



Demonstrativos Contábeis Consolidados e Notas Explicativas

Relatório Integrado de Gestão

2021

DECLARAÇÃO DO CONTADOR, ARIATÃ FARIA

Esta declaração se refere às demonstrações contábeis e suas notas explicativas de 31 de dezembro de 2021 do Conselho Administrativo de Defesa Econômica – Cade e reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31/12/2021, pautada na Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil presente no Manual SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal.

As demonstrações contábeis: Balanço Patrimonial, Demonstrações de Variações Patrimoniais, Demonstrações de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas notas explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2021, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI, exceto quanto às ocorrências contábeis mencionadas a seguir:

315 – Falta/Restrição Conformidade Registro de Gestão

617 – Saldo Invertido Ativo não Circulante

707 – Saldo Invertido – Classe 8

772 – Controle DDR X Controle Orçamentário Liquidado

A ocorrência contábil 315 - Falta/Restrição Conformidade Registro de Gestão se refere à restrição da Conformidade de Registro de Gestão, que apontou documento aprovado com ressalva nos dias 28/12 e 29/12/2020, documentos 2021NS004511 e 2021OB801659, respectivamente.

A ocorrência contábil 617 – Saldo Invertido Ativo não Circulante se refere aos valores invertidos na conta 121110500 - Dívida Ativa não Tributária. Essa inversão deve-se a implementação do sistema SAPIENS-Dívida. Com a implementação, todas as GRUs são emitidas pela UG da AGU, 110060. Essas GRUs são emitidas com o código 80105-4 ou o código 80106-2, onde o código 80105-4 é de dívida ativa não tributária não ajuizada, que destina 10% da GRU para a PGF referente a honorários advocatícios e o código 80106-2 é de dívida ativa não tributária ajuizada, destinando 20% da GRU para a PGF referente à honorários advocatícios. Por conta dessa destinação a AGU recebe as GRU e após os trâmites destina ao Cade o valor já descontada a porcentagem de cada código e essa destinação gera inversão na conta 121110500 pois todos os valores são retificados para a UG 303001 (Cade), ao invés de identificar cada credor com CNPJ ou CPF na retificação. Considerando a quantidade

de GRUs a serem retificadas e o prazo curto para tal, não houve tempo hábil para realização das retificações das GRUs no ano de 2021 e, portanto, foi registrada inversão na conta de dívida ativa não tributária.

A ocorrência 707 - Saldo Invertido - Classe 8 se refere à baixa de repasse de diferido inscrito no exercício anterior na UG do Cade (303001) causando inversão na conta de recebimento de repasse a programar - 822220100. Contatou-se a GENE/COFIN/STN para questionar o motivo do lançamento e foi esclarecido que esta fonte de recurso se refere a um TED que o Cade tem firmado com o FDD, ou seja, não é possível devolver financeiro ou realizar programação financeira nessa fonte. Obteve-se o retorno da GENE/COFIN que diz que “de acordo com o cálculo contido na Norma de Encerramento, Macrofunção 02.03.18, item 6.6.4.1, não constatamos nada de errado. Dessa forma, peço que recalcule e verifique se há algum erro. Constatado erro, favor nos informar identificando a conta ou lançamento indevido que está causando a inconsistência.”.

Analisando a Macrofunção de Encerramento do Exercício (trecho abaixo transcrito) conforme orientado pela GENE, conseguiu-se alcançar

o valor lançado de baixa de diferido, contudo tecemos os seguintes esclarecimentos: os valores constantes 82111.00.00 foram debitados automaticamente com a geração das NE e são creditados automaticamente com o envio de recurso do TED ao Cade (geração da PF). As contas 89432.00.00 e 89431.00.00 tiveram saldos transportados do exercício anterior conforme lançamentos das unidades repassadoras com base no valor de cota constante em seus respectivos registros de transferências. Fizemos questionamento ao MJ o qual informou que encaminhou novamente para a GENE/COFIN para auxílio na solução do caso, considerando que não se trata de fonte tesouro a gerar diferido.

Por fim, cabe esclarecer que a ocorrência 772 - Controle DDR X Controle Orçamentário Liquidado é referente a documento da Folha. A nota de lançamento de sistema nº 2021NS004549, referente ao lançamento da aba “CRÉDITO” foi cancelada para a alteração da fonte 0100 para 0188, conforme documentos 2021NS004551 e 2021NS004550. O lançamento de cancelamento do crédito, citado acima, acabou refletindo no registro de desconto duplicado nas deduções de DDF 02, ocasionando a Equação 691. Para a

regularização da Equação 691 foi realizado o cancelamento da dedução DDF 002 no valor de 3.060,83 e seu registro novamente, com a recomposição do “Valor da Receita”, conforme documentos 2021NS004592 e 2021NS004591, respectivamente. Esse ajuste foi realizado no dia 31/12/2021, portanto a equação 0691 continua em 2021, mas no ano 2022 a equação foi resolvida.

Ariatã Faria
CRC nº DF 023607/O-4
Contador do Conselho Administrativo
de Defesa Econômica

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS E NOTAS EXPLICATIVAS

PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis (DCONs) do Conselho Administrativo de Defesa Econômica – Cade foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, do Decreto-Lei nº 200/1967, do Decreto nº 93.872/1986, da Lei nº 10.180/2001 e da Lei Complementar nº 101/2000. Abrangem, também, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBCT SP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 8ª edição e o Manual Siafi, ambos da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

As DCONs foram elaboradas a partir das informações constantes no Siafi, e tiveram como escopo as informações consolidadas das contas contábeis das unidades do órgão 30211 – Cade.

As estruturas e a composição das DCONs, de acordo com o padrão da contabilidade aplicada ao setor público brasileiro, são compostas por:

1. Balanço Patrimonial (BP)
2. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)
3. Balanço Orçamentário (BO)
4. Balanço Financeiro (BF)
5. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)
6. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
7. Notas Explicativas (NE)

RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

A seguir, são apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do Cade, levando em consideração as opções e premissas do modelo do PCASP.

- **Moeda funcional**

A moeda funcional do Cade é o Real.

- **Caixa e equivalentes de caixa**

Expressam dinheiro em caixa na conta única e demais depósitos bancários e aplicação de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. A conta única, derivada do princípio de unidade de tesouraria (conforme art. 1º e 2º do Decreto nº 93.872/1986), é mantida no Banco Central do Brasil e acolhe todas as disponibilidades financeiras da União, inclusive do fundo e da fundação. No Cade, ela é representada pela Conta Única Recursos Tesouro Nacional.

- **Créditos a curto prazo**

Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, no Cade, com multas aplicadas por condutas de infração à ordem econômica e Ato de concentração, adiantamentos referentes à folha de pagamento (13º Salário, Férias, etc.) e suprimento de fundos. Os estoques são avaliados e mensurados da seguinte forma:

- (i) nas entradas, pelo valor de aquisição ou produção/construção; e
- (ii) nas saídas, pelo custo médio ponderado.

- **Ativo realizável a longo prazo**

Compreendem os direitos a receber a longo prazo, avaliados e mensurados pelo valor original e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações. Destacamos como principais ativos realizáveis a longo prazo a dívida ativa não tributária e a multa por conduta de infração à ordem econômica.

- **Imobilizado**

O imobilizado é composto pelos bens móveis. É reconhecido, a princípio, com base no valor de aquisição ou produção e, posteriormente, ficam sujeitos à depreciação ou amortização (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se tais gastos não geram benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

- **Depreciação e amortização de bens móveis**

A base de cálculo para a depreciação, a amortização e a exaustão é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação aplicável é o das quotas constantes.

- **Intangível**

Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, são os softwares, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzidos os saldos da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida).

