



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017	PERÍODO SET (Fechado)
EMISSÃO 09/10/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	52131 - COMANDO DA MARINHA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
Receitas Orçamentárias	189.044.482,44	174.641.017,27	Despesas Orçamentárias	232.650.731,44	163.836.516,93
Ordinárias	-	-	Ordinárias	2.024.682,56	2.823.104,16
Vinculadas	189.320.231,89	174.956.295,22	Vinculadas	230.626.068,88	161.013.412,77
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	189.320.231,89	174.956.295,22	Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	230.626.068,88	161.013.412,77
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-275.739,45	-315.277,95			
Transferências Financeiras Recebidas	4.855.032,21	2.992.457,71	Transferências Financeiras Concedidas	3.481.837,63	2.543.114,05
Resultantes da Execução Orçamentária	2.455.862,27	2.385.009,34	Resultantes da Execução Orçamentária	2.136.800,32	2.121.000,82
Repasso Recebido	2.116.007,51	2.123.008,52	Repasso Concedido	1.796.945,56	1.859.000,00
Sub-repasso Recebido	339.854,76	262.000,82	Sub-repasso Concedido	339.854,76	262.000,82
Independentes da Execução Orçamentária	2.399.169,94	607.448,37	Independentes da Execução Orçamentária	1.345.037,31	422.113,23
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	2.175.866,75	192.507,59	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	1.143.099,42	206.785,99
Demais Transferências Recebidas	21.365,30	200.575,09	Movimento de Saldos Patrimoniais	201.937,89	215.327,24
Movimentação de Saldos Patrimoniais	201.937,89	214.365,69	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
Recebimentos Extraorçamentários	81.881.356,40	26.900.031,33	Despesas Extraorçamentárias	54.427.147,66	53.825.451,48
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	2.379,35	297.980,17	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	8.870,00	-
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	81.954.485,57	26.376.843,92	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	54.288.243,86	53.637.371,39
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-87.249,74	222.573,76	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	118.292,48	188.080,09
Outros Recebimentos Extraorçamentários	11.741,22	2.633,48	Outros Pagamentos Extraorçamentários	11.741,22	-
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	1.671,93	Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	11.741,22	-
Restituições a Pagar	-	961,55			
Demais Recebimentos	11.741,22	-			
Saldo do Exercício Anterior	130.274.743,89	159.379.105,82	Saldo para o Exercício Seguinte	115.495.908,31	143.707.529,67
Caixa e Equivalentes de Caixa	130.274.743,89	159.379.105,82	Caixa e Equivalentes de Caixa	115.495.908,31	143.707.529,67
TOTAL	406.055.624,94	363.912.612,13	TOTAL	406.055.624,94	363.912.612,13



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017	PERÍODO SET (Fechado)
EMISSÃO 09/10/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	52131 - COMANDO DA MARINHA

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	88.351.000,00	88.351.000,00	65.476.991,89	-22.874.008,11
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 Profs.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	23.393.000,00	23.393.000,00	8.713.511,42	-14.679.488,58
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	23.393.000,00	23.393.000,00	8.713.511,42	-14.679.488,58
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	64.031.000,00	64.031.000,00	55.320.048,79	-8.710.951,21
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	2.787.733,61	2.787.733,61
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	64.031.000,00	64.031.000,00	52.532.315,18	-11.498.684,82
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	927.000,00	927.000,00	1.443.431,68	516.431,68
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	41.000,00	41.000,00	75.659,98	34.659,98
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	3.352,67	3.352,67
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	886.000,00	886.000,00	1.364.419,03	478.419,03
RECEITAS DE CAPITAL	161.420.000,00	161.420.000,00	123.567.500,55	-37.852.499,45
Operações de Crédito	6.000.000,00	6.000.000,00	-	-6.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	6.000.000,00	6.000.000,00	-	-6.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	6.800.000,00	6.800.000,00	-	-6.800.000,00
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	6.800.000,00	6.800.000,00	-	-6.800.000,00
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	148.620.000,00	148.620.000,00	123.567.500,55	-25.052.499,45
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/10/2017

PÁGINA 2

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

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	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	249.771.000,00	249.771.000,00	189.044.492,44	-60.726.507,56
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO	249.771.000,00	249.771.000,00	189.044.492,44	-60.726.507,56
DÉFICIT	-	-	43.606.239,00	43.606.239,00
TOTAL	249.771.000,00	249.771.000,00	232.650.731,44	-17.120.268,56
DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	17.268.507,00	17.322.444,00	12.530.252,82	4.482.943,28	4.480.563,93	4.792.191,18
Pessoal e Encargos Sociais	2.755.753,00	2.809.690,00	-	-	-	2.809.690,00
Juros e Encargos da Dívida	4.561.000,00	4.561.000,00	2.486.000,00	301.843,17	301.843,17	2.075.000,00
Outras Despesas Correntes	9.951.754,00	9.951.754,00	10.044.252,82	4.181.100,11	4.178.720,76	-92.498,82
DESPESAS DE CAPITAL	235.431.630,00	235.431.630,00	220.120.478,62	146.213.302,59	146.213.302,59	15.311.151,38
Investimentos	-	-	23.478,62	3.000,00	3.000,00	-23.478,62
Inversões Financeiras	228.131.630,00	228.131.630,00	212.797.000,00	144.800.789,23	144.800.789,23	15.334.630,00
Amortização da Dívida	7.300.000,00	7.300.000,00	7.300.000,00	1.409.513,36	1.409.513,36	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	252.700.137,00	252.754.074,00	232.650.731,44	150.696.245,87	150.693.866,52	20.103.342,56
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobilária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobilária	-	-	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/10/2017

PAGINA 3

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	252.700.137,00	252.754.074,00	232.650.731,44	150.696.245,87	150.693.866,52	20.103.342,56
TOTAL	252.700.137,00	252.754.074,00	232.650.731,44	150.696.245,87	150.693.866,52	20.103.342,56

