



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		
	2017	2016
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	34.173.102,42	42.239.371,93
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1.003.802,59	823.768,36
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	1.003.802,59	823.768,36
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	30.325.674,61	33.053.088,73
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	16.438.011,23	14.842.975,56
Juros e Encargos de Mora	88.566,30	-
Variações Monetárias e Cambiais	10.369.025,70	13.185.613,27
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	3.425.484,07	5.020.078,51
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	4.587,31	4.421,39
Transferências e Delegações Recebidas	2.240.496,62	601.485,93
Transferências Intragovernamentais	2.158.675,62	597.224,05
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	81.821,00	4.261,88
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	11.741,22	6.317.284,40
Reavaliação de Ativos	-	5.103.000,00
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	11.741,22	1.214.284,40
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	591.387,38	1.443.744,51
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO MAR (Fechado)

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 19/04/2017 PAGINA 1

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

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
Receitas Orçamentárias	60.912.028,89	56.469.885,34	Despesas Orçamentárias	62.094.616,55	53.874.027,53
Ordinárias	-	-	Ordinárias	-	364,80
Vinculadas	60.973.886,79	56.535.033,10	Vinculadas	62.094.616,55	53.873.662,73
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	60.973.886,79	56.535.033,10	Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	62.094.616,55	53.873.662,73
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-61.857,90	-65.147,76			
Transferências Financeiras Recebidas	2.158.675,62	597.224,05	Transferências Financeiras Concedidas	1.463.383,32	599.551,65
Resultantes da Execução Orçamentária	681.281,35	538.364,80	Resultantes da Execução Orçamentária	681.281,35	538.182,40
Repasse Recebido	677.631,00	538.182,40	Repasse Concedido	677.631,00	538.000,00
Sub-repasse Recebido	3.650,35	182,40	Sub-repasse Concedido	3.650,35	182,40
Independentes da Execução Orçamentária	1.477.394,27	58.859,25	Independentes da Execução Orçamentária	782.101,97	61.369,25
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	1.420.097,74		Transferências Concedidas para Pagamento de RP	728.145,39	2.510,00
Demais Transferências Recebidas	3.339,95		Movimento de Saldos Patrimoniais	53.956,58	58.859,25
Movimentação de Saldos Patrimoniais	53.956,58	58.859,25	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
Recebimentos Extraorçamentários	47.773.200,30	24.375.883,98	Despesas Extraorçamentárias	53.904.599,80	41.414.327,43
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	1.139,30	-	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	8.870,00	-
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	47.966.783,54	24.372.028,77	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	53.879.152,58	41.410.472,23
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-206.463,76	3.855,21	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.836,00	3.855,20
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	
Saldo do Exercício Anterior	130.274.743,89	159.379.105,82	Saldo para o Exercício Seguinte	123.656.049,03	144.934.192,58
Caixa e Equivalentes de Caixa	130.274.743,89	159.379.105,82	Caixa e Equivalentes de Caixa	123.656.049,03	144.934.192,58
TOTAL	241.118.648,70	240.822.099,19	TOTAL	241.118.648,70	240.822.099,19



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO MAR (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 19/04/2017 PAGINA 1

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

ÓRGÃO SUPERIOR 52131 - COMANDO DA MARINHA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	88.351.000,00	88.351.000,00	21.461.799,15	-66.889.200,85
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	23.393.000,00	23.393.000,00	3.425.484,07	-19.967.515,93
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	23.393.000,00	23.393.000,00	3.425.484,07	-19.967.515,93
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receitas de Serviços	64.031.000,00	64.031.000,00	17.446.401,13	-46.584.598,87
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	1.003.802,59	1.003.802,59
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	64.031.000,00	64.031.000,00	16.442.598,54	-47.588.401,46
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	927.000,00	927.000,00	589.913,95	-337.086,05
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	41.000,00	41.000,00	-	-41.000,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	3.352,67	3.352,67
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	886.000,00	886.000,00	586.561,28	-299.438,72
RECEITAS DE CAPITAL	161.420.000,00	161.420.000,00	39.450.229,74	-121.969.770,26
Operações de Crédito	6.000.000,00	6.000.000,00	-	-6.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	6.000.000,00	6.000.000,00	-	-6.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	6.800.000,00	6.800.000,00	-	-6.800.000,00
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	6.800.000,00	6.800.000,00	-	-6.800.000,00
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	148.620.000,00	148.620.000,00	39.450.229,74	-109.169.770,26
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-



