,70	Pagamentos Extraorçamentários	8.398.439,24	7.987.128,37
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	1.226.746,71	328.992,17	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	328.992,17	651.330,87
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	5.397.275,83	8.538.766,43	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	7.750.908,82	5.600.733,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	318.538,25	1.735.064,10	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	318.538,25	1.735.064,10
Outros Recebimentos Extraorçamentários	14.819,89	4.485,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Arrecadação de Outra Unidade	14.819,89	4.485,00			
Saldo do Exercício Anterior	479.871,10	1.458.931,08	Saldo para o Exercício Seguinte	1.147.488,03	479.871,10
Caixa e Equivalentes de Caixa	479.871,10	1.458.931,08	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.147.488,03	479.871,10
TOTAL	45.674.038,15	43.435.379,79	TOTAL	45.674.038,15	43.435.379,79



Demonstrações das Variações Patrimoniais



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO 24208 - INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO-ITI - AUTARQUIA
ORGÃO SUPERIOR 20101 - PRESIDENCIA DA REPÚBLICA
EXERCÍCIO 2024
PERÍODO Anual
EMISSÃO 27/01/2025
VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	38.336.257,83	31.373.626,01
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições		
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	-	-
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas		
Transferências Intragovernamentais	38.321.437,94	31.369.141,01
Transferências Intergovernamentais	38.236.786,37	31.369.141,01
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	84.651,57	-
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos		
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	14.819,89	4.485,00
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



Subvenções Económicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	14.819,89	4.485,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos		
Remuneração a Pessoal	36.692.854,98	33.105.631,75
Encargos Patronais	11.478.758,73	10.618.506,85
Benefícios a Pessoal	2.819.450,94	2.654.775,82
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	313.666,93	307.584,43
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	481.154,81	450.987,53
Aposentadorias e Reformas	7.864.486,05	7.205.159,07
Pensões	275.696,91	264.682,44
Benefícios de Prestação Continuada	1.847,66	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	273.849,25	264.682,44
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
Uso de Material de Consumo	23.870.768,98	19.597.291,72
Serviços	15.160,33	33.656,85
Depreciação, Amortização e Exaustão	19.287.795,47	16.691.566,30
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	4.567.813,18	2.872.068,57
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	2.391,91	-
Juros e Encargos de Mora	-	2.391,91
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas		
Transferências Intragovernamentais	980.382,30	2.518.963,88
Transferências Intergovernamentais	980.382,30	2.518.963,88
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	35.130,00
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	35.130,00
Incorporação de Passivos	-	-
Desincorporação de Ativos	-	-
Tributárias		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	81.263,55	69.502,39
Contribuições	69.516,83	58.227,73
-	11.746,72	11.274,66
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados		
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		
Premiações	3.592,60	1.554,47
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Económicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.592,60	1.554,47
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	1.643.402,85	-1.732.005,74



Demonstrações dos Fluxos de Caixa



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO 24208 - INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO-ITI - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR 20101 - PRESIDENCIA DA REPÚBLICA
EXERCÍCIO 2024
PERÍODO Anual
EMISSÃO 27/01/2025
VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2024	2023
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	6.457.068,16	1.049.912,98
INGRESSOS	38.570.144,51	33.108.690,11
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Transferências Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	38.570.144,51	33.108.690,11
Ingressos Extraorçamentários	318.538,25	1.735.064,10
Transferências Financeiras Recebidas	38.236.786,37	31.369.141,01
Arrecadação de Outra Unidade	14.819,89	4.485,00
DESEMBOLSOS	-32.113.076,35	-32.058.777,13
Pessoal e Demais Despesas	-30.500.020,35	-27.523.340,74
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-30.500.020,35	-27.523.340,74
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-

**ITI**Instituto Nacional de
Tecnologia da Informação

Comunicações		
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
Juros e Encargos da Dívida		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	-314.135,45	-281.408,41
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-314.135,45	-281.408,41
Outras Transferências Concedidas	-	-
Outros Desembolsos Operacionais		
Dispêndios Extraorçamentários	-318.538,25	-1.735.064,10
Transferências Financeiras Concedidas	-980.382,30	-2.518.963,88
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-5.789.451,23	-2.028.972,96
INGRESSOS		
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS		
Aquisição de Ativo Não Circulante	-5.789.451,23	-2.028.972,96
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-5.688.681,35	-1.189.435,09
Outros Desembolsos de Investimentos	-100.769,88	-839.537,87
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS		
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
DESEMBOLSOS		
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	667.616,93	-979.059,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	479.871,10	1.458.931,08
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.147.488,03	479.871,10



NOTAS EXPLICATIVAS

1 – Contexto Operacional

O Instituto Nacional de Tecnologia da Informação (ITI) é uma Autarquia Federal, criada por intermédio do Art. 12 da Medida Provisória nº 2.200-2, de 24 de agosto de 2001, atualmente vinculada ao Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, com a finalidade de ser a Autoridade Certificadora Raiz (AC Raiz) da Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira (ICP-Brasil).

