

# **Declaração e Notas Explicativas**

## **Ministério de Portos e Aeroportos**

### **Órgão Superior**

#### Informações

Telefone: (61) 2029-8076

Correio Eletrônico: [dcont@mpor.gov.br](mailto:dcont@mpor.gov.br)

É permitida a reprodução total ou parcial, desde que citada a fonte.

Última alteração: 31/07/2024

**Brasília - DF**

**Julho/2024**



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Sumário

|   |    |
|---|----|
| Declaração .....  | 3  |
| Nota 01 - Caixa e Equivalentes de Caixa.....                    | 3  |
| Nota 02 - Créditos a Curto Prazo.....                           | 5  |
| Nota 03 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo.....          | 6  |
| Nota 04 - Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada ..... | 7  |
| Nota 05 - Ativo Realizável a Longo Prazo.....                   | 7  |
| Nota 06 - Bens Imóveis.....                                     | 9  |
| Nota 07 - Bens Móveis.....                                      | 10 |
| Nota 08 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto.....            | 11 |
| Nota 09 - Receitas Correntes.....                               | 12 |
| Nota 10 - Receitas de Capital.....                              | 13 |
| Nota 11 - Despesas correntes e capital.....                     | 13 |
| Nota 12 - Restos a pagar.....                                   | 14 |



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Declaração

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas de 01 de abril de 2024 a 11 de julho de 2024 de Órgão do Ministério de Portos e Aeroportos, refletindo a conformidade das demonstrações contábeis sendo pautada na Macrofunção 020315 - Conformidade Contábil presente no Manual SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal e legislação aplicável ao tema.

As Demonstrações Contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 11 de julho de 2024, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI.

*Marilene dos Reis e Silva*

**Marilene dos Reis e Silva**  
**Técnico em Contabilidade**  
**CRC-DF-030574/0**



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Notas Explicativas de Órgão Superior

#### Nota 01 - Caixa e Equivalentes de Caixa

R\$

| Caixa e Equivalentes                     | JUN/2024                 | MAR/2024                 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Conta Única do Tesouro Nacional          | 14.398.451.636,82        | 13.829.873.021,10        |
| Bancos Conta Movimento                   | 2.821.295,22             | 2.821.193,44             |
| Recursos Liberados Pelo Tesouro Nacional | 69.267.132,09            | 73.609.355,72            |
| <b>Total</b>                             | <b>14.470.540.064,13</b> | <b>13.906.303.570,26</b> |
| <b>Saldo Inicial</b>                     | <b>13.617.273.541,58</b> | <b>13.617.273.541,58</b> |
| Entradas                                 | 9.559.523.088,95         | 4.553.011.761,54         |
| Saídas                                   | 8.706.256.566,40         | 4.263.981.732,86         |
| <b>Saldo Final</b>                       | <b>14.470.540.064,13</b> | <b>13.906.303.570,26</b> |

Fonte: SIAFI

O saldo total da conta Caixa e Equivalente de Caixa no 2º trimestre de 2024 foi de R\$ 14.398.451.636,82, sendo 45,50% contidos no Fundo Nacional de Aviação Civil, 23,06% contidos no Fundo da Marinha Mercante, e por último, 13,62% contidos na ANAC - Fundo Aeroviário.

Na conta Bancos Conta Movimento houve uma pequena variação de 0,003%, correspondente ao valor de R\$ 101,78.

Em relação ao trimestre anterior, houve um aumento patrimonial de 4,06%, no montante de R\$ 564.236.493,87, representando um crescimento nos recursos disponíveis. Na análise vertical o Caixa e Equivalentes de Caixa corresponde a 82,59% do Ativo Circulante.

A variação do período da Conta Única do Tesouro Nacional foi de 4,11%.

Estas variações decorrem da publicação da Lei Orçamentária Anual - LOA, Lei nº 14.535, de 17/01/2023 que regula a execução orçamentária e do Decreto nº 11.457, de 30 de março de 2023, que altera pelo Decreto nº 11.415, de 16 de fevereiro de 2023, que dispõe sobre a programação orçamentária e financeira, estabelecendo o cronograma da execução mensal de desembolso do Poder Executivo Federal.