- **Passivo**

As obrigações são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis. Os passivos circulante e não circulante apresentam a seguinte divisão: obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais, fornecedores e contas a pagar e demais obrigações.

- **Apuração do resultado**

No modelo PCASP, é possível a apuração dos seguintes resultados:

- I. Patrimonial;
- II. Orçamentário; e
- III. Financeiro.

- **Resultado patrimonial**

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD).

As VPAs são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão para a União e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se a lógica do regime de competência. A exceção se refere às receitas tributárias e às transferências recebidas, que seguem a lógica do regime de caixa, o que é permitido de acordo com o modelo PCASP.

As VPDs são reconhecidas quando for provável que ocorram decréscimos nos benefícios econômicos para a União, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo a lógica do regime de competência. A exceção se refere às despesas oriundas da restituição de receitas tributárias e às transferências concedidas, que seguem a lógica do regime de caixa, o que é permitido de acordo com o modelo PCASP.

A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para a conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

- **Resultado orçamentário**

O regime orçamentário da União segue o disposto no art. 35 da Lei nº 4.320/1964. Desse modo, compõem o exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. O resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário.

- **Resultado financeiro**

O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extra orçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades da União. No Balanço Financeiro, é possível identificar a apuração do resultado financeiro.

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Em 31/12/2021, o Conselho Administrativo de Defesa Econômica apresentou saldo de R\$ 142.475.411,45 (milhões) referente a Caixa e Equivalente de Caixa. Houve um acréscimo de 16,25% comparado ao ano de 2020, conforme Tabela 1.

Tabela 1 - Composição Caixa e Equivalentes de Caixa

| Ativo Circulante | 2021 | 2020 | Acréscimo |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Limite de Saque com Vinculação de Pagamento - OFSS | 141.260.645,29 | 118.255.881,04 | |
| Limite de Saque com Vinc. de Pagto - Ordem Pagto- OFSS | 1.214.766,16 | 1.073.322,40 | |
| Total | 142.475.411,45 | 119.329.203,44 | 16,25% |

2. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Em 31/12/2021, o Conselho Administrativo de Defesa Econômica apresentou um saldo de R\$ 1.274.068.373,17 (bilhão) relacionado a demais créditos a curto prazo, conforme distribuídos na tabela a seguir:

Tabela 2 – Demais Créditos a Curto Prazo

| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 2021 | 2020 | AH (%) |
|---|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Adiantamentos Concedidos a Pessoal | 26.141,02 | 41.037,08 | |
| Adiantamento Concedido | 5,60 | - | |
| Depósitos Judiciais Efetuados | 258.580,00 | 258.580,00 | |
| Créditos a Receber decorrente de Infrações | 1.269.718.294,28 | 882.974.663,55 | |
| Adiantamento – Termo Execução Descentralizada | 4.065.352,27 | 2.948.175,10 | |
| Total | 1.274.068.373,17 | 883.274.280,63 | 30,6% |

Fonte: Siafi

A conta Depósito Judiciais Efetuados refere-se à locação do imóvel do antigo Cade, que se situava na SCN Q. 02 Projeção C, Asa Norte, onde houve uma identificação de sobrepreço nos valores do aluguel, conforme ação cautelar Nº 2000.8080.

São representados na conta Adiantamento – Termo Execução Descentralizada, a TED 698989 firmado entre o Cade e a Universidade de Brasília (R\$ 3.991.824,00), a TED ED1AAEPQ firmado entre o Cade e a Secretaria da Receita Federal do Brasil (R\$ 35.636,38) e a TED ED1AAGND firmado entre o Cade e a Fundação Escola Nacional de Administração Pública (R\$ 37.891,89).

Houve um acréscimo de 30,67% comparado com 2019.

A TED ED1AAEPQ refere-se ao acordo firmado entre o Cade e a Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil – RFB, para desenvolvimento de servidores com vínculo, sejam eles do quadro efetivo, cedidos ou em exercício descentralizado no Conselho Administrativo de Defesa Econômica (Cade), por meio da oferta de 2 (duas) vagas em turma de pós-graduação para a formação em Mestrado Profissional em Administração Pública (MPA), no Programa de Pós-Graduação em Administração (PPGA) da Universidade de Brasília (UnB), contratada pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil - RFB, por meio do Termo de Execução Descentralizada nº 14, de 24 de março de 2021.

A TED ED1AAGND trata-se de parceria a ser firmada entre o Cade e a Escola Nacional de Administração Pública (Enap) com vistas a desenvolver curso de educação à distância (EaD) sobre prevenção, detecção e combate a cartéis em licitações atualizando os conteúdos e recursos de aprendizagem de curso já disponível na plataforma Escola Virtual de Governo (EVG) produzido anteriormente pelo Cade.

A TED 698989, firmada entre o Cade e Universidade de Brasília tem como objeto o projeto de Pesquisa Desenvolvimento e Inovação e como objetivo geral realizar estudos em novas tecnologias de inteligência artificial, ciência de dados, segurança cibernética, forense digital, tecnologias disruptivas para contribuir com a transformação digital no Conselho Administrativo de Defesa Econômica (Cade).

3. Estoques

O Cade apresentou em 31/12/2021 o saldo de R\$ 316.664,48 referente aos materiais de consumo. Na conta de Material de Consumo, o item Material de Processamento de Dados é o que tem a maior representação, com 88,55%. O Material de Processamento de Dados é constituído principalmente por HDs externos, item de grande importância nas ações da Autarquia.

Tabela 3 - Estoques

| Estoques | 2021 | 2020 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Material de Consumo | 316.664,48 | 329.613,56 |
| Total | 316.664,48 | 329.613,56 |

Fonte: Siafi

4. Créditos a Longo Prazo

Os Créditos a Longo Prazo são compostos pela contabilização da Dívida Ativa e das Multas Aplicadas por conduta de infração à ordem econômica e estão distribuídos conforme tabela a seguir:

Tabela 4 - Créditos a Longo Prazo

| Créditos a Longo Prazo | 2021 | 2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Dívida Ativa não Tributária | 3.157.263.275,69 | 2.467.547.329,59 |
| Demais Créditos e valores a longo prazo | 941.674.487,51 | 847.191.515,03 |
| (-) Ajuste para Perdas em Créditos a Longo Prazo | -1.331.585.720,81 | -1.075.171.864,51 |
| Total | 2.767.352.042,39 | 2.239.566.980,11 |

Fonte: Siafi

A Dívida Ativa não Tributária representa 77,03%, considerando que o Ajuste para Perdas em Créditos a Longo Prazo é de 42,18% da Dívida Ativa (Nota Explicativa 5), e a contabilização das multas aplicadas pelo Cade, com vencimentos superiores ao próximo exercício (2022), representa 22,97% dos montantes dos Créditos a Longo Prazo.

5. Ajuste para Perdas em Créditos a Longo Prazo

O Ajuste para perdas em créditos a Longo Prazo é baseado na Macrofunção 02.03.42 – Ajuste para Perdas Estimadas, mais precisamente no Item 6 – Ajuste para Perdas em Créditos a Receber, que diz:

“6.1 - O ajuste de perdas de créditos compreende o ajuste para perdas estimadas com o não recebimento de valores do ativo (créditos tributários, dívida ativa, transferências, clientes, empréstimos concedidos, demais créditos), por inadimplência de terceiros e outras.

6.2 - Para a mensuração do valor recuperável dos créditos a receber, recomenda-se a utilização da metodologia baseada no histórico de recebimentos passados, apresentada abaixo:

6.2.1 - Cálculo do ajuste para perdas baseado no histórico de recebimentos passados.

