



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>143.675.671,99</b>	<b>124.041.192,59</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>258.567.588,74</b>	<b>167.702.403,56</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>65.496,60</b>	<b>10.990,00</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>143.887.881,36</b>	<b>124.188.173,37</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>258.502.092,14</b>	<b>167.691.413,56</b>
Alienação de Bens e Direitos	346.783,86		Alienação de Bens e Direitos	3.900.000,00	
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	143.541.097,50	124.188.173,37	Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	254.602.092,14	167.691.413,56
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-212.209,37	-146.980,78			
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>2.997.763,63</b>	<b>3.571.798,97</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>2.231.336,03</b>	<b>2.487.497,43</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	1.350.543,25	1.274.308,55	Resultantes da Execução Orçamentária	1.348.283,70	1.269.308,55
Repasse Recebido	1.350.543,25	1.255.031,00	Repasse Concedido	1.348.283,70	1.250.031,00
Sub-repasse Recebido		19.277,55	Sub-repasse Concedido		19.277,55
Independentes da Execução Orçamentária	1.647.220,38	2.297.490,42	Independentes da Execução Orçamentária	883.052,33	1.218.188,88
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	1.456.540,01	2.175.866,75	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	692.371,96	1.114.483,47
Demais Transferências Recebidas		19.163,80	Movimento de Saldos Patrimoniais	190.680,37	103.705,41
Movimentação de Saldos Patrimoniais	190.680,37	102.459,87	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>184.017.802,30</b>	<b>86.912.714,81</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>51.785.669,47</b>	<b>54.404.573,09</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	2.119,84	45.310,44	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	281,65	8.870,00
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	183.990.997,59	86.968.871,33	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	51.763.426,30	54.286.805,02
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	24.684,87	-113.208,18	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.961,52	98.402,39
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	11.741,22	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	10.495,68
Demais Recebimentos		11.741,22	Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores		10.495,68
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>123.198.898,77</b>	<b>130.274.743,89</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>141.305.542,45</b>	<b>120.205.976,18</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	123.198.898,77	130.274.743,89	Caixa e Equivalentes de Caixa	141.305.542,45	120.205.976,18
<b>TOTAL</b>	<b>453.890.136,69</b>	<b>344.800.450,26</b>	<b>TOTAL</b>	<b>453.890.136,69</b>	<b>344.800.450,26</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 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

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>104.055.017,00</b>	<b>104.055.017,00</b>	<b>45.485.502,35</b>	<b>-58.569.514,65</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>12.385.624,00</b>	<b>12.385.624,00</b>	<b>5.630.630,74</b>	<b>-6.754.993,26</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	12.385.624,00	12.385.624,00	5.630.630,74	-6.754.993,26
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	<b>89.988.000,00</b>	<b>89.988.000,00</b>	<b>38.898.262,50</b>	<b>-51.089.737,50</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	4.300.000,00	4.300.000,00	2.292.765,91	-2.007.234,09
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	85.688.000,00	85.688.000,00	36.605.496,59	-49.082.503,41
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>1.681.393,00</b>	<b>1.681.393,00</b>	<b>956.609,11</b>	<b>-724.783,89</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	119.689,69	119.689,69
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	45.529,78	45.529,78
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	1.681.393,00	1.681.393,00	791.389,64	-890.003,36
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>165.900.000,00</b>	<b>165.900.000,00</b>	<b>98.190.169,64</b>	<b>-67.709.830,36</b>
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>346.783,86</b>	<b>-3.553.216,14</b>
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	3.900.000,00	3.900.000,00	346.783,86	-3.553.216,14
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	<b>162.000.000,00</b>	<b>162.000.000,00</b>	<b>97.843.385,78</b>	<b>-64.156.614,22</b>
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 PAGINA 2

SUBTÍTULO 31280 - CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS P/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	-	-	-	-
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>143.675.671,99</b>	<b>-126.279.345,01</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>143.675.671,99</b>	<b>-126.279.345,01</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>114.891.916,75</b>	<b>114.891.916,75</b>
<b>TOTAL</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>258.567.588,74</b>	<b>-11.387.428,26</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	-	-	-
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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>16.601.482,00</b>	<b>16.879.084,00</b>	<b>10.098.869,74</b>	<b>3.576.420,44</b>	<b>3.574.300,60</b>	<b>6.780.214,26</b>
Pessoal e Encargos Sociais	2.664.153,00	2.941.755,00	-	-	-	2.941.755,00
Juros e Encargos da Dívida	4.568.266,00	4.568.266,00	4.568.266,00	1.394.451,12	1.394.451,12	-
Outras Despesas Correntes	9.369.063,00	9.369.063,00	5.530.603,74	2.181.969,32	2.179.849,48	3.838.459,26
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>249.519.952,00</b>	<b>249.464.952,00</b>	<b>248.468.719,00</b>	<b>71.000.170,71</b>	<b>71.000.170,71</b>	<b>996.233,00</b>
Investimentos	47.733,00	47.733,00	51.500,00	3.767,00	3.767,00	-3.767,00
Inversões Financeiras	233.581.393,00	233.581.393,00	232.581.393,00	65.812.746,89	65.812.746,89	1.000.000,00
Amortização da Dívida	15.890.826,00	15.835.826,00	15.835.826,00	5.183.656,82	5.183.656,82	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>7.094.832,00</b>	<b>7.094.832,00</b>	-	-	-	<b>7.094.832,00</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>273.216.266,00</b>	<b>273.438.868,00</b>	<b>258.567.588,74</b>	<b>74.576.591,15</b>	<b>74.574.471,31</b>	<b>14.871.279,26</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO</b>	-	<b>55.000,00</b>	-	-	-	<b>55.000,00</b>
Amortização da Dívida Interna	-	55.000,00	-	-	-	55.000,00
Dívida Mobilária	-	55.000,00	-	-	-	55.000,00
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobilária	-	-	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 PÁGINA 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	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>273.216.266,00</b>	<b>273.493.868,00</b>	<b>258.567.588,74</b>	<b>74.576.591,15</b>	<b>74.574.471,31</b>	<b>14.926.279,26</b>
<b>TOTAL</b>	<b>273.216.266,00</b>	<b>273.493.868,00</b>	<b>258.567.588,74</b>	<b>74.576.591,15</b>	<b>74.574.471,31</b>	<b>14.926.279,26</b>

