



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

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
3º Trimestre de 2018**



**PRESIDENTE DA AUTARQUIA**

SERGIO HENRIQUE DA SILVA ALMEIDA  
Contra-Almirante (IM)

**DIRETOR-EXECUTIVO**

REGINALDO DA COSTA MACHADO  
Capitão de Mar e Guerra (IM)

**DEPARTAMENTO FINANCEIRO**

ALBERTO TADEU VOLPI  
Capitão de Fragata (RM1-IM)

**DIVISÃO DE FINANÇAS**

VÍCTOR LUÍS CHAVES SOARES  
Capitão-Tenente (IM)

**SEÇÃO DE CONTABILIDADE**

ANA PAULA TAVARES GAEDE  
Primeiro-Tenente (RM2-T)  
Contadora da CCCPM



## **LISTA DE ANEXOS**

### **Anexo A - Demonstrações Contábeis exigidas pela Lei 4.320/64**

Balanço Patrimonial

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Balanço Orçamentário

Balanço Financeiro



## Sumário

Apresentação	2
Lista de Anexos	4
Demonstrações Contábeis	5
Base de Preparação das Demonstrações e das Práticas Contábeis	5
Resumo dos Principais Critérios e Políticas Contábeis	6
Nota 1 - Créditos a Curto Prazo	6
Nota 2 - Demais Créditos a Curto Prazo	6
Nota 3 - Créditos a Longo Prazo	8
Nota 4 - Imobilizado	9
Nota 5 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	16
Nota 6 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	17
Nota 7 - Demais Obrigações a Curto Prazo	18
Nota 8 - Execução da Receita Orçamentária	18
Nota 9 - Receitas Patrimoniais	19
Nota 10 - Receitas de Serviços	19
Nota 11 - Outras Receitas Correntes	19
Nota 12 - Alienação de Bens	19
Nota 13 - Amortização de Empréstimos	20
Nota 14 - Despesa Orçamentária	20
Nota 15 - Despesa de Juros e Encargos da Dívida	21
Nota 16 - Outras Despesas Correntes	21
Nota 17 - Despesa de Investimento	21
Nota 18 - Despesas de Inversões Financeiras	22
Nota 19 - Despesas de Amortização da Dívida	22
Nota 20 - Demonstração das Variações Patrimoniais	23
Nota 21 – Variações Patrimoniais Aumentativas	24
Nota 22 – Variações Patrimoniais Diminutivas	24



## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As informações deste subitem estão demonstradas no Anexo A.

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **1. Base de Elaboração das Demonstrações e das Práticas Contábeis**

#### **1.1. Declaração de conformidade**

As demonstrações financeiras da Autarquia foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 4.320/64, com a observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, aos Princípios Contábeis geralmente aceitos e de acordo com o disposto no Manual SIAFI e no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), ambos publicados pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Os registros contábeis são efetuados, considerando as relações jurídicas, econômicas e patrimoniais, prevalecendo, nos conflitos entre elas, a essência sobre a forma.

#### **1.2. Base de mensuração**

As demonstrações contábeis da CCCPM foram preparadas com base no custo histórico, com exceção das aplicações financeiras, cujas atualizações ocorridas e ajustes apurados, são apresentadas a valor justo nas contas de resultado.

#### **1.3. Moeda funcional e de apresentação**

A moeda funcional da Autarquia é o Real, sendo também a mesma moeda na qual as demonstrações contábeis são apresentadas. Todos os seus valores foram arredondados para o valor mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

#### **1.4. Uso de estimativas e julgamentos**

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da Autarquia no processo de aplicação das políticas contábeis. As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados, baseando-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias.



## 2. Resumo dos Principais Critérios e Políticas Contábeis

As principais práticas contábeis utilizadas na elaboração das demonstrações contábeis apresentadas estão definidas a seguir. As políticas contábeis adotadas pela CCCPM estão sendo aplicadas de modo consistente, salvo disposição em contrário.

### BALANÇO PATRIMONIAL

#### Nota 1 - Créditos a Curto Prazo

Em 30/09/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 964,826 milhões relacionados a créditos, sendo R\$ 409,423 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		
	30/9/2018	31/12/2017	AH (%)
Créditos a curto prazo	409.423.378	406.838.800	0,64%
Créditos a longo prazo	555.403.111	517.512.314	7,32%
<b>Total</b>	<b>964.826.488</b>	<b>924.351.114</b>	

**Fonte: SIAFI, 2018 e 2017.**

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 36,19% do total do Ativo, que é de R\$ 1.131.272 bilhões.

#### Nota 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 20,13% do total do Ativo, que é de R\$ 1.131.272 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:

- 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.