6.2.1.1 - Nesta metodologia, a perda estimada é calculada aplicando-se o quociente médio de recebimento sobre o saldo atualizado da conta de valores a receber e subtraindo-se este resultado do saldo atualizado da conta valores a receber. Em termos matemáticos:

6.2.1.2 - Perda estimada = Saldo atualizado da conta de valores a receber - (quociente médio de recebimentos x Saldo atualizado da conta de valores a receber)

6.2.1.3 - Para encontrar o valor da variável quociente médio de recebimentos deve-se calcular, primeiramente, a média mensal de recebimentos e a média mensal dos saldos da conta de valores a receber para cada um dos últimos três exercícios. Em termos matemáticos:

Média mensal de recebimentos = Total de recebimentos no exercício/12.

Média mensal dos saldos da conta de valores a receber = soma dos saldos mensais/12.

6.2.1.4 - Após o cálculo destas duas variáveis deve-se calcular o quociente de recebimento para cada exercício, dividindo-se a respectiva média mensal de recebimentos pela média mensal dos saldos das contas de valores a receber. Em termos matemáticos:

Quociente de recebimento para o exercício x1 = Média mensal de recebimentos do exercício x1 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x1.

Quociente de recebimento para o exercício x2 = Média mensal de recebimentos do exercício x2 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x2.

Quociente de recebimento para o exercício x3 = Média mensal de recebimentos do exercício x3 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x3.

6.2.1.5 - A partir dos quocientes de recebimento de cada exercício, calcula-se o quociente médio de recebimento, somando-se os quocientes de recebimento dos exercícios x1, x2 e x3 e dividindo-se o resultado da soma por três. Em termos matemáticos:

(Quociente de recebimento para o exercício x1 + Quociente de recebimento para o exercício x2 + Quociente de recebimento para o exercício x3) / 3.

6.3 - Dadas as diversidades de ativos e peculiaridades de cada um deles, é possível que, para refletir de maneira mais fidedigna a real situação do ativo, outra metodologia se mostre mais adequada, ou mesmo alguma variação da metodologia sugerida acima.

6.4 - As metodologias também podem variar de acordo com a classificação de risco atribuída a cada devedor (rating). Nesse caso, os devedores são segregados em classes com diferentes índices de recebimentos passados, que por sua vez influenciam as expectativas de recebimentos futuros.

6.5 - Independentemente de qual metodologia será utilizada no cálculo, ela deverá ser divulgada em nota explicativa, acompanhada de memória de cálculo do ajuste para perdas.”

Observa-se que para calcular o Ajuste para Perdas Estimadas com Dívida Ativa, usa-se o seguinte cálculo:

Perda estimada = Saldo atualizado da conta de valores a receber - (quociente médio de recebimentos x saldo atualizado da conta de valores a receber)

Para achar o quociente médio de recebimento, o cálculo é feito da seguinte forma:

6.2.1.3 - Para encontrar o valor da variável quociente médio de recebimentos deve-se calcular, primeiramente, a média mensal de recebimentos e a média mensal dos saldos da conta de valores a receber para cada um dos últimos três exercícios. Em termos matemáticos:

Média mensal de recebimentos = Total de recebimentos no exercício/12.

Média mensal dos saldos da conta de valores a receber = soma dos saldos mensais/12.

6.2.1.4 - Após o cálculo destas duas variáveis deve-se calcular o quociente de recebimento para cada exercício, dividindo-se a respectiva média mensal de recebimentos pela média mensal dos saldos das contas de valores a receber. Em termos matemáticos:

Quociente de recebimento para o exercício x1 = Média mensal de recebimentos do exercício x1 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x1.

Quociente de recebimento para o exercício x2 = Média mensal de recebimentos do exercício x2 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x2.”

Transformando esses dados em números temos:

- Perdas Estimada = Saldo atualizado da conta de valores a receber - (quociente médio de recebimentos x saldo atualizado da conta de valores a receber), onde;
- Perda Estimada = R\$ 3.157.263.275,69 - (0,57824685 x 3.157.263.275,69);
- Perda Estimada = R\$ 3.157.263.275,69 - 1.825.677.554,88;

Perda estimada = 1.331.585.720,81

Para calcular o quociente médio de recebimentos utilizou-se os dados extraídos do Tesouro Gerencial. A pesquisa realizada tomou como referência os últimos três anos, ou seja, 2019, 2020 e 2021. No cálculo do quociente médio de recebimentos foi considerado todo movimento credor da conta, valores extraídos do Tesouro Gerencial, conforme mostra tabela a seguir:

| 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|--|---|--|---|--|---|
| Movim. Devedor - Moeda Origem (Conta Contábil) | Movim. Credor - Moeda Origem (Conta Contábil) | Movim. Devedor - Moeda Origem (Conta Contábil) | Movim. Credor - Moeda Origem (Conta Contábil) | Movim. Devedor - Moeda Origem (Conta Contábil) | Movim. Credor - Moeda Origem (Conta Contábil) |
| 737.742.339,29 | 48.026.393,19 | 312.622.303,46 | 25.374.225,67 | 239.894.308,93 | 381.270.413,94 |

Aplicando os valores às fórmulas, temos:

- Média mensal de recebimentos = Total de recebimentos no exercício/12
 - Média mensal de recebimentos 2019 = 381.270.413,94 / 12 = R\$ 31.722.534,50
 - Média mensal de recebimentos 2020 = 25.107.168,86 / 12 = R\$ 2.092.264,07
 - Média mensal de recebimentos 2021 = 48.026.393,19 / 12 = R\$ 4.002.199,43
- Média mensal dos saldos da conta de valores a receber = soma dos saldos mensais/12
 - Média mensal dos saldos da conta de valores a receber 2019 = 239.894.308,93/12 = R\$ 19.991.192,41
 - Média mensal dos saldos da conta de valores a receber 2020 = 312.622.303,46/12 = R\$ 26.050.795,20
 - Média mensal dos saldos da conta de valores a receber 2021 = 737.742.339,29/12 = R\$ 61.478.528,27

- Quociente de recebimento para o exercício x1 = Média mensal de recebimentos do exercício x1 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x1
 - Quociente de recebimento para o exercício 2019 = $31.722.534,50 / 19.991.192,41 = 1,58932663$
- Quociente de recebimento para o exercício x2 = Média mensal de recebimentos do exercício x2 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x2
 - Quociente de recebimento para o exercício 2020 = $2.092.264,07 / 26.050.795,20 = 0,08031479$
- Quociente de recebimento para o exercício x3 = Média mensal de recebimentos do exercício x3 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x3
 - Quociente de recebimento para o exercício 2021 = $4.002.199,43 / 61.478.528,27 = 0,06509914$
- (Quociente de recebimento para o exercício x1 + Quociente de recebimento para o exercício x2 + Quociente de recebimento para o exercício x3) / 3
 - Quociente médio de recebimento = $(1,58932663 + 0,08031479 + 0,06509914) / 3$
 - Quociente médio de recebimento = 0,57824685

Assim sendo, o Quociente médio de recebimento utilizado na fórmula da Perda Estima é 0,57824685.

Considerando todos os cálculos utilizados acima, obteve-se o valor de R\$ 1.331.585.720,81 (um bilhão, trezentos e trinta e um milhões, quinhentos e oitenta e cinco mil, setecentos e vinte reais e oitenta e um centavos) de Perda Estimada, o que representa 42,18% da Dívida Ativa do Cade.

Em 2020 os cálculos apuraram o valor de R\$ 1.075.171.864,51 (bilhão) para os Ajustes para Perdas em Créditos a Longo prazo. Considerando o valor contabilizado em 2020, foi feita uma contabilização, em 31/12/2021, no valor complementar de R\$ 256.413.856,30 (milhões) e somando os dois valores encontramos o valor de R\$ 1.331.585.720,81.