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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>6.223,66</b>	<b>3.280.804,47</b>	<b>3.120.306,36</b>	<b>3.120.192,14</b>	<b>14.559,85</b>	<b>152.276,14</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	975.641,22	890.396,59	890.396,59	-	85.244,63
Outras Despesas Correntes	6.223,66	2.305.163,25	2.229.909,77	2.229.795,55	14.559,85	67.031,51
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>48.715.448,21</b>	<b>48.643.234,16</b>	<b>48.643.234,16</b>	<b>-</b>	<b>72.214,05</b>
Investimentos	-	88.850,00	88.850,00	88.850,00	-	-
Inversões Financeiras	-	45.879.104,07	45.879.104,07	45.879.104,07	-	-
Amortização da Dívida	-	2.747.494,14	2.675.280,09	2.675.280,09	-	72.214,05
<b>TOTAL</b>	<b>6.223,66</b>	<b>51.996.252,68</b>	<b>51.763.540,52</b>	<b>51.763.426,30</b>	<b>14.559,85</b>	<b>224.490,19</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>281,65</b>	<b>281,65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	281,65	281,65	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>281,65</b>	<b>281,65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (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

EMISSION 09/07/2018 PAGINA 2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.116.147.170,76</b>	<b>1.075.732.450,93</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.116.147.170,76</b>	<b>1.075.732.450,93</b>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>141.305.542,45</b>	<b>123.198.898,77</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>184.239.882,07</b>	<b>52.022.309,09</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>974.841.628,31</b>	<b>952.533.552,16</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>258.163.888,88</b>	<b>274.657.364,09</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>673.743.399,81</b>	<b>749.052.777,75</b>

Quadro de Compensações

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>331.981.078,83</b>	<b>296.082.697,01</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>279.541.569,13</b>	<b>281.264.004,64</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	331.981.078,83	296.082.697,01	Execução dos Atos Potenciais Passivos	279.541.569,13	281.264.004,64
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	331.981.078,83	296.082.697,01	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	-	-
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	279.541.569,13	281.264.004,64
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>331.981.078,83</b>	<b>296.082.697,01</b>	<b>TOTAL</b>	<b>279.541.569,13</b>	<b>281.264.004,64</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-44.712,77</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>-42.889.626,85</b>
Alienação de Bens e Direitos	-3.900.000,00
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	-38.989.626,85
<b>TOTAL</b>	<b>-42.934.339,62</b>



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
----------------	----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2018	2017
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>39.560.160,56</b>	<b>40.020.389,20</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>48.507.950,85</b>	<b>46.482.026,82</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>45.485.502,35</b>	<b>43.011.694,81</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	38.898.262,50	35.650.630,06
Remuneração das Disponibilidades	5.630.630,74	6.299.792,66
Outras Receitas Derivadas e Originárias	956.609,11	1.061.272,09
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>3.022.448,50</b>	<b>3.470.332,01</b>
Ingressos Extraorçamentários	24.684,87	-113.208,18
Transferências Financeiras Recebidas	2.997.763,63	3.571.798,97
Demais Recebimentos	-	11.741,22
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-8.947.790,29</b>	<b>-6.461.637,62</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-4.408.888,13</b>	<b>-3.731.346,45</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-4.408.888,13	-3.731.346,45
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 PAGINA 2

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

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2018	2017
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>-2.284.847,71</b>	<b>-127.262,89</b>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-2.282.829,34	-123.730,95
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-2.018,37	-3.531,94
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-756,90</b>	<b>-6.632,78</b>
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-756,90	-6.632,78
Outras Transferências Concedidas	-	-
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-2.253.297,55</b>	<b>-2.596.395,50</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-21.961,52	-98.402,39
Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-	-10.495,68
Transferências Financeiras Concedidas	-2.231.336,03	-2.487.497,43
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-13.594.579,97</b>	<b>-49.970.880,89</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>98.190.169,64</b>	<b>81.029.497,78</b>
Alienação de Bens	346.783,86	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	97.843.385,78	81.029.497,78
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-111.784.749,61</b>	<b>-131.000.378,67</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-92.617,00	-1.383,20
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-111.692.132,61	-130.998.995,47
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-7.858.936,91</b>	<b>-118.276,02</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
<b>Transferências de Capital Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-7.858.936,91</b>	<b>-118.276,02</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-7.858.936,91	-118.276,02
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 PÁGINA 3

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

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2018	2017
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>18.106.643,68</b>	<b>-10.068.767,71</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>123.198.898,77</b>	<b>130.274.743,89</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>141.305.542,45</b>	<b>120.205.976,18</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO JUN (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 09/07/2018 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 Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2017	-	-	-	-	-	711.110.570,51	-	-	711.110.570,51
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-2.763.344,15	-	-	-2.763.344,15
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	40.000,00	-	-	40.000,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	88.944.892,37	-	-	88.944.892,37
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	-	-	-	-	-	797.332.118,73	-	-	797.332.118,73

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2018	-	-	-	-	-	797.332.118,73	-	-	797.332.118,73
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	46.643.211,90	-	-	46.643.211,90
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 2018	-	-	-	-	-	843.975.330,63	-	-	843.975.330,63