Os Recursos Liberados pelo Tesouro Nacional são recebidos pela unidade por ingressos de receitas ou transferidos de outras unidades para pagamento das despesas, no qual se encontram para saque imediato, tendo ocorrido uma diminuição de R\$ 4.342.223,63, percentualmente, 5,90% quando comparado ao período.

A composição do saldo R\$ 69.267.132,09 no 2º trimestre de 2024, distribui-se, principalmente, em R\$ 35.223.728,44 contidos na Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC,



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

R\$ 13.180.474,89 contidos no Ministério de Portos e Aeroportos - MPOR e R\$ 10.618.783,85 no Fundo Nacional de Aviação Civil - FNAC.

### Nota 02 - Créditos a Curto Prazo

Os Créditos a Curto Prazo compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com: créditos tributários; créditos não tributários; dívida ativa; empréstimos e financiamentos concedidos. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros.

Essa conta é constituída também de ajuste para perdas, com base na análise dos riscos de realização dos créditos a receber. Os Créditos a Curto Prazo do MPOR - Ministério de Portos e Aeroportos em junho de 2024 equivalem a R\$ 2.595.125.749,14, correspondendo a 14,81% do total do Ativo Circulante e compreendendo os Empréstimos e Financiamentos Concedidos.

| R\$                                     |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Créditos a Curto Prazo                  | JUN/2024                | MAR/2024                |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 2.547.689.273,14        | 2.410.598.376,81        |
| Juros a Receber                         | 47.436.476,00           | 41.631.303,64           |
| <b>Total</b>                            | <b>2.595.125.749,14</b> | <b>2.452.229.680,45</b> |

Fonte: SIAFI

O saldo dos Empréstimos e Financiamentos Concedidos e Juros a Receber pertencem em sua totalidade ao Fundo da Marinha Mercante – FMM. Quando comparado ao mês de março de 2024, verifica-se um acréscimo de R\$ 142.896.068,69, o que equivale a 5,83%. Por solicitação da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, houve baixa de juros de empréstimos realizados pelo Fundo da Marinha Mercante.

Os parâmetros a serem seguidos pelo FMM e pelos agentes financeiros para a concessão de financiamentos com recursos do fundo estão previstos na Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 3.828/2009. Adicionalmente, a Portaria GM nº 253, de 12/03/2009, publicada em 16/12/2009, do Ministério da Infraestrutura, define o procedimento para que os armadores e estaleiros acessem os recursos do fundo.

Quando ocorrem variações negativas entre os períodos, por baixa de Financiamentos Concedidos, Amortizações recebidas dos agentes financeiros e/ou transferências para o curto prazo dos valores a receber de amortização, projeção enviada pelos agentes financeiros, conforme NBC T3.3 aprovada pela Resolução CFC 686/90, são baixados conforme pagamentos recebidos pelo órgão.

Convém explicitar a importância da orientação da Secretaria do Tesouro Nacional - STN para garantir que a rotina ou processo de empréstimos e financiamentos do Fundo da Marinha Mercante - FMM esteja em conformidade com as práticas contábeis adequadas para o setor



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

público. Isso é crucial para garantir a integridade e a transparência das operações financeiras, seguindo as normas contábeis aplicáveis ao setor público estabelecidas pela STN.

### Nota 03 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

| R\$                                   |                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Demais Créditos a Curto Prazo         | JUN/2024              | MAR/2024              |
| Adiantamentos Concedidos              | 1.427.023,75          | 522.722,36            |
| Créditos por Danos ao Patrimônio      | 2.392,44              | 2.392,44              |
| Outros Créditos a Rec. e Valores a CP | 450.478.609,85        | 429.325.795,46        |
| Tributos a Recuperar/Compensar        | 9.598,45              | 13.277,32             |
| <b>Total</b>                          | <b>451.917.624,49</b> | <b>429.864.187,58</b> |

Fonte: SIAFI

O saldo da conta Demais Créditos e Valores a Curto Prazo em junho de 2024 foi de R\$ 451.917.624,49. Em relação a março de 2024 ocorreu um aumento de R\$ 22.053.436,91, tendo variado em torno de 5,13%. Na análise vertical, os Outros Créditos a Rec. e Valores a CP correspondem a 99,68% do total.