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

	2017	2016
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	20.365.165,18	19.144.752,46
INGRESSOS	23.425.752,23	21.582.484,57
Receitas Derivadas e Originárias	21.461.799,15	20.981.405,31
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	17.446.401,13	15.671.165,31
Remuneração das Disponibilidades	3.425.484,07	5.020.078,51
Outras Receitas Derivadas e Originárias	589.913,95	290.161,49
Transferências Correntes Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
Outros Ingressos das Operações	1.963.953,08	601.079,26
Ingressos Extraorçamentários	-206.463,76	3.855,21
Transferências Financeiras Recebidas	2.158.675,62	597.224,05
Demais Recebimentos	11.741,22	-
DESEMBOLSOS	-3.060.587,05	-2.437.732,11
Pessoal e Demais Despesas	-1.512.608,82	-1.749.592,45
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-1.512.608,82	-1.749.592,45
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 2017 PERÍODO MAR (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 19/04/2017 PAGINA 1

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

ORGAO 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 2016	-	-	-	-	-	619.267.393,00	-	-	619.267.393,00
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	19,20	-	-	19,20
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	-	-	-	-	-	29.398.435,61	-	-	29.398.435,61
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-19,20	-	-	-19,20
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2016	-	-	-	-	-	648.665.828,61	-	-	648.665.828,61

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 Exercício Anterior	-	-	-	-	-	106.245,01	-	-	106.245,01
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	-	-	-	-	-	18.242.620,46	-	-	18.242.620,46
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-106.245,01	-	-	-106.245,01
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2017	-	-	-	-	-	729.393.190,97	-	-	729.393.190,97

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

BALANÇO PATRIMONIAL

Nota 01 – Créditos

Em 31/03/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 857,496 milhões relacionados a créditos, sendo R\$ 398, 836 milhões de créditos a curto prazo.

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

Tabela 01 – Créditos: Composição

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/12/2016	AH (%)
Créditos a curto prazo	398.836.263	396.158.926	0,68%
Créditos a longo prazo	458.659.914	435.380.593	5,35%
Total	857.496.177	831.539.519	

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Créditos a Curto Prazo

A Autarquia apresenta em seu curto prazo, o controle dos direitos a receber dos mutuários adimplentes e inadimplentes, oriundos das operações de concessões de empréstimos e financiamentos imobiliários. 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 39,51% do total do Ativo, que é de R\$ 1.009,518 bilhões.

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

Tabela 02 – Créditos e Demais Créditos a Curto Prazo

	R\$ milhares	
	31/03/2017	AV (%)
Empréstimos Concedidos a Receber - CP	146.308.888	14,49%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - CP	25.263.834	2,50%
Empréstimos a Conceder pelos Agentes Financeiros	9.399.221	0,93%
Créditos a Receber decorrente de Desfalque ou Desvio - TCE	2.684.434	0,27%
Créditos a Receber Debit Terceiro em Prest Serv - TCE	78.910	0,01%
Créditos a Receber de Entidades Federais	294.394.689	29,16%
* Ajuste para Perdas - Subgrupo 113 (C/C 090)	-79.293.714	-7,85%
Total	398.836.263	39,51%

Fonte: SIAFI, 2017.

Créditos a Longo Prazo

O item Créditos de Longo Prazo, do Ativo não Circulante, é constituído pelas carteiras de empréstimos e financiamentos imobiliários que serão realizáveis após o término do exercício social subsequente, que correspondem a 45,43% do total do Ativo.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

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

Tabela 03 – Créditos a Longo Prazo

	R\$ milhares	
	31/03/2017	AV (%)
Empréstimos Concedidos a Receber - LP	162.836.132	16,13%
Financiamento Concedido a Receber - Exceto FAT - LP	295.823.782	29,30%
Total	458.659.914	45,43%

Fonte: SIAFI, 2017.