6. Bens Móveis

Os Bens Móveis do Cade totalizam R\$ 18.270.632,05 (milhões), em 31/12/2021, e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir:

Tabela 5 – Bens Móveis

| Bens Móveis | 2021 | 2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| Aparelhos de Medição e Orientação | 8.988,37 | 30.501,70 |
| Aparelhos e Equipamentos de Comunicação | 237.018,10 | 652.549,42 |
| Equipamentos/Utensílios Médicos, Odonto, Lab. e Hospitalar | 5.249,46 | 10.283,00 |
| Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro | 737.231,37 | 874.313,05 |
| Máquinas e Equipamentos Energéticos | 113.704,25 | 128.882,68 |
| Máquinas e Equipamentos Gráficos | 34.419,34 | 48.279,90 |
| Equipamentos Hidráulicos e Elétricos | 10.707,96 | 12.828,00 |
| Maquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos | 9.248,58 | 18.860,46 |
| Equipamento de Tecnologia da Informação e Comunicação/TIC | 13.324.404,32 | 21.809.676,90 |
| Aparelhos e Utensílios de Domésticos | 125.629,42 | 145.795,55 |
| Maquinas e Utensílios de Escritório | 11.402,95 | 15.664,58 |
| Mobiliário em Geral | 2.457.779,27 | 3.905.963,59 |
| Coleções e Materiais Bibliográficos | 7.815,00 | 7.815,00 |
| Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto | 746.508,63 | 1.508.464,96 |
| Peças não Incorporáveis a Imóveis | 250.512,25 | 250.512,25 |
| Material de uso Duradouro | 190.012,78 | 137.039,84 |
| Total do Valor Bruto Contábil | 18.270.632,05 | 29.557.430,88 |
| Depreciação Acumulada - Bens Móveis | - | 11.137.607,16 |
| Total | 18.270.632,05 | 18.461.251,02 |

Fonte: Siafi

Analisando a conta de Bens Móveis, destaca-se que as três principais contas, Equipamentos de Tecnologia da Informação e Comunicação/TIC, Mobiliário em Geral e Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto, representam 90,47% da conta.

A conta com maior representação é a de Equipamentos de Tecnologia da Informação e Comunicação/TIC com 72,93%.

No dia 31 de dezembro de 2021 foram feitos os lançamentos de reavaliação de bens móveis do Cade, com base na Macrofunção 020335 – Reavaliação e Redução ao Valor Recuperável.

No processo de reavaliação dos bens móveis, a depreciação foi zerada conforme informação apresentada na Macrofunção 020335, que diz:

“4.4 – QUANDO OS BENS ADQUIRIDOS, DISTRIBUÍDOS E COLOCADOS EM USO SÃO REAVALIADOS, A DEPRECIÇÃO ACUMULADA NA DATA DA REAVALIAÇÃO DEVE SER ELIMINADA CONTRA O VALOR BRUTO CONTÁBIL DO ATIVO, ATUALIZANDO-SE O SEU VALOR LÍQUIDO PELO VALOR REAVALIADO.”

Já o MCASP, em sua 9ª Edição, no item 11.4 – Reavaliação do Ativo Imobilizado diz:

“Quando um item do ativo imobilizado é reavaliado, a depreciação acumulada na data da reavaliação deve ser eliminada contra o valor contábil bruto do ativo, atualizando-se o seu valor líquido pelo valor reavaliado.”

Portanto, os procedimentos adotados para realizar os lançamentos da reavaliação foram os que constam no item 5.2 – Bens Móveis, da Macrofunção 020335. Todo o processo de reavaliação de bens móveis foi realizado pela empresa IBIAEON Consultoria Patrimonial, conforme relatório composto pelo anexo I.

7. Softwares

A conta de Software tem registrado R\$ 13.245.440,33 (milhões), sendo que R\$ 8.894.266,53 (milhões) é referente ao Software com vida útil definida, representando 67,15%, e R\$ 4.351.173,80 (milhões) referente ao Software com vida útil indefinida, representando 32,85%. Para a amortização, o valor acumulado até 31/12/2021 é de R\$ 1.229.844,00 (milhão).

Tabela 6 – Software

| Software | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Software com vida útil definida | 8.894.266,53 | 8.587.056,69 |
| Software com vida útil indefinida | 4.351.173,80 | 3.971.995,53 |
| Total do Valor Bruto Contábil | 13.245.440,33 | 12.559.052,22 |
| Amortização acumulada | 1.229.844,00 | 1.060.053,12 |
| Total | 12.015.596,33 | 11.498.999,10 |

Fonte: Siafi

Cabe ressaltar que o Cade finalizou o processo de reavaliação dos bens móveis, porém os intangíveis não foram atualizados por conta da implementação do sistema SIADS. O SIADS ainda não está com o intangível implementado. Assim que o sistema liberar a migração do intangível será feito o lançamento e atualização da amortização.

8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Em 31/12/2021, O Conselho Administrativo de Defesa Econômica apresentou um saldo de R\$ 2.154.483,96 relacionados a Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo. Trata-se de pagamento de pessoal e suas obrigações, conforme observa-se na tabela a seguir:

Tabela 7 - Pessoal a Pagar

| Pessoal a Pagar | 2020 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Salários, Remunerações e Benefícios | 947.604,26 | 919.259,45 |
| Décimo Terceiro Salário a Pagar | - | - |
| Férias a Pagar | 1.199.344,77 | 1.172.552,48 |
| Precatórios de Pessoal | - | 76.142,12 |
| Contribuição a Entidades de Previdência Complementar | 7.473,27 | 7.944,13 |
| Encargos Sociais a Pagar | 61,66 | 115,63 |
| Total | 2.154.483,96 | 2.176.013,81 |

Fonte: Siafi

9. Fornecedores

Em 31/12/2021, o Cade apresentou saldo de R\$ 190.908,80 na conta de Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.

A seguir apresenta-se uma tabela com os principais fornecedores e os saldos em aberto:

Tabela 8 - Fornecedores

| Fornecedores | 2021 |
|--------------------------------------|-------------------|
| EBSCO Brasil Ltda | 78.851,08 |
| EBSCO Brasil Ltda | 9.148,73 |
| Voetur Turismo e Representações Ltda | 100.644,82 |
| Demais Fornecedores | 2.264,17 |
| Total | 190.908,80 |

Fonte: Siafi

Em relação aos fornecedores acima relacionados, eles representam 98,81% do total a ser pago. A seguir, um breve resumo do que se refere a cada contrato com os fornecedores mencionados:

- EBSCO Brasil Ltda - Assinatura anual renovável das bases de dados: Econlit Full Text e Index To Legal Periodicals and Books;
- EBSCO Brasil Ltda - Assinatura anul renovável das bases de dados: Econlit Full Text e Index To Legal Periodicals and Books;
- Voetur Turismo e Representações - Contratação de serviços de agenciamento de viagens para voos regulares internacionais e domésticos.

10. Demais Obrigações a Curto Prazo

As Demais Obrigações a Curto Prazo registradas no Balanço Patrimonial consolidam as consignações, convênios e instrumentos congêneres a pagar, depósitos não judiciais, precatórios, obrigações com entidades federais e transferências financeiras a comprovar - TED.