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

	<b>R\$ milhares</b>	
	<b>30/9/2018</b>	<b>AV (%)</b>
Empréstimos Concedidos a Receber - CP	139.152.166	12,30%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - CP	29.933.800	2,65%
Empréstimos a Conceder pelos Agentes Financeiros	12.645.938	1,12%
Créditos a Receber de Entidades Federais	305.653.620	27,02%
* Ajuste para Perdas - Subgrupo 113 (C/C 090)	-77.962.146	-6,89%
<b>Total</b>	<b>409.423.378</b>	<b>36,19%</b>

**Fonte: SIAFI, 2018.**

### **Nota 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 49,10% do total do Ativo.





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

**Tabela 03 – Créditos a Longo Prazo**

	<b>R\$ milhares</b>	
	<b>30/9/2018</b>	<b>AV (%)</b>
Empréstimos Concedidos a Receber - LP	133.998.877	11,84%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - LP	418.583.093	37,00%
Créditos a Receber por Desfalques ou Desvios	2.821.140	0,25%
<b>Total</b>	<b>555.403.111</b>	<b>49,10%</b>

**Fonte: SIAFI, 2018.**

#### **Nota 4 - 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. Em 30/09/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 14.941 milhões relacionados a imobilizado.

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



**Tabela 04 – Imobilizado – Composição**

R\$ milhares

	30/9/2018	31/12/2017	AH%
<b>Bens Móveis</b>	1.769.089	1.917.996	-7,76%
(+) Valor Bruto Contábil	3.490.014	3.404.912	2,50%
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.584.447	-1.350.438	17,33%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-136.478	-136.478	0,00%
<b>Bens Imóveis</b>	13.172.375	12.894.978	2,15%
(+) Valor Bruto Contábil	13.251.960	12.957.960	2,27%
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-79.585	-62.982	26,36%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0	0	0,00%
<b>Total</b>	<b>14.941.464</b>	<b>14.812.974</b>	<b>0,87%</b>

Fonte: SIAFI, 2017 e 2018.

#### Bens Móveis

Os Bens Móveis do Órgão 31280 em 30/09/2018 totalizavam R\$ 1.769 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

**Tabela 05 – Bens Móveis – Composição**

R\$ milhares

	30/9/2018	31/12/2017	AH(%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	322.972	318.670	1,35%
Bens de Informática	1.179.019	1.121.292	5,15%
Móveis e Utensílios	1.411.790	1.388.017	1,71%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	93.838	96.325	-2,58%
Veículos	434.210	434.210	0,00%
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	48.186	46.398	3,85%
Depreciação / Amortização Acumulada	-1.584.447	-1.350.438	17,33%
Redução ao Valor Recuperável	-136.478	-136.478	0,00%
<b>Total</b>	<b>1.769.089</b>	<b>1.917.996</b>	<b>-7,76%</b>



**Fonte: SIAFI, 2018 e SIAFI, 2017.**

Dos Bens Móveis registrados no Órgão, 79,80% 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\$ 2.487 mil.

### **Bens Imóveis**

Em 30/09/2018, 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 possui saldo de R\$ 13.960 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.

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

**Tabela 06 – Bens Imóveis – Composição**

	<b>R\$ milhares</b>		
	<b>30/9/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>AH(%)</b>
Bens de Uso Especial	13.238.000	12.944.000	2,27%
Bens Imóveis em Andamento	13.960	13.960	0,00%
Depreciação / Amortização Acumulada	-79.585	-62.982	26,36%
<b>Total</b>	<b>13.172.375</b>	<b>12.894.978</b>	<b>2,15%</b>

**Fonte: SIAFI, 2018 e SIAFI, 2017.**

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



**Tabela 07 – Bens de Uso Especial – Composição**

R\$ milhares

	30/9/2018	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.

#### **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 30/09/2018, 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 atendimento ao que preconiza o Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, conforme apresentado na tabela a seguir:

**Tabela 08 – Redução ao valor recuperável de ativos – Composição.**

	R\$ milhares
	<b>30/9/2018</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 acessão, 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 acessão

x = vida útil transcorrida da acessão



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.