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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2018	2017
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>722.284.173,93</b>	<b>71.386.974,78</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>2.292.765,91</b>	<b>2.044.216,79</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	2.292.765,91	2.044.216,79
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>711.122.838,36</b>	<b>63.962.375,14</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	36.605.064,07	33.597.831,11
Juros e Encargos de Mora	31.153,97	88.566,30
Variações Monetárias e Cambiais	668.855.557,06	23.967.602,91
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	5.630.630,74	6.299.792,66
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	432,52	8.582,16
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>3.024.677,22</b>	<b>3.738.743,97</b>
Transferências Intragovernamentais	2.997.763,63	3.571.798,97
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	26.913,59	166.945,00
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>640.783,86</b>	<b>11.741,22</b>
Reavaliação de Ativos	294.000,00	-
Ganhos com Alienação	346.783,86	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	11.741,22
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>5.203.108,58</b>	<b>1.629.897,66</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



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

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

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2018	2017
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	1.561.817,12	565.056,48
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	3.641.291,46	1.064.841,18
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>675.640.962,03</b>	<b>24.996.048,59</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	-	-
Remuneração a Pessoal	-	-
Encargos Patronais	-	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	-	-
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>4.650.501,38</b>	<b>3.978.976,31</b>
Uso de Material de Consumo	63.737,47	79.599,68
Serviços	4.383.146,71	3.702.611,27
Depreciação, Amortização e Exaustão	203.617,20	196.765,36
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>647.584.446,20</b>	<b>16.978.577,50</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	647.584.446,20	16.978.576,93
Descontos Financeiros Concedidos	-	0,57
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>2.231.410,23</b>	<b>2.541.428,55</b>
Transferências Intragovernamentais	2.231.336,03	2.487.497,43
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	74,20	53.931,12
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>21.174.604,22</b>	<b>1.497.066,23</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	536.422,32	846.033,33
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	20.404.092,00	600.000,00
Desincorporação de Ativos	234.089,90	51.032,90



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

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

	2018	2017
<b>Tributárias</b>	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	-	-
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>46.643.211,90</b>	<b>46.390.926,19</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	2018	2017

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

### BALANÇO PATRIMONIAL

#### ATIVO

##### Nota 01 – Créditos

Em 30/06/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 946,773 milhões relacionados a créditos, sendo R\$ 407,738 milhões de créditos a curto prazo.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição dos créditos, para os exercícios de 2018 e 2017.

**Tabela 01 – Créditos: Composição**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	31/12/2017	AH (%)
Créditos a curto prazo	407.738.302	406.838.800	0,22%
Créditos a longo prazo	539.035.144	517.512.314	4,16%
<b>Total</b>	<b>946.773.446</b>	<b>924.351.114</b>	

Fonte: SIAFI, 2018 e 2017.

#### **1.1. 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 relativos a empréstimos a serem concedidos pelos agentes financeiros. 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 36,53% do total do Ativo, que é de R\$ 1.116.147 bilhões.

#### **1.2. Demais Créditos a Curto Prazo**

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 20,31% do total do Ativo, que é de R\$ 1.116.147 bilhões.

Os créditos a receber de entidades federais correspondem aos valores de contratos de financiamento do SFH (Sistema Financeiro de Habitação) que já foram encerrados na CCCPM e que encontram-se em análise junto ao FCVS (Fundo de Compensação de Variações Salariais) para novação. Podem se enquadrar em uma das três etapas:

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

---

### Notas Explicativas

---

a) Pré-novados: Contratos já habilitados junto ao FCVS e que já foram analisados pela CEF. Já tiveram seu saldo reconhecido e validado, com auditoria aprovada, restando apenas concluir o processo de novação;

b) Habilitados: São os contratos que já foram habilitados junto ao FCVS, mas ainda não tiveram sua análise concluída por parte da CEF; e

c) A Habilitar: Contratos que já tiveram seu evento caracterizado (término de prazo ou liquidação antecipada), mas ainda não foram habilitados por estarem em fase de depuração na CCCPM.

Quando ocorre a novação, são emitidos os títulos CVS, nos termos da Lei nº 10.150, de 21/12/2000, sendo estes utilizados para a amortização da dívida da CCCPM junto à CEF.

A atualização dos créditos ocorre mensalmente, com base de cálculo apurada através da *UPRD* (Unidade Padrão Referencial Diária) + taxa de juros de novação.

Os ajustes para perdas referem-se aos valores de contribuição dos mutuários relativos ao FCVS, fundo público de natureza contábil e financeira, criado no âmbito do SFH, com a finalidade de garantir o limite de prazo para amortização da dívida dos mutuários decorrentes de financiamentos habitacionais. Os referidos ajustes ocorrem quando se enquadram nas seguintes situações:

a) Multiplicidade: Quando o mutuário possui mais de um financiamento. Até 05/12/1990, o mutuário não poderia ter mais de um financiamento no mesmo município. Após esta data, vale para todo o território nacional; e

b) Negativa de contribuição: Até Outubro/1984, a contribuição do FCVS era à vista, calculada sobre o valor do financiamento. Para muitos destes casos, não há registros que comprovem a efetiva contribuição por parte do mutuário. Vale ressaltar que, antes deste período, o valor da contribuição correspondia a uma prestação e após Outubro/1984, passou a ser mensal.

Os ajustes são apurados trimestralmente, sendo os valores de multiplicidade atualizados pelos juros de novação + correção monetária *VRF* (Valor referencial do financiamento) e os casos de negativa de contribuição, apenas por esta última.

