



**MINISTÉRIO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZÔNIA**

**RELATÓRIO CONTÁBIL DA SUDAM
EXERCÍCIO 2020**

**BELÉM/PA
2021**

APRESENTAÇÃO

Neste relatório, estão apresentadas as Demonstrações Contábeis da Sudam - Superintendência do Desenvolvimento da Amazônia e suas Notas Explicativas, referentes ao exercício de 2020.

DECLARAÇÃO DO CONTADOR

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2020 da Sudam – Superintendência do Desenvolvimento da Amazônia.

Esta declaração reflete a Conformidade Contábil das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2020 e é pautada na Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil do Manual SIAFI.

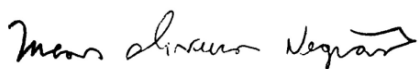
*As Demonstrações Contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais, Demonstrações dos Fluxos de Caixa, Balanço Orçamentário e Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2020, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI, **exceto** quanto aos assuntos mencionados a seguir:*

- 1. As contas representativas de cauções (garantias contratuais) em que a Sudam é beneficiária – **Bancos Conta Movimento (item “Caixa e Equivalentes de Caixa” no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial) e Depósitos e Cauções Recebidos (item “Demais Obrigações a Curto Prazo” no Passivo Circulante do BP)** – não refletem integralmente a realidade patrimonial da instituição, pois foi verificada a existência de cauções que não foram contabilizadas no SIAFI. O volume de trabalho no setor de contabilidade e a resistência dos bancos em compartilhar certas informações impediram que o problema fosse resolvido antes do encerramento do exercício;*
- 2. A conta **Adiantamento – Termo de Execução Descentralizada (item “Créditos a Curto Prazo” no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial)** registra os TEDs em que a Sudam é Unidade Descentralizadora e que estão pendentes de aprovação da prestação de contas. Os valores ali registrados são baixados automaticamente quando a prestação de contas dos TEDs é aprovada no SIAFI. Entretanto, foi verificado que dos R\$61.842.547,08 que correspondem ao total da conta, R\$60.774.964,72 referem-se a TEDs que já tiveram sua vigência expirada e cuja prestação de contas permanece pendente de aprovação. Vale ressaltar que embora o registro de aprovação no SIAFI seja competência do setor de contabilidade, este não é responsável pela análise e aprovação da prestação de contas dos TEDs;*
- 3. As **participações acionárias da extinta Sudam (item “Investimentos” no Ativo Não Circulante do Balanço Patrimonial)**, além de carecerem de*

atualização do seu valor de mercado, compõem indevidamente o patrimônio da nova Sudam, conforme Medida Provisória N°. 2.157-5/2001, art. 21°. Foi solicitado via ofício à COPAR – Coordenação Geral de Participações Societárias, da STN, que assumisse essas participações acionárias, mas até o encerramento do exercício nada foi resolvido;

4. *Existem divergências entre contas de **Bens Móveis (item “Imobilizado” no Ativo Não Circulante do Balanço Patrimonial)** no SIAFI e suas respectivas contas no RMB – Relatório de Movimentações Patrimoniais. Essas divergências são fruto de erros contábeis e inconsistências do sistema de patrimônio ocorridos em exercícios anteriores. Entretanto, vale mencionar que a Sudam está em vias de implantar um novo sistema de patrimônio mais moderno e eficiente e que deverá sanar essas inconsistências até o fim do exercício seguinte.*

Belém-PA, 05 de fevereiro de 2020.



Lucas Oliveira Negrão - Contador
CRC PA nº 017982/O-0

BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis da Sudam são elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, do Decreto-Lei nº 200/1967, do Decreto nº 93.872/1986, da Lei nº 10.180/2001 e da Lei Complementar nº 101/2000. Abrangem, também, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) e o Manual SIAFI.

Elaboradas a partir das informações constantes no SIAFI, as Demonstrações Contábeis da Sudam são compostas por: Balanço Patrimonial (BP), Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP), Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC).

RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS NO ÂMBITO DO FDA

A seguir, estão apresentados resumidamente os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da Sudam.

a) Moeda funcional e saldos em moedas estrangeiras

A moeda funcional da União é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das Demonstrações Contábeis.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Incluem o dinheiro em caixa, conta única, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das Demonstrações Contábeis.

c) Créditos a Curto Prazo

Compreendem os direitos a receber em curto prazo. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações.

d) Estoques

Compreendem as mercadorias para revenda, os produtos fabricados e os itens de almoxarifado (material para consumo da instituição). Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado.

e) Ativo Realizável a Longo Prazo

Compreendem os direitos a receber em longo prazo. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações.

f) Investimentos

Compreendem as participações permanentes, as propriedades para investimento e demais investimentos. Vale destacar as participações permanentes, que representam os investimentos realizados em empresas, consórcios públicos e fundos realizados pela União. Quando há influência significativa, são mensurados e avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Quando não há influência significativa, são mensurados e avaliados pelo método de custo.

g) Imobilizado

Compreendem os bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão, bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros.

h) Depreciação, Amortização e Exaustão de Bens Móveis e Imóveis Não Cadastrados no SPIUnet

A base de cálculo para a depreciação, a amortização e a exaustão é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação aplicável a toda a Administração Pública direta, autárquica e fundacional para os bens imóveis não cadastrados no SPIUnet e para os bens móveis é o das quotas constantes. Como regra geral, a depreciação dos bens imóveis não cadastrados no SPIUnet e a dos bens móveis deve ser iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à data da colocação do bem em utilização.

i) Depreciação de Bens Imóveis Cadastrados no SPIUnet

O valor depreciado dos bens imóveis da União, das autarquias e das fundações públicas federais é apurado mensal e automaticamente pelo sistema SPIUnet sobre o valor depreciável da aquisição, utilizando-se, para tanto, o Método da Parábola de Kuentzle, e a depreciação será iniciada no mesmo dia em que o bem for colocado em condições de uso. A vida útil será definida com base no laudo de avaliação específica ou, na sua ausência, por parâmetros predefinidos pela Secretaria de Patrimônio da União (SPU) segundo a natureza e as características dos bens imóveis. Nos casos de bens reavaliados, independentemente do fundamento, a depreciação acumulada deve ser zerada e reiniciada a partir do novo valor.