**Tabela 09 – Depreciação de bens móveis – Composição.**

	R\$ milhares
	30/9/2018
Aparelhos de medição e orientação	277
Aparelhos e equipamentos de comunicação	29.510
Equip. e utens. médicos, odont., lab. e hospitalares	46
Aparelhos e equipamentos para esportes e diversões	5.246
Equipamento de proteção, segurança e socorro	9.691
Máquinas e equipamentos energéticos	24.921
Máquinas e equipamentos gráficos	1.179
Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina	904
Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	16.933
Equipamentos de processamento de dados	801.299
Aparelhos e utensílios domésticos	67.514
Máquinas e utensílios de escritório	10.042
Mobiliário em geral	456.195
Coleções e materiais bibliográficos	3.600
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	16.739
Veículos de tração mecânica	135.575
Peças não incorporáveis a imóveis	4.776
<b>Total</b>	<b>1.584.447</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 terceiro trimestre de 2018.

### Nota 5 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo

Em 30/09/2018, a CCCPM possuía um saldo de R\$ 8,740 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 10 – Passivo Circulante: Composição.**

R\$ milhares

	30/9/2018	31/12/2017	AH (%)
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	8.713.609	3.957.270	120,19%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.252	0	0,00%
Demais Obrigações a Curto Prazo	19.551	19.551	0,00%
<b>Total</b>	<b>8.740.413</b>	<b>3.976.822</b>	<b>119,78%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e 2017.

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 terceiro trimestre de 2018, foi efetuada uma amortização extraordinária junto à Caixa Econômica Federal (CEF), com quitação dos contratos 364.984-86, 293.369-23 e 326.397-84 (assinados em 2008 e 2010), no valor de R\$ 477.308,88.





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

**Tabela 11 – Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo por natureza**

	R\$ milhares		
	30/9/2018	31/12/2017	AH (%)
Amortização	6.318.078	2.747.494	129,96%
Juros	2.378.829	1.193.896	99,25%
Taxa de crédito	16.702	15.599	7,07%
Transferência de tarifa para compensação de cheque administrativo	0	282	0,00%
<b>Total</b>	<b>8.713.609</b>	<b>3.957.270</b>	<b>120,19%</b>

Fonte: SIAFI, 2018 e 2017.

**Nota 6 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo**

Em 30/09/2018, a CCCPM apresentou um saldo em aberto de R\$ 7 mil relacionados com fornecedores e contas pagar, sendo todos nacionais.

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

**Tabela 12 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo**

	R\$ milhares	
	30/9/2018	AV (%)
Bruno Marques dos Passos Castanho (A)	1.768	24,38%
Caixa Econômica Federal (B)	5.177	71,39%
Nikita Sara Lima da Silva Lino (C)	127	1,76%
Serpro - Sede - Brasília (D)	164	2,26%
Caixa Econômica Federal (B)	15	0,21%
<b>Total</b>	<b>7.252</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

Em relação aos fornecedores A, B, C, e D, eles referem-se as seguintes despesas: a) material para distribuição como divulgação de produtos e serviços da CCCPM, por ocasião de eventos



CCCPM – ÓRGÃO 31280  
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
3º Trimestre – 2018

comemorativos da Marinha; b) devolução do valor efetuada na DRP da CEF; c) aquisição de aparelho telefônico para utilização no posto de atendimento de São Pedro D'Aldeia; e d) certificação digital, a fim de permitir a operacionalização da consignação dos Servidores Civis.

**Nota 7 - 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/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”; e 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”.

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

**Nota 8 - Execução da Receita Orçamentária**

A previsão de receitas na Lei Orçamentária Anual de 2018 para a CCCPM corresponde a R\$ 270 milhões. Até o momento, foram arrecadados cerca de R\$ 214 milhões, sendo: R\$ 68 milhões em Receitas Correntes e R\$ 146 milhões em Receitas de Capital. Tais valores representam 79,31% do total da receita prevista para o exercício. As receitas correntes representam 31,89% do total de receitas da Autarquia, ao passo que as receitas de capital representam 68,11%.



**Tabela 13 – Execução da Receita Orçamentária**

**R\$ milhares**

RECEITAS		Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Realização %	AV %
RECEITAS CORRENTES	RECEITA PATRIMONIAL	12.385.624,00	12.385.624,00	8.937.507,24	72,16%	4,17%
	RECEITA DE SERVICOS	89.988.000,00	89.988.000,00	57.902.159,36	64,34%	27,04%
	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.681.393,00	1.681.393,00	1.440.269,12	85,66%	0,67%
	<b>Total</b>	<b>104.055.017,00</b>	<b>104.055.017,00</b>	<b>68.279.935,72</b>	<b>65,62%</b>	<b>31,89%</b>
RECEITAS DE CAPITAL	ALIENACAO DE BENS	3.900.000,00	3.900.000,00	609.713,95	15,63%	0,28%
	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	162.000.000,00	162.000.000,00	145.220.929,11	89,64%	67,83%
	<b>Total</b>	<b>165.900.000,00</b>	<b>165.900.000,00</b>	<b>145.830.643,06</b>	<b>87,90%</b>	<b>68,11%</b>
<b>Total</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>214.110.578,78</b>	<b>79,31%</b>	<b>100,00%</b>	

**Fonte: Tesouro Gerencial.**

#### **Nota 9 - Receitas Patrimoniais**

As receitas patrimoniais da Autarquia são oriundas dos rendimentos dos recursos aplicados na Conta Única do Tesouro Nacional, registrados ao final de cada decêndio e a partir do saldo diário da conta de aplicação, sendo: R\$ 1.028 milhões referentes à UG 778000 e R\$ 7.910 milhões referentes à UG 778001.