Na conta Adiantamentos Concedidos houve um aumento no valor de R\$ 904.301,39, correspondente a 173,00% no período mencionado. Estes adiantamentos foram relacionados à conta contábil de salários e ordenados, décimo terceiro, férias, auxílio alimentação e auxílio transporte, representando adiantamento e pagamento antecipado pela execução nas seguintes unidades gestoras: Coordenação de Gestão de Pessoas - 110807, Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC, Superintendência de Gestão de Pessoas - ANAC - 13245 e Agência Nacional de Transportes Aquaviários - 682010.

É relevante observar que esses adiantamentos estão em conformidade com a Macrofunção 021142 - Folha de Pagamento, o que adiciona fidedignidade aos dados apresentados no balanço. Além disso, a aderência à conciliação entre as contas de Adiantamento de Férias e Férias a Pagar, bem como Adiantamento a 13º Salário, fortalece a integridade dos registros contábeis. Na análise vertical, os adiantamentos concedidos correspondem a 0,31% da composição.

Durante o período mencionado, houve registro de Créditos por Danos ao Patrimônio. Isso significa que foram contabilizados montantes relacionados a créditos ou compensações devido a danos ou prejuízos ao patrimônio da entidade. Isso pode ocorrer em situações como a recuperação de danos causados por terceiros, indenizações por acidentes ou incidentes, ou até mesmo ressarcimentos de seguradoras. Esse tipo de registro é importante para a transparência financeira e pode ter implicações significativas nas demonstrações contábeis.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 04 - Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada

R\$

| Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada | JUN/2024            | MAR/2024            |
|---|---------------------|---------------------|
| Prêmios de Seguros a apropriar                  | 17.064,02           | 5.229,74            |
| Assinaturas e Anuidades a apropriar             | 64.550,40           | 79.902,52           |
| Tributos Pagos a apropriar                      | 345.639,30          | 334.664,02          |
| Demais VPDs a apropriar                         | 2.571.137,14        | 653.034,75          |
| <b>Total</b>                                    | <b>2.998.390,86</b> | <b>1.072.831,03</b> |

Fonte: SIAFI

A conta Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada registrou um montante de R\$ 2.998.390,83 em junho de 2024. Em relação ao período anterior, ocorreu um aumento de R\$ 1.925.559,83, equivalente a 179,48%, principalmente em Demais VPDs a Apropriar no montante de R\$ 2.571.137,14.

As VPDs de serviços pagos antecipadamente ocorreram na ANAC - Agência Nacional de Aviação Civil, no montante de R\$ 2.416.511,86, na ANTAQ - Agência Nacional de Transportes Aquaviários, com de R\$ 142.049,98 e, por último, na ANAC - Representação Regional de Rio de Janeiro, no valor de R\$ 1.712,52.

Os valores mencionados são referentes as taxas de uso, licença de softwares, acesso à plataforma de treinamento, gerenciamento de contatos e de dados, monitoração das ações e recursos digitais.

Verifica-se que da composição da Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada, as Demais VPDs a apropriar correspondem percentualmente a 85,75%.

As Assinaturas e Anuidades a apropriar tiveram variação negativa no período da ordem de 19,21%. Na análise vertical isso representou 2,15%.

Os prêmios de seguros a apropriar tiveram variação no período de 226,29%. Na análise vertical representou 0,56%.

### Nota 05 - Ativo Realizável a Longo Prazo

A rubrica compõe 92,57% do Ativo não Circulante e houve um aumento de 1,51% entre os períodos, totalizando um valor de R\$ 373.860.262,46. Essa informação indica uma mudança na composição do Ativo não Circulante.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

R\$

| Ativo realizável a Longo Prazo | JUN/2024                 | MAR/2024                 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Créditos a Longo Prazo         | 24.937.436.558,54        | 24.565.035.993,42        |
| Demais Créditos                | 144.275.076,44           | 142.815.379,10           |
| <b>Total</b>                   | <b>25.081.711.634,98</b> | <b>24.707.851.372,52</b> |
| <b>Ativo Não Circulante</b>    | <b>27.093.685.886,94</b> | <b>26.716.245.633,21</b> |

Fonte: SIAFI

| Ativo Não Circulante                    | JUN/2024          | MAR/2024          |
|---|-------------------|-------------------|
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 24.193.115.606,89 | 23.821.728.786,40 |

No Ativo não Circulante, houve variação na conta de Empréstimos e Financiamentos Concedidos, correspondente a 1,56%. Essa variação indica um aumento nos créditos a longo prazo, refletindo pagamentos, amortizações ou quitações de empréstimos e financiamentos concedidos.