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

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

### Tabela 02 – Créditos e Demais Créditos a Curto Prazo

	R\$ milhares	
	30/06/2018	AV (%)
Empréstimos Concedidos a Receber - CP	142.463.482	12,76%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - CP	28.409.358	2,55%
Empréstimos a Conceder pelos Agentes Financeiros	10.175.400	0,91%
Créditos a Receber de Entidades Federais	304.010.307	27,24%
* Ajuste para Perdas - Subgrupo 113 (C/C 090)	-77.320.246	-6,93%
<b>Total</b>	<b>407.738.302</b>	<b>36,53%</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

### 1.3. 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 e pelos créditos referentes a tomada de contas especial instaurada pela então Diretoria de Contas da Marinha, com vistas a apurar prejuízo causado ao erário em razão de irregularidades constatadas no financiamento e na construção de casas do empreendimento imobiliário Moradas do Tinguí, no Município do Rio de Janeiro/RJ, contratado pela Caixa de Construções de Casas para o Pessoal da Marinha (CCCPM) junto à empresa RF Incorporações Imobiliárias Ltda. (TCE Nº 024.213/2009-9/CCCPM/MB). Estes itens correspondem a 48,29% do total do Ativo.

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

### Tabela 03 – Créditos a Longo Prazo

	R\$ milhares	
	30/06/2018	AV (%)
Empréstimos Concedidos a Receber - LP	136.649.587	12,24%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - LP	399.564.416	35,80%
Créditos a Receber por Desfalques ou Desvios	2.821.140	0,25%
<b>Total</b>	<b>539.035.144</b>	<b>48,29%</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

### Nota 02 – 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.



## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

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. Em 30/06/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 15.009 milhões relacionados a imobilizado.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do Subgrupo Imobilizado, para os exercícios de 2018 e 2017.

**Tabela 01 – Imobilizado – Composição**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	31/12/2017	AH%
<b>Bens Móveis</b>	1.820.515	1.917.996	-5,08%
(+) Valor Bruto Contábil	3.485.275	3.404.912	2,36%
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.528.282	-1.350.438	13,17%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-136.478	-136.478	0,00%
<b>Bens Imóveis</b>	13.188.768	12.894.978	2,28%
(+) Valor Bruto Contábil	13.266.710	12.957.960	2,38%
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-77.942	-62.982	23,75%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0	0	0,00%
<b>Total</b>	<b>15.009.283</b>	<b>14.812.974</b>	<b>1,33%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

### Bens Móveis

Os Bens Móveis do Órgão 31280 em 30/06/2018 totalizavam R\$ 1.820 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

**Tabela 02 – Bens Móveis – Composição**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	31/12/2017	AH(%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	319.034	318.670	0,11%
Bens de Informática	1.186.867	1.121.292	5,85%
Móveis e Utensílios	1.404.371	1.388.017	1,18%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	93.390	96.325	-3,05%
Veículos	434.210	434.210	0,00%
Demais Bens Móveis	47.404	46.398	2,17%
Depreciação / Amortização Acumulada	-1.528.282	-1.350.438	13,17%
Redução ao Valor Recuperável	-136.478	-136.478	0,00%
<b>Total</b>	<b>1.820.515</b>	<b>1.917.996</b>	<b>-5,08%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e SIAFI, 2017.

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

Dos Bens Móveis registrados no Órgão, 77,14% 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 no grupo Material Cultural, Educacional e de Comunicação, explica-se pelas baixas de materiais (Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto e de Obras de Arte e Peças para Exposição), no montante de R\$ 2.935 mil.

#### Bens Imóveis

Em 30/06/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 13.238 milhões relacionados aos imóveis cadastrados no Sistema de Gerenciamento do Patrimônio Imobiliário de Uso Especial da União (SPIUnet).

O Grupo de Bens Imóveis em Andamento é composto pelos seguintes itens: R\$ 13.960, registrados em 2017, na conta contábil "Estudos e Projetos", referente à contratação de empresa especializada para a elaboração de projetos básicos de arquitetura e complementares, incluindo coordenação, compatibilização, caderno de encargos e obras e planilha orçamentária e cronograma financeiro para a construção de Posto de Atendimento na base de São Pedro da Aldeia; e R\$ 14.750, contabilizados na conta contábil "Obras em Andamento", referente a construção de trecho de muro de divisa em terreno pertencente a esta Autarquia.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição dos bens imóveis, para os exercícios de 2018 e 2017.

**Tabela 01 – Bens Imóveis – Composição**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	31/12/2017	AH(%)
Bens de Uso Especial	13.238.000	12.944.000	2,27%
Bens Imóveis em Andamento	28.710	13.960	105,66%
Depreciação / Amortização Acumulada	-77.942	-62.982	23,75%
<b>Total</b>	<b>13.188.768</b>	<b>12.894.978</b>	<b>2,28%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e SIAFI, 2017.

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

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

**Tabela 02 – Bens de Uso Especial – Composição**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	31/12/2017	AH (%)
Sede da Autarquia - 11º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.888.000	2.864.000	0,84%
Sede da Autarquia - 15º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.888.000	2.864.000	0,84%
Sede da Autarquia - 13º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.888.000	2.864.000	0,84%
Sede da Autarquia - 19º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.483.000	2.456.000	1,10%
Rua Conselheiro Saraiva, 8 - Centro - Rio de Janeiro	1.852.000	1.742.000	6,31%
Imóvel de Nova Friburgo	239.000	154.000	55,19%
<b>Total</b>	<b>13.238.000</b>	<b>12.944.000</b>	<b>2,27%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e SIAFI, 2017.

#### 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.

#### 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.

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.