Em 2020, tornou-se também responsável pelo provimento de Solução de Assinaturas Eletrônicas Avançadas para a Plataforma Gov.br, em conformidade à Lei nº 14.063, de 23 de setembro de 2020 e Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.

Em 2023, passou a ser o responsável, dentre outras atribuições, pela operacionalização dos processos de credenciamento, homologação, auditoria e fiscalização dos entes públicos e privados sobre sistemas biométricos, de personalização e de gráficas no âmbito da expedição da Carteira de Identidade Nacional (CIN), conforme Decreto nº 11.797, de 27 de novembro de 2023.

2 – Principais Práticas Contábeis

As demonstrações contábeis e as notas explicativas foram elaboradas e apresentadas de acordo com os dispositivos constantes da Lei nº 4.320 de 17 de março de 1964, e suas alterações, observando ainda, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, as Macrofunções da Secretaria do Tesouro Nacional - STN, e obedecendo ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, por meio do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI.

Dessa forma, o presente documento tem como objetivo dar transparência aos usuários acerca das informações contábeis, patrimoniais, orçamentárias e financeiras do ITI.

São apresentadas as seguintes Demonstrações Contábeis e suas respectivas Notas Explicativas:

- Balanço Orçamentário
- Balanço Patrimonial
- Balanço Financeiro
- Demonstrações das Variações Patrimoniais
- Demonstrações dos Fluxos de Caixa

**3 - Balanço Orçamentário – BO - Resumo**

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	720.073,00	720.073,00	-	-720.073,00
Receitas de Serviços	681.477,00	681.477,00	-	-681.477,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	681.477,00	681.477,00	-	-681.477,00
Outras Receitas Correntes	38.596,00	38.596,00	-	-38.596,00
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	38.596,00	38.596,00	-	-38.596,00
SUBTOTAL DE RECEITAS	720.073,00	720.073,00	-	-720.073,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	720.073,00	720.073,00	-	-720.073,00
DEFÍCIT			35.147.728,58	35.147.728,58
TOTAL	720.073,00	720.073,00	35.147.728,58	34.427.655,58
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS	-	154.551,00	-	-154.551,00
Créditos Cancelados	-	154.551,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	33.047.408,00	35.025.217,00	32.728.721,38	27.331.445,55	26.104.698,84	2.296.495,62
Pessoal e Encargos Sociais	11.035.114,00	13.420.683,00	12.334.100,15	10.173.487,93	9.337.212,14	1.086.582,85
Outras Despesas Correntes	22.012.294,00	21.604.534,00	20.394.621,23	17.157.957,62	16.767.486,70	1.209.912,77
DESPESAS DE CAPITAL	4.242.266,00	2.419.008,00	2.419.007,20	2.419.007,20	2.419.007,20	0,80
Investimentos	4.242.266,00	2.419.008,00	2.419.007,20	2.419.007,20	2.419.007,20	0,80
SUBTOTAL DAS DESPESAS	37.289.674,00	37.444.225,00	35.147.728,58	29.750.452,75	28.523.706,04	2.296.496,42
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	37.289.674,00	37.444.225,00	35.147.728,58	29.750.452,75	28.523.706,04	2.296.496,42
	37.289.674,00	37.444.225,00	35.147.728,58	29.750.452,75	28.523.706,04	2.296.496,42

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	287.459,52	5.269.092,28	4.482.027,20	4.380.464,79	164.459,52	1.011.627,49
Pessoal e Encargos Sociais	-	1.594.751,46	1.405.130,99	1.303.568,58	-	291.182,88
Outras Despesas Correntes	287.459,52	3.674.340,82	3.076.896,21	3.076.896,21	164.459,52	720.444,61
DESPESAS DE CAPITAL	1.468.366,64	3.269.674,15	3.370.444,03	3.370.444,03	1.367.596,76	-
Investimentos	1.468.366,64	3.269.674,15	3.370.444,03	3.370.444,03	1.367.596,76	-
TOTAL	1.755.826,16	8.538.766,43	7.852.471,23	7.750.908,82	1.532.056,28	1.011.627,49

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	-	328.992,17	328.992,17	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	256.257,91	256.257,91	-	-
Outras Despesas Correntes	-	72.734,26	72.734,26	-	-
TOTAL	-	328.992,17	328.992,17	-	-

Receitas

No âmbito do ITI, a previsão inicial de receita total para o período foi no montante de R\$ 720.073,00.