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	272,37	1.653.059,09	1.591.302,13	1.591.302,13	2.524,05	59.505,28
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	69.047,67	69.047,67	69.047,67	-	-
Outras Despesas Correntes	272,37	1.584.011,42	1.522.254,46	1.522.254,46	2.524,05	59.505,28
DESPESAS DE CAPITAL	-	52.697.062,73	52.696.941,73	52.696.941,73	121,00	-
Investimentos	-	343,00	222,00	222,00	121,00	-
Inversões Financeiras	-	52.633.719,73	52.633.719,73	52.633.719,73	-	-
Amortização da Dívida	-	63.000,00	63.000,00	63.000,00	-	-
TOTAL	272,37	54.350.121,82	54.288.243,86	54.288.243,86	2.645,05	59.505,28

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	-	7.950,00	7.950,00	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	7.950,00	7.950,00	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	920,00	920,00	-	-
Investimentos	-	920,00	920,00	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	8.870,00	8.870,00	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

EMISSÃO 09/10/2017 PAGINA 2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
(-) 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	1.053.316.921,81	990.248.704,19	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.053.316.921,81	990.248.704,19

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
ATIVO FINANCEIRO	115.495.908,31	130.274.743,89	PASSIVO FINANCEIRO	82.041.989,65	64.602.167,08
ATIVO PERMANENTE	937.821.013,50	859.973.960,30	PASSIVO PERMANENTE	195.190.654,15	278.754.313,12
			SALDO PATRIMONIAL	776.084.278,01	656.892.223,99

Quadro de Compensações

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	276.842.790,23	242.608.428,68	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	286.493.708,61	284.501.788,83
Execução dos Atos Potenciais Ativos	276.842.790,23	242.608.428,68	Execução dos Atos Potenciais Passivos	286.493.708,61	284.501.788,83
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	276.842.790,23	242.608.428,68	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	-	-
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	286.493.708,61	284.501.788,83
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
TOTAL	276.842.790,23	242.608.428,68	TOTAL	286.493.708,61	284.501.788,83

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
Recursos Ordinários			-1.676.297,16
Recursos Vinculados			35.130.215,82
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas			35.130.215,82
TOTAL			33.453.918,66



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017	PERÍODO SET (Fechado)
EMISSÃO 09/10/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	52131 - COMANDO DA MARINHA

	2017	2016
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	60.564.828,19	57.162.823,05
INGRESSOS	70.256.515,58	67.243.162,79
Receitas Derivadas e Originárias	65.476.991,89	64.027.169,77
Receta Tributária	-	-
Receta de Contribuições	-	-
Receta Agropecuária	-	-
Receta Industrial	-	-
Receta de Serviços	55.320.048,79	49.917.932,08
Remuneração das Disponibilidades	8.713.511,42	13.227.668,66
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.443.431,68	881.569,03
Transferências Correntes Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
Outros Ingressos das Operações	4.779.523,69	3.215.993,02
Ingressos Extraorçamentários	-87.249,74	222.573,76
Restituições a Pagar	-	961,55
Transferências Financeiras Recebidas	4.855.032,21	2.992.457,71
Demais Recebimentos	11.741,22	-
DESEMBOLSOS	-9.691.687,39	-10.080.339,74
Pessoal e Demais Despesas	-5.697.907,56	-7.089.810,78
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-5.697.907,56	-7.091.482,71
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/10/2017

PÁGINA 2

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	1.671,93
Juros e Encargos de Dívida	-370.890,84	-213.414,11
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-365.640,40	-207.753,86
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-5.250,44	-5.660,25
Transferências Concedidas	-11.017,66	-45.920,71
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-11.017,66	-45.920,71
Outras Transferências Concedidas	-	-
Outros Desembolsos das Operações	-3.611.871,33	-2.731.194,14
Despêndios Extraorçamentários	-118.292,48	-188.080,09
Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-11.741,22	-
Transferências Financeiras Concedidas	-3.481.837,63	-2.543.114,05
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-73.871.150,41	-72.644.080,70
INGRESSOS	123.567.500,55	110.613.847,50
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	123.567.500,55	110.613.847,50
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-197.438.650,96	-183.257.928,20
Aquisição de Ativo Não Circulante	-4.142,00	-38.487,20
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-197.434.508,96	-183.219.431,00
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.472.513,36	-190.318,50
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	-1.472.513,36	-190.318,50
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-1.472.513,36	-190.318,50



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREO NACIONAL

EXERCICIO 2017 PERIODO SET (Fechado)

TITULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSAO 09/10/2017 PAGINA 3

SUBTITULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-14.778.835,98	-15.671.576,15
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	130.274.743,89	159.379.105,82
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	115.495.908,31	143.707.529,67



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/10/2017

PAGINA 1

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2016	-	-	-	-	-	619.267.393,00	-	-	619.267.393,00
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	106.264,21	-	-	106.264,21
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	-	-	-	-	-	91.736.932,50	-	-	91.736.932,50
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-19,20	-	-	-19,20
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 2016	-	-	-	-	-	711.110.570,51	-	-	711.110.570,51

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	141.636.399,03	-	-	141.636.399,03
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 2017	-	-	-	-	-	141.636.399,03	-	-	141.636.399,03



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

EMISSÃO 09/10/2017	PÁGINA 1
--------------------	----------

SUBTÍTULO	31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52131 - COMANDO DA MARINHA
----------------	----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	221.409.163,20	107.772.442,59
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	2.787.733,61	2.666.026,04
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	2.787.733,61	2.666.026,04
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	211.548.194,08	93.650.992,70
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	52.519.988,96	47.239.925,96
Juros e Encargos de Mora	88.566,30	112.786,80
Variações Monetárias e Cambiais	150.213.801,18	33.058.165,69
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	8.713.511,42	13.227.668,66
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	12.326,22	12.445,59
Transferências e Delegações Recebidas	5.048.385,57	3.039.107,29
Transferências Intragovernamentais	4.855.032,21	2.992.457,71
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	193.353,36	46.649,58
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	11.741,22	6.375.678,66
Reavaliação de Ativos	-	5.161.394,26
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	11.741,22	1.214.284,40
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.013.108,72	2.040.637,90
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



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

EMISSÃO 09/10/2017	PAGINA 2
--------------------	----------

SUBTÍTULO	31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA
-----------	---