#### Redução ao valor recuperável de ativos - Impairment

Em 30/06/2018, 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

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

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.**

	<b>R\$ milhares</b>
	<b>30/06/2018</b>
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
<b>Total</b>	<b>136.478</b>

**Fonte: SIAFI, 2018.**

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 mais detalhada no Manual SIAFIWeb, Macrofunção 020330, disponível no sítio da STN ([www.tesouro.gov.br](http://www.tesouro.gov.br)).

#### **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.

#### **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.

#### **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.

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

**Tabela 01 – Depreciação de bens móveis – Composição.**

	<b>R\$ milhares</b>
	<b>30/06/2018</b>
Aparelhos de medição e orientação	260
Aparelhos e equipamentos de comunicação	27.848
Equip. e utens. médicos, odont., lab. e hospitalares	43
Aparelhos e equipamentos para esportes e diversões	4.934
Equipamento de proteção, segurança e socorro	8.335
Máquinas e equipamentos energéticos	23.399
Máquinas e equipamentos gráficos	1.181
Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina	857
Equipamentos hidráulicos e elétricos	0
Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	15.880
Equipamentos de processamento de dados	789.525
Aparelhos e utensílios domésticos	61.823
Máquinas e utensílios de escritório	9.374
Mobiliário em geral	432.682
Coleções e materiais bibliográficos	3.376
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	15.265
Veículos de tração mecânica	129.062
Peças não incorporáveis a imóveis	4.436
<b>Total</b>	<b>1.528.282</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

#### **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.

Não ocorreram ajustes de exercícios anteriores no segundo trimestre de 2018.

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

### PASSIVO

#### Nota 03 – Obrigações

Em 30/06/2018, a CCCPM possuía um saldo de R\$ 14,242 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		
	30/06/2018	31/12/2017	AH (%)
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	14.217.296	3.957.270	259,27%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.101	-	0,00%
Demais Obrigações a Curto Prazo	22.408	19.551	14,61%
<b>Total</b>	<b>14.241.805</b>	<b>3.976.822</b>	<b>258,12%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e 2017.

#### **1.1. 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.

Durante o segundo trimestre de 2018, foram empenhados os valores de R\$ 177 mil (amortização) e R\$ 248 mil (juros), respectivamente, para possibilitar o pagamento da dívida antiga com a CEF.

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		
	30/06/2018	31/12/2017	AH (%)
Amortização	10.724.383	2.747.494	290,33%
Juros	3.475.232	1.193.896	191,08%
Taxa de crédito	17.680	15.599	13,34%
Transferência de tarifa para compensação de cheque administrativo	0	282	0,00%
<b>Total</b>	<b>14.217.296</b>	<b>3.957.270</b>	<b>259,27%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e 2017.

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

#### 1.2. Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Em 30/06/2018, a CCCPM apresentou um saldo em aberto de R\$ 2 mil relacionados com fornecedores e contas a pagar, sendo todos nacionais.

A seguir, apresenta-se a tabela, relacionando esses fornecedores:

**Tabela 03 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo**

	R\$ milhares	
	30/06/2018	AV (%)
Amazonas Distribuidora de Energia S/A (A)	305	14,52%
Souza Administradora e Assessoria para Condomínios (B)	615	29,28%
Conjunto Residencial Almirante Cox (C)	570	27,13%
Conjunto Residencial Almirante Cox Bloco 01 (D)	611	29,07%
<b>Total</b>	<b>2.101</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

Em relação aos fornecedores A, B, C e D, eles referem-se as seguintes despesas : (a) Fornecedor A: Serviço de energia elétrica para o Posto de Atendimento (PA) de Manaus; e (b) Fornecedores B, C e D: Taxa condominial obrigatória de imóveis de propriedade desta Autarquia.

#### 1.3. Demais Obrigações a Curto Prazo

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

Em Junho/2018, os valores constantes como Demais Obrigações a Curto Prazo dizem respeito aos depósitos de terceiros, sendo: R\$ 14.551,10, referente a indenização recebida da seguradora por motivo de danos físicos ao imóvel de mutuário. A CCCPM, por sua vez, deveria ter repassado o valor ao mutuário, porém o mesmo faleceu e era inadimplente. Como o caso encontra-se em trâmite judicial, o valor permanece registrado na conta contábil "Depósito de Terceiros"; R\$ 5.000,00, referente a valor de entrada para compra de imóvel retomado. Como o processo de retomada não foi concluído e está sub judice, o imóvel ainda não pôde ser registrado no nome do mutuário que efetuou o depósito, também devendo permanecer registrado na conta contábil "Depósito de Terceiros" ; e R\$ 2.519,10, referente a liquidação antecipada de financiamento imobiliário (PROHABITAR).

Além destes valores, encontra-se registrado neste grupo o montante de R\$ 133,14 relativo a impostos devidos ao Tesouro (Retenção na fonte sobre pagamentos das Autarquias e Fundações Públicas Federais - Aquisição de produtos e de serviços prestados).



**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS****Nota 01 – Variações Patrimoniais Aumentativas**

Em 30/06/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 722,284 milhões relacionados a variações patrimoniais aumentativas, sendo as mais relevantes a receita de Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos, que corresponde R\$ 36,605 milhões e R\$ 668,855 milhões de Variações Monetárias e Cambiais, ambas pertencentes ao grupo de Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição dessas variações, para os exercícios de 2018 e 2017.

**Tabela 01 – Variações Patrimoniais Aumentativas: Composição.**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Exploração e Venda de Bens , Serviços e Direitos	2.292.766	2.044.217	12,16%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	711.122.838	63.962.375	1011,78%
Transferências e Delegações Recebidas	3.024.677	3.738.744	-19,10%
Valoriz. e Ganhos c/ Ativos e Desincorp. de Passivos	640.784	11.741	5357,56%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	5.203.109	1.629.898	219,23%
<b>Total</b>	<b>722.284.174</b>	<b>71.386.975</b>	<b>911,79%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

**1.1 Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos**

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 5,07% do total das Variações Patrimoniais Aumentativas.