Referente às Receitas de Serviços, advindas das tarifas cobradas das autoridades certificadoras pelos serviços de certificação digital, houve uma previsão de R\$ 681.477,00.

Despesas

Em relação às despesas, o montante total previsto para o exercício de 2024 foi de R\$ 37.289.674,00, com atualização posterior para R\$ 37.444.225,00. O total de despesas empenhadas em 2024 foi de R\$ 35.147.728,58, com liquidação no montante de R\$ 29.750.452,75. As Despesas Correntes representaram 93,11% do montante empenhado no exercício.

Do montante de R\$ 32.728.721,38 das Despesas Correntes empenhadas, 38% corresponderam às despesas com Pessoal e Encargos Sociais e 62% corresponderam às Outras Despesas Correntes, que são despesas utilizadas para cobrir os gastos com as atividades do Instituto. Do total empenhado, foi pago o montante de R\$ 28.523.706,04.

Em relação às Despesas de Capital, a dotação atualizada foi de R\$ 2.419.008,00, tendo sido empenhadas, liquidadas e pagas praticamente na sua totalidade.

4 - Balanço Patrimonial – BP - Resumo

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	1.309.071,16	547.730,22	PASSIVO CIRCULANTE	2.494.083,68	825.891,19
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.147.488,03	479.871,10	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	2.061.230,97	737.825,45
Créditos a Curto Prazo	100.319,65	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	100.319,65		Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	178.415,47	-
Demais Créditos e Valores	100.319,65	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	61.263,48	67.859,12	Demais Obrigações a Curto Prazo	254.437,24	88.065,74
ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.275.586,78	24.833.395,56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
			TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	2.494.083,68	825.891,19
Imobilizado	16.139.894,23	17.798.472,89	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Bens Móveis	16.139.894,23	17.280.922,06	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Bens Móveis	40.167.274,28	34.393.941,36	Resultados Acumulados	22.090.574,26	24.555.234,59
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-24.027.380,05	-17.113.019,30	Resultado do Exercício	1.643.402,85	-1.732.005,74
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	24.555.234,59	25.158.719,06
Bens Imóveis	-	517.550,83	Ajustes de Exercícios Anteriores	-4.108.063,18	1.128.521,27
Bens Imóveis	3.450.340,00	3.450.340,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.090.574,26	24.555.234,59
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-3.450.340,00	-2.932.789,17			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	7.135.692,55	7.034.922,67			
Softwares	7.135.692,55	7.034.922,67			
TOTAL DO ATIVO	24.584.657,94	25.381.125,78	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.584.657,94	25.381.125,78



Caixa e Equivalente de Caixa

No exercício de 2024 encerrou-se a conta Caixa e Equivalente de Caixa com saldo total de R\$ 1.147.488,03, saldo 139,12% maior em relação ao ano de 2023. O saldo de Caixa e Equivalente de Caixa, representa o montante do Limite de Saque com Vinculação de Pagamento – OFSS do Instituto para fazer jus as suas despesas e/ou transferências de recursos.

Estoques

O estoque da Autarquia está representado pelo material de consumo constante no almoxarifado. No período, houve redução de 9,71% em relação ao saldo do ano anterior, encerrando o exercício de 2024 com o saldo de R\$ 61.263,48. Não houve aquisições relevantes para reposição de estoque no período visto que, após a pandemia mundial do COVID-19, a Autarquia adotou o Programa de Gestão e Desempenho com trabalho na modalidade presencial, na modalidade de teletrabalho com regime de execução parcial e na modalidade de teletrabalho com regime de execução integral o que, por conseguinte, gerou uma redução significativa no consumo de material de expediente.

Imobilizado

O grupo do Imobilizado apresentou uma redução de R\$ 9,31% em relação ao exercício de 2023, decorrente das depreciações e amortizações que superaram as aquisições de bens móveis.