ORGAO SUPERIOR	52131 - COMANDO DA MARINHA
----------------	----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	565.056,48	1.152.299,33
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.448.052,24	888.338,57
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	79.772.764,17	45.232.296,11
Pessoal e Encargos	600,00	-
Remuneração a Pessoal	-	-
Encargos Patronais	600,00	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
Aposentadorias e Reformas	-	-
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	6.010.253,49	7.722.589,64
Uso de Material de Consumo	112.877,62	105.554,07
Serviços	5.595.121,64	7.377.888,49
Depreciação, Amortização e Exaustão	302.254,23	239.147,08
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	59.491.852,85	28.404.529,54
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	59.491.496,13	28.398.026,88
Descontos Financeiros Concedidos	356,72	6.502,66
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	3.558.833,49	2.547.703,90
Transferências Intragovernamentais	3.481.837,63	2.543.114,05
Transferências Intergovernamentais	-	-
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	76.995,86	4.589,85
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	10.711.224,34	6.557.414,50
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	870.973,56	2.787.731,95
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	9.786.000,00	3.666.442,18
Desincorporação de Ativos	54.250,78	103.240,37



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/10/2017 PAGINA 3

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/PESSOAL DA MB - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2017	2016
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	-	58,53
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	58,53
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	141.636.399,03	62.540.146,48

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	2017	2016

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

BALANÇO PATRIMONIAL

Nota 01 – Créditos

Em 30/09/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 909,589 milhões relacionados a créditos, sendo R\$ 405,263 milhões de créditos a curto prazo.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição dos créditos, para os exercícios de 2017 e 2016.

Tabela 01 – Créditos: Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH (%)
Créditos a curto prazo	405.262.657	396.158.926	2,30%
Créditos a longo prazo	504.326.085	435.380.593	15,84%
Total	909.588.742	831.539.519	

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Créditos a Curto Prazo

A Autarquia apresenta em seu curto prazo, o controle dos direitos a receber dos mutuários adimplentes e inadimplentes, oriundos das operações de concessões de empréstimos e financiamentos imobiliários, além dos valores de suprimentos de fundos. Os demais créditos a curto prazo compreendem os outros créditos e valores advindos de direitos obtidos junto a diversos devedores, além da provisão para crédito de liquidação duvidosa, classificada como ajuste para perdas. Tais valores representam 38,47% do total do Ativo, que é de R\$ 1.053,317 bilhões.

No mês de Setembro, os valores registrados como créditos a receber decorrente de desfalque ou desvio bem como os relacionados às responsabilidades por irregularidades em prestação de serviço por terceiros, foram baixados em contrapartida à conta de Ajustes de Exercícios Anteriores e registrados nas contas de controle do grupo "Diversos Responsáveis Apurados". O reconhecimento dos referidos valores no Ativo só ocorre quando há a decisão definitiva do TCU, com imputação de débito.

Os créditos e demais créditos de curto prazo são apresentados conforme a tabela a seguir.

Tabela 02 – Créditos e Demais Créditos a Curto Prazo

	R\$ milhares	
	30/09/2017	AV (%)
Empréstimos Concedidos a Receber - CP	149.772.862	14,22%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - CP	26.954.081	2,56%
Empréstimos a Conceder pelos Agentes Financeiros	8.649.142	0,82%
Créditos a Receber decorrente de Desfalque ou Desvio - TCE	0	0,00%
Créditos a Receber Debit Terceiro em Prest Serv - TCE	0	0,00%
Créditos a Receber de Entidades Federais	298.640.171	28,35%
* Ajuste para Perdas - Subgrupo 113 (C/C 090)	-78.753.598	-7,48%
Total	405.262.657	38,47%

Fonte: SIAFI, 2017.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Créditos a Longo Prazo

O item Créditos de Longo Prazo, do Ativo não Circulante, é constituído pelas carteiras de empréstimos e financiamentos imobiliários que serão realizáveis após o término do exercício social subsequente, que correspondem a 47,88% do total do Ativo.

Os créditos a longo prazo são apresentados conforme a tabela a seguir.

Tabela 03 – Créditos a Longo Prazo

	R\$ milhares	
	30/09/2017	AV (%)
Empréstimos Concedidos a Receber - LP	162.628.887	15,44%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - LP	341.697.198	32,44%
Total	504.326.085	47,88%

Fonte: SIAFI, 2017.

Nota 02 – Obrigações

Em 30/09/2017, a CCCPM possuía um saldo de R\$ 8.336 milhões em seu Passivo Circulante, composto por Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo bem como Demais Obrigações a Curto Prazo.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a sua natureza.

Tabela 01 – Passivo Circulante: Composição.

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH (%)
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	8.308.497	365.901	2170,70%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.379	8.870	-73,18%
Demais Obrigações a Curto Prazo	25.619	242.903	-89,45%
Total	8.336.496	617.674	1249,66%

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Demais Obrigações a Curto Prazo

Como todo item constante no Passivo, encontra-se registrado pelo valor de liquidação em ordem decrescente de exigibilidade.

Em Setembro/2017, os valores constantes como depósitos recebidos de terceiros referem-se às indenizações de seguro dos mutuários da CCCPM e às parcelas de liquidação antecipada, apresentados conforme a tabela a seguir.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Tabela 02 – Demais Obrigações a Curto Prazo por conta contábil

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH (%)
Depósitos de Terceiros	25.619	231.162	-88,92%
Indenizações, Restituições e Compensações	-	11.741	-100,00%
Diárias a Pagar	-	-	
Total	25.619	242.903	-89,45%

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo

O item Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo representa o saldo dos valores a pagar dos encargos da dívida da Autarquia com a CEF relativos aos contratos vinculados ao FGTS.

Em 31/08/2017, a CCCPM renegociou a dívida dos contratos nº 119.353-64 e nº 288.771-05, no valor total de R\$ 278.670.357,95, através da assinatura de dois novos contratos, sendo: contrato nº 500.438-72, no valor de R\$ 127.502.253,95, com liquidação futura, em parcela única; e contrato nº 500.216-96, no valor de R\$ 151.168.104,00, com parcelamento do débito, conforme parâmetros definidos entre o agente operador e o agente financeiro.