Nota 02 – Obrigações

Em 31/03/2017, a CCCPM possuía um saldo de R\$ 863 mil 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		
	31/03/2017	31/12/2016	AH (%)
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	842.503	365.901	130,25%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	-	8.870	-100,00%
Demais Obrigações a Curto Prazo	21.001	242.903	-91,35%
Total	863.504	617.674	39,80%

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo

O item Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo representa o saldo dos valores a pagar dos encargos da dívida da Autarquia com a CEF relativos aos contratos vinculados ao FGTS. Ao final do ano de 2016, esse total era de R\$ 366 mil, o que justifica a oscilação de 130,25%.

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		
	31/03/2017	31/12/2016	AH (%)
Amortização	303.632	63.000	381,96%
Juros	518.113	290.365	78,44%
Taxa de crédito	20.757	12.536	65,58%
Total	842.503	365.901	130,25%

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Demais Obrigações a Curto Prazo

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

Abrangem os seguintes valores em Março/2017: depósitos recebidos de terceiros (indenizações de seguros e repasse de FGTS do mutuário pela CEF como entrada para financiamento) e diárias a pagar de dois militares, apresentados conforme a tabela a seguir.

Tabela 03 – Demais Obrigações a Curto Prazo por conta contábil

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/12/2016	AH (%)
Depósitos de Terceiros	19.862	231.162	-91,41%
Indenizações, Restituições e Compensações	-	11.741	-100,00%
Diárias a Pagar	1.139	-	
Total	21.001	242.903	-91,35%

Fonte: SIAFI, 2017 e 2016.

Nota 03 – Imobilizado

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Em 31/03/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 15.035 milhões relacionados a imobilizado.

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

Tabela 01 – Imobilizado – Composição.

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/12/2016	AH%
Bens Móveis	2.114.209	2.219.922	-4,76%
(+) Valor Bruto Contábil	3.343.030	3.362.862	-0,59%
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.092.343	-1.005.775	8,61%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-136.478	-137.165	-0,50%
Bens Imóveis	12.920.640	12.926.794	-0,05%
(+) Valor Bruto Contábil	12.944.000	12.944.000	0,00%
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-23.360	-17.206	35,77%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	0,00%
Total	15.034.849	15.146.716	-0,74%

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do Órgão 31280 em 31/03/2017 totalizavam R\$ 2.114 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

Tabela 02 – Bens Móveis - Composição

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/12/2016	AH(%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	278.342	278.939	-0,21%
Bens de Informática	1.108.643	1.108.932	-0,03%
Móveis e Utensílios	1.384.074	1.384.565	-0,04%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	62.744	63.595	-1,34%
Veículos	462.054	479.658	-3,67%
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	47.173	47.174	0,00%
Depreciação / Amortização Acumulada	-1.092.343	-1.005.775	8,61%
Redução ao Valor Recuperável	-136.478	-137.165	0,00%
Total	2.114.209	2.219.922	-4,76%

Fonte: SIAFI, 2017 e SIAFI, 2016.

Dos Bens Móveis registrados no Órgão, 65,47% refere-se a Móveis e Utensílios), o qual é composto por Aparelhos e Utensílios Domésticos, Máquinas e Utensílios de Escritório e Mobiliário em Geral.

A variação negativa ocorrida em Veículos, explica-se pela transferência de um automóvel Gol City para o Centro de Munição da Marinha.

Bens Imóveis

Em 31/03/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 12.944 milhões relacionados aos imóveis cadastrados no Sistema de Gerenciamento do Patrimônio Imobiliário de Uso Especial da União (SPIUnet).

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

Tabela 01 – Bens Imóveis – Composição.

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/12/2016	AH(%)
Bens de Uso Especial	12.944.000	12.944.000	0,00%
Bens de Uso Comum do Povo	-	-	0,00%
Bens Dominicais	-	-	0,00%
Bens Imóveis em Andamento	-	-	0,00%
Instalações	-	-	0,00%
Demais Bens Imóveis	-	-	0,00%
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros	-	-	0,00%
Redução ao Valor Recuperável	-	-	0,00%
Depreciação / Amortização Acumulada	-23.360	-17.206	35,77%
Total	12.920.640	12.926.794	-0,05%

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Fonte: SIAFI, 2017 e SIAFI, 2016.

