

MINISTÉRIO DA
MULHER, DA FAMÍLIA E
DOS DIREITOS HUMANOS



**ÓRGÃO SUPERIOR 81000
SECRETARIA-EXECUTIVA – SE
SUBSECRETARIA DE ORÇAMENTO E ADMINISTRAÇÃO – SOAD
COORDENAÇÃO DE CONTABILIDADE – CCONT**

EXERCÍCIO 2019

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO PATRIMONIAL

É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de controle).

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, financeiro e permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012.

Assim, de modo a atender às determinações legais e às normas contábeis vigentes, atualmente o Balanço Patrimonial é composto por:

- a) Quadro do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido;
- b) Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c) Quadro de Compensações (Controle); e
- d) Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro Apurado.

Em milhares R\$

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE	367.827,80	266.912,45	PASSIVO CIRCULANTE	36.612,32	12.758,98
Caixa e Equivalentes de Caixa	230.427,02	261.761,18	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	7.019,90	4.324,00

Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	137.277,39	5.039,06	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	654,14	207,47
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	123,39	112,21	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	28.938,27	8.227,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE	388.239,88	293.677,77	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
Ativo Realizável a Longo Prazo	548,18	548,18	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	548,18	548,18	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Resultado Diferido	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	36.612,32	12.758,98
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Reservas de Lucros	-	-
Imobilizado	379.036,39	285.093,99	Demais Reservas	-	-
Bens Móveis	278.245,45	197.729,69	Resultados Acumulados	719.455,36	547.831,23
Bens Móveis	278.245,45	197.729,69	Resultado do Exercício	98.229,07	762.537,22
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	620.396,67	66.553,69
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	829,62	(281.259,68)

Bens Imóveis	100.790,94	87.364,30	(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
Bens Imóveis	100.854,39	87.418,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	719.455,36	547.831,23
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	(63,45)	(53,71)			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	8.655,31	8.035,60			
Softwares	8.655,31	8.035,60			
Softwares	9.321,66	8.701,95			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	(666,35)	(666,35)			
(-) 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	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	756.067,68	560.590,22	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	756.067,68	560.590,22

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO			
	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
ATIVO FINANCIERO	230.427,02	261.761,18		PASSIVO FINANCIERO	287.020,16	247.595,77
ATIVO PERMANENTE	525.640,66	298.829,03		PASSIVO PERMANENTE	26.211,04	1.654,09
				SALDO PATRIMONIAL	442.836,48	311.340,36

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO	
	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos				ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	45.117,25	35.055,63	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	450.840,92	377.651,74
Execução dos Atos Potenciais Ativos	45.117,25	35.055,63	Execução dos Atos Potenciais Passivos	450.840,92	377.651,74
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	43.777,50	32.505,43	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar Obrigações	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Rec.	1.329,75	2.540,20	Conveniadas e Outros Instrum Congêneres a Liberar Obrigações	167.942,82	182.534,32
Direitos Contratuais a Executar	10,00	10,00	Contratuais a Executar Outros Atos	282.898,10	195.117,43
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Potenciais Passivos a Executar	-	-
TOTAL	45.117,25	35.055,63	TOTAL	450.840,92	377.651,74

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-108.725,15
Recursos Vinculados	52.132,01
Previdência Social (RPPS)	-
Receitas Financeiras	-54.632,30
Operação de Crédito	-1.430,81
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	171.825,53
Outros Recursos Vinculados	-63.630,40
TOTAL	-56.593,14

Fonte: SiafiWeb

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A apresentação de informação orçamentária determina que a comparação dos valores orçados com os valores realizados decorrentes da execução do orçamento deve ser incluída nas Demonstrações Contábeis das entidades que publicam seu orçamento aprovado, obrigatória ou

voluntariamente, para fins de cumprimento das obrigações de prestação de contas e de responsabilização (accountability) das entidades do Setor Público.