No início de Setembro, foram empenhados os valores de R\$ 7 milhões (amortização) e R\$ 2.186 milhões (juros e taxa de crédito), respectivamente, para possibilitar o pagamento do contrato nº 500.216-96.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a sua natureza.

Tabela 02 – Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo por natureza

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH (%)
Amortização	5.890.487	63.000	9249,98%
Juros	2.400.725	290.365	726,80%
Taxa de crédito	17.286	12.536	37,89%
Total	8.308.497	365.901	2170,70%

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Nota 03 – Imobilizado

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, bem como redução ao valor recuperável e 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. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Em 30/09/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 14.907 milhões relacionados a imobilizado.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do Subgrupo Imobilizado, para os exercícios de 2017 e 2016.

Tabela 01 – Imobilizado – Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH%
Bens Móveis	2.007.977	2.219.922	-9,55%
(+) Valor Bruto Contábil	3.404.530	3.362.862	1,24%
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.260.075	-1.005.775	25,28%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-136.478	-137.165	-0,50%
Bens Imóveis	12.898.613	12.926.794	-0,22%
(+) Valor Bruto Contábil	12.944.000	12.944.000	0,00%
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-45.387	-17.206	163,78%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0	0	0,00%
Total	14.906.591	15.146.716	-1,59%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do Órgão 31280 em 30/09/2017 totalizavam R\$ 2.008 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

Tabela 02 – Bens Móveis - Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH(%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	320.213	278.939	14,80%
Bens de Informática	1.121.783	1.108.932	1,16%
Móveis e Utensílios	1.385.601	1.384.565	0,07%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	96.325	63.595	51,47%
Veículos	434.210	479.658	-9,48%
Peças e Conjuntos de Reposição	-	-	0,00%
Bens Móveis em Andamento	-	-	0,00%
Bens Móveis em Almoxarifado	-	-	0,00%
Armamentos	-	-	0,00%
Semoventes e Equipamentos de Montaria	-	-	0,00%
Demais Bens Móveis	46.398	47.174	-1,65%
Depreciação / Amortização Acumulada	-1.260.075	-1.005.775	25,28%
Redução ao Valor Recuperável	-136.478	-137.165	0,00%
Total	2.007.977	2.219.922	-9,55%

Fonte: SIAFI, 2017 e SIAFI, 2016.

Dos Bens Móveis registrados no Órgão, 69% refere-se a Móveis e Utensílios, o qual é composto por Aparelhos e Utensílios Domésticos, Máquinas e Utensílios de Escritório e Mobiliário em Geral.

A variação negativa ocorrida em Veículos, explica-se pela transferência de um automóvel Gol City para o Centro de Munição da Marinha e um automóvel Honda Civic para o Comando do 8º Distrito Naval.

Bens Imóveis

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Em 30/09/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 12.944 milhões relacionados aos imóveis cadastrados no Sistema de Gerenciamento do Patrimônio Imobiliário de Uso Especial da União (SPIUnet).

Na tabela a seguir, é apresentada a composição dos bens imóveis, para os exercícios de 2017 e 2016.

Tabela 01 – Bens Imóveis – Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH(%)
Bens de Uso Especial	12.944.000	12.944.000	0,00%
Bens de Uso Comum do Povo	-	-	0,00%
Bens Dominicais	-	-	0,00%
Bens Imóveis em Andamento	-	-	0,00%
Instalações	-	-	0,00%
Demais Bens Imóveis	-	-	0,00%
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros	-	-	0,00%
Redução ao Valor Recuperável	-	-	0,00%
Depreciação / Amortização Acumulada	- 45.387	- 17.206	163,78%
Total	12.898.613	12.926.794	-0,22%

Fonte: SIAFI, 2017 e SIAFI, 2016.

Todos os bens encontram-se contabilizados na conta contábil Autarquias/Fundações.

Tabela 02 – Bens de Uso Especial – Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2017	31/12/2016	AH (%)
Sede da Autarquia - 11º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.864.000	2.864.000	0,00%
Sede da Autarquia - 15º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.864.000	2.864.000	0,00%
Sede da Autarquia - 13º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.864.000	2.864.000	0,00%
Sede da Autarquia - 19º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.456.000	2.456.000	0,00%
Rua Conselheiro Saraiva, 8 - Centro - Rio de Janeiro	1.742.000	1.742.000	0,00%
Imóvel de Nova Friburgo	154.000	154.000	0,00%
Total	12.944.000	12.944.000	0,00%

Fonte: SIAFI, 2017 e SIAFI, 2016.

(a) Reavaliação, redução ao valor recuperável e depreciação

Os procedimentos para registro da reavaliação, redução a valor recuperável e depreciação na Autarquia tem como base legal a Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar nº 101/2000, NBCASP, MCASP e Lei nº 10.180/2001. Os procedimentos contábeis estão descritos, de maneira mais detalhada, no Manual SIAFIWeb, Macrofunção 020330, disponível no sítio da STN e na Portaria Conjunta STN/SPU nº 3/2014.

(a.1) Reavaliação

Segundo a Portaria Conjunta STN/SPU nº 3/2014 os valores dos bens imóveis de uso especial da União, autarquias e fundações públicas federais deverão ser reavaliados, aqueles nos quais seja aplicado, a título de benfeitoria, valor percentual igual ou superior ao estipulado pela SPU; houver alteração de área construída, independentemente do valor investido; seja comprovada a ocorrência de quaisquer sinistros, tais como incêndio, desmoronamento, desabamento, arruinamento, dentre outros.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Os valores são atualizados sistemicamente, a cada ano, na data base de 31 de dezembro, independentemente da classificação, considerando os parâmetros e características específicas dos imóveis e preços unitários regionais, atualizados periodicamente.

(a.2) Redução ao valor recuperável de ativos - Impairment

Em 30/06/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 136 mil relacionados aos valores de redução a valor recuperável dos bens móveis, que consiste na adequação do valor contábil dos ativos à sua real capacidade de retorno econômico. Tal procedimento passou a ser adotado no ano de 2016 em atendimento ao que preconiza o Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, conforme apresentado na tabela a seguir:

Tabela 01 – Redução ao valor recuperável de ativos – Composição

	R\$ milhares
	30/09/2017
Equipamento de proteção, segurança e socorro	15.393
Máquinas e equipamentos energéticos	3.015
Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	170
Equipamentos de processamento de dados	59.611
Aparelhos e utensílios domésticos	57.570
Máquinas e utensílios de escritório	170
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	334
Peças não incorporáveis a imóveis	215
Total	136.478

Fonte: SIAFI, 2017.