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

Tabela 02 – Bens de Uso Especial – Composição.

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/12/2016	AH (%)
Sede da Autarquia - 11º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.864.000	2.864.000	0,00%
Sede da Autarquia - 15º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.864.000	2.864.000	0,00%
Sede da Autarquia - 13º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.864.000	2.864.000	0,00%
Sede da Autarquia - 19º andar - Centro - Rio de Janeiro	2.456.000	2.456.000	0,00%
Rua Conselheiro Saraiva, 8 - Centro - Rio de Janeiro	1.742.000	1.742.000	0,00%
Imóvel de Nova Friburgo	154.000	154.000	0,00%
Total	12.944.000	12.944.000	0,00%

Fonte: SIAFI, 2017 e SIAFI, 2016.

(a) Reavaliação, redução ao valor recuperável e depreciação

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

(a.1) Reavaliação

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

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

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

Em 31/03/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 136 mil relacionados aos valores de redução a valor recuperável dos bens móveis, que consiste na adequação do valor contábil dos ativos à sua real capacidade de retorno econômico. Tal procedimento passou a ser adotado no ano de 2016 em atendimento ao que preconiza o Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, conforme apresentado na tabela a seguir:

Tabela 01 – Redução ao valor recuperável de ativos – Composição.

	R\$ milhares
	31/03/2017
Equipamento de proteção, segurança e socorro	15.393
Máquinas e equipamentos energéticos	3.015

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	170
Equipamentos de processamento de dados	59.611
Aparelhos e utensílios domésticos	57.570
Máquinas e utensílios de escritório	170
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	334
Peças não incorporáveis a imóveis	215
Total	136.478

Fonte: SIAFI, 2017.

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

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

A base de cálculo para a depreciação é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação a ser utilizado para toda a Administração Pública direta, autárquica e fundacional para os bens imóveis que não são cadastrados no SPIUnet e para os bens móveis é o das quotas constantes.

Como regra geral, a depreciação dos bens imóveis não cadastrados no SPIUnet e dos bens móveis será iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à data da colocação do bem em utilização. Porém, quando o valor do bem adquirido e o valor da depreciação no primeiro mês sejam relevantes, admite-se, em caráter de exceção, o cômputo da depreciação em fração menor do que um mês.

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

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

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

O valor depreciado dos bens imóveis da União, autarquias e fundações públicas federais é apurado mensal e automaticamente pelo sistema SPIUnet sobre o valor depreciável da aquisição, utilizando-se para tanto o Método da Parábola de Kuentzle e a depreciação será iniciada no mesmo dia que o bem for colocado em condições de uso.

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

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

Kd = coeficiente de depreciação

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

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.

(a.5) Depreciação de bens móveis

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

Tabela 01 – Depreciação de bens móveis – Composição.

	R\$ milhares
	31/03/2017
Aparelhos de medição e orientação	279
Aparelhos e equipamentos de comunicação	19.873
Equip. e utens. médicos, odont., lab. e hospitalares	26
Aparelhos e equipamentos para esportes e diversões	3.375
Equipamento de proteção, segurança e socorro	5.032
Máquinas e equipamentos energéticos	15.440
Máquinas e equipamentos gráficos	804
Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina	626
Equipamentos hidráulicos e elétricos	96
Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	10.664
Equipamentos de processamento de dados	560.962
Aparelhos e utensílios domésticos	35.004
Máquinas e utensílios de escritório	6.127
Mobiliário em geral	317.179
Coleções e materiais bibliográficos	2.268
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	8.599
Veículos de tração mecânica	102.900
Peças não incorporáveis a imóveis	3.088
Total	1.092.343

Fonte: SIAFI, 2017.