Em 31/12/2021, o saldo era de R\$ 9.283.269,17, constituído conforme tabela a seguir:

Tabela 9 - Demais Obrigações a curto prazo

| Demais obrigações a curto prazo | 2021 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Impostos e Contribuições diversos devidos ao Tesouro | - | 900,35 |
| ISS | - | 190,55 |
| Pensão Alimentícia | 5.155,23 | 4.612,70 |
| Planos de Previdência e Assistência Médica | 9.910,75 | 17.278,51 |
| Retenções - Sindicatos | 84,74 | 84,74 |
| Retenções - Associações | 97,35 | 97,35 |
| Retenções - Empréstimos e Financiamentos | 41.081,66 | 41.099,87 |
| Previdência Complementar Servidor Público Federal | 1.231,40 | 1.519,44 |
| Depósitos Retidos de Fornecedores | - | 6.259,38 |
| Outros Consignatários | 199,03 | 206,99 |
| Depósitos a efetuar por determinação judicial | 643,88 | - |
| Indenizações, Restituições e Compensações | 28.136,29 | 16.070,79 |
| Obrigações com entidades federais - Consolidado | 29.577,72 | - |
| Precatórios de Terceiros | - | 221.383,45 |
| Transferências Financeiras a Comprovar - TED | 9.113.051,52 | 7.115.034,29 |
| Obrigações com Entidades Estaduais | 54.099,60 | 33.591,37 |
| Total | 9.283.269,17 | 7.458.329,78 |

Fonte: Siafi

Das obrigações registradas neste subgrupo, no quarto trimestre de 2021, 98,17% é referente a Transferência Financeira a Comprovar – TED, recebida diretamente do Fundo de Direito Difuso onde o objeto é aprimorar processos de trabalho do Cade com a adoção de boas práticas e inovação, por meio da disponibilização de novos serviços digitais para usuários internos e externos e de acesso a informações gerenciais para tomada de decisão e controle em processos.

11. Demais Obrigações a Longo Prazo

Em 31/12/2021, o Cade apresentou o saldo de R\$ 131.497,40 (milhões) referente ao registro complementar contábil do passivo relativo a precatórios (Longo Prazo Não Reincluídos – TERCEIROS) a serem pagos pela UG 090049, no exercício de 2022 e exercícios seguintes, com impacto nas unidades gestoras responsáveis pela dívida, conforme Nota Técnica SPO/CJF nº 01/2020 – Atualizada em 24/06/2021 14003722. Conforme orientação contábil Seana 14762325.

12. Demais Reservas

Em 31/12/2021, o Cade apresentou o saldo de R\$ 2.108.553,23 na conta Demais Reservas. Esse valor é referente ao processo de reavaliação de bens móveis, conforme Macrofunção 020335 – Reavaliação e Redução ao Valor Recuperável.

13. Ajuste de Exercícios Anteriores

Em 31/12/2020, o Cade apresentou o saldo de R\$ 8.065.582,59 (milhões) referente aos ajustes de exercícios anteriores. O valor apresentado é referente a baixa de saldo na conta 113810700 – Créditos a Receber decorrentes de infrações, decorrente à cancelamentos de contabilizações realizadas em anos anteriores devido ao descumprimento de TCCs.

14. Atos Potenciais Ativos

Os atos potenciais ativos estão representados no quadro a seguir. O item Garantias e Contra garantias Recebidas a Executar representam 21,95% dos atos potenciais ativos e são referentes as garantias contratuais das empresas que prestam serviços na sede do Cade.

No Cade os Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber representam o item mais relevante, sendo 78,05%, e referem-se aos Termos de Execução Descentralizadas (TED) firmados pelo Fundo de Direitos Difusos e o Cade e corresponde aos Termos nº ED 697512 e ED 697907 e tem como objetivo a adoção de boas práticas e inovação, por meio da disponibilização de novos serviços digitais para usuários internos e externos e de acesso a informações gerenciais para tomada de decisão e controle em processos.

Tabela 10 – Atos Potenciais Ativos

| Atos Potenciais Ativos | 2020 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Garantias e Contra garantias Recebidas a Executar | 2.781.211,79 | 2.417.603,99 |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber | 9.886.948,48 | 11.884.965,71 |
| Total | 12.668.160,27 | 14.302.569,70 |

Fonte: Siafi

15. Atos Potenciais Passivos

Os atos potenciais passivos estão representados no quadro a seguir. O item Obrigações Conveniadas e outros Instrumentos Congêneres a Liberar representa 9,25% e refere-se ao Termo de Execução Descentralizada (TED), pendente de repasse em 31/12/2021, de nº ED 698989, firmado com a Fundação Universidade de Brasília – FUB e ED ED1AAEPQ, firmado com a Secretaria da Receita Federal do Brasil.

As Obrigações Contratuais a Executar representam 90,75% dos atos potenciais passivos do Cade e compreendem o controle sobre os contratos celebrados pela Administração Pública na figura de contratante, visando a obtenção de bens e serviços com terceiros.

Em 31/12/2021, o Conselho Administrativo de Defesa Econômica demonstrava em seu balanço patrimonial o valor de R\$ 58.182.763,92 (milhões) referente a obrigações contratuais, provenientes de parcelas de contratos a serem executados. Na tabela a seguir, apresenta-se a composição dessas obrigações contratuais.

Tabela 11 – Atos Potenciais Passivos

| Atos Potenciais Passivos | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar | 5.929.170,56 | 1.643.648,90 |
| Obrigações Contratuais a Executar | 58.182.763,92 | 63.106.770,97 |
| Total | 64.111.934,48 | 64.750.419,87 |

Fonte: Siafi

Tabela 12 – Obrigações Contratuais

| Obrigações Contratuais | 2020 | 2020 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Contratos de serviços | 36.817.365,11 | 31.770.052,87 |
| Contratos de alugueis | 7.905.231,57 | 16.103.668,57 |
| Fornecimento de bens | 13.460.167,24 | 15.233.049,53 |
| Total | 58.182.763,92 | 63.106.770,97 |

Fonte: Siafi

As variações apresentadas na Tabela 12 são decorrentes da execução dos contratos de fornecimento de bens, renovações de contratos de alugueis e serviços ou das baixas dos contratos encerrados.

Na tabela a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos.

Tabela 13 – Contratos

| PROCESSO Nº | EMPRESA E CNPJ | VALOR TOTAL |
|----------------------|--|------------------|
| 08700.003795/2011-93 | DISBRAVE ADMINISTRADORA DE BENS IMOVEIS LTDA | R\$ 8.255.037,17 |
| 08700.005353/2017-77 | BASIS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A. | R\$ 4.400.729,84 |
| 08700.004790/2016-92 | REAL JG SERVIÇOS GERAIS EIRELI | R\$ 2.690.909,52 |
| 08700.000944/2020-53 | RCS TECNOLOGIA LTDA | R\$ 2.690.909,52 |
| 08700.003611/2020-86 | TELTEC SOLUTIONS LTDA | R\$ 2.032.071,00 |
| 08700.002562/2020-64 | BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A | R\$ 1.984.335,06 |
| 08700.000037/2020-12 | ESSENCIAL SISTEMA DE SEGURANÇA | R\$ 1.967.976,00 |
| 08700.007627/2017-62 | RCS TECNOLOGIA LTDA | R\$ 1.713.390,32 |
| 08700.001094/2021-91 | 2R DATATEL TELEINFORMATICA LTDA | R\$ 1.390.000,00 |
| 08700.004335/2020-73 | IOS INFORMÁTICA ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS LTDA | R\$ 1.239.948,00 |
| 08700.003914/2019-65 | VOETUR TURISMO E REPRESENTAÇÕES LTDA | R\$ 1.223.851,32 |
| 08700.000686/2021-96 | VS DATA COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO LTDA | R\$ 1.197.986,00 |
| 08700.000941/2020-10 | RCS TECNOLOGIA LTDA | R\$ 994.807,68 |
| 08700.005686/2020-00 | MASTER ENGENHARIA E SEGURANÇA PATRIMONIAL | R\$ 943.206,32 |
| 08700.001156/2020-84 | FUNDAÇÃO GETÚLIO VARGAS | R\$ 915.840,00 |