A metodologia de avaliação dessa indicação de redução ao valor recuperável, bem como a mensuração do valor seguiram as orientações do MCASP (Parte II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais) e estão descritas de forma mas detalhada no Manual SIAFIWeb, Macrofunção 020330, disponível no sítio da STN (www.tesouro.gov.br).

(a.3) Depreciação de bens imóveis não cadastrados no SPIUnet e bens móveis

A base de cálculo para a depreciação é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação a ser utilizado para toda a Administração Pública direta, autárquica e fundacional para os bens imóveis que não são 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 dos bens móveis será iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à data da colocação do bem em utilização. Porém, quando o valor do bem adquirido e o valor da depreciação no primeiro mês sejam relevantes, admite-se, em caráter de exceção, o cômputo da depreciação em fração menor do que um mês.

(a.4) Depreciação de bens imóveis cadastrados no SPIUnet

A Portaria Conjunta STN/SPU nº 3/2014, dispõe sobre procedimentos e requisitos gerais para mensuração, atualização, reavaliação e depreciação dos bens imóveis da União, autarquias e fundações públicas federais, controlados pelo SPIUnet.

O SPIUnet é um sistema de cadastro e controle de imóveis da União e de terceiros utilizados pelos Órgãos Federais, que mantém atualizado o valor patrimonial dos imóveis. O sistema é interligado ao SIAFI para o reconhecimento contábil das adições, baixas e transferências, exceto a depreciação, que por sua vez é registrado no SIAFI por meio de um arquivo que é encaminhado pela SPU à STN, para que seja contabilizado no SIAFI.

O valor depreciado dos bens imóveis da União, autarquias e 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 que o bem for colocado em condições de uso.

O Método da Parábola de Kuentzle distribui a depreciação ao longo da vida útil da benfeitoria, segundo as ordenadas de uma parábola, apresentando menores depreciações na fase inicial e maiores na fase final, o que é compatível com o desgaste progressivo das partes de uma edificação, o cálculo é realizado de acordo com a seguinte equação:

$Kd = (n^2 - x^2) / n^2$, onde:

Kd = coeficiente de depreciação

n = vida útil da aquisição

x = vida útil transcorrida da aquisição

A vida útil será definida com base no informado pelo laudo de avaliação específico ou, na sua ausência, por parâmetros predefinidos pela SPU, segundo a natureza e 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.

O registro mensal da depreciação de bens imóveis da CCCPM é efetivado no SIAFI pela STN, com base em planilha encaminhada pela SPU, elaborada após consulta ao cadastro dos bens imóveis da Autarquia no SPIUnet.

(a.5) Depreciação de bens móveis

O cálculo da depreciação dos bens móveis é efetuado através do método das cotas constantes, utilizando-se de taxa constante durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere.

Tabela 01 – Depreciação de bens móveis – Composição

	R\$ milhares
	30/09/2017
Aparelhos de medição e orientação	332
Aparelhos e equipamentos de comunicação	22.882
Equip. e utens. médicos, odont., lab. e hospitalares	32
Aparelhos e equipamentos para esportes e diversões	3.998
Equipamento de proteção, segurança e socorro	4.267
Máquinas e equipamentos energéticos	18.641
Máquinas e equipamentos gráficos	955
Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina	719
Equipamentos hidráulicos e elétricos	0
Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	12.786
Equipamentos de processamento de dados	652.959
Aparelhos e utensílios domésticos	45.730
Máquinas e utensílios de escritório	7.376

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Mobiliário em geral	362.668
Coleções e materiais bibliográficos	2.705
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	10.971
Veículos de tração mecânica	109.523
Peças não incorporáveis a imóveis	3.530
Total	1.260.075

Fonte: SIAFI, 2017.

Ajustes de Exercícios Anteriores realizados em contrapartida no Imobilizado

São considerados os decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes, devendo ser reconhecidos à conta do patrimônio líquido.

Em Fevereiro/2017, a Autarquia reconheceu em seu estoque de terrenos, a aquisição do Lote 28 do Loteamento do Parque Residencial Verdes Mares, localizado em Ponte da Saudade, Nova Friburgo, no Rio de Janeiro, no valor de R\$ 40 mil. A escritura pública de compra e venda foi lavrada em 15/03/1982.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Nota 01 – Variações Patrimoniais Aumentativas

Em 30/09/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 221,409 milhões relacionados a variações patrimoniais aumentativas, sendo as mais relevantes a receita de Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos, que corresponde R\$ 52,520 milhões e R\$ 150,214 milhões de Variações Monetárias e Cambiais, ambas pertencentes ao grupo de Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras. Vale destacar ainda o montante R\$ 5,048 milhões, que correspondem às transferências e delegações recebidas, além do valor de R\$ 12 mil referente às valorizações de Ativos e às desincorporações de Passivos.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição dessas variações, para os exercícios de 2017 e 2016.

Tabela 01 – Variações Patrimoniais Aumentativas: Composição.

	30/09/2017	30/09/2016	AH (%)
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	2.787.734	2.666.026	4,57%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	211.548.194	93.650.993	125,89%
Transferências e Delegações Recebidas	5.048.386	3.039.107	66,11%
Valoriz. e Ganhos c/ Ativos e Desincorp. de Passivos	11.741	6.375.679	-99,82%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.013.109	2.040.638	-1,35%
Total	221.409.163	107.772.443	105,44%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

A receita de Juros da Autarquia é oriunda dos valores das consignações dos mutuários repassados pela Pagadoria de Pessoal da Marinha (PAPEM) bem como pelos pagamentos efetuados via boleto. Correspondem a 23,72% do total das Variações Patrimoniais Aumentativas.