Na análise vertical, a maior parte do saldo identificado no Ativo não Circulante se refere a Empréstimos e Financiamentos Concedidos, principalmente realizados pelo Fundo da Marinha Mercante, totalizando R\$ 24.193.115.606,89.

Em Demais Créditos e Valores a Longo Prazo, houve variação de 1,02%, totalizando um aumento de R\$ 1.459.697,34. A distribuição ocorreu da seguinte forma:

| UG  |                       |
|---|-----------------------|
| Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC            | 139.211.254,93        |
| Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ | 5.025.123,12          |
| Fundo da Marinha Mercante - FMM                     | 38.698,39             |
| <b>Total</b>  | <b>144.275.076,44</b> |





## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 06 - Bens Imóveis

R\$

| Bens Imóveis                                 | JUN/2024                | MAR/2024                |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Ativos de Concessão de Serviços              | 0,00                    | 0,00                    |
| Bens de Uso Especial Não Registrados SPIUNET | 0,00                    | 0,00                    |
| Bens de Uso Especial Registrados no SPIUNET  | 1.919.012.480,70        | 1.919.012.480,70        |
| Bens Imóveis em Andamento                    | 21.715.277,76           | 21.107.602,56           |
| Benfeitorias em Propriedades de terceiros    | 457.665,73              | 457.665,73              |
| <b>Total Bens Imóveis</b>                    | <b>1.941.185.424,19</b> | <b>1.940.577.748,99</b> |

| Depreciação Acumulada - Bens Imóveis | JUN/2024       | MAR/2024       |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Depreciação Acumulada                | (2.941.292,72) | (2.833.483,83) |
| Amortização Acumulada                | (456.317,49)   | (455.949,81)   |

Entre o período de março de 2024 e junho de 2024 houve variação positiva no saldo patrimonial de Bens Imóveis da ordem de R\$ 607.675,20 referente aos Bens de Uso Especial Registrados no SPIUNET, com variação percentual de 0,03%. Isso sugere um aumento no valor desses bens em comparação com o início do período.

No 2º trimestre de 2024, os Bens de Uso Especial corresponderam a 98,85% do total de Bens Imóveis, tendo uma participação expressiva na composição total dos Bens Imóveis no final do período analisado.

Na análise vertical os Bens Imóveis em Andamento correspondem a 1,11% do total de Bens Imóveis. Isso indica que, em relação ao total, os Bens Imóveis em Andamento representam uma porção relativamente pequena.

Em Benfeitorias em Propriedades de Terceiros, os valores permanecem inalterados, não ocorrendo variação no período mencionado.

Ocorreu uma variação negativa de 3,80% na Depreciação Acumulada, correspondente a 107.808,89. Isso indica uma redução, o que pode estar relacionado a eventos específicos, como uma revisão na vida útil dos ativos ou ajustes contábeis.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 07 - Bens Móveis

R\$

| Bens Móveis                                     | JUN/2024              |
|---|-----------------------|
| Máquinas, aparelhos, equipamento e ferramenta   | 5.758.011,72          |
| Bens de Informática                             | 76.423.075,71         |
| Móveis e Utensílios                             | 13.541.497,33         |
| Material cultural, educacional e de comunicação | 2.712.102,44          |
| Veículos  | 228.555,97            |
| Bens Móveis em Almojarifado                     | 38.696,43             |
| Demais Bens Móveis                              | 3.722.284,06          |
| <b>Total Bens Móveis</b>                        | <b>102.424.223,66</b> |

| Depreciação Acumulada - Bens Móveis           | JUN/2024        |
|---|-----------------|
| Depreciação, exaustão e amortização acumulada | (71.484.770,33) |

Na análise da composição, temos uma distribuição percentual dos Bens Móveis no 2º trimestre de 2024 da seguinte forma:

- ✓ Bens de Informática: 74,61%
- ✓ Móveis e Utensílios: 13,22%
- ✓ Máquinas, Aparelhos, Equipamento e Ferramenta: 5,62%
- ✓ Demais Bens Móveis: 3,63%
- ✓ Material Cultural, Educacional e de Comunicação: 2,64%
- ✓ Veículos: 0,22%
- ✓ Bens Móveis em Almojarifado: 0,03%