j) Intangível

Compreendem os bens incorpóreos, como softwares e patentes. São mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas de valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável.

k) Passivos Circulantes e Não Circulantes

Compreendem as obrigações das instituições públicas, evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis.

l) Ativos e Passivos Continentes

Compreendem os bens, direitos e obrigações que podem vir a se tornar parte do patrimônio da instituição, dependendo de eventos futuros. Não são reconhecidos nas demonstrações contábeis; quando relevantes, são contabilizados em contas de controles e mencionados em Notas Explicativas.

m) Patrimônio Líquido

A situação patrimonial líquida é a diferença entre os ativos e os passivos após a inclusão de outros recursos e a dedução de outras obrigações, reconhecida no Balanço Patrimonial como patrimônio líquido. A situação patrimonial líquida pode ser um montante positivo ou negativo. Basicamente, integram o patrimônio líquido: patrimônio ou capital social, reservas, ajustes de exercícios anteriores, ações em tesouraria, resultados acumulados e o resultado apurado no exercício.

n) Apuração do Resultado

Nas Demonstrações Contábeis são apurados os seguintes resultados:

Resultado Patrimonial na Demonstração das Variações Patrimoniais, apurado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e Diminutivas (VPD) do exercício. Identifica o aumento ou diminuição do patrimônio da entidade. Se o resultado for positivo, é chamado de Superávit Patrimonial; caso seja negativo, de Déficit Patrimonial.

Resultado Orçamentário no Balanço Orçamentário, do confronto entre as Receitas Realizadas e as Despesas Empenhadas do exercício. Se o resultado for positivo, é chamado de Superávit Orçamentário; caso seja negativo, de Déficit Orçamentário.

Resultado Financeiro no Balanço Financeiro e na Demonstração dos Fluxos de Caixa, do confronto entre entrada e saída de dinheiro do caixa da entidade. Se o resultado for positivo, é chamado de Superávit Financeiro; caso seja negativo, de Déficit Financeiro. Importante ressaltar que o Resultado Financeiro do BF não se confunde com o resultado financeiro apurado no Balanço Patrimonial, entre Ativos e Passivos Financeiros.

MUDANÇAS NAS PRÁTICAS E PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS QUE REFLETIRAM NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nada a declarar sobre essa questão.



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2020	PERÍODO Anual
EMISSÃO 02/02/2021	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE	126.555.106,36	128.463.525,43	PASSIVO CIRCULANTE	106.869.296,91	122.847.843,45
Caixa e Equivalentes de Caixa	64.169.174,54	65.521.218,64	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	1.945.040,19	2.219.535,42
Créditos a Curto Prazo	61.963.635,22	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	61.963.635,22	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	10.126,10	25.363,45
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	-	62.456.171,09	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
Estoques	422.296,60	486.135,70	Provisões a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	104.914.130,62	120.602.944,58
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.903.731,38	6.765.262,38	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	41.135,00	130.692,43
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	683.607,17	683.607,17	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	683.607,17	683.607,17	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	683.607,17	683.607,17	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	41.135,00	130.692,43
Propriedades para Investimento	-	-	Resultado Diferido	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	106.910.431,91	122.978.535,88
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
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	4.991.767,92	5.198.819,61	Demais Reservas	-	-
Bens Móveis	3.332.000,41	3.529.261,55	Resultados Acumulados	26.548.405,83	12.250.251,93
Bens Móveis	7.516.950,73	7.456.910,19	Resultado do Exercício	13.358.381,44	-22.170.558,60
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-4.046.576,06	-3.789.274,38	Resultados de Exercícios Anteriores	12.250.251,93	34.713.420,44
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-138.374,26	-138.374,26	Ajustes de Exercícios Anteriores	939.772,46	-292.609,91
Bens Imóveis	1.659.767,51	1.669.558,06	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
Bens Imóveis	2.550.189,80	2.429.790,60	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	26.548.405,83	12.250.251,93
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-890.422,29	-760.232,54			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	1.228.356,29	882.835,60			
Softwares	1.228.356,29	882.835,60			
Softwares	1.228.356,29	882.835,60			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2020	PERÍODO Anual
EMISSÃO 02/02/2021	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ORGAO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
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	133.458.837,74	135.228.787,81	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	133.458.837,74	135.228.787,81

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
ATIVO FINANCEIRO	64.169.174,54	65.521.218,64	PASSIVO FINANCEIRO	675.569.613,85	647.041.748,09
ATIVO PERMANENTE	69.289.663,20	69.707.569,17	PASSIVO PERMANENTE	46.344.843,19	23.866.706,73
SALDO PATRIMONIAL	588.455.619,30	535.679.667,01			

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	466.741.407,70	349.689.867,23	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	462.039.929,18	472.105.572,66
Atos Potenciais Ativos	466.741.407,70	349.689.867,23	Atos Potenciais Passivos	462.039.929,18	472.105.572,66
Garantias e Contragarantias Recebidas	1.340.895,47	1.340.745,47	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	465.400.512,23	348.349.121,76	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	457.564.687,52	467.615.097,30
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	4.475.241,66	4.490.475,36
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	466.741.407,70	349.689.867,23	TOTAL	462.039.929,18	472.105.572,66

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-572.173.433,71
Recursos Vinculados	-39.227.005,60
Seguridade Social (Exceto Previdência)	-5.068,65
Previdência Social (RPPS)	96.153,41
Dívida Pública	-93.597.880,54
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog	53.835.894,15
Outros Recursos Vinculados	443.896,03
TOTAL	-611.400.439,31