Variações Monetárias e Cambiais

As Variações Monetárias e Cambiais da CCCPM são representadas pela atualização monetária do saldo devedor das carteiras, dos inadimplentes e dos direitos a receber junto ao FCVS, além da atualização do saldo da dívida do FGTS pela posição sintética da dívida, cuja renegociação ocorreu em 31/08/2017, justificando a variação expressiva ocorrida no período.

Essas variações são compostas para os exercícios de 2016 e 2017, conforme a tabela a seguir:

Tabela 02 – Variações Monetárias e Cambiais

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Variações Monetárias e Cambiais	150.213.801,18	33.058.165,69	354,39%
Total	150.213.801,18	33.058.165,69	354,39%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Transferências e Delegações Recebidas

Os recebimentos de recursos financeiros através de fontes específicas são registradas no grupo de Transferências Intragovernamentais. Já os valores correspondentes a incorporação de bens por achamento, doação ou transferência de material são contabilizados no grupo de Transferências e Delegações Recebidas. No mês de Fevereiro/2017, ocorreu uma transferência da UG 778000 para a UG 778001, referente a aquisição do Lote 28 do Loteamento do Parque Residencial Verdes Mares, localizado em Ponte da Saudade, Nova Friburgo, no Rio de Janeiro, no valor de R\$ 40 mil. A escritura pública de compra e venda foi lavrada em 15/03/1982.

Tabela 03 – Transferências e Delegações Recebidas

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Transferências Intragovernamentais	4.855.032	2.992.458	62,24%
Outras Transferências e Delegações Recebidas	193.353	46.650	314,48%
Total	5.048.386	3.039.107	66,11%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

No primeiro trimestre de 2017, os valores registrados como Ganhos com Desincorporação de Passivos, referem-se às Ordens Bancárias canceladas por motivo de domicílio bancário inexistente dos mutuários, extinguindo-se a obrigação de pagamento do empréstimo ou financiamento pela Autarquia, até que seja informado um novo domicílio bancário e um novo processo seja iniciado.

Tabela 04 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Reavaliação de Ativos	0	5.161.394	-100,00%
Ganhos com Desincorporação de Passivos	11.741	1.214.284	-99,03%
Total	11.741	6.375.679	-99,82%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

As Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas são compostas pelas receitas de multas, restituições e outras receitas próprias. Vale ressaltar que ocorreu uma reversão de ajustes para perdas, em face da exclusão de contratos com status de negado por indício de multiplicidade e/ou negativa de contribuição.

Tabela 05 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	565.056	1.152.299	-50,96%
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.448.052	888.339	63,01%
Total	2.013.109	2.040.638	-1,35%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Nota 02 – Variações Patrimoniais Diminutivas

Em 30/09/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 79.773 milhões relacionados a variações patrimoniais diminutivas, que corresponde a 76,36% em relação ao ano de 2016. Na tabela a seguir, é apresentada a composição dessas variações, para os exercícios de 2017 e 2016.

Tabela 01 – Variações Patrimoniais Diminutivas: Composição.

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Pessoal e Encargos	600	0	0,00%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.010.253	7.722.590	-22,17%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	59.491.853	28.404.530	109,44%
Transferências e Delegações Concedidas	3.558.833	2.547.704	39,69%

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas			
Desvaloriz. e Perda de Ativos e Incorp. de Passivos	10.711.224	6.557.415	63,35%
Tributárias	0	0	0,00%
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	59	-100,00%
Total	79.772.764	45.232.296	76,36%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Variações Monetárias e Cambiais

As variações monetárias e cambiais oriundas de atualização dos contratos em atraso dos mutuários da CCCPM representam 26,87% do total de R\$ 79,773 milhões das Variações Patrimoniais Diminutivas. A oscilação expressiva no período refere-se à atualização do saldo devedor das carteiras, registrado no mês de Setembro de 2017.

Transferências e Delegações Concedidas

As liberações de recursos financeiros através de fontes específicas são registradas no grupo de Transferências Intragovernamentais. Já os valores correspondentes a doação ou transferência de material são contabilizados no grupo de Transferências e Delegações Concedidas. No mês de Fevereiro/2017, ocorreu uma transferência da UG 778000 para a UG 778001, referente a aquisição do Lote 28 do Loteamento do Parque Residencial Verdes Mares, localizado em Ponte da Saudade, Nova Friburgo, no Rio de Janeiro, no valor de R\$ 40 mil. A escritura pública de compra e venda foi lavrada em 15/03/1982.

Em Setembro, ocorreu a transferência de um automóvel Honda Civic para o Comando do 8º Distrito Naval.

Tabela 02 – Transferências e Delegações Concedidas

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Transferências Intragovernamentais	3.481.838	2.543.114	36,91%
Outras Transferências e Delegações Concedidas	76.996	4.590	1577,52%
Total	3.558.833	2.547.704	39,69%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos

O Grupo de Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos, contém os créditos recebidos do Fundo de Compensação de Variações Salariais (FCVS), por conta de saldos devedores residuais de contratos de financiamentos, oferecidos em garantia à dívida da CCCPM junto à Caixa Econômica Federal (CEF).

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Parte destes contratos não foram cobertos pelo Agente Operador do FCVS, o que provocou um aumento no volume de habilitação de contratos do Sistema Financeiro de Habitação (SFH), com sua contabilização trimestral refletida na conta de "Ajuste para Perdas".

Este ajuste para perdas pode ser visualizado nos exercícios de 2016 e 2017, conforme a tabela a seguir.

Tabela 03 – Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Reaval., Redução a Valor Recup. e Ajustes p/ Perdas	870.973,56	2.787.731,95	-68,76%
Total	870.973,59	2.787.731,95	-68,76%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

No mês de Fevereiro do corrente ano, foram criadas três notas de empenho para possibilitar, até o final do ano de 2017, o pagamento dos encargos da dívida da CCCPM contraída junto à CEF, sendo: R\$ 10 mil de taxa de crédito, R\$ 300 mil de amortização e R\$ 290 mil de juros.