#### **Nota 10 - Receitas de Serviços**

Do total de receitas correntes, a arrecadação mais relevante da Autarquia é representada pelas Receitas de Serviços (Retorno de Operações, Juros e Encargos Financeiros e Serviços Administrativos), no valor de R\$ 57,902 milhões, que corresponde a 27,04% das receitas realizadas.

#### **Nota 11 - Outras Receitas Correntes**

No que diz respeito às Outras Receitas Correntes, vale ressaltar que 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.

#### **Nota 12 - Alienação de Bens**



CCCPM – ÓRGÃO 31280  
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
3º Trimestre – 2018

Até o fechamento do terceiro trimestre, a Autarquia já havia arrecadado o montante de R\$ 610 mil referente a alienação de 58 cotas-partes de terreno do Empreendimento Condomínio

Residencial Imigrantes Fase I, situado em Neves, São Gonçalo, o que corresponde a 0,28% do total das receitas de capital.

#### Nota 13 - Amortização de Empréstimos

Com relação às receitas de capital, a arrecadação mais expressiva é representada pelas Amortizações de Empréstimos Contratuais, no valor de R\$ 145,221 milhões. Ressalta-se, que no fechamento do mês, os valores recebidos de amortização de empréstimos contratuais são baixados nas respectivas carteiras. Vale ressaltar que, da previsão de receita registrada para Amortizações de Empréstimos Contratuais, foram computados 89,64% de realização de receitas.

#### Nota 14 - Despesa Orçamentária

Em relação a despesa orçamentária ocorrida até setembro de 2018 em comparação com o mês de setembro de 2017, houve um acréscimo de 11,14%, correspondendo a cerca de R\$ 25,907 milhões, conforme demonstrado no quadro abaixo:

**Tabela 14 – Despesa Orçamentária por Categoria Econômica e Grupo da Despesa**

R\$ milhares

DESPESAS	Grupo Despesa	SET/2018	SET/2017	AH%	AV%
DESPESAS CORRENTES	2 JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	4.568.266,00	2.486.000,00	83,76%	1,77%
	3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.521.267,71	10.044.252,82	-45,03%	2,14%
DESPESAS DE CAPITAL	4 INVESTIMENTOS	51.500,00	23.478,62	119,35%	0,02%
	5 INVERSOES FINANCEIRAS	232.581.393,00	212.797.000,00	9,30%	89,95%
	6 AMORTIZACAO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	15.835.826,00	7.300.000,00	116,93%	6,12%
<b>Total</b>		<b>258.558.252,71</b>	<b>232.650.731,44</b>	<b>11,14%</b>	<b>100,00%</b>

**Fonte: Tesouro Gerencial.**

O Grupo de Despesa com maior valor empenhado foi o de Inversões Financeiras, que representa 89,95% do total das despesas. O crescimento mais relevante ocorreu no Grupo de Amortização/Refinanciamento da Dívida com 116,93% de variação positiva.



#### Nota 15 - Despesa de Juros e Encargos da Dívida

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.

#### Nota 16 - Outras Despesas Correntes

O elemento de despesa mais representativo no grupo de Outras Despesas Correntes é o que se refere a outros serviços de terceiros – PJ, cujas despesas liquidadas foram de 75,57%. Para a execução dos serviços de apoio administrativo e atividades auxiliares da CCCPM, foi empenhado o valor de R\$ 2.705 milhões.