A Lei nº 4.320/1964 prevê a elaboração do Balanço Orçamentário e dispõe que ele deve demonstrar as receitas e as despesas previstas em confronto com as realizadas. Assim, considerando que os entes públicos estão obrigados à publicação da Lei Orçamentária Anual, por força de dispositivo constitucional e observada as disposições da Lei nº 4.320/1964, entende-se que o Balanço Orçamentário atende aos objetivos previstos na NBC TSP 13, e deve, tanto quanto possível, observar o disposto naquela norma. Assim, este capítulo tem por objetivo dispor sobre a elaboração do Balanço Orçamentário, compatibilizando as disposições da NBC TSP 11, NBC TSP 13 e a legislação aplicável.

O Balanço Orçamentário é composto por:

- a) Quadros de Receita e Despesa;
- b) Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- c) Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.

Em milhares R\$

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	174.697,86	174.697,86	53.600,36	-121.097,50
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	2.246,92	2.246,92	1.535,02	-711,90
Contribuições Sociais	2.246,92	2.246,92	1.535,02	-711,90
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social	-	-	-	-
Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	10.791,34	10.791,34	11.495,92	704,58
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	10.791,34	10.791,34	11.495,92	704,58

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	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	26.811,95	26.811,95	40.569,43	13.757,47
Outras Receitas Correntes	134.847,65	134.847,65	-	-134.847,65
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	134.847,65	134.847,65	-	-134.847,65
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	174.697,86	174.697,86	53.600,36	-121.097,50	
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	174.697,86	174.697,86	53.600,36	-121.097,50	
DEFÍCIT			362.238,98		362.238,98
TOTAL	174.697,86	174.697,86	415.839,34		241.141,49
DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA	-	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	267.866,33	291.104,35	250.217,18	173.064,37	168.204,10	40.887,16
Pessoal e Encargos Sociais	45.980,25	57.545,34	57.530,59	51.308,70	48.064,00	14,74
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	221.886,08	233.559,01	192.686,59	121.755,67	120.140,10	40.872,42
DESPESAS DE CAPITAL	58.763,21	175.194,67	165.622,16	34.412,08	34.181,62	9.572,51
Investimentos	58.763,21	173.293,09	165.622,16	34.412,08	34.181,62	7.670,93
Inversões Financeiras	-	1.901,58	-	-	-	1.901,58
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	144.147,86	144.147,86	-	-	-	144.147,86
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	470.777,40	610.446,88	415.839,34	207.476,45	202.385,72	194.607,53
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-

Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	470.777,40	610.446,88	415.839,34	207.476,45	202.385,72	194.607,53	
TOTAL	470.777,40	610.446,88	415.839,34	207.476,45	202.385,72	194.607,53	

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									
Pessoal e Encargos Sociais	33.401,58	429,75	74.604,94	7.581,22	43.622,05	2.873,50	43.617,76	24.497,41	39.891,35
Juros e Encargos da Dívida			-	-	-	-	-	-	2.690,48
Outras Despesas Correntes			32.971,84	67.023,72	40.748,56	40.748,42	40.748,42	22.046,26	37.200,87
DESPESAS DE CAPITAL									
Investimentos	39.990,49	39.990,49	96.692,71	96.692,71	89.928,82	89.928,82	89.928,82	18.385,46	28.462,79
Inversões Financeiras					-	-	-	-	-
Amortização da Dívida			-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	73.392,08		171.297,64		133.550,87		133.452,71	42.882,87	68.354,14

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											
Pessoal e Encargos Sociais	4.797,25	356,54	5.996,23	2.859,99	5.230,54	2.799,15	913,80	-	4.649,15	417,38	
Juros e Encargos da Dívida			-	-	-	-	-	-	-	-	
Outras Despesas Correntes			4.440,71	3.136,24	2.431,39	2.431,39	2.431,39	913,80	-	4.231,76	
DESPESAS DE CAPITAL											
Investimentos	755,05	755,05	60,00	60,00	260,00	260,00	260,00	-	-	555,05	555,05
Inversões Financeiras					-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida			-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	5.552,30		6.056,23		5.490,54		913,80			5.204,20	

Fonte: SiafiWeb

BALANÇO FINANCEIRO

Evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e os dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

O balanço financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- a) a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- b) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- c) as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- d) o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Em milhares R\$