Em 31/08/2017, a CCCPM renegociou a dívida dos contratos nº 119.353-64 e nº 288.771-05, no valor total de R\$ 278.670.357,95, através da assinatura de dois novos contratos, sendo: contrato nº 500.438-72, no valor de R\$ 127.502.253,95, com liquidação futura, em parcela única; e contrato nº 500.216-96, no valor de R\$ 151.168.104,00, com parcelamento do débito, conforme parâmetros definidos entre o agente operador e o agente financeiro.

No início de Setembro, foram empenhados os valores de R\$ 7 milhões (amortização) e R\$ 2.186 milhões (juros e taxa de crédito), respectivamente, para possibilitar o pagamento do contrato nº 500.216-96.

Tabela 04 – Incorporação de Passivos

	30/09/2017	30/09/2016	R\$ milhares AH (%)
Incorporação de Passivos	9.786.000	3.666.442,18	166,91%
Total	9.786.000	3.666.442,18	166,91%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Ainda no Grupo de Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos, ocorreu uma desincorporação de ativos significativa, justificada pela transferência do lote adquirido pela UG 778000 para a UG 778001.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Tabela 05 – Desincorporação de Ativos

R\$ milhares

	30/09/2017	30/09/2016	AH (%)
Desincorporação de Ativos	54.250,78	103.240,37	-47,45%
Total	54.250,78	103.240,37	-47,45%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Nota 01 – Amortização da Dívida / Refinanciamento

1. Amortização da Dívida Interna:

Em 30/09/2017, destaca-se seguinte informação referente a dotação recebida na UG 778000:

Amortização de Financiamento da dívida contratual: O montante de R\$ 7,3 milhões, recebido na Fonte de Recursos (FR) 280, foi integralmente empenhado, possibilitando assim, o pagamento da amortização da dívida da CCCPM junto à Caixa Econômica Federal (CEF), durante o ano de 2017.

Nota 02 – Dotação e Execução Orçamentária da Despesa

1. Despesas Correntes:

1.1. Dotação:

Em 30/09/2017, destaca-se seguinte informação referente a dotação recebida na UG 778000:

Encargos de Financiamento da dívida contratual: O montante de R\$ 4,551 milhões, recebido na Fonte de Recursos (FR) 280, possibilita o pagamento dos juros da dívida da CCCPM junto à Caixa Econômica Federal (CEF), durante o ano de 2017. Para o pagamento da taxa de crédito, foram disponibilizados R\$ 10 mil. Todos estes valores encontram-se integralmente empenhados.

1.2. Execução:

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Tabela 1.2 – Principais Execuções Orçamentárias de Despesas Correntes

		R\$					
milhares							
UG Execu-tora	Grupo de Despesa	Elemento da Despesa	Despesas Empenhadas	AV%	Despesas Liquidadas	AV%	
778000	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	21 JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO - LC 141/12	2.476.000,00	19,76%	298.437,73	6,66%	
		22 OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	10.000,00	0,08%	3.405,44	0,08%	
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14 DIARIAS - PESSOAL CIVIL	344,05	0,00%	344,05	0,01%	
		15 DIARIAS - PESSOAL MILITAR	22.709,58	0,18%	11.202,70	0,25%	
		30 MATERIAL DE CONSUMO	121.179,14	0,97%	82.972,60	1,85%	
		32 MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DIST. GRATUITA	9.989,80	0,08%	7.990,00	0,18%	
		35 SERVICOS DE CONSULTORIA	3.130,00	0,02%	3.130,00	0,07%	
		36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - P.FISICA	3.000,00	0,02%	3.000,00	0,07%	
		39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT. ORC.	9.020.696,32	71,99%	3.559.734,18	79,41%	
		47 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	861.887,04	6,88%	511.409,69	11,41%	
		92 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.316,89	0,01%	1.316,89	0,03%	
Total			12.530.252,82	100%	4.482.943,28	100%	

Fonte: SIAFI, 2017.

UG 778000:No terceiro trimestre de 2017, foram realizados cerca de R\$ 9 milhões (71,99%) destinados aos gastos de funcionamento e manutenção da Autarquia, incluindo a sede no Rio de Janeiro e os dezesseis Postos de Atendimento (PA) distribuídos pelo país.

Para a execução dos serviços de apoio administrativo e atividades auxiliares da CCCPM, foi empenhado o valor de R\$ 6,273 milhões. As despesas liquidadas referentes a outros serviços de terceiros – PJ foram de 79,41%.

Em 31/08/2017, a CCCPM renegociou a dívida dos contratos nº 119.353-64 e nº 288.771-05, no valor total de R\$ 278.670.357,95, através da assinatura de dois novos contratos, sendo: contrato nº 500.438-72, no valor de R\$ 127.502.253,95, com liquidação futura, em parcela única; e contrato nº 500.216-96, no valor de R\$ 151.168.104,00, com parcelamento do débito, conforme parâmetros definidos entre o agente operador e o agente financeiro.

No início de Setembro, foram empenhados os valores de R\$ 2.176 milhões (juros) e R\$ 10 mil (taxa de crédito), respectivamente, para possibilitar o pagamento do contrato nº 500.216-96.

2. Despesa de Capital

Em 30/09/2017, destacam-se seguintes informações referentes as principais dotações/Execuções nas UG 778000 e 778001:

Tabela 1.1 – Principais Execuções Orçamentárias de Despesas de Capital

R\$

milhares

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

UG Executora	Grupo de Despesa	Elemento da Despesa		Despesas Empenhadas	AV%	Despesas Liquidadas	AV%
778000	INVESTIMENTOS	51	OBRAS E INSTALACOES	13.960,00	0,01%	0,00	0,00%
		52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	9.518,62	0,00%	3.000,00	0,00%
	AMORTIZACAO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	7.300.000,00	3,32%	1.409.513,36	0,96%
778001	INVERSOES FINANCEIRAS	66	CONCESSAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	212.797.000,00	96,67%	144.800.789,23	99%
Total				220.120.478,62	100%	146.213.302,59	100%

Fonte: SIAFI, 2017.

UG 778000: O valor de R\$ 14 mil aplicados em obras e instalações refere-se a elaboração do projeto básico das futuras instalações do posto de atendimento da CCCPM em São Pedro da Aldeia.