Esses percentuais representam a proporção de cada categoria em relação ao total dos Bens Móveis.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 08 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto

Os Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo compõe 7,93% do passivo circulante e estão distribuídos no Ministério de Portos e Aeroportos - MPOR, Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC e Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ.

| Órgão   | Saldo - R\$<br>JUN/2024 | AV%         |
|---|-------------------------|-------------|
| 68000 - Ministério de Portos e Aeroportos - MPOR            | 5.363.362,18            | 44,65%      |
| 62201 - Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC            | 4.856.716,63            | 40,44%      |
| 68201 - Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ | 1.789.262,89            | 14,89%      |
| <b>Total</b>  | <b>12.009.341,70</b>    | <b>100%</b> |

Na tabela abaixo, apresentam-se os dez principais fornecedores de curto prazo do Ministério de Portos e Aeroportos, destacando-se, entre os quatro principais, o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social, com 57,79% da composição da amostra, seguido de 6,78% do fornecedor Caixa de Previdência dos Funcionários do Banco BRAS, a Fundação Getúlio Vargas com 5,57% e por último, o Centro Brasileiro de Pesquisa em Avaliação e Seleção com 5,30%.

| 10 principais fornecedores do Ministério como Órgão Superior |  | JUN/2024 -<br>R\$   |
|--|--|---------------------|
| 33.657.248.0001-89   | Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social | 5.352.488,77        |
| 33.754.482.0001-24   | Caixa de Previdência dos Funcionários do Banco BRAS  | 627.989,14          |
| 33.641.663.0001-44   | Fundação Getúlio Vargas                              | 516.371,28          |
| 18.284.407.0001-53   | Centro Brasileiro de Pesquisa em Avaliação e Seleção | 491.267,76          |
| 57.142.978.0001-05   | BRASOFTWARE Informática LTDA                         | 470.708,74          |
| 11.777.162.0001-57   | Basis Tecnologia da Informação S.A                   | 438.296,88          |
| 18.491.698.0001-50   | Remmo Participações LTDA                             | 425.737,31          |
| 01.099.686.0001-82   | Esplanada Serviços Terceirizados LTDA                | 371.878,22          |
| 12.130.013.0003-26   | Global Web OUTSOURCING do Brasil S. A                | 331.435,69          |
| 05.120.923.0001-09   | Aerotur Serviços de Viagens LTDA                     | 235.517,61          |
| <b>Total</b>   |  | <b>9.261.691,40</b> |



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 09 - Receitas Correntes

R\$

| Receitas Correntes                          | Previsão Atualizada JUN 2024 | Receita Orçamentária JUN 2024 |
|---|------------------------------|-------------------------------|
| Contribuições                               | 4.260.664.244,00             | 1.142.846.564,34              |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 15.370.894,00                | 7.646.811,05                  |
| Receitas de Serviços                        | 547.192.896,00               | 268.173.341,00                |
| Receita Patrimonial                         | 3.776.161.705,00             | 1.226.768.120,68              |
| Outras Receitas Correntes                   | 27.147.430,00                | 73.984.257,21                 |
| Receitas Correntes a classificar            | 0,00                         | (19.520,00)                   |
| <b>Total</b>                                | <b>8.626.537.169,00</b>      | <b>2.719.399.574,28</b>       |

Na análise das receitas correntes do 2º trimestre de 2024, verifica-se que a Receita Orçamentária executada corresponde a - 68,47% da Previsão Atualizada.

No que se refere às Contribuições, a Receita Orçamentária corresponde a - 73,17% da previsão atualizada. A maior parte do saldo da receita executada está contido no Fundo da Marinha Mercante - FMM com R\$ 1.025.462.481,37.

Com relação aos Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria, a Receita Orçamentária corresponde a - 50,25% da previsão atualizada, com variação de R\$ 7.724.082,95.

Sobre a Receita de Serviços, a receita orçamentária corresponde a - 50,99% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no Fundo da Marinha Mercante - FMM com R\$ 267.277.069,63 e no Fundo Nacional de Aviação Civil - FNAC com R\$ 896.271,37.