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2020	PERIODO Anual
EMISSAO 02/02/2021	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ORGAO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2020	2019
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	580.625.368,93	507.100.445,13
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	10.494.029,99	6.151.870,69
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	10.494.029,99	6.151.870,69
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	5.120.893,76	4.872.419,56
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	8.832,86	2.060,41
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	4.433.344,35	4.829.295,56
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	678.716,55	41.063,59
Transferências e Delegações Recebidas	560.501.777,40	423.442.002,87
Transferências Intragovernamentais	560.501.777,40	423.442.002,87
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	-	-
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	341.945,29	70.074.732,03
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	286.576,52	66.142.614,03
Ganhos com Desincorporação de Passivos	55.368,77	3.932.118,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	4.166.722,49	2.559.419,98
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2020	PERIODO Anual
EMISSAO 02/02/2021	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ORGAO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2020	2019
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	4.166.722,49	2.559.419,98
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	567.266.987,49	529.271.003,73
Pessoal e Encargos	28.046.799,19	31.363.253,59
Remuneração a Pessoal	21.991.132,28	24.821.769,04
Encargos Patronais	3.532.331,80	3.701.231,53
Benefícios a Pessoal	1.191.117,82	1.206.077,99
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.332.217,29	1.634.175,03
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	7.881.278,44	6.799.070,30
Aposentadorias e Reformas	7.575.275,64	6.505.514,93
Pensões	266.935,74	265.088,69
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	39.067,06	28.466,68
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	8.004.950,69	10.529.303,56
Uso de Material de Consumo	138.443,70	131.725,87
Serviços	7.412.219,61	9.876.547,51
Depreciação, Amortização e Exaustão	454.287,38	521.030,18
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	50.708,88	23.254,45
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	50.708,88	23.254,45
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	499.120.758,18	449.585.664,10
Transferências Intragovernamentais	373.437.381,66	281.460.602,38
Transferências Intergovernamentais	125.683.376,52	168.125.061,72
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	24.028.034,52	30.954.838,40
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	69.186,63
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	23.430.682,15	26.896.360,04
Desincorporação de Ativos	597.352,37	3.989.291,73



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2020	PERÍODO Anual
-------------------	------------------

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

EMIÇÃO 02/02/2021	PAGINA 3
----------------------	-------------

SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
-----------	--

ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
----------------	---

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2020	2019
Tributárias	61.516,45	15.619,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	61.516,45	-
Contribuições	-	15.619,33
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	72.941,14	-
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	72.941,14	-
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	13.358.381,44	-22.170.558,60

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2020	2019



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2020

PERÍODO
Anual

EMISSION
02/02/2021

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	6.379.455,00	6.379.455,00	15.352.892,56	8.973.437,56
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	3.541.016,00	3.541.016,00	4.411.006,54	869.990,54
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	3.541.016,00	3.541.016,00	4.411.006,54	869.990,54
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	2.806.900,00	2.806.900,00	10.494.029,99	7.687.129,99
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	2.806.900,00	2.806.900,00	10.494.029,99	7.687.129,99
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	31.539,00	31.539,00	447.856,03	416.317,03
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	31.539,00	31.539,00	-	-31.539,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	3.960,00	3.960,00
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	443.896,03	443.896,03
RECEITAS DE CAPITAL	5.439.476,00	5.439.476,00	-	-5.439.476,00
Operações de Crédito	5.439.476,00	5.439.476,00	-	-5.439.476,00
Operações de Crédito Internas	5.439.476,00	5.439.476,00	-	-5.439.476,00
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	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2020

PERÍODO
Anual

EMISSION
02/02/2021

PAGINA
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	11.818.931,00	11.818.931,00	15.352.892,56	3.533.961,56
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	11.818.931,00	11.818.931,00	15.352.892,56	3.533.961,56
DEFICIT			283.628.280,99	283.628.280,99
TOTAL	11.818.931,00	11.818.931,00	298.981.173,55	287.162.242,55
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	56.624.996,00	54.454.329,00	49.598.427,97	40.293.488,06	38.064.064,17	4.855.901,03
Pessoal e Encargos Sociais	35.338.483,00	36.410.120,00	34.906.693,64	34.280.716,94	32.168.775,23	1.503.426,36
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	21.286.513,00	18.044.209,00	14.691.734,33	6.012.771,12	5.895.288,94	3.352.474,67
DESPESAS DE CAPITAL	258.340.614,00	165.279.713,00	249.382.745,58	742.916,29	742.916,29	-84.103.032,58
Investimentos	258.340.614,00	165.279.713,00	249.382.745,58	742.916,29	742.916,29	-84.103.032,58
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	314.965.610,00	219.734.042,00	298.981.173,55	41.036.404,35	38.806.980,46	-79.247.131,55
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	314.965.610,00	219.734.042,00	298.981.173,55	41.036.404,35	38.806.980,46	-79.247.131,55
TOTAL	314.965.610,00	219.734.042,00	298.981.173,55	41.036.404,35	38.806.980,46	-79.247.131,55



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2020	PERIODO Anual
EMISSAO 02/02/2021	PAGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ORGAO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	15.271.535,01	9.583.925,75	3.391.204,91	3.383.420,51	6.435.044,54	15.036.995,71
Pessoal e Encargos Sociais	-	86.491,31	86.491,31	86.491,31	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	15.271.535,01	9.497.434,44	3.304.713,60	3.296.929,20	6.435.044,54	15.036.995,71
DESPESAS DE CAPITAL	218.332.815,09	304.741.643,09	125.207.372,63	124.770.428,03	55.837.040,93	342.466.989,22
Investimentos	218.332.815,09	304.741.643,09	125.207.372,63	124.770.428,03	55.837.040,93	342.466.989,22
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	233.604.350,10	314.325.568,84	128.598.577,54	128.153.848,54	62.272.085,47	357.503.984,93

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	960.000,00	2.534.044,97	2.533.858,69	186,28	960.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	-	2.398.454,21	2.398.454,21	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	960.000,00	135.590,76	135.404,48	186,28	960.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	16.845.942,33	78.532.972,81	38.702.575,97	-	56.676.339,17
Investimentos	16.845.942,33	78.532.972,81	38.702.575,97	-	56.676.339,17
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	17.805.942,33	81.067.017,78	41.236.434,66	186,28	57.636.339,17