**Tabela 15 – Despesas Empenhadas - Outras Despesas Correntes**

**R\$ milhares**

Elemento Despesa		SET/2018	SET/2017	DIFERENÇA	AV%
14	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	2.079,20	344,05	1.735,15	0,04%
15	DIARIAS - PESSOAL MILITAR	37.920,80	22.709,58	15.211,22	0,69%
30	MATERIAL DE CONSUMO	51.354,20	121.179,14	(69.824,94)	0,93%
32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DIST.GRATUITA	7.371,00	9.989,80	(2.618,80)	0,13%
35	SERVICOS DE CONSULTORIA	15.660,00	3.130,00	12.530,00	0,28%
36	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - P.FISICA		3.000,00	(3.000,00)	0,00%
39	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT.ORG.	4.172.262,06	9.020.696,32	(4.848.434,26)	75,57%
40	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	581.162,54		581.162,54	10,53%
47	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	653.457,91	861.887,04	(208.429,13)	11,84%
92	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES		1.316,89	(1.316,89)	0,00%
<b>Total</b>		<b>5.521.267,71</b>	<b>10.044.252,82</b>	<b>(4.522.985,11)</b>	<b>100,00%</b>

**Fonte: Tesouro Gerencial.**

#### Nota 17 – Despesa de Investimento

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.



**Tabela 16 – Despesa Orçamentária - Investimento**

**R\$ milhares**

DESPESAS	Grupo Despesa		SET/2018	SET/2017	AH%	AV%
DESPESAS DE CAPITAL	449051	OBRAS E INSTALACOES	0,00	13.960,00	-100,00%	0,00%
	449052	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	51.500,00	9.518,62	441,04%	100,00%
<b>Total</b>			<b>51.500,00</b>	<b>23.478,62</b>	<b>119,35%</b>	<b>100,00%</b>

**Fonte: Tesouro Gerencial.**

#### **Nota 18 - Despesas de Inversões Financeiras**

Do montante de cerca de R\$ 232,581 milhões da dotação recebida, a CCCPM liquidou R\$ 133,193 milhões para possibilitar a concessão de empréstimos e financiamentos aos seus mutuários, representando 89,95% do total empenhado de Despesas de Capital.

#### **Nota 19 - Despesas de Amortização da Dívida**

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).



## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

### Nota 20 – Demonstração das Variações Patrimoniais

Em 30/09/2018, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 756 milhões relacionados a variações patrimoniais aumentativas, sendo as mais relevantes a receita de Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos, que corresponde R\$ 54,427 milhões e R\$ 677,275 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 17 – Demonstração das Variações Patrimoniais**

R\$

	30/09/2018	30/09/2017	AH (%)	AV (%)
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>756.000.008,14</b>	<b>221.409.163,20</b>	<b>241,45%</b>	<b>100,00%</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-		0,00%
Contribuições	-	-		0,00%
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	3.474.569,75	2.787.733,61	24,64%	0,46%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	740.671.081,15	211.548.194,08	250,12%	97,97%
Transferências e Delegações Recebidas	3.777.267,41	5.048.385,57	-25,18%	0,50%
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	2.390.313,94	11.741,22	20258,31%	0,32%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	5.686.775,89	2.013.108,72	182,49%	0,75%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>690.733.013,87</b>	<b>79.772.764,17</b>	<b>765,88%</b>	<b>91,37%</b>
Pessoal e Encargos	-	600,00	-100,00%	0,00%
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-		0,00%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.282.665,40	6.010.253,49	4,53%	0,83%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	659.284.285,56	59.491.852,85	1008,19%	87,21%
Transferências e Delegações Concedidas	2.942.343,93	3.558.833,49	-17,32%	0,39%
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	22.223.718,98	10.711.224,34	107,48%	2,94%
Tributárias	-	-		0,00%
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-		0,00%
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-		0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>65.266.994,27</b>	<b>141.636.399,03</b>	<b>-53,92%</b>	<b>8,63%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial.



### **Nota 21 – Variações Patrimoniais Aumentativas**

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. Corresponde a 7,20% do total das Variações Patrimoniais Aumentativas.

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.

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.

O grupo de Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos, sofreu uma variação expressiva em relação ao ano de 2017, em virtude dos seguintes eventos: reavaliação dos bens imóveis de uso especial da Autarquia, no montante de R\$ 294 mil reais; ganhos com alienação de 58 cotas-partes do terreno do Empreendimento Condomínio Residencial Imigrantes Fase I, situado em Neves, São Gonçalo, no montante de R\$ 609.714; e reavaliação do terreno de Neves, no valor de R\$ 1.487 milhões.

### **Nota 22 – Variações Patrimoniais Diminutivas**

Com relação às Variações Patrimoniais Diminutivas, foi apresentado um saldo de R\$ 690.733 milhões, que corresponde a 765,88% em relação ao ano de 2017.

As variações monetárias e cambiais oriundas de atualização dos contratos em atraso dos mutuários da CCCPM representam 87,21% do total das Variações Patrimoniais Diminutivas.