O montante de R\$ 16.139.894,23, constante no Grupo do Imobilizado, é composto pelos valores líquidos, das contas de Bens Móveis e Benfeitorias em Propriedade de Terceiros, após a dedução das respectivas depreciações e amortizações. Com isso, o grupo de Bens Móveis encerrou o ano com um saldo de R\$ 40.167.274,28, valor este, que sofreu uma depreciação acumulada na ordem de R\$ 24.027.380,05, ao longo da vida útil dos bens. Para a realização de depreciação dos bens móveis, foram utilizados os critérios descritos na Macrofunção 020330, tais como a metodologia para estimar a vida útil econômica dos bens, taxas aplicadas para os cálculos da depreciação, e percentual praticado ao valor residual dos bens.

O Instituto não possui imóveis registrados como de sua propriedade. O valor de R\$ 3.450.340,00, contabilizado na conta 1.2.3.2.1.08.00 – Benfeitorias em propriedade de terceiros, refere-se a despesas para a montagem da sala-cofre do ITI, instalada em espaço físico do Anexo III, Ala A, piso inferior, da Presidência da República. A amortização desse montante passou a ser registrada no exercício de 2019 e consta um saldo atualizado 100 % amortizado no término do exercício de 2024.

Intangível

O grupo do Intangível encerrou o ano de 2024 com saldo de R\$ 7.135.692,55, representando um acréscimo de 1,43% em relação ao exercício de 2023, decorrente, principalmente, de aquisições de softwares para a atualização e modernização tecnológica do Instituto.



Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

O saldo final das Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar no ano de 2024 foi de R\$ 2.061.230,97, representando um aumento de 279% em relação ao exercício de 2023.

Ressaltamos que o Instituto não dispõe de quadro próprio de servidores, sendo que a sua força de trabalho advém de funcionários e servidores públicos requisitados de outros órgãos, nomeados sem vínculo, e de pessoal terceirizado.

Demais Obrigações a Curto Prazo

O grupo Demais Obrigações a Curto Prazo encerrou o exercício de 2024, com saldo no valor de R\$ 254.437,24, apresentando um acréscimo de R\$ 166.371,50 em relação ao registrado em 2023.

O impacto do acréscimo foi, principalmente, da elevação dos valores retidos de Previdência Social de empresas que prestam serviços ao ITI, código 1162, e de IRRF - Rendimento do Trabalho Assalariado.

5 - Balanço Financeiro – BF

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Receitas Orçamentárias	-	-	Despesas Orçamentárias	35.147.728,58	32.449.416,44
Ordinárias	-	-	Ordinárias	34.885.643,18	32.449.416,44
Vinculadas	-	-	Vinculadas	262.085,40	-
Previdência Social (RPPS)	-	-	Previdência Social (RPPS)	-	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-	-	Recursos Vinculados a Fundos, Órgaos e Programas	262.085,40	
Transferências Financeiras Recebidas	38.236.786,37	31.369.141,01	Transferências Financeiras Concedidas	980.382,30	2.518.963,88
Resultantes da Execução Orçamentária	30.129.360,26	26.606.305,92	Resultantes da Execução Orçamentária	965.562,41	2.514.478,88
Repasso Recebido	30.129.360,26	26.606.305,92	Repasso Concedido	965.562,41	2.514.478,88
Independentes da Execução Orçamentária	8.107.426,11	4.762.835,09	Independentes da Execução Orçamentária	14.819,89	4.485,00
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	8.107.426,11	4.762.835,09	Movimento de Saldos Patrimoniais	14.819,89	4.485,00
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	6.957.380,68	10.607.307,70	Pagamentos Extraorçamentários	8.398.439,24	7.987.128,37
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	1.226.746,71	328.992,17	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	328.992,17	651.330,87
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	5.397.275,83	8.538.766,43	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	7.750.908,82	5.600.733,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	318.538,25	1.735.064,10	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	318.538,25	1.735.064,10
Outros Recebimentos Extraorçamentários	14.819,89	4.485,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Arrecadação de Outra Unidade	14.819,89	4.485,00			
Saldo do Exercício Anterior	479.871,10	1.458.931,08	Saldo para o Exercício Seguinte	1.147.488,03	479.871,10
Caixa e Equivalentes de Caixa	479.871,10	1.458.931,08	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.147.488,03	479.871,10
TOTAL	45.674.038,15	43.435.379,79	TOTAL	45.674.038,15	43.435.379,79



O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie (disponível) provenientes do exercício anterior e os que são transferidos para o exercício seguinte. O balanço evidencia o somatório das operações realizadas durante o exercício.