| | | |
|----------------------|---|--------------------------|
| 08700.000667/2019-45 | MULTILIMP SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA | R\$ 849.046,51 |
| 08700.002905/2019-57 | DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA | R\$ 824.700,00 |
| 08700.005353/2017-77 | CAST INFORMÁTICA S/A | R\$ 808.915,25 |
| 08700.002311/2019-46 | AIRTEMP CENTRAL DE SERVIÇOS E COMÉRCIO | R\$ 737.604,59 |
| 08700.011433/2015-08 | CEB - DISTRIBUIÇÃO S/A | R\$ 715.580,48 |
| 08700.005706/2019-09 | TECHBIZ FORENSE DIGITAL LTDA | R\$ 563.660,05 |
| 08700.002755/2020-15 | MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA | R\$ 507.521,33 |
| 08700.005361/2018-02 | TOCCATO TECNOLOGIA EM SISTEMAS LTDA | R\$ 487.400,00 |
| 08700.001798/2019-40 | DLF ENGENHARIA COMERCIO E REPRESENTAÇÃO | R\$ 461.837,13 |
| 08700.005042/2018-99 | ACECO TI S/A | R\$ 456.480,00 |
| 08700.000943/2020-17 | PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA EIRELI | R\$ 394.750,45 |
| 08700.004204/2018-71 | CLARO S/A | R\$ 385.910,85 |
| 08006.000825/2021-19 | GEN3 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, SERVIÇOS | R\$ 376.020,00 |
| 08700.005688/2018-76 | SOS TECNOLOGIA E GESTÃO DA INFORMAÇÃO | R\$ 365.786,86 |
| 08700.005258/2017-73 | REAL JG SERVIÇOS GERAIS EIRELI | R\$ 361.749,36 |
| 08700.004562/2019-65 | DEFENDER CONSERVAÇÃO E LIMPEZA LTDA | R\$ 352.544,24 |
| 08700.005345/2019-92 | BRASOFTWARE INFORMÁTICA LTDA | R\$ 328.535,51 |
| 08700.000942/2020-64 | DATA EMPREENDIMENTOS | R\$ 322.112,40 |
| 08700.005353/2017-77 | DELTAPOINT CONSULTORIA E TREINAMENTOS | R\$ 321.280,00 |
| Demais Contratos | | R\$ 15.414.776,80 |
| Total | | R\$ 58.182.763,92 |

Fonte: Siafi

A seguir, apresenta-se um resumo dos principais contratos em relação a Tabela 13:

1. DISBRAVE ADMINISTRADORA DE BENS IMOVEIS LTDA - Contrato de locação do imóvel sede do Cade;
2. BASIS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A - Serviços de Desenvolvimento e Manutenção de Soluções de Software, na modalidade Fábrica de Software;
3. REAL JG SERVIÇOS GERAIS EIRELI - Contratação, em regime de execução indireta por meio de empreitada por preço global, de empresa especializada na prestação de serviços de secretariado-executivo e técnico em secretariado, serviços considerados essenciais para o desenvolvimento das atividades administrativas deste Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade;

4. RCS TECNOLOGIA LTDA - Auxiliar Processual;
5. TELTEC SOLUTIONS LTDA - Contratação de empresa especializada, mediante Sistema de Registro de Preços, para prestação de serviços de implementação de solução para avaliação de vulnerabilidades em ativos de tecnologia da informação e aplicações web ao Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade, compreendendo: a subscrição de licenças de software, abarcando a atualização, o treinamento e o suporte técnico (24x7); e o serviço técnico especializado;
6. BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A - Contratação de serviços continuados de outsourcing para operação de almoxarifado virtual, sob demanda, visando ao suprimento de materiais de consumo, via sistema web disponibilizado pela CONTRATADA, conforme condições, exigências e estimativas estabelecidas no Edital do Pregão Eletrônico nº 07/2020 e seus Anexos, que são partes integrantes deste Contrato;
7. ESSENCIAL SISTEMA DE SEGURANÇA - Vigilância armada e desarmada;
8. RCS TECNOLOGIA LTDA - Contratação de empresa especializada na prestação de serviço de manutenção predial;
9. 2R DATATEL TELEINFORMATICA LTDA - O objeto do presente Termo de Contrato é a aquisição de solução de segurança da informação, conforme especificações e quantitativos estabelecidos no Termo de Referência e seus apêndices, anexo do Edital;
10. IOS INFORMÁTICA ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS LTDA - Contratação de serviços técnicos especializados de serviços de operação de infraestrutura e atendimento à usuários de Tecnologia da Informação e Comunicação, para atendimento das demandas do Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade, que serão prestados;
11. VOETUR TURISMO E REPRESENTAÇÕES LTDA - Contratação de serviços de agenciamento de viagens para voos regulares internacionais e domésticos;
12. VS DATA COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO LTDA - O objeto do presente instrumento é contratação de licenças de uso de softwares de banco de dados, com direito de atualização e suporte;
13. RCS TECNOLOGIA LTDA - Apoio Administrativo;
14. MASTER ENGENHARIA E SEGURANÇA PATRIMONIAL - O objeto do presente instrumento é a contratação de serviços continuados de segurança contra incêndio e pânico, abandono de edificação e primeiros socorros, por meio de “brigada de incêndio”, para atender a Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade, com disponibilização de mão de obra em regime de dedicação exclusiva, que serão prestados nas condições estabelecidas no Termo de Referência;
15. FUNDAÇÃO GETÚLIO VARGAS - Execução de 2 (duas) turmas do Curso Pós-graduação, lato sensu, denominado “Pós-Graduação em Defesa da Concorrência e Direito Econômico”, com carga horária de 432 horas, destinadas a até 42 (quarenta e dois) participantes em cada turma;
16. MULTILIMP SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA - Empresa especializada em limpeza e conservação predial;

17. DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA - Garantia dos itens do objeto do pregão, que contempla a devida assistência técnica, com a reparação e/ou substituição destes itens. (Computadores);
18. CAST INFORMÁTICA S/A - Serviços de Desenvolvimento e Manutenção de Soluções de Software, na modalidade Fábrica de Software.
19. AIRTEMP CENTRAL DE SERVIÇOS E COMÉRCIO - Contratação de empresa especializada, no ramo de engenharia, para prestação dos serviços de operação e manutenção dos sistemas de ventilação, sistema central de ar condicionado, sistemas unitários e equipamentos de refrigeração, compreendendo a manutenção preventiva, corretiva, instalação e remanejamento dos aparelhos de ar condicionado e refrigeração existentes nesta Autarquia, com fornecimento de mão de obra, ferramentas, equipamentos e materiais, com peças, insumos e componentes genuínos dos respectivos fabricantes nos sistemas, equipamentos e instalações utilizados pelo Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade;
20. CEB - DISTRIBUIÇÃO S/A - Fornecimento de Energia Elétrica;
21. TECHBIZ FORENSE DIGITAL LTDA - Contratação de serviços de renovação/Trade-in UFED Touch1 para Touch2 (com 36 meses de Atualização de Software, Garantia, Recebimento de Novos Cabos e Suporte);
22. MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA - Aquisição de direito de uso de licenças de softwares de prateleira para atender às necessidades das áreas meio e fins do Conselho Administrativo de Defesa Econômica- Cade;
23. TOCCATO TECNOLOGIA EM SISTEMAS LTDA - Aquisição de licenças perpétuas de software para ampliação da plataforma Qlik Sense acompanhadas de subscrições de suporte técnico e atualização;
24. DLF ENGENHARIA COMERCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA - Contratação de empresa remanescente para prestação de serviços de segurança contra incêndio e pânico, abandono de edificação e primeiros socorros por meio de “Brigada de Incêndio”;
25. ACECO TI S/A - Contratação de serviço de implementação solução de sala segura - continuado apenas quanto ao item 5;
26. PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA EIRELI - Contratação de serviços continuados terceirizados;
27. CLARO S/A - Prestação de serviços de computação em nuvem, sob demanda, incluindo desenvolvimento, manutenção e gestão de topologias de aplicações de nuvem e a disponibilização continuada de recursos de Infraestrutura como Serviço (IaaS) e Plataforma como Serviço (PaaS) em nuvem pública;
28. GEN3 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO, SERVIÇOS, PRODUTOS E NEGÓCIOS EIRELI - Contratação de empresa especializada, mediante Sistema de Registro de Preços, para prestação de serviços de implementação de solução para avaliação de vulnerabilidades em ativos de tecnologia da informação e aplicações web ao Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade;
29. SOS TECNOLOGIA E GESTÃO DA INFORMAÇÃO LTDA - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de gestão arquivística e guarda documental;