**1.2. 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.

Essas variações são compostas para os exercícios de 2017 e 2018, conforme a tabela a seguir:

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

**Tabela 02 – Variações Monetárias e Cambiais**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Variações Monetárias e Cambiais	668.855.557	23.967.603	2.690,67%
<b>Total</b>	<b>668.855.557</b>	<b>23.967.603</b>	<b>2.690,67%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

No mês de Janeiro de 2018, em virtude de problemas sistêmicos no SCCI, sistema que gera os valores de atualização monetária das carteiras, o valor contabilizado como atualização monetária positiva foi indevido, o que justifica a oscilação expressiva em comparação ao exercício anterior, sendo este valor ajustado no mês subsequente, com reflexo na conta de atualização monetária negativa.

### 1.3. 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.

**Tabela 03 – Transferências e Delegações Recebidas**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Transferências Intragovernamentais	2.997.764	3.571.799	-16,07%
Outras Transferências e Delegações Recebidas	26.914	166.945	-83,88%
<b>Total</b>	<b>3.024.677</b>	<b>3.738.744</b>	<b>-19,10%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

### 1.4. Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

O montante de R\$ 294 mil reais refere-se à reavaliação dos bens imóveis de uso especial da Autarquia. O registro contábil, ocorrido em Março, foi processado de acordo com as diretrizes descritas na Portaria Conjunta STN/SPU nº 03, de 10 de dezembro de 2014 e no Procedimento (Macrofunção) 02.03.35 – Reavaliação e Redução ao Valor Recuperável.

Já os valores de ganhos com alienação, no montante de R\$ 346.784, tratam-se do recebimento de 33 cotas-partes do terreno do Empreendimento Condomínio Residencial Imigrantes Fase I, situado em Neves, São Gonçalo.

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

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

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Reavaliação de Ativos	294.000	-	0,00%
Ganhos com Alienação	346.784	-	0,00%
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	11.741	-100,00%
<b>Total</b>	<b>640.784</b>	<b>11.741</b>	<b>5.357,56%</b>

Fonte: SIAFI, 2017e 2018.

#### 1.5. Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

No segundo trimestre de 2018, a oscilação expressiva das Reversões de Provisões e Ajustes para Perdas é justificada pela atualização positiva do saldo dos créditos recebidos do FCVS, em face da exclusão de contratos com status de negado por indício de multiplicidade e/ou por negativa de contribuição.

As Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas são compostas pelas receitas de multas, restituições e outras receitas próprias.

No mês de Maio/2018, ocorreu uma indenização pela Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais referente ao sinistro de inundação ocorrido em 17/02/2014, no valor de R\$ 45 mil.

**Tabela 05 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	1.561.817	565.056	176,40%
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	3.641.291	1.064.841	241,96%
<b>Total</b>	<b>5.203.109</b>	<b>1.629.898</b>	<b>219,23%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

#### Nota 02 – Variações Patrimoniais Diminutivas

Em 30/06/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 675.641 milhões relacionados a variações patrimoniais diminutivas, que corresponde a 2.602,99% em relação ao ano de 2017. Na tabela a seguir, é apresentada a composição dessas variações, para os exercícios de 2018 e 2017.

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

**Tabela 01 – Variações Patrimoniais Diminutivas: Composição.**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Pessoal e Encargos	-	-	0,00%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	4.650.501	3.978.976	82,99%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	647.584.446	16.978.578	3.714,13%
Transferências e Delegações Concedidas	2.231.410	2.541.429	-12,20%
Desvaloriz. e Perda de Ativos e Incorp. de Passivos	21.174.604	1.497.066	1.314,41%
Tributárias	-	-	0,00%
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-	0,00%
<b>Total</b>	<b>675.640.962</b>	<b>24.996.049</b>	<b>2.602,99%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

### 1.1. Variações Monetárias e Cambiais

As variações monetárias e cambiais oriundas de atualização dos contratos em atraso dos mutuários da CCCPM representam 89,66% do total de R\$ 675.641 milhões das Variações Patrimoniais Diminutivas.

No mês de Janeiro de 2018, em virtude de problemas sistêmicos no SCCI, sistema que gera os valores de atualização monetária das carteiras, o valor contabilizado como atualização monetária positiva foi indevido, o que justifica a oscilação expressiva em comparação ao exercício anterior, sendo este valor ajustado no mês subsequente, com reflexo na conta de atualização monetária negativa.

### 1.2. 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.

**Tabela 02 – Transferências e Delegações Concedidas**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Transferências Intragovernamentais	2.231.336	2.487.497	-10,30%
Outras Transferências e Delegações Concedidas	74	53.931	-99,86%
<b>Total</b>	<b>2.231.410</b>	<b>2.541.429</b>	<b>-12,20%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

## CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

### Notas Explicativas

#### 1.3. Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos

No grupo de Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos, foram registrados alguns ajustes para perdas, cujo valor total é de R\$ 536.422, sendo composto da seguinte forma: R\$ 475.422, referente aos ajustes para perdas dos créditos a receber do FCVS, em face da inclusão de contratos com status de negado por indício de multiplicidade; e R\$ 61.000, referente a reavaliação negativa de imóveis retomados pertencentes ao estoque da Autarquia.

Este ajuste para perdas pode ser visualizado nos exercícios de 2017 e 2018, conforme a tabela a seguir.