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2020	PERÍODO Anual
EMIÇÃO 02/02/2021	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
Receitas Orçamentárias	15.352.892,56	10.944.873,28	Despesas Orçamentárias	298.981.173,55	361.049.725,34
Ordinárias	-	-	Ordinárias	193.548.107,14	240.048.990,75
Vinculadas	15.397.872,96	10.947.883,84	Vinculadas	105.433.066,41	121.000.734,59
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	1.258.252,50	
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	14.953.976,93	10.947.883,84	Previdência Social (RPPS)	4.721.356,00	3.841.551,32
Outros Recursos Vinculados	443.896,03		Receitas Financeiras		105.503.170,77
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-44.980,40	-3.010,56	Dívida Pública	93.290.510,86	
			Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	6.162.947,05	11.656.012,50
Transferências Financeiras Recebidas	560.501.777,40	423.442.002,87	Transferências Financeiras Concedidas	373.437.381,66	281.543.175,26
Resultantes da Execução Orçamentária	37.379.041,14	41.673.288,47	Resultantes da Execução Orçamentária	4.500.057,50	2.013.903,06
Repasse Recebido	37.379.041,14	41.673.288,47	Repasse Concedido		79.366,52
Independentes da Execução Orçamentária	523.122.736,26	381.768.714,40	Repasse Devolvido	4.500.057,50	1.934.536,54
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	523.069.072,77	381.755.332,71	Independentes da Execução Orçamentária	368.937.324,16	279.529.272,20
Demais Transferências Recebidas	6.044,57		Transferências Concedidas para Pagamento de RP	364.480.650,85	276.958.026,19
Movimentação de Saldos Patrimoniais	47.618,92	13.381,69	Movimento de Saldos Patrimoniais	4.456.673,31	2.571.246,01
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	264.918.562,11	319.554.500,65	Pagamentos Extraorçamentários	169.706.720,96	105.066.091,96
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	2.229.423,89	2.534.044,97	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	41.236.434,66	12.563.927,34
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	257.944.769,20	314.325.568,84	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	128.153.848,54	92.455.370,68
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	319.871,52	54.412,69	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	316.437,76	45.323,32
Outros Recebimentos Extraorçamentários	4.424.497,50	2.640.474,15	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	1.470,62
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	12.793,86		Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento		1.470,62
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	5.287,77				
Arrecadação de Outra Unidade	4.406.415,87	2.557.901,27			
Demais Recebimentos		82.572,88			
Saldo do Exercício Anterior	65.521.218,64	59.238.834,40	Saldo para o Exercício Seguinte	64.169.174,54	65.521.218,64
Caixa e Equivalentes de Caixa	65.521.218,64	59.238.834,40	Caixa e Equivalentes de Caixa	64.169.174,54	65.521.218,64
TOTAL	906.294.450,71	813.180.211,20	TOTAL	906.294.450,71	813.180.211,20



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2020	PERÍODO Anual
EMISSION 02/02/2021	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-796.409,21	7.494.419,34
INGRESSOS	580.586.245,12	437.081.762,99
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	10.494.029,99	6.151.254,69
Remuneração das Disponibilidades	4.411.006,54	4.748.359,88
Outras Receitas Derivadas e Originárias	447.856,03	45.258,71
Transferências Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	565.233.352,56	426.136.889,71
Ingressos Extraorçamentários	319.871,52	54.412,69
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	5.287,77	-
Transferências Financeiras Recebidas	560.501.777,40	423.442.002,87
Arrecadação de Outra Unidade	4.406.415,87	2.557.901,27
Demais Recebimentos	-	82.572,88
DESEMBOLSOS	-581.382.654,33	-429.587.343,65
Pessoal e Demais Despesas	-40.140.361,19	-44.612.640,49
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-31.845.654,58	-37.901.718,50
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-8.307.500,47	-6.659.901,37
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-49.550,00
Organização Agrária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2020	PERIODO Anual
EMISSAO 02/02/2021	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
ORGAO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

	2020	2019
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	12.793,86	-1.470,62
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	-167.488.473,72	-103.386.204,58
Intergovernamentais	-159.819.674,06	-97.505.485,76
A Estados e/ou Distrito Federal	-61.880.848,63	-3.932.454,02
A Municípios	-97.938.825,43	-93.573.031,74
Intragovernamentais	-3.539.465,83	-3.808.718,82
Outras Transferências Concedidas	-4.129.333,83	-2.072.000,00
Outros Desembolsos Operacionais	-373.753.819,42	-281.588.498,58
Dispêndios Extraorçamentários	-316.437,76	-45.323,32
Transferências Financeiras Concedidas	-373.437.381,66	-281.543.175,26
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-555.634,89	-1.212.035,10
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-555.634,89	-1.212.035,10
Aquisição de Ativo Não Circulante	-89.225,00	-280.681,74
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-466.409,89	-931.353,36
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 LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-1.352.044,10	6.282.384,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	65.521.218,64	59.238.834,40
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	64.169.174,54	65.521.218,64

NOTAS EXPLICATIVAS

BP - BALANÇO PATRIMONIAL

Nota 01 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Integra o Ativo Circulante do Balanço Patrimonial e é composto pelas contas Recursos da Conta Única Aplicados, Bancos Conta Movimento e Limite de Saque com Vinculação de Pagamento.

Tabela 1 – Composição do item Caixa e Equivalentes de Caixa

Conta Contábil	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
Recursos da Conta Única Aplicados	59.897.395,03	51.111.591,67
Bancos Conta Movimento	237.015,03	233.581,27
Limite de Saque com Vinculação de Pagamento	4.034.764,48	14.176.045,70
Total	R\$ 64.169.174,54	R\$ 65.521.218,64

Fonte: SIAFI

A conta Recursos da Conta Única Aplicados comporta os recursos aplicados e os rendimentos dessas aplicações.