Receitas Orçamentárias

No exercício de 2024 não houve arrecadação de receita de serviços referente à certificação digital.

Transferências Financeiras Recebidas

O montante das transferências recebidas em 2024 foi de R\$ 38.236.786,37, referente aos Repasses Recebidos e de Transferências Recebidas para Pagamento de Restos a Pagar.

Recebimentos Extraorçamentários

No grupo de Recebimentos Extraorçamentários são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento de 2024. O Art. 103, da Lei 4.320/64, dispõe que "Os restos a pagar do exercício serão computados na receita extraorçamentária, para compensar sua inclusão na despesa orçamentária", pois, "pertencem ao exercício financeiro as despesas nele legalmente empenhada".

A Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados teve uma redução de 36,79% em relação ao mesmo período de 2023, encerrando o exercício de 2024 com o montante de R\$ 5.397.275,83, enquanto a inscrição de Restos a Pagar Processados apresentou um aumento de 272%, encerrando o exercício de 2024 com saldo de R\$ 1.226.746,71.

Transferências Financeiras Concedidas

O grupo Transferências Financeiras Concedidas apresentou resultado de R\$ 980.382,30, representando uma redução de 61,07% em relação ao exercício de 2023.

Trata-se de descentralização orçamentária e financeira para a Universidade Federal de Santa Catarina-UFSC, mediante TEDs firmados, com objetivo da continuidade de parcerias, além de acordos com a Presidência da República na utilização do TáxiGov e despesas na sala cofre situada no citado órgão.

Pagamentos Extraorçamentários

O grupo apresentou um aumento de 5,14% em relação ao exercício anterior, encerrando o exercício com montante de R\$ 8.398.439,24.

Em relação aos dispêndios referentes ao pagamento de Restos a Pagar Não Processados o montante final foi de R\$ 7.750.908,82, um aumento de 38,39%, em relação ao exercício de 2023. Tais dispêndios foram liquidados obedecendo a programação financeira estabelecida pela Presidência da República.



Saldo para o Exercício Seguinte

O Resultado Financeiro do Exercício foi superavitário no período em R\$ 1.147.488,03, o que corresponde ao saldo do Caixa e Equivalência de Caixa do Balanço Patrimonial, sendo esse saldo transferido para o Balanço Financeiro do exercício seguinte. O saldo do exercício anterior foi R\$ 479.871,10, o que demonstra que os ingressos superaram os dispêndios em R\$ 667.616,93.

6 - Demonstrações das Variações Patrimoniais – DVP - Resumo

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	38.336.257,83	31.373.626,01
Transferências e Delegações Recebidas	38.321.437,94	31.369.141,01
Transferências Intragovernamentais	38.236.786,37	31.369.141,01
Outras Transferências e Delegações Recebidas	84.651,57	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	14.819,89	4.485,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	14.819,89	4.485,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	36.692.854,98	33.105.631,75
Pessoal e Encargos	11.478.758,73	10.618.506,85
Remuneração a Pessoal	2.819.450,94	2.654.775,82
Encargos Patronais	313.666,93	307.584,43
Benefícios a Pessoal	481.154,81	450.987,53
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	7.864.486,05	7.205.159,07
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	275.696,91	264.682,44
Aposentadorias e Reformas	1.847,66	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	273.849,25	264.682,44
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	23.870.768,98	19.597.291,72
Uso de Material de Consumo	15.160,33	33.656,85
Serviços	19.287.795,47	16.691.566,30
Depreciação, Amortização e Exaustão	4.567.813,18	2.872.068,57
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.391,91	-
Juros e Encargos de Mora	2.391,91	-
Transferências e Delegações Concedidas	980.382,30	2.518.963,88
Transferências Intragovernamentais	980.382,30	2.518.963,88
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	-	35.130,00
Perdas Involuntárias	-	35.130,00
Tributárias	81.263,55	69.502,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	69.516,83	58.227,73
Contribuições	11.746,72	11.274,66
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	3.592,60	1.554,47
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.592,60	1.554,47
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	1.643.402,85	-1.732.005,74

Transferências e Delegações Recebidas

O citado grupo representou praticamente a totalidade das Variações Patrimoniais Aumentativas do período de 2024. Em comparação com o mesmo período do exercício de 2023, houve um aumento de 22,16%.



Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Com uma representação de 65% do montante das Variações Patrimoniais Diminutivas, o grupo apresentou um aumento de 21,80% em relação ao mesmo período de 2023, encerrando o ano de 2024 com saldo de R\$ 23.870.768,98. Trata-se, em conjunto com as despesas de pessoal e encargos, dos gastos em geral para a manutenção das atividades do Instituto.