30. REAL JG SERVIÇOS GERAIS EIRELI - Contratação de empresa especializada em serviços de copeiragem;
31. DEFENDER CONSERVAÇÃO E LIMPEZA LTDA - Contratação REMANESCENTE de empresa especializada para a prestação de serviços de RECEPCIONISTA, para o Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade;
32. BRASOFTWARE INFORMÁTICA LTDA - Contratação de empresa para fornecimento de Subscrição de Softwares Microsoft por meio do Sistema de Registro de Preços, com vistas a atender às necessidades do Conselho Administrativo de Defesa Econômica - Cade, que serão prestados nas condições estabelecidas no Termo de Referência, anexo do Edital;
33. DATA EMPREENDIMENTOS - Contratação de serviços continuados terceirizados;
34. DELTAPOINT CONSULTORIA E TREINAMENTOS EIRELI - Contratação de empresa especializada na Prestação de serviços de mensuração de tamanho de soluções de software, validação de mensurações realizadas por terceiros e suporte e aplicação de técnicas de mensuração.

16. Ganhos com Incorporação de Ativos

Em 31/12/2021, o Cade apresentou o saldo de R\$ 1.317.469.220,61 (bilhão) referente aos ganhos com incorporação de ativos. Desse valor 99,86% correspondem a contabilização de Multas Aplicadas pelo Cade por Conduta de Infração à ordem econômica e Dívida Ativa não Tributária, conforme demonstra tabela a seguir:

Tabela 14 - Ganhos com Incorporação de Ativos

| Ganhos com Incorporação de Ativos | 2021 |
|---|-------------------------|
| Multas Aplicadas pelo Cade / Dívida Ativa | 1.315.752.042,44 |
| TED / Precatórios | 1.717.178,17 |
| Total | 1.317.469.220,61 |

Fonte: Siafi

INTERCORRÊNCIAS CONTÁBEIS

No ano de 2021 o Serviço de Contabilidade – SECONT, registrou 43 ocorrências contábeis. Dentre elas as mais importantes foram as restrições 617 – Saldo Invertido no Ativo não Circulante, 634 – Falta de avaliação de bens Móveis/Imóveis/Intangíveis/Outros e 707 – Saldo Invertido Classe 8.

A ocorrência contábil 617 – Saldo invertido Ativo não Circulante faz referência a inversão na conta 12.111.05.00 – Dívida Ativa não Tributária. Essa ocorrência é registrada devido a conta estar com saldos invertidos, ou seja, saldos pagos, porém não apropriados. O motivo dessa inversão é a implantação, em janeiro de 2021, do sistema SAPIENS-Dívida, onde toda GRU de dívida ativa é emitida com os dados da AGU e não mais com os dados do Cade.

O Cade possui todo o crédito de dívida ativa contabilizado, no entanto a mudança realizada na emissão das guias pelo Sapiens-Dívida fez com que todos os pagamentos fossem direcionados à AGU, que após avaliação interna, efetua uma retificação na guia e repassa ao Cade o valor referente à 80% para Dívida Ativa Ajuizada (Código gru 80106-2) e 90% para Dívida Ativa não Ajuizada (Código gru 80105-4), considerando que os 20% e 10% respectivamente, são de honorários advocatício pertencente à Advocacia Geral da União.

Esse trâmite de retificação da GRU faz com que exista a inversão na conta 12.111.05.00 Dívida Ativa não Tributária, considerando que ao retificarem a guia não é identificado o credor pertencente aquela guia, sendo CPF, CNPJ ou Inscrição Genérica. Após algumas tratativas com AGU, ficou firmado que eles iriam identificar o credor de cada guia retificada, no entanto, essa retificação foi efetuada até o mês de junho 2021, ficando os demais meses sem identificação do credor nas guias. O Cade está em tratativa com a AGU para a devida solução.

A ocorrência contábil 634 – Falta de avaliação de bens Móveis/Imóveis/Intangíveis/Outros refere-se à falta de reavaliação de bens móveis do Cade. Essa ocorrência é registrada desde janeiro/2016. Após o conhecimento da ocorrência registrada pela contabilidade, a Coordenação de Orçamento, Finanças e Logística – CGOFL, por meio da Serviço de Materiais e Patrimônio - SEMAP, contratou uma empresa, via Pregão Eletrônico, para que fosse feita a reavaliação de bens móveis. O Cade possui uma lista extensa de móveis e não possui corpo suficiente de servidores para realizar a reavaliação, portanto optou-se por contratar uma empresa especializada neste trabalho.

A empresa vencedora do certame foi a Ibiaeon Contabilidade, Consultoria Patrimonial, Avaliações e Informática LTDA. Após levantamento realizado pela empresa, foram reavaliados 9.895 bens móveis. Considerando o grande número de bens e as intercorrências ocorridas nos últimos anos, como por exemplo a COVID-19, a reavaliação foi terminada no início de 2021.

O Cade utiliza/utilizava o sistema GEAFIN para gerir o almoxarifado e patrimônio e todos os trâmites estavam sendo realizados para que a reavaliação fosse feita considerando esse sistema, no entanto, o SIADS tornou-se obrigatório, conforme Portaria nº 232 de 02/06/2020 e com isso passou a fazer parte dos sistemas estruturantes do governo federal, portanto todas as informações de patrimônio e almoxarifado deveriam ser migradas para o novo sistema.

Considerando que toda implementação de sistema passa por fases de adaptação, o processo de reavaliação foi suspenso até que o sistema SIADS estivesse disponível.

O trabalho de migração dos dados constantes no GEAFIN para o SIADS foi retomado em dezembro de 2021 e concluído em 30/12/2021, com os lançamentos efetuados no SIADS e SIAFI. A ocorrência contábil 634 foi sanada em 31/12/2021, com os dados do SIAFI e SIADS estando em conformidade para o patrimônio. O sistema de almoxarifado será implementado no primeiro semestre de 2022 pela STN e após a sua liberação o Cade irá realizar a migração para o sistema. Os dados constantes no GEAFIN, para o almoxarifado, estão condizentes com os dados do SIAFI.

Já a ocorrência contábil 707 – Saldo Invertido Classe 8 é registrada por haver saldo invertido na conta 82.222.01.00 - Recebimento de Repasse a Programar. Essa ocorrência deu-se pelo registro de baixa de repasse diferido inscrito no exercício anterior.