Ainda temos a Receita Patrimonial, onde a receita orçamentária corresponde a - 67,51% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no Fundo da Marinha Mercante - FMM com R\$ 724.261.092,27, no Fundo Nacional de Aviação Civil - FNAC com R\$ 384.399.048,69 e por último, na Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC com R\$ 118.107.979,72.

E, por último, Outras Receitas Correntes, no qual a Receita Orçamentária corresponde a 2,72% do total da receita e - 172,52% da previsão atualizada.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 10 - Receitas de Capital

| R\$                        |                              |                               |
|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Receitas de Capital        | Previsão da Receita JUN/2024 | Receita Orçamentária JUN/2024 |
| Alienação de Bens          | 0,00                         | 0,00                          |
| Amortização de Empréstimos | 2.679.927.653,00             | 1.358.422.477,66              |
| Operações de Crédito       | 0,00                         | 0,00                          |
| <b>Total</b>               | <b>2.679.927.653,00</b>      | <b>1.358.422.477,66</b>       |

Fonte: SIAFI

Verificou-se que a Receita Orçamentária corresponde a - 49,31% da Previsão da Receita, indicando uma diferença de R\$ 1.321.505.175,34. Além disso, todo esse saldo está contido principalmente no Fundo da Marinha Mercante - FMM, sendo utilizado inteiramente para amortização de empréstimos.

### Nota 11 - Despesas Correntes e de Capital

As Despesas Correntes são as Despesas com Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida, e Outras Despesas Correntes não enquadradas nos itens anteriores e voltadas para manter a atividade do serviço público.

No 2º trimestre de 2024 as Despesas Correntes e as Despesas de Capital no Órgão Superior do Ministério de Portos e Aeroportos estão representadas da seguinte forma:

| R\$                        |                         |                       |                       |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Despesas Orçamentárias     | Despesas Empenhadas     | Despesas Liquidadas   | Despesas Pagas        |
| <b>Despesas Correntes</b>  | <b>758.117.348,33</b>   | <b>349.158.498,66</b> | <b>291.590.829,63</b> |
| Pessoal e Encargos Sociais | 570.233.780,65          | 279.382.194,56        | 230.755.430,34        |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Despesas Correntes  | 187.883.567,68          | 69.776.304,10         | 60.835.399,29         |
| <b>Despesas de Capital</b> | <b>1.036.030.161,74</b> | <b>397.318.377,66</b> | <b>397.115.954,38</b> |
| Investimentos              | 262.779.356,08          | 8.901.319,37          | 8.698.896,09          |
| Inversões Financeiras      | 773.250.805,66          | 388.417.058,29        | 388.417.058,29        |
| Amortização da Dívida      | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Total</b>               | <b>1.794.147.510,07</b> | <b>746.476.876,32</b> | <b>688.706.784,01</b> |

Fonte: SIAF



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 12 - Restos a pagar

A execução dos restos a pagar não processados do 2º trimestre de 2024, as despesas correntes subdividem-se em Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes.

| RAP INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | RAP INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | RAP LIQUIDADOS | RAP PAGOS     | RAP CANCELADOS |
|--|---|----------------|---------------|----------------|
| 69.508.900,91                          | 219.125.667,07  | 32.559.968,92  | 30.003.042,07 | 3.983.182,64   |

As Despesas de capital subdividem-se em Investimentos, Inversões Financeiras e Amortização da Dívida.

| RAP INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | RAP INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | RAP LIQUIDADOS | RAP PAGOS     | RAP CANCELADOS |
|--|---|----------------|---------------|----------------|
| 60.393.062,32                          | 166.743.175,51  | 13.133.808,57  | 11.470.465,40 | 30.000,00      |

A execução dos restos a pagar processados e não processados liquidados do 2º trimestre de 2024, as despesas correntes subdividem-se em Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes.

| RAP INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | RAP INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | RAP LIQUIDADOS | RAP PAGOS      | RAP CANCELADOS |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
| 546.897,95                             | 235.117.302,75  | 0,00           | 229.140.776,71 | 0,00           |



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

As Despesas de capital subdividem-se em Investimentos, Inversões Financeiras e Amortização da Dívida.

| RAP INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | RAP INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | RAP LIQUIDADOS | RAP PAGOS      | RAP CANCELADOS |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
| 291.882,38                             | 180.958.152,18  | 0,00           | 180.957.622,48 | 0,00           |