Transferências e Delegações Concedidas

Nas Transferências e Delegações Concedidas houve uma redução de 61% em relação ao mesmo período de 2023, encerrando o exercício de 2024 com saldo de R\$ 980.382,30. Trata-se de repasse de valores para a Presidência da República, sala cofre, e Universidade Federal de Santa Catarina-UFSC.

Resultado Patrimonial do Período

O Resultado Patrimonial do Instituto no exercício de 2024 apresentou resultado positivo em R\$ 1.643.402,85, ante ao resultado negativo de R\$ (1.732.005,74) no exercício de 2023.



7 - Demonstrações dos Fluxos de Caixa – DFC - Resumo

	2024	2023
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	6.457.068,16	1.049.912,96
INGRESSOS	38.570.144,51	33.108.690,11
Outros Ingressos Operacionais	38.570.144,51	33.108.690,11
Ingressos Extraorçamentários	318.538,25	1.735.064,10
Transferências Financeiras Recebidas	38.236.786,37	31.369.141,01
Arrecadação de Outra Unidade	14.819,89	4.485,00
DESEMBOLSOS	-32.113.076,35	-32.058.777,13
Pessoal e Demais Despesas	-30.500.020,35	-27.523.340,74
Administração	-30.500.020,35	-27.523.340,74
Transferências Concedidas	-314.135,45	-281.408,41
Intragovernamentais	-314.135,45	-281.408,41
Outros Desembolsos Operacionais	-1.298.920,55	-4.254.027,98
Dispêndios Extraorçamentários	-318.538,25	-1.735.064,10
Transferências Financeiras Concedidas	-980.382,30	-2.518.963,88
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-5.789.451,23	-2.028.972,96
DESEMBOLSOS	-5.789.451,23	-2.028.972,96
Aquisição de Ativo Não Circulante	-5.688.681,35	-1.189.435,09
Outros Desembolsos de Investimentos	-100.769,88	-839.537,87
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	667.616,93	-979.059,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	479.871,10	1.458.931,08
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.147.488,03	479.871,10

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Compreende a diferença entre as receitas relativas às atividades operacionais e transferências recebidas e as despesas relativas às atividades operacionais e transferências concedidas.

Em 2024, houve aumento no fluxo operacional, principalmente em Transferências Financeiras Recebidas, em relação ao mesmo período de 2023, encerrando o exercício com o montante de R\$ 6.457.068,16.

Os desembolsos operacionais apresentaram uma pequena variação em relação ao período anterior. Os gastos com pessoal e demais despesas totalizaram R\$ 30.500.020,35, com variação 10,8% em relação ao mesmo período de 2023.



Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

Compreende a diferença entre os ingressos de caixa em função de alienação de bens, amortização de empréstimos e financiamentos e os desembolsos com aquisições de ativos não circulantes e concessão de empréstimos e financiamentos. No ITI trata-se, quase na sua totalmente, de investimentos na aquisição de ativos para reaparelhamento tecnológico do Instituto.

Em 2024, houve variação de aproximadamente 185% no fluxo de investimentos. Não houve ingressos de caixa nesse fluxo. Os desembolsos com Aquisição de Ativos Não Circulante tiveram uma variação relevante no período devido, principalmente, à aquisição de equipamentos de tecnologia da informação do tipo *Storage*, no valor total de R\$ 2,3 milhões, realizados no ano de 2024.

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

No exercício de 2024, houve geração de caixa positiva no montante de R\$ 667.616,93. Com isso, o saldo final de caixa em 2024 foi de R\$ 1.147.488,03.

Serviço de Contabilidade –SECON



DECLARAÇÃO ANUAL DO CONTADOR

Esta declaração se refere às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas do Órgão 24208 – Instituto Nacional de Tecnologia da Informação, relativas a 31 de dezembro de 2024.

A presente declaração reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2024, realizada pelo Serviço de Contabilidade do ITI, pautada na Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil, que visa assegurar a integridade, fidedignidade e a confiabilidade das informações constantes no SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira, sistema do Governo Federal, onde são executados os atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

As demonstrações contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais, Demonstrações dos Fluxos de Caixa, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2024, estão, em seus aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e com o Manual do SIAFI.

Brasília – DF, 18 de fevereiro de 2025

Rodrigo César de Castro Freitas
Contador – CRC DF-016022/O