A conta Bancos Conta Movimento comporta as cauções em que a Sudam é beneficiária. Abertas em instituições financeiras como Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal, essas cauções são referentes a contratos administrativos firmados pela contratação de serviços continuados de mão-de-obra exclusiva ou de grande vulto. Conforme apontado na Declaração do Contador, atualmente a conta Bancos Conta Movimento não reflete integralmente a realidade patrimonial da instituição, pois foi verificada a existência de cauções que não estão contabilizadas no SIAFI. A intenção do setor de contabilidade é resolver o problema no decorrer do exercício seguinte.

A conta Limite de Saque registra a movimentação de caixa da entidade. Ali estão comportados os recursos disponíveis no caixa da instituição para uso imediato.

Nota 02 – Créditos a Curto Prazo

Integra o Ativo Circulante e corresponde aos valores que a Sudam tem a receber ou a compensar, como adiantamentos de salários e Termos de Execução Descentralizada em que a Sudam é descentralizadora.

Tabela 2 – Composição do item Créditos a Curto Prazo

Conta Contábil	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
Adiantamento de Salários	R\$ 17.814,65	R\$ 24.641,39
Adiantamento de Férias	R\$ 0,00	R\$ 197.271,09
Adiantamento – Termo de Execução Descentralizada	R\$ 61.842.547,08	R\$ 62.153.322,93
Remuneração de Recursos Aplicados a Receber	R\$103.273,49	R\$80.935,68

Total	R\$ 61.963.635,22	R\$ 62.456.171,09
--------------	--------------------------	--------------------------

Fonte: SIAFI

Vale destacar a conta Adiantamento – Termo de Execução Descentralizada. Ela registra os TEDs em que a Sudam é descentralizadora e que estão pendentes de aprovação da prestação de contas. Os valores nela registrados são baixados automaticamente quando a prestação de contas dos TEDs é aprovada no SIAFI. Entretanto, conforme apontado na Declaração do Contador, foi verificado que dos R\$61.842.547,08 que correspondem ao total da conta, R\$60.774.964,72 referem-se a TEDs que já tiveram sua vigência expirada e cuja prestação de contas permanece pendente de aprovação.

Embora exista a expectativa de que parte do problema seja resolvida no decorrer do exercício seguinte, é necessário ressaltar que apenas o registro de aprovação no SIAFI é competência do setor de contabilidade, este não sendo responsável pela análise e aprovação da prestação de contas dos TEDs.

Nota 03 – Estoques

Integra o Ativo Circulante e corresponde ao material de consumo comprado e mantido em almoxarifado para consumo interno da instituição. Vale mencionar que os saldos de Estoques estão devidamente conciliados com o RMA – Relatório de Movimentação de Almoxarifado.

Nota 04 – Investimentos

Integra o Ativo Não Circulante e corresponde às participações acionárias da extinta Sudam que foram transferidas para o patrimônio da nova Sudam. Estão avaliadas pelo Método de Custo, haja vista que a Sudam não tem significativa influência sobre as empresas.

Conforme apontado na Declaração do Contador, além de carecerem de atualização do seu valor de mercado, esses investimentos compõem indevidamente o patrimônio da nova Sudam, conforme Medida Provisória Nº. 2.157-5/2001, art. 21º. Foi solicitado formalmente à COPAR – Coordenação Geral de Participações Societárias que assumisse essas participações acionárias, porém ainda não houve resposta. A intenção do setor de contabilidade é resolver o problema no decorrer do exercício seguinte.

Nota 05 – Imobilizado-Bens Móveis

Integra o Ativo Não Circulante e corresponde aos bens de existência material e que podem ser transportados sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, como máquinas, equipamentos de informática e veículos.

Conforme apontado na Declaração do Contador, existem divergências entre contas de bens móveis no SIAFI e suas respectivas contas no RMB – Relatório de Movimentações Patrimoniais. As divergências estão destacadas em vermelho a seguir:

Tabela 3 – Bens Móveis e Depreciação Acumulada

Bens Móveis	SIAFI		RMB	
	Conta	Depreciação Acumulada	Conta	Depreciação Acumulada
Aparelhos de Medição e Orientação	R\$ 22.224,65	(R\$ 2.163,66)	R\$ 22.224,65	(R\$ 2.163,66)
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	R\$ 143.928,84	(R\$ 8.164,67)	R\$ 140.344,28	(R\$ 10.907,73)
Equipam/Utensílios Médicos, Odonto., Lab. e Hosp.	R\$ 24.013,21	(R\$ 2.649,89)	R\$ 24.013,21	(R\$ 2.649,80)
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	R\$ 4.539,30	(R\$ 0,00)	R\$ 4.539,30	(R\$ 0,00)
Máquinas e Equipamentos Industriais	R\$ 1,50	(R\$ 0,00)	R\$ 1,50	(R\$ 0,00)
Máquinas e Equipamentos Energéticos	R\$ 286.474,90	(R\$ 85.017,62)	R\$ 286.474,90	(R\$ 84.412,93)
Maquinas e Equipamentos Gráficos	R\$ 93.955,58	(R\$ 526,05)	R\$ 91.900,58	(R\$ 526,05)
Maquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	R\$ 7.149,00	(R\$ 0,00)	R\$ 7.149,00	(R\$ 0,00)
Maquinas e Utensílios Agropecuário/ Rodoviário	R\$ 3,00	(R\$ 0,00)	R\$ 3,00	(R\$ 0,00)
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	R\$ 7.694,00	(R\$ 1.177,99)	R\$ 7.694,00	(R\$ 1.177,99)
Maquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	R\$ 588.164,29	(R\$ 24.823,65)	R\$ 627.089,65	(R\$ 22.150,15)
Equipamentos de TIC	R\$ 2.834.931,05	(R\$ 2.455.132,01)	R\$ 2.860.380,79	(R\$ 2.563.235,59)
Aparelhos e Utensílios Domésticos	R\$ 687.291,14	(R\$ 142.598,44)	R\$ 647.901,14	(R\$ 149.138,09)
Maquinas e Utensílios de Escritório	R\$ 7.426,17	(R\$ 1.214,54)	R\$ 7.426,17	(R\$ 2.210,86)
Mobiliário em Geral	R\$ 2.410.318,31	(R\$ 1.133.772,56)	R\$ 2.369.025,23	(R\$ 1.200.514,01)
Coleções e Materiais Bibliográficos	R\$ 17.495,88	(R\$ 0,00)	R\$ 17.495,88	(R\$ 0,00)
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	R\$ 205.491,88	(R\$ 71.260,53)	R\$ 211.871,51	(R\$ 72.793,14)
Obras de Arte e Pecas para Exposição	R\$ 2,00	(R\$ 0,00)	R\$ 2,00	(R\$ 0,00)
Veículos em Geral	R\$ 381,10	(R\$ 0,00)	R\$ 381,10	(R\$ 0,00)
Veículos de Tração Mecânica	R\$ 158.177,04	(R\$ 117.688,83)	R\$ 158.177,04	(R\$ 245.516,05)
Pecas Não Incorporáveis a Imóveis	R\$ 17.283,00	(R\$ 385,62)	R\$ 17.283,00	(R\$ 385,62)
Outros Bens Moveis	R\$ 4,89	(R\$ 0,00)	R\$ 4,89	(R\$ 0,00)
TOTAL	R\$ 7.516.950,73	(R\$ 4.046.576,06)	R\$ 7.501.382,82	(R\$ 4.357.781,67)