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
Receitas Orçamentárias	53.600,36	32.743,92	Despesas Orçamentárias	415.839,34	427.421,60
Ordinárias	-	-	Ordinárias	235.396,61	397.954,42
Vinculadas	53.762,25	32.743,92	Vinculadas	180.442,73	29.467,18
Previdência Social (RPPS)	-	-	Previdência Social (RPPS)	13,00	13,00
Doações		21.573,47	Receitas Financeiras	60.679,43	209,41
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	53.762,25	11.079,22	Doações		10.054,11
Outros Recursos Vinculados a Fundos		91,23	Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	19.750,31	19.190,66
Recursos a Classificar		-	Outros Recursos Vinculados	100.000,00	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-161,89	-	Recursos a Classificar		
Transferências Financeiras Recebidas	1.070.905,84	785.573,78	Transferências Financeiras Concedidas	842.925,42	404.476,92

Resultantes da Execução Orçamentária	855.976,97	701.097,31	Resultantes da Execução Orçamentária	647.884,96	344.111,10
Cota Recebida	621.260,68	374.141,59	Ressasse Concedido	410.169,48	27.725,30
Ressasse Recebido	0,80	10.569,92	Sub-repassasse Concedido	221.895,49	316.385,81
Sub-repassasse Recebido	221.895,49	316.385,81	Cota Devolvida	3.800,00	
Ressasse Devolvido	800,00		Sub-repassasse Devolvido	12.020,00	
Sub-repassasse Devolvido	12.020,00		Independentes da Execução Orçamentária	195.040,46	60.365,82
Independentes da Execução Orçamentária	214.928,87	84.476,47	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	167.212,60	45.343,15
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	210.856,57	77.965,64	Demais Transferências Concedidas	1,31	
Demais Transferências Recebidas	2.457,16		Movimento de Saldos Patrimoniais	27.743,27	15.005,58
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1.504,71	9,05	Movimentações para Incorporação de Saldos	83,28	17,08
Movimentações para Incorporação de Saldos	110,42	6.501,78	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Pagamentos Extraorçamentários	140.748,46	98.031,27
Recebimentos Extraorçamentários	243.672,87	195.992,17	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	5.490,54	89,89
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	5.090,72	5.604,74	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	133.452,71	88.443,62
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	208.362,90	165.841,73	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.805,21	338,05
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.412,96	593,91	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	9.159,70
Outros Recebimentos Extraorçamentários	28.806,29	23.951,78	Demais Pagamentos		9.159,70
Restituições a Pagar	1,31				
Arrecadação de Outra Unidade	26.388,56	23.951,78			
Demais Recebimentos	2.416,42				
Saldo do Exercício Anterior	261.761,18	177.381,11	Saldo para o Exercício Seguinte	230.427,02	261.761,18
Caixa e Equivalentes de Caixa	261.761,18	177.381,11	Caixa e Equivalentes de Caixa	230.427,02	261.761,18
TOTAL	1.629.940,25	1.191.690,98	TOTAL	1.629.940,25	1.191.690,98

Fonte: SiafiWeb

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Esse demonstrativo evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

Esse Demonstrativo tem função semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) do setor privado. Contudo, é importante ressaltar que a DRE apura o resultado em termos de lucro ou prejuízo líquido, como um dos principais indicadores de desempenho da entidade. Já no setor público, o resultado patrimonial não é um indicador de desempenho, mas um medidor de o quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais.

A DVP permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			Em milhares R\$	
	2019	2018		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.373.562,29	1.508.421,03		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-		
Impostos	-	-		
Taxes	-	-		
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	13.310,42	13.768,67		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-		
Juros e Encargos de Mora	11,40	0,05		
Variações Monetárias e Cambiais	1.571,76	2.689,40		
Descontos Financeiros Obtidos	-	-		

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	11.727,26	11.079,22
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	1.225.812,53	1.478.889,57
Transferências Intragovernamentais	1.185.229,33	1.453.996,28
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	39.147,71	20.538,45
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	1.421,72	1.035,01
Outras Transferências e Delegações Recebidas	13,78	3.319,83
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	106.553,45	766,30
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	106.370,15	704,34
Ganhos com Desincorporação de Passivos	183,30	61,96
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	27.885,89	14.996,49
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	27.885,89	14.996,49
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.275.333,22	745.883,81
Pessoal e Encargos	59.948,71	39.311,13
Remuneração a Pessoal	36.574,84	24.608,29
Encargos Patronais	5.599,49	4.467,88
Benefícios a Pessoal	3.379,16	2.115,35
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	14.395,21	8.119,61
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	69,58	27,86
Aposentadorias e Reformas	69,58	27,86
Pensões	-	-

Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	113.631,65	66.810,87
Uso de Material de Consumo	49,49	54,76
Serviços	113.572,41	66.740,27
Depreciação, Amortização e Exaustão	9,74	15,85
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	1.012.273,28	627.992,25
Transferências Intragovernamentais	916.881,39	414.086,71
Transferências Intergovernamentais	81.253,09	213.905,54
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	1.129,80	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	13.009,00	-
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	84.293,94	1.830,49
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	175,76
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	21.862,94	21,69
Desincorporação de Ativos	62.430,99	1.633,04
Tributárias	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-

Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	5.116,06	9.911,20
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	5.116,06	9.911,20
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	98.229,07	762.537,22

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	2019	2018

Fonte: SiafiWeb

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa identificará:

- a) as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b) os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c) o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

A informação dos fluxos de caixa permite aos usuários avaliar como a entidade do setor público obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados. Tais informações são úteis para fornecer aos usuários das demonstrações contábeis informações para prestação de contas, responsabilização (accountability) e tomada de decisão.

Em milhares R\$

	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	49.474,39	104.901,77
INGRESSOS	1.154.725,45	842.863,40
Receitas Derivadas e Originárias	13.030,94	11.170,45
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	1.535,02	91,23
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	11.495,92	11.079,22
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Transferências Correntes Recebidas	40.569,43	21.573,47
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	40.569,43	21.573,47
Outros Ingressos Operacionais	1.101.125,09	810.119,48
Ingressos Extraorçamentários	1.412,96	593,91
Restituições a Pagar	1,31	-
Transferências Financeiras Recebidas	1.070.905,84	785.573,78
Arrecadação de Outra Unidade	26.388,56	23.951,78
Demais Recebimentos	2.416,42	-
DESEMBOLSOS	-1.105.251,06	-737.961,62
Pessoal e Demais Despesas	-171.085,96	-107.634,28
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-310,28	-248,28

Administração		-2.203,81	-6.589,06
Defesa Nacional		-	-
Segurança Pública		-165,40	-1.883,30
Relações Exteriores		-	-
Assistência Social		-	-
Previdência Social		-79,05	-39,86
Saúde		-	-
Trabalho		-	-
Educação		-	-
Cultura		-	-
Direitos da Cidadania		-165.937,86	-89.553,99
Urbanismo		-	-
Habitação		-	-
Saneamento		-	-
Gestão Ambiental		-	-
Ciência e Tecnologia		-	-
Agricultura		-	-
Organização Agrária		-	-
Indústria		-	-
Comércio e Serviços		-	-
Comunicações		-	-
Energia		-	-
Transporte		-	-
Desporto e Lazer		-	-
Encargos Especiais		-2.389,56	-9.319,80
(+/-) 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		-89.434,45	-216.352,66
Intergovernamentais		-60.357,36	-62.395,67
A Estados e/ou Distrito Federal		-48.725,90	-59.236,30

A Municípios	-11.631,46	-3.159,36
Intragovernamentais	-5.681,76	-4.997,12
Outras Transferências Concedidas	-23.395,34	-148.959,88
Outros Desembolsos Operacionais	-844.730,64	-413.974,68
Dispêndios Extraorçamentários	-1.805,21	-338,05
Transferências Financeiras Concedidas	-842.925,42	-404.476,92
Demais Pagamentos		-9.159,70
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		-80.808,55
		-20.521,70
INGRESSOS		
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-80.808,55	-20.521,70
Aquisição de Ativo Não Circulante	-79.623,06	-18.394,90
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-1.185,50	-2.126,80
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-
		-
INGRESSOS		
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento		
DESEMBOLSOS		
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-31.334,16	84.380,07
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	261.761,18	177.381,11
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	230.427,02	261.761,18

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), a Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstrará a evolução do patrimônio líquido da entidade. Dentre os itens demonstrados, podemos citar:

- a) os ajustes de exercícios anteriores;
 - b) as transações de capital com os sócios, por exemplo: o aumento de capital, a aquisição ou venda de ações em tesouraria e os juros sobre capital próprio;
 - c) o superávit ou déficit patrimonial;
 - d) a destinação do resultado, por exemplo: transferências para reservas e a distribuição de dividendos; e
 - e) outras mutações do patrimônio líquido.

Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2018	-	-	-	-	-	-	547.831,23	-	-	547.831,23

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2019	-	-	-	-	-	620.478,56	-	-	620.478,56
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	747,72	-	-	747,72
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	98.229,07	-	-	98.229,07
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2019	-	-	-	-	-	719.455,36	-	-	719.455,36

Fonte: SiafiWeb

NOTAS EXPLICATIVAS

1. ATIVO

1.1. ATIVO CIRCULANTE

Nota 1 – Créditos a Curto Prazo

Em milhares R\$

	31/12/2019	31/12/2018	AH (%)
	137.277.385,76	5.039.057,93	2.624,00%
Total			

Fonte: Siafi

O acréscimo no Item “Créditos a Curso Prazo” de R\$ R\$ 132.238.327,83 (2.624,00%), passando de R\$ 5.039.057,93, em 31/12/2018, para R\$ 137.277.385,76, em 31/12/2019, decorre de adiantamento de 13º salário, de adiantamento de férias e da apropriação de ativo nas UG's descentralizadoras e de passivo nas UG's recebedoras de TED, referente a recursos orçamentários e financeiros não utilizados.

1.2. ATIVO NÃO CIRCULANTE

Nota 2 – Imobilizado

Em milhares R\$

	31/12/2019	31/12/2018	AH (%)
	379.036.388,60	285.093.991,82	32,95%
Total			

O incremento substancial no “Imobilizado” de R\$ R\$ 93.942.396,78 (32,95%), de R\$ 285.093.991,82, em 31/12/2018, para R\$ 379.036.388,60, em 31/12/2019, decorre da integração dos saldos contábeis da Conta 123210103 - TERRENOS/GLEBAS da UG 200021 do Órgão 20122, mais aquisição de novos microcomputadores, laptops e veículos.

2. PASSIVO

2.1. PASSIVO CIRCULANTE

Nota 3 – Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto

Em milhares R\$

	31/12/2019	31/12/2018	AH (%)
	7.019.900,88	4.323.995,43	62,35%
Total			

Fonte: Siafi

O aumento das “Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto” de R\$ 2.695.905,45 (62,35%), de R\$ 4.323.995,43, em 31/12/2018, para R\$ 7.019.900,88, em 31/12/2019, decorre da apropriação de 13º salário a pagar e férias a pagar.

Nota 4 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Em milhares R\$

	31/12/2019	31/12/2018	AH (%)
	654.143,00	207.472,62	215,29%
Total			

Fonte: Siafi

O aumento de “Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo” de R\$ R\$ 446.670,38 (215,29%), de R\$ 207.472,62, em 31/12/2018, para R\$ 654.143,00, em 31/12/2019, decorre da apropriação referente à compra de novos computadores e laptops.

Nota 5 – Demais Obrigações a Curto Prazo

Em milhares R\$

	31/12/2019	31/12/2018	AH (%)
	28.938.272,07	8.227.515,64	251,73%
Total			

Fonte: Siafi

O aumento das “Demais Obrigações a Curto Prazo” de R\$ 20.710.756,43 (251,73%), de R\$ 8.227.515,64, em 31/12/2018, para R\$ 28.938.272,07, em 31/12/2019, decorre da apropriação de ativo nas UG's descentralizadoras e de passivo nas UG's recebedoras de TED, referente a recursos orçamentários e financeiros não utilizados.

DECLARAÇÃO DO CONTADOR

Declaro que os demonstrativos contábeis constantes do SIAFI (Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, do Fluxo de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido), regidos pela Lei nº 4.320/1964 e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.6 aprovada pela Resolução CFC nº 1.133/2008, relativos ao exercício de 2019, refletem adequada e integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial da unidade jurisdicionada que apresenta Relatório de Gestão.

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

Brasília-DF, 31 de janeiro de 2020.

ALEXANDRE VIEGAS AMORIM

Contador

CRC-DF 21069