Foram adquiridos materiais para utilização em serviços de reparo nas instalações da Autarquia e no arquivo geral da Avenida Brasil, além da substituição de aparelhos danificados, sem possibilidade de reparo, no valor total de R\$ 9,5 mil.

O crédito inicial de R\$ 7,3 milhões recebido pela UG 778000, foi integralmente empenhado, sendo destinado ao pagamento da amortização da dívida junto à CEF.

UG 778001:Do montante de cerca de R\$ 225,6 milhões da dotação recebida, a CCCPM empenhou R\$ 212,797 milhões para possibilitar a concessão de empréstimos e financiamentos aos seus mutuários, representando 96,67% do total empenhado de Despesas de Capital.

Nota 03 – Execução Orçamentária da Receita

1. Receitas de Capital

Observa-se que do total das receitas de capital, a arrecadação mais relevante da Autarquia é representada pelas Amortizações de Empréstimos Contratuais, no valor de R\$ 124 milhões. Ressalta-se, que no fechamento do mês, os valores recebidos de amortização de empréstimos contratuais são baixados nas respectivas carteiras.

Tabela 1 – Receitas de Capital

R\$ milhares

Receitas Capital	Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	AV%
21120011	OP.CREDITO CONTRATUAIS-MERCADO INTERNO-PRINC.	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00%
22200011	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS-PRINCIPAL	6.800.000,00	6.800.000,00	0,00	0,00%
23000611	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS CONTRATUAIS-PRINC.	148.620.000,00	148.620.000,00	123.562.879,99	100,00%
23000612	AMORTIZACAO EMPRESTIMOS CONTRATUAIS-MUL.JUR.	0,00	0,00	4.620,56	0,00%
Total		161.420.000,00	161.420.000,00	123.567.500,55	100,00%

Fonte: SIAFI, 2017.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

No terceiro trimestre de 2017, foram realizados R\$ 4,6 mil relativos a mora e multa oriundos do pagamento de boletos em atraso pelos mutuários.

Não houve captação de recursos do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS)/Caixa Econômica Federal (CEF). Diante disso, até o momento, não há receitas realizadas na natureza de receita 21120011 (Op. Crédito Contratuais-Mercado Interno-Princ).

As arrecadações previstas no valor de R\$ 6,8 milhões na Fonte de Recursos (FR) 263 referentes às alienações de imóveis retomados e de cotas de terrenos de lançamento de empreendimento imobiliário, financiado pela Caixa de Econômica Federal ainda não foram realizadas.

2. Receitas Correntes

Tabela 1 - Receitas correntes

R\$ milhares

Receitas Correntes	Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	AV%
13210011	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS-PRINCIPAL	23.393.000,00	23.393.000,00	8.713.511,42	13,31%
16100111	SERV.ADMINISTRAT.E COMERCIAIS GERAIS-PRINC.	0,00	0,00	2.787.733,61	4,26%
16400111	RETORNO DE OP.,JUR.E ENC.FINANCEIROS-PRINC.	64.031.000,00	64.031.000,00	52.532.315,18	80,23%
19100911	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINC.	41.000,00	41.000,00	75.659,98	0,12%
19220611	RESTIT.DE DESPESAS DE EXERC.ANTERIORES-PRINC.	0,00	0,00	3.352,67	0,01%
19909911	OUTRAS RECEITAS-PRIMARIAS-PRINCIPAL	886.000,00	886.000,00	1.364.419,03	2,08%
Total		88.351.000,00	88.351.000,00	65.476.991,89	100%

Fonte: SIAFI, 2017.

Observa-se que do total de receitas correntes, a arrecadação mais relevante da Autarquia é representada pelo Retorno de Op. Juros e Enc. Financeiros no valor de R\$ 52,5 milhões, que corresponde a 80,23%. A receita de Remuneração de Depósitos Bancários foi representada em 13,31%.

A receita de Serviços Administrativos refere-se à arrecadação dos prêmios de seguros habitacionais pagos pelos mutuários da Autarquia.

Nota 04 – Execução Orçamentária de Restos a Pagar

1. Despesas de Capital

UG 778000: O valor inscrito de 63 mil foi destinado para pagamento de Amortização da Dívida.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Todo o valor inscrito foi executado, todavia houve uma anulação de empenho, no valor de R\$ 121, referente à aquisição de material para utilização no setor de Telemática da Autarquia, devido a falta do produto para a entrega.

UG 778001: Os recursos inscritos de 52,6 milhões em Restos a Pagar foram empregados em financiamentos imobiliários cujos processos tiveram início no exercício de 2016 e foram finalizados em 2017. Em março de 2017, todo o valor inscrito já havia sido totalmente executado.

Tabela 1 – Composição de Restos a Pagar Não Processados

R\$ milhares

UG Executora		Categoria Econômica Despesa	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A PAGAR
778000	CAIXA DE CONSTR DE CASAS P/ O PESSOAL DA MARI	4 DESPESAS DE CAPITAL	63.343,00	121,00	63.222,00	0,00
778001	CCCPM - OPERAC. DOS EMPREST. E FINANC. IMOBIL	4 DESPESAS DE CAPITAL	52.633.719,73		52.633.719,73	0,00
Total			52.697.062,73	0,00	52.696.719,73	343,00

Fonte: SIAFI, 2017

2. Despesas Correntes

UG 778000: Não houve situação relevante ocorrida neste trimestre. Dos Restos a Pagar inscritos cerca de R\$ 1,6 milhões, o pagamento atingiu um patamar de 96,62%.

UG 778001: Os Restos a Pagar não processados pagos referem-se ao pagamento do seguro à empresa Allianz Seguros S.A.

Composição de Restos a Pagar Não Processados

R\$ milhares

UG Executora		Categoria Econômica Despesa	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A PAGAR
778000	CAIXA DE CONSTR DE CASAS P/ O PESSOAL DA MARI	3 DESPESAS CORRENTES	1.645.224,73	2.524,05	1.589.691,43	53.281,62
778001	CCCPM - OPERAC. DOS EMPREST. E FINANC. IMOBIL	3 DESPESAS CORRENTES	7.834,36		1.610,70	6.223,66
Total			1.653.059,09	2.524,05	1.591.302,13	59.505,28

Fonte: SIAFI, 2017