Fonte: SIAFI / RMB

Vale destacar que essas divergências são fruto de erros contábeis e inconsistências do sistema de patrimônio e almoxarifado ocorridos em exercícios anteriores. No que diz respeito à depreciação, vale destacar que é calculada mensalmente pelo sistema de patrimônio, utilizando o método de quotas constantes; entretanto, os cálculos do sistema não são inteiramente confiáveis.

Vale destacar também que a Sudam já se encontra em processo de implantação de um sistema de patrimônio e almoxarifado mais moderno e eficiente, que deverá corrigir as divergências e conciliar os saldos do SIAFI e do RMB. A previsão é que isso ocorra até o fim do exercício seguinte.

Nota 06 – Imobilizado-Bens Imóveis

Integra o Ativo Não Circulante e corresponde aos bens vinculados ao terreno ou imóvel e que não podem ser retirados sem destruição ou danos. Atualmente a Sudam não possui imóveis em seu patrimônio, de modo que os valores registrados a título de Bens Imóveis referem-se apenas a benfeitorias realizadas no imóvel que a instituição ocupa.

Essas benfeitorias são amortizadas mensalmente pelo método das quotas constantes, a partir do momento em que são concluídas. A parcela mensal de amortização é calculada a partir da data de conclusão da benfeitoria, dividindo-se o valor dela pelo número de meses que ainda restam para o término da concessão do imóvel.

Nota 07 – Intangível

Integra o Ativo Não Circulante e corresponde às aquisições de softwares realizadas pela Sudam. Não é registrada amortização para os bens intangíveis da instituição, haja vista que não possuem vida útil definida.

Nota 08 – Passivo Circulante

Correspondem às obrigações financeiras da Sudam com terceiros – salários e vencimentos de servidores, aposentados e pensionistas, fornecedores de bens e serviços, etc. – que deverão ser pagas ou compensadas até o fim do exercício seguinte.

Nota 09 – Passivo Não Circulante

Correspondem às obrigações da Sudam que deverão ser pagas ou compensadas a partir do fim do exercício seguinte.

Nota 10 – Ajustes de Exercícios Anteriores

Integra o Patrimônio Líquido e corresponde às retificações de erros e omissões cometidas em exercícios anteriores.

Tabela 4 – Resumo dos lançamentos na conta Ajustes de Exercícios Anteriores.

Saldo em 01/01/2020	(R\$ 292.609,91)
Transferência de saldo para Resultados de Exercícios Anteriores – lançamento automático do SIAFI	R\$ 292.609,91
Ajustes contábeis em contas do Ativo Imobilizado – Bens Móveis	R\$ 39.849,28
Baixa de saldos alongados em contas do Passivo Circulante	R\$ 2.650,97
Ajuste contábil na conta de amortização acumulada sobre benfeitorias em imóveis de terceiros	(R\$ 2.727,79)
Baixa de transferência voluntária do Passivo Circulante	R\$ 900.000,00
Saldo em 31/12/2020	R\$ 939.772,46

Fonte: SIAFI

DVP - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Nota 11 – Resultado Patrimonial

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) apura o Resultado Patrimonial do exercício. O Resultado Patrimonial é apurado da confrontação entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e Diminutivas (VPD). Após a apuração, o resultado é transferido para o item Resultado do Exercício, que compõe o Patrimônio Líquido no Balanço Patrimonial.

A DVP tem função semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) do setor privado. Porém, 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 sim um indicador da evolução quantitativa no patrimônio das instituições públicas.

Tabela 5 – Resultado Patrimonial

Variações Patrimoniais	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 580.625.368,93	R\$ 507.100.445,13
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 10.494.029,99	R\$ 6.151.870,69
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$ 5.120.893,76	R\$ 4.872.419,56
Transferências e Delegações Recebidas	R\$ 560.501.777,40	R\$ 423.442.002,87
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$ 341.945,29	R\$ 70.074.732,03
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 4.166.722,49	R\$ 2.559.419,98
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$ 567.266.987,49)	(R\$ 529.271.003,73)
(-) Pessoal e Encargos	(R\$ 28.046.799,19)	(R\$ 31.363.253,59)
(-) Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(R\$ 7.881.278,44)	(R\$ 6.799.070,30)
(-) Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	(R\$ 8.004.950,69)	(R\$ 10.529.303,56)
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	(R\$ 50.708,88)	(R\$ 23.254,45)
(-) Transferências e Delegações Concedidas	(R\$ 499.120.758,18)	(R\$ 449.585.664,10)
(-) Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	(R\$ 24.028.034,52)	(R\$ 30.954.838,40)
(-) Tributárias	(R\$ 61.516,45)	(R\$ 15.619,33)
(-) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$ 72.941,14)	(R\$ 0,00)
RESULTADO PATRIMONIAL	R\$ 13.358.381,44	R\$ 22.170.558,60

Fonte: SIAFI

O Resultado Patrimonial do exercício foi superavitário no valor de **R\$13.358.381,44**, sendo que:

Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos correspondem às receitas próprias da Sudam decorrentes de suas atividades.