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

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Reaval., Redução a Valor Recup. e Ajustes p/ Perdas	536.422	846.033	-36,60%
<b>Total</b>	<b>536.422</b>	<b>846.033</b>	<b>-36,60%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

Durante o segundo trimestre de 2018, foram empenhados os valores de R\$ 177 mil (amortização) e R\$ 248 mil (juros), respectivamente, para possibilitar o pagamento da dívida com a CEF.

**Tabela 04 – Incorporação de Passivos**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Incorporação de Passivos	20.404.092	600.000	3.300,68%
<b>Total</b>	<b>20.404.092</b>	<b>600.000</b>	<b>3.300,68%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

Ainda no Grupo de Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos, as desincorporações de ativos ocorridas no período, são justificadas pelas baixas de material permanente e pela comercialização das cotas-partes do Empreendimento Condomínio Residencial Imigrantes Fase I, situado em Neves, São Gonçalo.

**Tabela 05 – Desincorporação de Ativos**

	R\$ milhares		
	30/06/2018	30/06/2017	AH (%)
Desincorporação de Ativos	234.090	51.032	358,70%
<b>Total</b>	<b>234.090</b>	<b>51.032</b>	<b>358,70%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO****Nota 01 – Amortização da Dívida / Refinanciamento****1. Amortização da Dívida Interna:**

Em 30/06/2018, destaca-se seguinte informação referente a dotação recebida na UG 778000:

**Amortização de Financiamento da dívida contratual:** O montante de R\$ 15,7 milhões recebido nos meses de janeiro e fevereiro e de R\$ 177 mil recebido no mês de maio, todos na Fonte de Recursos (FR) 280, possibilitará o pagamento da amortização da dívida da CCCPM junto à Caixa Econômica Federal (CEF), durante o ano de 2018.

**Nota 02 – Previsão, Composição e Execução da Receita Orçamentária****1. Receitas Correntes****Tabela 1 - Receitas correntes**

<b>R\$ milhares</b>					
<b>Receitas Correntes</b>	<b>Descrição</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Receitas Realizadas</b>	<b>AV%</b>
13210011	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS-PRINCIPAL	12.385.624,00	12.385.624,00	5.630.630,74	12,38%
16100111	SERV.ADMINISTRAT.E COMERCIAIS GERAIS-PRINC.	4.300.000,00	4.300.000,00	2.292.765,91	5,04%
16400111	RETORNO DE OP.,JUR.E ENC.FINANCEIROS-PRINC.	85.688.000,00	85.688.000,00	36.605.496,59	80,48%
19100911	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINC.	0,00	0,00	119.689,69	0,26%
19210311	INDENIZACAO POR SINISTRO-PRINCIPAL	0,00	0,00	45.000,00	0,05%
19220611	RESTIT.DE DESPESAS DE EXERC.ANTERIORES-PRINC.	0,00	0,00	529,78	0,00%
19909911	OUTRAS RECEITAS-PRIMARIAS-PRINCIPAL	1.681.393,00	1.681.393,00	791.389,64	1,74%
<b>Total</b>		<b>104.055.017,00</b>	<b>104.055.017,00</b>	<b>45.485.502,35</b>	<b>100%</b>

**Fonte: SIAFI, 2018.**

Observa-se que, do total de receitas correntes, a arrecadação mais relevante da Autarquia é representada pelo Retorno de Operações, Juros e Encargos Financeiros, no valor de R\$ 36,605 milhões, que corresponde a 80,48% das receitas realizadas. No mês de Maio/2018, ocorreu uma indenização pela Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais referente ao sinistro de inundação ocorrido em 17/02/2014, no valor de R\$ 45 mil.

As receitas correntes representam 31,66% do total de receitas da Autarquia.

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

### 2. 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\$ 97,843 milhões. Ressalta-se, que no fechamento do mês, os valores recebidos de amortização de empréstimos contratuais são baixados nas respectivas carteiras.

Nos meses de Abril e Junho, a Autarquia arrecadou o montante de R\$ 347 mil referente a alienação de 33 cotas-partes de terreno do Empreendimento Condomínio Residencial Imigrantes Fase I, situado em Neves, São Gonçalo, o que corresponde a 0,35% do total das receitas de capital.

**Tabela 1 – Receitas de Capital**

**R\$ milhares**

Receitas Capital	Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	AV%
21120011	OP.CREDITO CONTRATUAIS-MERCADO INTERNO-PRINC.	0,00	0,00	0,00	0,00%
22200011	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS-PRINCIPAL	3.900.000,00	3.900.000,00	346.783,86	0,35%
23000611	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS CONTRATUAIS-PRINC.	162.000.000,00	162.000.000,00	97.843.137,52	99,65%
23000612	AMORTIZACAO EMPRESTIMOS CONTRATUAIS-MUL.JUR.	0,00	0,00	248,26	0,00%
Total		165.900.000,00	165.900.000,00	98.190.169,64	100,00%

Fonte: SIAFI, 2018.

No segundo trimestre de 2018, da previsão de receita registrada para Amortizações de Empréstimos Contratuais, foram computados 60,40% de realização de receitas.

As receitas de capital representam 68,34% do total de receitas da Autarquia.

### Nota 03 – Dotação e Execução Orçamentária da Despesa

#### 1. Despesas Correntes:

##### 1.1. Dotação:

Em 30/06/2018, destaca-se seguinte informação referente a dotação recebida na UG 778000:

**Encargos de Financiamento da dívida contratual:** O montante de R\$ 4,320 milhões recebido nos meses de janeiro e fevereiro e de R\$ 248 mil recebido no mês de maio, todos na Fonte de Recursos (FR) 280, possibilitará o pagamento dos juros e das taxas de crédito da dívida da CCCPM junto à Caixa Econômica Federal (CEF), durante o ano de 2018.