Ajustes de Exercícios Anteriores realizados em contrapartida no Imobilizado

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

Em Fevereiro/2017, a Autarquia reconheceu em seu estoque de terrenos, a aquisição do Lote 28 do Loteamento do Parque Residencial Verdes Mares, localizado em Ponte da

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Saudade, Nova Friburgo, no Rio de Janeiro, no valor de R\$ 40 mil. A escritura pública de compra e venda foi lavrada em 15/03/1982.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Nota 01 – Variações Patrimoniais Aumentativas

Em 31/03/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 34,173 milhões relacionados a variações patrimoniais aumentativas, sendo as mais relevantes a receita de Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos, que corresponde R\$ 16,438 milhões e R\$ 10,369 milhões de Variações Monetárias e Cambiais, ambas pertencentes ao grupo de Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras. Vale destacar ainda o montante R\$ 2,240 milhões, que correspondem às transferências e delegações recebidas, além do valor de R\$ 12 mil referente às valorizações de Ativos e às desincorporações de Passivos.

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

Tabela 01 – Variações Patrimoniais Aumentativas: Composição.

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/03/2016	AH (%)
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1.003.803	823.768	21,85%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	30.325.675	33.053.089	-8,25%
Transferências e Delegações Recebidas	2.240.497	601.486	272,49%
Valoriz. e Ganhos c/ Ativos e Desincorp. de Passivos	11.741	6.317.284	-99,81%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	591.387	1.443.745	-59,04%
Total	34.173.102	42.239.372	-19,10%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

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 48,10% do total das Variações Patrimoniais Aumentativas.

Variações Monetárias e Cambiais

As Variações Monetárias e Cambiais da CCCPM são representadas pela atualização monetária do saldo devedor das carteiras, dos inadimplentes e dos direitos a receber junto ao FCVS, além da atualização do saldo da dívida do FGTS pela posição sintética da dívida

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

e dos créditos vinculados ao TCE decorrentes de desfalque ou desvios apurados por meio de Tomada de Contas Especial.

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

Tabela 02 – Variações Monetárias e Cambiais

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Variações Monetárias e Cambiais	10.369.026	13.185.613	-21,36%
Total	10.369.026	13.185.613	-21,36%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Transferências e Delegações Recebidas

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

Tabela 03 – Transferências e Delegações Recebidas

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Transferências Intragovernamentais	2.158.676	597.224	261,45%
Outras Transferências e Delegações Recebidas	81.821	4.262	1819,83%
Total	2.240.497	601.486	272,49%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

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

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

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Reavaliação de Ativos	-	5.103.000	-100,00%
Ganhos com Desincorporação de Passivos	11.741	1.214.284	-99,03%

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Total	11.741	6.317.284	-99,81%
--------------	---------------	------------------	----------------

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

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

Tabela 05 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	1.152.299	-100,00%
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	591.387	291.445	102,92%
Total	591.387	1.443.745	-59,04%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Nota 02 – Variações Patrimoniais Diminutivas

Em 31/03/2017, a Autarquia apresentou um saldo de R\$ 15,930 milhões relacionados a variações patrimoniais diminutivas, que corresponde a 24,06% em relação ao ano de 2016.

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

Tabela 01 – Variações Patrimoniais Diminutivas: Composição.

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.603.452	1.859.277	-13,76%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	11.321.177	9.521.169	18,91%
Transferências e Delegações Concedidas	1.517.114	599.552	153,04%
Desvaloriz. e Perda de Ativos e Incorp. de Passivos Tributárias	1.488.738	860.889	72,93%
	-	-	0,00%
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	49	-100,00%
Total	15.930.482	12.840.936	24,06%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Variações Monetárias e Cambiais

As variações monetárias e cambiais oriundas de atualização dos contratos em atraso dos mutuários da CCCPM representam 33,13% do total de R\$ 15,930 milhões das Variações Patrimoniais Diminutivas.

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

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

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

Tabela 02 – Transferências e Delegações Concedidas

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Transferências Intragovernamentais	1.463.383	599.552	144,08%
Outras Transferências e Delegações Concedidas	53.731	-	0,00%
Total	1.517.114	599.552	153,04%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos

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

No ano de 2016, parte destes contratos não foram cobertos pelo Agente Operador do FCVS, o que provocou um aumento no volume de habilitação de contratos do Sistema Financeiro de Habitação (SFH), com sua contabilização refletida na conta de "Ajuste para Perdas".

Este ajuste para perdas pode ser visualizado nos exercícios de 2016 e 2015, conforme a tabela a seguir.