Por fim, no grupo de Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos, item Incorporação de Passivos, até o terceiro trimestre de 2018, foram empenhados os valores de R\$ 232 mil (amortização) e R\$ 248 mil (juros e taxa de crédito), respectivamente, para





possibilitar o pagamento da dívida antiga com a CEF. Adicionalmente, foi empenhado R\$ 19.924 milhões relativos à dívida nova.

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

ASSINADO DIGITALMENTE



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018	PERÍODO SET (Fechado)
EMISSÃO 08/10/2018	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

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

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>560.927.508,94</b>	<b>543.407.162,35</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.740.412,62</b>	<b>3.976.821,52</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	137.308.827,89	123.198.898,77	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	-	-
Créditos a Curto Prazo	181.731.903,62	183.634.530,53	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	8.713.609,45	3.957.270,42
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	181.731.903,62	183.634.530,53	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.252,07	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	227.691.474,11	223.204.269,04	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
Estoques	14.195.303,32	13.369.464,01	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	19.551,10	19.551,10
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda	-	-			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>570.344.574,77</b>	<b>532.325.288,58</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>259.932.558,09</b>	<b>274.423.510,68</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	555.403.110,57	517.512.314,20	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	552.581.970,43	517.512.314,20	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	259.932.558,09	274.423.510,68
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	552.581.970,43	517.512.314,20	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	2.821.140,14	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
<b>Investimentos</b>	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Resultado Diferido	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>268.672.970,71</b>	<b>278.400.332,20</b>
Propriedades para Investimento	-	-			
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-			
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Reservas de Lucros	-	-
			Demais Reservas	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>14.941.464,20</b>	<b>14.812.974,38</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>862.599.113,00</b>	<b>797.332.118,73</b>
Bens Móveis	1.769.088,87	1.917.995,89	Resultado do Exercício	65.266.994,27	88.944.892,37
Bens Móveis	3.490.014,12	3.404.912,37	Resultados de Exercícios Anteriores	797.332.118,73	711.110.570,51
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.584.447,14	-1.350.438,37	<b>(-) Ações / Cotas em Tesouraria</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-136.478,11	-136.478,11	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>862.599.113,00</b>	<b>797.332.118,73</b>
Bens Imóveis	13.172.375,33	12.894.978,49			
Bens Imóveis	13.251.960,00	12.957.960,00			
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-79.584,67	-62.981,51			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
<b>Intangível</b>	-	-			
Softwares	-	-			
Softwares	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			



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

EXERCÍCIO 2018 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

EMIÇÃO 08/10/2018 PÁGINA 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>1.131.272.083,71</b>	<b>1.075.732.450,93</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.131.272.083,71</b>	<b>1.075.732.450,93</b>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>137.308.827,89</b>	<b>123.198.898,77</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>109.787.884,37</b>	<b>52.022.309,09</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>993.963.255,82</b>	<b>952.533.552,16</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>260.166.411,50</b>	<b>274.657.364,09</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>761.317.787,84</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>350.916.324,24</b>	<b>296.082.697,01</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>274.895.784,71</b>	<b>281.264.004,64</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	350.916.324,24	296.082.697,01	Execução dos Atos Potenciais Passivos	274.895.784,71	281.264.004,64
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	350.916.324,24	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	274.895.784,71	281.264.004,64
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>350.916.324,24</b>	<b>296.082.697,01</b>	<b>TOTAL</b>	<b>274.895.784,71</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>-24.291,15</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>27.545.234,67</b>
Alienação de Bens e Direitos	-3.637.069,91
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	31.182.304,58
<b>TOTAL</b>	<b>27.520.943,52</b>



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>756.000.008,14</b>	<b>221.409.163,20</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>3.474.569,75</b>	<b>2.787.733,61</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	3.474.569,75	2.787.733,61
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>740.671.081,15</b>	<b>211.548.194,08</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	54.427.133,30	52.519.988,96
Juros e Encargos de Mora	31.153,97	88.566,30
Variações Monetárias e Cambiais	677.274.830,33	150.213.801,18
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	8.937.507,24	8.713.511,42
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	456,31	12.326,22
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>3.777.267,41</b>	<b>5.048.385,57</b>
Transferências Intragovernamentais	3.704.987,65	4.855.032,21
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	72.279,76	193.353,36
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>2.390.313,94</b>	<b>11.741,22</b>
Reavaliação de Ativos	1.780.599,99	-
Ganhos com Alienação	609.713,95	-
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>5.686.775,89</b>	<b>2.013.108,72</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	4.124.958,77	1.448.052,24
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>690.733.013,87</b>	<b>79.772.764,17</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	-	<b>600,00</b>
Remuneração a Pessoal	-	-
Encargos Patronais	-	600,00
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>6.282.665,40</b>	<b>6.010.253,49</b>
Uso de Material de Consumo	94.525,42	112.877,62
Serviços	5.919.734,84	5.595.121,64
Depreciação, Amortização e Exaustão	268.405,14	302.254,23
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>659.284.285,56</b>	<b>59.491.852,85</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	659.284.285,56	59.491.496,13
Descontos Financeiros Concedidos	-	356,72
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>2.942.343,93</b>	<b>3.558.833,49</b>
Transferências Intragovernamentais	2.927.519,73	3.481.837,63
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	14.824,20	76.995,86
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>22.223.718,98</b>	<b>10.711.224,34</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	1.178.322,22	870.973,56
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	20.404.092,00	9.786.000,00
Desincorporação de Ativos	641.304,76	54.250,78