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras correspondem aos rendimentos de aplicação financeira e juros e encargos de mora recebidos.

Transferências e Delegações Recebidas correspondem aos valores recebidos para repasse por meio de transferências voluntárias.

Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos correspondem principalmente à apropriação no Ativo dos Termos de Execução Descentralizada em que a Sudam é UG Descentralizadora.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas correspondem principalmente a restituições de saldos não utilizados de convênios firmados.

Pessoal e Encargos e Benefícios Previdenciários e Assistenciais correspondem às despesas com pessoal e encargos e outras despesas correntes com servidores ativos, aposentados e pensionistas.

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo correspondem às despesas com material para consumo, serviços tomados, diárias concedidas, depreciação e amortização sobre o Ativo Imobilizado.

Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras correspondem às despesas com juros e multas diversas.

Transferências e Delegações Concedidas correspondem aos valores repassados para execução de transferências voluntárias.

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos correspondem principalmente à apropriação no Passivo dos Termos de Execução Descentralizada em que a Sudam é UG Receptora, e à baixa no Ativo dos TEDs em que a Sudam é UG Descentralizadora mediante aprovação da prestação de contas.

Tributárias correspondem ao pagamento de impostos e taxas de responsabilidade da instituição.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas correspondem a indenizações e restituições diversas pagas a servidores da instituição.

BO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Nota 12 – Resultado Orçamentário

O Resultado Orçamentário é apurado do confronto entre Receitas Realizadas e Despesas Empenhadas no exercício. Em 2020, a Sudam registrou um resultado deficitário no valor de **R\$283.628.280,99**.

Tabela 6 – Resultado Orçamentário por Categoria Econômica

Receitas Realizadas	R\$ 15.352.892,56
Receitas Correntes	R\$ 15.352.892,56
Receitas de Capital	R\$ 0,00
Despesas Empenhadas	(R\$ 298.981.173,55)
Despesas Correntes	(R\$ 49.598.427,97)
Despesas de Capital	(R\$ 249.382.745,58)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(R\$ 283.628.280,99)

Fonte: SIAFI

Receitas Correntes são aquelas arrecadadas dentro do exercício financeiro, que aumentam as disponibilidades financeiras em caixa, financiam as atividades e geram aumento no patrimônio líquido da instituição. Dos R\$15.352.892,56 de Receitas Correntes arrecadadas, R\$736.675,01 referem-se a saldos devolvidos de aplicações financeiras de transferências voluntárias; R\$3.674.331,53, a aplicações financeiras próprias; R\$10.494.029,99, às atividades de investimento da instituição; R\$443.896,03, a recursos oriundos dos Fundos Constitucionais de Financiamento, conforme Lei 7.827/89, art. 20º, §6º; e, por fim, R\$3.3960,00 referem-se a ressarcimentos diversos.

Receitas de Capital, assim como as Receitas Correntes, são arrecadadas dentro do exercício financeiro, aumentam as disponibilidades financeiras em caixa, financiam as atividades da instituição, porém não geram aumento no patrimônio líquido. Em 2020, a Sudam não arrecadou receitas dessa categoria econômica.

Despesas Correntes são todas as despesas do exercício que não contribuem diretamente para a formação ou aquisição de bens de capital. Dos R\$49.598.427,97 empenhados, R\$34.906.693,64 referem-se a despesas com pessoal e encargos; já R\$14.691.734,33, se enquadram no grupo de “outras despesas correntes” – auxílios pagos a servidores, diárias, serviços tomados, etc.

Despesas de Capital são todas as despesas do exercício que contribuem diretamente na formação ou aquisição de bens de capital. Dos R\$249.382.745,58 empenhados, R\$949.671,84 referem-se a despesas com aquisição de ativos imobilizados e intangíveis que, quando liquidadas, integram o Balanço Patrimonial; e R\$248.433.073,74, a investimentos na Amazônia Legal, financiados por meio de transferências voluntárias e que não integram o Balanço Patrimonial da instituição.

Vale destacar que o item Receitas Realizadas abrange os recursos financeiros que ingressam no caixa da instituição aumentando o seu saldo financeiro, exceto as transferências governamentais.

Vale destacar também que a Sudam é uma instituição pública integrante do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS, de modo que a maior parte das despesas da instituição é custeada por recursos provenientes do Tesouro Nacional (vide tabela a seguir). Portanto, o enorme déficit orçamentário apurado não significa incapacidade da Sudam em honrar com seus compromissos; na verdade, evidencia apenas que a instituição depende dos recursos provenientes do Tesouro Nacional para realizar suas atividades.

Tabela 7 – Resultado Orçamentário por Fonte de Recursos

Receitas Realizadas	R\$ 15.352.892,56
----------------------------	--------------------------

Recursos Próprios	R\$ 15.352.892,56
Despesas Empenhadas	(R\$ 298.981.173,55)
Recursos Próprios	(R\$ 6.162.947,05)
Recursos Provenientes do Tesouro Nacional	(R\$ 292.818.226,50)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(R\$ 283.628.280,99)

Fonte: SIAFI

BF - BALANÇO FINANCEIRO

Nota 13 – Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira da entidade no exercício. O Resultado Financeiro no BF pode ser apurado por dois métodos, tendo como base as informações constantes no próprio Balanço.