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

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
Reaval., Redução a Valor Recup. e Ajustes p/ Perdas	846.033	-	0,00%
Total	846.033	-	0,00%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

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

Tabela 04 – Incorporação de Passivos

	31/03/2017	31/03/2016	R\$ milhares AH (%)
--	------------	------------	------------------------

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas			
Incorporação de Passivos	600.000	851.442	-29,53%
Total	600.000	851.442	-29,53%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

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

Tabela 05 – Desincorporação de Ativos

	R\$ milhares		
	31/03/2017	31/03/2016	AH (%)
Desincorporação de Ativos	42.704	9.446	352,07%
Total	42.704	9.446	352,07%

Fonte: SIAFI, 2016 e 2017.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Nota 01 – Amortização da Dívida / Refinanciamento

1. Amortização da Dívida Interna:

Em 31/03/2017, destaca-se seguinte informação referente a dotação recebida na UG 778000:

Amortização de Financiamento da dívida contratual: O montante de R\$ 7 milhões, recebido 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 2017.

Nota 02 – Dotação e Execução Orçamentária da Despesa

1. Despesas Correntes

1.1. Dotação:

Em 31/03/2017, destaca-se seguinte informação referente a dotação recebida na UG 778000:

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

Encargos de Financiamento da dívida contratual: O montante de R\$ 4,261 milhões, recebido na Fonte de Recursos (FR) 280, possibilitará o pagamento dos juros da dívida da CCCPM junto à Caixa Econômica Federal (CEF), durante o ano de 2017.

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	290.000,00	16,16%	0,00	0,00%
		22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	10.000,00	0,56%	0,00	0,00%
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	255,55	0,01%	255,55	0,07%
		15	DIARIAS - PESSOAL MILITAR	8.798,08	0,49%	3.695,70	0,95%
		30	MATERIAL DE CONSUMO	29.469,27	1,64%	19.104,17	4,93%
		39	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT.ORC.	1.230.908,59	68,59%	213.882,62	55,16%
		47	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	225.185,06	12,55%	150.812,59	38,89%
Total				1.794.616,55	100%	387.750,63	100%

Fonte: SIAFI, 2017.

UG 778000: observa-se que do montante realizado de despesas correntes, o valor de maior relevância é destinado aos gastos de funcionamento, manutenção e execução de atividades operacionais da Autarquia, incluindo a sede no Rio de Janeiro e os dezesseis Postos de Atendimento (PA) distribuídos pelo país. No primeiro trimestre de 2017, foram realizados cerca de R\$ 1,2 milhões (68,59%). As despesas liquidadas referentes a outros serviços de terceiros foram de 55,16%.

No corrente trimestre, a Autarquia efetuou anulação de empenhos no valor de R\$ 120 mil.

2. Despesas de Capital

Em 31/03/2017, destacam-se seguintes informações referentes as principais dotações/Execuções nas UG 778000 e 778001:

Tabela 1.1 – Principais Execuções Orçamentárias de Despesas de Capital

R\$ milhares							
UG Executora	Grupo de Despesa	Elemento da Despesa		Despesas Empenhadas	AV%	Despesas Liquidadas	AV%
778000	AMORTIZACAO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	71	PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADO	300.000,00	0,50%	0,00	0,00%
778001	INVERSOES FINANCEIRAS	66	CONCESSAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	60.000.000,00	99,50%	13.740.082,38	100%
Total				60.300.000,00	100%	13.740.082,38	100%

Fonte: SIAFI, 2017.

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

UG 778000: Do crédito inicial de R\$ 7,3 milhões recebido pela UG 778000, foram empenhados R\$ 300 mil, que serão destinados ao pagamento da amortização da dívida junto à CEF.

UG 778001: Do montante de cerca de R\$ 225,6 milhões da dotação recebida, a CCCPM empenhou R\$ 60 milhões para possibilitar a concessão de empréstimos e financiamentos aos seus mutuários, representando 99,50% do total empenhado de Despesas de Capital.

Nota 03 – Execução Orçamentária da Receita

1. Receitas de Capital

Observa-se que do total das receitas de capital, a arrecadação mais relevante da Autarquia é representada pelas Amortizações de Empréstimos Contratuais no valor de R\$ 39,4 milhões, que corresponde a 100%. Ressalta-se, que no fechamento do mês, os valores recebidos de amortização de empréstimos contratuais são baixados nas respectivas carteiras.