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>65.266.994,27</b>	<b>141.636.399,03</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2018	2017



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

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018

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

	2018	2017
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>59.704.606,81</b>	<b>60.564.828,19</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>72.094.009,43</b>	<b>70.256.515,58</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>68.279.935,72</b>	<b>65.476.991,89</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	57.902.159,36	55.320.048,79
Remuneração das Disponibilidades	8.937.507,24	8.713.511,42
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.440.269,12	1.443.431,68
<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>3.814.073,71</b>	<b>4.779.523,69</b>
Ingressos Extraorçamentários	109.086,06	-87.249,74
Transferências Financeiras Recebidas	3.704.987,65	4.855.032,21
Demais Recebimentos	-	11.741,22
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-12.389.402,62</b>	<b>-9.691.687,39</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-5.956.375,51</b>	<b>-5.697.907,56</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-5.956.375,51	-5.697.907,56
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 SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018 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>-3.382.229,46</b>	<b>-370.890,84</b>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-3.379.232,64	-365.640,40
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-2.996,82	-5.250,44
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-14.191,86</b>	<b>-11.017,66</b>
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-14.191,86	-11.017,66
Outras Transferências Concedidas	-	-
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-3.036.605,79</b>	<b>-3.611.871,33</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-109.086,06	-118.292,48
Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-	-11.741,22
Transferências Financeiras Concedidas	-2.927.519,73	-3.481.837,63
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-33.334.628,53</b>	<b>-73.871.150,41</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>145.830.643,06</b>	<b>123.567.500,55</b>
Alienação de Bens	609.713,95	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	145.220.929,11	123.567.500,55
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-179.165.271,59</b>	<b>-197.438.650,96</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-92.617,00	-4.142,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-179.072.654,59	-197.434.508,96
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-12.260.049,16</b>	<b>-1.472.513,36</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-12.260.049,16</b>	<b>-1.472.513,36</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-12.260.049,16	-1.472.513,36
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-





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

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018 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>14.109.929,12</b>	<b>-14.778.835,58</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>137.308.827,89</b>	<b>115.495.908,31</b>



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

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018 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	-	-	-	-	-	65.266.994,27	-	-	65.266.994,27
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	-	-	-	-	-	862.599.113,00	-	-	862.599.113,00



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOUREO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018 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>68.279.935,72</b>	<b>-35.775.081,28</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>8.937.507,24</b>	<b>-3.448.116,76</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	12.385.624,00	12.385.624,00	8.937.507,24	-3.448.116,76
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>57.902.159,36</b>	<b>-32.085.840,64</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	4.300.000,00	4.300.000,00	3.474.569,75	-825.430,25
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	54.427.589,61	-31.260.410,39
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>1.681.393,00</b>	<b>1.681.393,00</b>	<b>1.440.269,12</b>	<b>-241.123,88</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	166.661,41	166.661,41
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	1.228.077,93	-453.315,07
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>165.900.000,00</b>	<b>165.900.000,00</b>	<b>145.830.643,06</b>	<b>-20.069.356,94</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>609.713,95</b>	<b>-3.290.286,05</b>
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	3.900.000,00	3.900.000,00	609.713,95	-3.290.286,05
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	<b>162.000.000,00</b>	<b>162.000.000,00</b>	<b>145.220.929,11</b>	<b>-16.779.070,89</b>
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-