Importante ressaltar que o Resultado Financeiro do BF não se confunde com o Resultado Financeiro apurado no Balanço Patrimonial, entre Ativos e Passivos Financeiros. O Resultado Financeiro apurado no Balanço Patrimonial não será objeto de nota explicativa por uma questão de relevância.

Tabela 8 – Resultado Financeiro

Método 1		
	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 64.169.174,54	R\$ 65.521.218,64
(-) Saldo do Exercício Anterior	(R\$ 65.521.218,64)	(R\$ 59.238.834,40)
RESULTADO FINANCEIRO	(R\$ 1.352.044,10)	R\$ 6.282.384,24
Método 2		
	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
(+) Receitas Orçamentárias	R\$ 15.352.892,56	R\$ 10.944.873,28
(+) Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 560.501.777,40	R\$ 423.442.002,87
(+) Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 264.918.562,11	R\$ 319.554.500,65
(-) Despesas Orçamentárias	(R\$ 298.981.173,55)	(R\$ 361.049.725,34)
(-) Transferências Financeiras Concedidas	(R\$ 373.437.381,66)	(R\$ 281.543.175,26)
(-) Pagamentos Extraorçamentários	(R\$ 169.706.720,96)	(R\$ 105.066.091,96)
RESULTADO FINANCEIRO	(R\$ 1.352.044,10)	R\$ 6.282.384,24

Fonte: SIAFI

Em 2020, a Sudam teve resultado financeiro deficitário no valor de **R\$1.352.044,10**, sendo que:

Saldo para o Exercício Seguinte refere-se ao saldo do item Caixa E Equivalentes de Caixa (Balanço Patrimonial) ao final do exercício de 2020.

Saldo do Exercício Anterior refere-se ao saldo do item Caixa E Equivalentes de Caixa (Balanço Patrimonial) ao final do exercício de 2019.

Receitas Orçamentárias referem-se aos recursos financeiros que ingressam no caixa da instituição aumentando o seu saldo financeiro. O detalhamento desses recursos pode ser verificado na Nota 09 – Resultado Orçamentário.

Transferências Financeiras Recebidas referem-se principalmente aos recursos governamentais transferidos para cumprimento de transferências voluntárias.

Recebimentos Extraorçamentários referem-se aos recursos financeiros de caráter temporário do qual a instituição é mera agente depositária. Nesse caso, o item refere-se majoritariamente à parte do orçamento do exercício que será inscrita em Restos a Pagar no exercício seguinte.

Despesas Orçamentárias referem-se às despesas empenhadas no exercício de 2020. O detalhamento dessas despesas pode ser verificado na Nota 09 – Resultado Orçamentário.

Pagamentos Extraorçamentários referem-se aos pagamentos de despesas de exercícios anteriores ou de depósitos e valores dos quais a instituição é mera depositária. Nesse caso, o item refere-se majoritariamente ao pagamento de Restos a Pagar de exercícios anteriores.

DFC - DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Nota 14 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

Assim como o Balanço Financeiro, as Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC) evidenciam o Resultado Financeiro do exercício, porém focando no item Caixa e Equivalentes de Caixa do Balanço Patrimonial, classificando a movimentação financeira em fluxos operacional, de investimento e de financeiro. A classificação em fluxos demonstra aos usuários da informação a origem dos recursos que financiaram as atividades da entidade e a maneira como esses recursos foram aplicados.

Tabela 9 – Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
Ingressos das Atividades de Operações	R\$ 580.586.245,12	R\$ 437.081.762,99
Receita de Serviços	R\$ 10.494.029,99	R\$ 6.151.254,69
Remuneração das Disponibilidades	R\$ 4.411.006,54	R\$ 4.748.359,88
Outras Receitas Derivadas e Originárias	R\$ 447.856,03	R\$ 45.258,71
Desembolsos das Atividades de Operações	(R\$ 581.382.654,33)	(R\$ 429.587.343,65)
Pessoal e Demais Despesas	(R\$ 40.140.361,19)	(R\$ 44.612.640,49)
Transferências Concedidas	(R\$ 167.488.473,72)	(R\$ 103.386.204,58)
Outros Desembolsos Operacionais	(R\$ 373.753.819,42)	(R\$ 281.588.498,58)
= Fluxo de Caixa das Atividades de Operações	(R\$ 796.409,21)	R\$ 7.494.419,34
Ingressos das Atividades de Investimento	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Amortização de Empréstimos Financiamentos Concedidos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Desembolsos das Atividades de Investimento	(R\$ 555.634,89)	(R\$ 1.212.035,10)
Aquisição de Ativo Não Circulante	(R\$ 89.225,00)	(R\$ 280.681,74)
Outros Desembolsos de Investimentos	(R\$ 466.409,89)	(R\$ 931.353,36)
= Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	(R\$ 555.634,89)	(R\$ 1.212.035,10)
Ingressos das Atividades de Financiamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Desembolsos das Atividades de Financiamento	(R\$ 0,00)	(R\$ 0,00)
= Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(R\$ 1.352.044,10)	R\$ 6.282.384,24

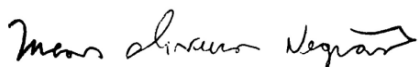
Fonte: SIAFI

Atividades de Operações correspondem às atividades da instituição que não se enquadram como investimento e financiamento. Os Ingressos correspondem a receitas próprias da Sudam e às transferências recebidas para custeio das atividades da instituição e para o cumprimento de transferências voluntárias. Os desembolsos correspondem ao pagamento de despesas correntes e das transferências voluntárias.

Atividades de Investimento correspondem à aquisição de Ativo Imobilizado, Ativo Intangível e repasses a Estados e Municípios para atender a investimentos ou inversões financeiras.

Atividades de Financiamento referem-se a mudanças na composição do capital e no endividamento da instituição. Até o fechamento do exercício, a Sudam não realizou atividades dessa natureza.

Belém-PA, 05 fevereiro de 2020.



Lucas Oliveira Negrão - Contador
CRC PA nº 017982/O-0