Tabela 1 – Receitas de Capital

R\$ milhares					
Receitas Capital	Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	AV%
21120011	OP.CREDITO CONTRATUAIS-MERCADO INTERNO-PRINC.	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00%
22200011	ALIENACAO DE BENS IMOVEIS-PRINCIPAL	6.800.000,00	6.800.000,00	0,00	0,00%
23000611	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS CONTRATUAIS-PRINC.	148.620.000,00	148.620.000,00	39.448.756,31	100,00%
23000612	AMORTIZACAO EMPRESTIMOS CONTRATUAIS-MUL.JUR.	0,00	0,00	1.473,43	0,00%
Total		161.420.000,00	161.420.000,00	39.450.229,74	100,00%

Fonte: SIAFI, 2017.

No primeiro trimestre de 2017, não houve captação de recursos do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS)/Caixa Econômica Federal (CEF). Diante disso, até o momento, não há receitas realizadas na natureza de receita 21120011 (Op. Crédito Contratuais-Mercado Interno-Princ).

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

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

2. Receitas Correntes

Tabela 1 - Receitas correntes

R\$ milhares

Receitas Correntes	Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	AV%
13210011	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS-PRINCIPAL	23.393.000,00	23.393.000,00	3.425.484,07	15,96%
16100111	SERV.ADMINISTRAT.E COMERCIAIS GERAIS-PRINC.	0,00	0,00	1.003.802,59	4,68%
16400111	RETORNO DE OP.,JUR.E ENC.FINANCEIROS-PRINC.	64.031.000,00	64.031.000,00	16.442.598,54	76,61%
19100911	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINC.	41.000,00	41.000,00	0,00	0,00%
19220611	RESTIT.DE DESPESAS DE EXERC.ANTERIORES-PRINC.	0,00	0,00	3.352,67	0,02%
19909911	OUTRAS RECEITAS-PRIMARIAS-PRINCIPAL	886.000,00	886.000,00	586.561,28	2,73%
Total		88.351.000,00	88.351.000,00	21.461.799,15	100%

Fonte: SIAFI, 2017.

Observa-se que do total de receitas correntes, a arrecadação mais relevante da Autarquia é representada pelo Retorno de Op. Juros e Enc. Financeiros no valor de R\$ 16,4 milhões, que corresponde a 76,61%. A receita de Remuneração de Depósitos Bancários foi representada em 15,96%.

Nota 04 – Execução Orçamentária de Restos a Pagar

1. Despesas de Capital

UG 778001: Os recursos inscritos de 52,6 milhões em Restos a Pagar foram empregados em financiamentos imobiliários cujos processos tiveram início no exercício de 2016 e foram finalizados em 2017. Em março de 2017 todo o valor inscrito já havia sido totalmente executado. O valor inscrito de 59 mil foi destinado para pagamento de Amortização da Dívida. O mesmo já foi, quase que integralmente, liquidado e pago.

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	63.343,00	0,00	59.367,67	3.975,33
778001	CCCPM - OPERAC. DOS EMPREST. E FINANC. IMOBIL	4 DESPESAS DE CAPITAL	52.633.719,73	0,00	52.633.719,73	0,00
Total			52.697.062,73	0,00	52.693.087,40	3.975,33

Fonte: SIAFI, 2017

CAIXA DE CONSTRUÇÕES DE CASAS PARA O PESSOAL DA MARINHA

Notas Explicativas

2. Despesas Correntes

UG 778000: Não houve situação relevante ocorrida neste trimestre. Dos Restos a Pagar inscritos cerca de R\$ 1,6 milhões, o pagamento atingiu um patamar de 28,13%.

(a) 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	3	DESPESAS CORRENTES	1.645.224,73	2.272,42	1.186.065,18	457.159,50
778001	CCCPM - OPERAC. DOS EMPREST. E FINANC. IMOBIL	3	DESPESAS CORRENTES	7.834,36	0,00	0,00	7.834,36
Total				1.653.059,09	2.272,42	1.186.065,18	464.993,86

Fonte: SIAFI, 2017