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

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SET (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018 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>214.110.578,78</b>	<b>-55.844.438,22</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>214.110.578,78</b>	<b>-55.844.438,22</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>44.447.673,93</b>	<b>44.447.673,93</b>
<b>TOTAL</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>269.955.017,00</b>	<b>258.558.252,71</b>	<b>-11.396.764,29</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>10.089.533,71</b>	<b>6.164.926,85</b>	<b>6.162.994,85</b>	<b>6.789.550,29</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	2.453.143,13	2.453.143,13	-
Outras Despesas Correntes	9.369.063,00	9.369.063,00	5.521.267,71	3.711.783,72	3.709.851,72	3.847.795,29
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>249.519.952,00</b>	<b>249.464.952,00</b>	<b>248.468.719,00</b>	<b>142.709.718,26</b>	<b>142.709.590,89</b>	<b>996.233,00</b>
Investimentos	47.733,00	47.733,00	51.500,00	3.894,37	3.767,00	-3.767,00
Inversões Financeiras	233.581.393,00	233.581.393,00	232.581.393,00	133.193.268,87	133.193.268,87	1.000.000,00
Amortização da Dívida	15.890.826,00	15.835.826,00	15.835.826,00	9.512.555,02	9.512.555,02	-
<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>258.558.252,71</b>	<b>148.874.645,11</b>	<b>148.872.585,74</b>	<b>14.880.615,29</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	<b>55.000,00</b>	-	-	-	<b>55.000,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	-	<b>55.000,00</b>	-	-	-	<b>55.000,00</b>
Dívida Mobiliária	-	55.000,00	-	-	-	55.000,00
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2018 PERÍODO SET (Fechado)

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

EMISSÃO 08/10/2018 PÁGINA 3

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>258.558.252,71</b>	<b>148.874.645,11</b>	<b>148.872.585,74</b>	<b>14.935.615,29</b>
<b>TOTAL</b>	<b>273.216.266,00</b>	<b>273.493.868,00</b>	<b>258.558.252,71</b>	<b>148.874.645,11</b>	<b>148.872.585,74</b>	<b>14.935.615,29</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>3.189.801,98</b>	<b>3.189.801,98</b>	<b>14.559,85</b>	<b>82.666,30</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	975.641,22	929.086,33	929.086,33	-	46.554,89
Outras Despesas Correntes	6.223,66	2.305.163,25	2.260.715,65	2.260.715,65	14.559,85	36.111,41
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>48.715.448,21</b>	<b>48.715.448,21</b>	<b>48.715.448,21</b>	<b>-</b>	<b>-</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	2.747.494,14	2.747.494,14	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>6.223,66</b>	<b>51.996.252,68</b>	<b>51.905.250,19</b>	<b>51.905.250,19</b>	<b>14.559,85</b>	<b>82.666,30</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 SET (Fechado)

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 08/10/2018 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>214.110.578,78</b>	<b>189.044.492,44</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>258.558.252,71</b>	<b>232.650.731,44</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>56.226,20</b>	<b>2.024.662,56</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>214.481.411,81</b>	<b>189.320.231,89</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>258.502.026,51</b>	<b>230.626.068,88</b>
Alienação de Bens e Direitos	609.713,95		Alienação de Bens e Direitos	3.900.000,00	
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	213.871.697,86	189.320.231,89	Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	254.602.026,51	230.626.068,88
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-370.833,03	-275.739,45			
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>3.704.987,65</b>	<b>4.855.032,21</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>2.927.519,73</b>	<b>3.481.837,63</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	1.944.669,35	2.455.862,27	Resultantes da Execução Orçamentária	1.935.258,58	2.136.800,32
Repasse Recebido	1.944.669,35	2.116.007,51	Repasse Concedido	1.935.258,58	1.796.945,56
Sub-repasse Recebido		339.854,76	Sub-repasse Concedido		339.854,76
Independentes da Execução Orçamentária	1.760.318,30	2.399.169,94	Independentes da Execução Orçamentária	992.261,15	1.345.037,31
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	1.460.540,01	2.175.866,75	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	692.482,86	1.143.099,42
Demais Transferências Recebidas		21.365,30	Movimento de Saldos Patrimoniais	299.778,29	201.937,89
Movimentação de Saldos Patrimoniais	299.778,29	201.937,89	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>109.794.753,03</b>	<b>81.881.356,40</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>52.014.617,90</b>	<b>54.427.147,56</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	2.059,37	2.379,35	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	281,65	8.870,00
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	109.683.607,60	81.954.485,57	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	51.905.250,19	54.288.243,86
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	109.086,06	-87.249,74	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	109.086,06	118.292,48
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	11.741,22	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	11.741,22
Demais Recebimentos		11.741,22	Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores		11.741,22
<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>137.308.827,89</b>	<b>115.495.908,31</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	123.198.898,77	130.274.743,89	Caixa e Equivalentes de Caixa	137.308.827,89	115.495.908,31
<b>TOTAL</b>	<b>450.809.218,23</b>	<b>406.055.624,94</b>	<b>TOTAL</b>	<b>450.809.218,23</b>	<b>406.055.624,94</b>