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

### 1.2. Execução:

**Tabela 1.2 – Principais Execuções Orçamentárias de Despesas Correntes**

R\$ milhares

UG Executora	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	4.564.166,00	45,19%	1.394.451,12	38,99%
		22 OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	4.100,00	0,04%	0,00	0,00%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14 DIARIAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		15 DIARIAS - PESSOAL MILITAR	50.000,00	0,50%	3.472,25	0,10%
		30 MATERIAL DE CONSUMO	53.725,20	0,53%	16.117,96	0,45%
		32 MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DIST.GRATUITA	5.000,00	0,05%	0,00	0,00%
		35 SERVICOS DE CONSULTORIA	15.660,00	0,16%	5.220,00	0,15%
		36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - P.FISICA	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT.ORC.	4.185.026,60	41,44%	1.610.478,41	45,03%
		40 SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	570.335,54	5,65%	184.154,13	5,15%
		47 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	650.856,40	6,44%	362.526,57	10,14%
		91 SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	92 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Total</b>			<b>10.098.869,74</b>	<b>100%</b>	<b>3.576.420,44</b>	<b>100%</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

**UG 778000:** No segundo trimestre de 2018, para a execução dos serviços de apoio administrativo e atividades auxiliares da CCCPM, foi empenhado o valor de R\$ 1.967 milhões. As despesas liquidadas referentes a outros serviços de terceiros – PJ foram de 45,03%.

### 2. Despesa de Capital

Em 30/06/2018, 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

UG Executora	Grupo de Despesa	Elemento da Despesa	Despesas Empenhadas	AV%	Despesas Liquidadas	AV%
778000	INVESTIMENTOS	51 OBRAS E INSTALACOES	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	51.500,00	0,02%	3.767,00	0,01%
	AMORT/REFINANC DA DIVIDA	71 PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADO	15.835.826,00	6,37%	5.183.656,82	7,30%
778001	INVERSOES FINANCEIRAS	66 CONCESSAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	232.581.393,00	93,61%	65.812.746,89	92,69%
<b>Total</b>			<b>248.468.719,00</b>	<b>100%</b>	<b>71.000.170,71</b>	<b>100%</b>

Fonte: SIAFI, 2018.



# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

**UG 778000:** O valor de R\$ 51 mil aplicados em equipamentos e material permanente refere-se a aquisição de estação de trabalho para renovação do parque tecnológico da CCCPM.

As despesas empenhadas no grupo Amortização/Refinanciamento da Dívida referem-se ao pagamento dos encargos da dívida à CEF, relativo aos contratos vinculados ao FGTS (amortização).

**UG 778001:** Do montante de cerca de R\$ 232,581 milhões da dotação recebida, a CCCPM liquidou R\$ 65,813 milhões para possibilitar a concessão de empréstimos e financiamentos aos seus mutuários, representando 92,69% do total empenhado de Despesas de Capital.

### **Nota 04 – Execução Orçamentária de Restos a Pagar**

#### **1. Despesas Correntes**

**UG 778000:** Os Restos a Pagar não processados inscritos, cuja composição são os juros e encargos da dívida bem com as outras despesas correntes, montam cerca de R\$ 3,2 milhões. O valor de Restos a Pagar não processados cancelados referem-se ao cancelamento total da 2017NE000046, por motivo de término de vigência contratual da Ômega – Engenharia de Software LTDA – EPP.

**UG 778001:** No mês de Junho, foi efetuada a anulação parcial do empenho 2016NE000017 da empresa Allianz Seguros S.A, referente ao seguro de risco de engenharia, na modalidade obras civis em construção, em virtude de seu encerramento em 20DEZ2017, no valor de R\$ 3.539,11. Foi realizada ainda a quitação de todos os contratos de financiamento em construção pendentes, no valor de R\$ 2.684,55, zerando o saldo dos Restos a Pagar não processados a pagar.

**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	3	DESPESAS CORRENTES	3.280.804,47	11.020,74	3.117.507,59	152.276,14
778001	CCCPM - OPERAC. DOS EMPREST. E FINANC. IMOBIL	3	DESPESAS CORRENTES	0,00	3.539,11	2.684,55	0,00
Total				3.280.804,47	14.559,85	3.120.192,14	152.276,14

Fonte: SIAFI, 2018

#### **2. Despesas de Capital**

**UG 778000:** O valor inscrito de 2,8 milhões foi destinado para pagamento de Amortização da Dívida e para a aquisição de equipamentos de informática, para renovação do parque tecnológico da CCCPM. O saldo de R\$ 72 mil dos Restos a Pagar não processados a pagar refere-se à CEF, para amortização da dívida contratual.

# CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

## Notas Explicativas

**UG 778001:** Os recursos inscritos de 45,9 milhões em Restos a Pagar foram empregados em financiamentos imobiliários cujos processos tiveram início no exercício de 2017 e foram finalizados em 2018. Em março de 2018, todo o valor inscrito já havia sido executado.

**Tabela 1 – Composição de Restos a Pagar Não Processados**

**R\$ milhares**

UG Executora		Categoria Econômica Despesa		RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A PAGAR
778000	CAIXA DE CONSTR DE CASAS P/ O PESSOAL DA MARI	4	DESPESAS DE CAPITAL	2.836.344,14	0,00	2.764.130,09	72.214,05
778001	CCCPM - OPERAC. DOS EMPREST. E FINANC. IMOBIL	4	DESPESAS DE CAPITAL	45.879.104,07	0,00	45.879.104,07	0,00
Total				48.715.448,21	0,00	48.643.234,16	72.214,05

Fonte: SIAFI, 2018

**ANA PAULA TAVARES GAEDE**  
Primeiro-Tenente (RM2-T)  
Contadora  
CRC/ RJ – 105.771/O-8

ASSINADO DIGITALMENTE