Esse registro foi realizado em janeiro de 2021 em referência ao encerramento do exercício de 2020, lançado pela UG 170500 – Coordenação-Geral de Programação Financeira da Secretaria do Tesouro Nacional, onde foi questionada pelo motivo do lançamento e esclarecido que esta fonte de recurso se referia a um TED que o Cade possui firmados com o FDD, ou seja, não possuíamos formas de devolver financeiro ou realizar programação financeira naquela fonte.

Obtivemos retorno da GENE/COFIN onde diz:

“De acordo com o cálculo contido na Norma de Encerramento, macrofunção 02.03.18, item 6.6.4.1, não constatamos nada de errado. Dessa forma, peça que recalcule e verifique se há algum erro. Constatado erro, favor nos informar identificando a conta ou lançamento indevido que está causando a inconsistência.”

A Coordenação de Finanças analisou a Macrofunção de Encerramento do Exercício (trecho abaixo transcrito) conforme orientado pela GENE/COFIN, conseguiu alcançar o valor lançado de baixa de diferido, contudo, teceu os seguintes esclarecimentos:

- a) Os valores constantes 82111.00.00 foram debitados automaticamente com a geração das NE e são creditados automaticamente com o envio de recurso do TED ao Cade (geração da PF)
- b) As contas 89432.00.00 e 89431.00.00 tiveram saldos transportados do exercício anterior conforme lançamentos das unidades repassadoras com base no valor de cota constante em seus respectivos registros de transferências.

“6.6.4. O processo automático para o registro dos Recursos Diferidos e dos Recursos a Receber/a Liberar, em fonte Tesouro, só gerará documentos para fontes válidas. Por esse motivo, as unidades gestoras deverão conferir se as fontes que serão inscritas no processo automático de Inscrição do Diferido estão com detalhamento válido na tabela de Convênios ou da CONDIVEX, ou na transação CONFONTE, e seguirão os detalhamentos abaixo:

6.6.4.1. Da UG para Setorial Financeira de UG (quando a UG não é setorial financeira de UG nem de órgão):

a) *Leitura dos saldos das contas contábeis e cálculo da seguinte expressão, por fonte de recursos:*

(+) 82111.00.00 - *DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS*

(+) 89432.00.00 - *DISPONIBILIDADE DE RECURSOS POR TED A RECEBER*

(-) 89431.00.00 - *DISPONIBILIDADE DE RECURSOS POR TED A LIBERAR*

a.1 se saldo CREDOR, registra-se Sub-repasse Diferido Recebido na UG e Sub-Repasse Diferido Concedido na Setorial Financeira de UG, por meio do evento 50.1.049.

a.2 se saldo DEVEDOR, registra-se Recursos a Receber na UG e Recursos a Liberar na Setorial financeira de UG, por meio do evento 50.1.053.

a.3 O registro do recurso a receber/liberar ocorrerá na fonte de recursos lida e na categoria de gastos "C".

Com o encerramento de 2021, a conta 82.222.01.00 - Recebimento de Repasse a Programar foi devidamente ajustada e não haverá mais incidência da ocorrência contábil 707.

Dentre as demais ocorrências registradas pela contabilidade, outra que se destaca é a 315 - Falta/Restrição Conformidade Registros de Gestão, por haver existência de restrição na conformidade de registro de gestão onde 90% das restrições é referente a restrição 919 - Documento Aprovado com Ressalva.

Para facilitar o acesso a todas as informações referentes as ocorrências contábeis registradas pelo Serviço de Contabilidade, foi criado o processo Sei 08700.001210/2021-72 para registro mensal do relatório de conformidade contábil e todas as ocorrências e suas justificativas.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A seguir, segue o detalhamento das Demonstrações Contábeis:

1. Balanço Patrimonial
2. Demonstrações das Variações Patrimonial
3. Balanço Orçamentário
4. Balanço Financeiro
5. Demonstrações dos Fluxos de Caixa
6. Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 | ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 |
| ATIVO CIRCULANTE | 1.416.860.449,10 | 1.002.933.097,63 | PASSIVO CIRCULANTE | 11.628.661,93 | 9.815.110,33 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 142.475.411,45 | 119.329.203,44 | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | 2.154.483,96 | 2.176.013,81 |
| Créditos a Curto Prazo | 1.274.068.373,17 | 883.274.280,63 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores | 1.274.068.373,17 | 883.274.280,63 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 190.908,80 | 180.766,74 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | - | - | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | - | - |
| Estoques | 316.664,48 | 329.613,56 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | - | - |
| Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda | - | - | Provisões a Curto Prazo | - | - |
| VPDs Pagas Antecipadamente | - | - | Demais Obrigações a Curto Prazo | 9.283.269,17 | 7.458.329,78 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 2.797.638.270,77 | 2.269.527.230,23 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 131.497,40 | - |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | 2.767.352.042,39 | 2.239.566.980,11 | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo | - | - |
| Créditos a Longo Prazo | 2.767.352.042,39 | 2.239.566.980,11 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | - | - |
| Dívida Ativa Não Tributária | 3.157.263.275,69 | 2.467.547.329,59 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores | 941.674.487,51 | 847.191.515,03 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | - | - |
| (-) Ajustes para Perdas em Créditos a Longo Prazo | -1.331.585.720,81 | -1.075.171.864,51 | Provisões a Longo Prazo | - | - |
| Estoques | - | - | Demais Obrigações a Longo Prazo | 131.497,40 | - |
| Investimentos | - | - | Resultado Diferido | - | - |
| Participações Permanentes | - | - | TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL | 11.760.159,33 | 9.815.110,33 |
| Propriedades para Investimento | - | - | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Propriedades para Investimento | - | - | ESPECIFICAÇÃO | | |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos | - | - | Patrimônio Social e Capital Social | - | - |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | - | - | Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | - | - |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | Reservas de Capital | - | - |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo | - | - | Ajustes de Avaliação Patrimonial | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS | - | - | Reservas de Lucros | - | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Demais Reservas | 2.108.553,23 | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Resultados Acumulados | 4.200.630.007,31 | 3.262.645.217,53 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm. | - | - | Resultado do Exercício | 946.050.372,37 | -915.020.835,08 |
| Imobilizado | 18.270.632,05 | 18.461.251,02 | Resultados de Exercícios Anteriores | 3.262.645.217,53 | 4.184.685.872,96 |
| Bens Móveis | 18.270.632,05 | 18.461.251,02 | Ajustes de Exercícios Anteriores | -8.065.582,59 | -7.019.820,35 |
| Bens Móveis | 18.270.632,05 | 29.557.430,88 | (-) Ações / Cotas em Tesouraria | - | - |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | - | -11.096.179,86 | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 4.202.738.560,54 | 3.262.645.217,53 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis | - | - | | | |
| Bens Imóveis | - | - | | | |
| Bens Imóveis | 41.427,30 | 41.427,30 | | | |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -41.427,30 | -41.427,30 | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis | - | - | | | |
| Intangível | 12.015.596,33 | 11.498.999,10 | | | |
| Softwares | 12.015.596,33 | 11.498.999,10 | | | |
| Softwares | 13.245.440,33 | 12.559.052,22 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | -1.229.844,00 | -1.060.053,12 | | | |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCÍCIO 2021 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSÃO 17/01/2022 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 |
| (-) 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 | - | - | | | |
| Diferido | - | - | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 4.214.498.719,87 | 3.272.460.327,86 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 4.214.498.719,87 | 3.272.460.327,86 |

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|------------------|------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 | ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 |
| ATIVO FINANCEIRO | 142.475.411,45 | 119.329.203,44 | PASSIVO FINANCEIRO | 12.809.955,47 | 19.404.674,28 |
| ATIVO PERMANENTE | 4.072.023.308,42 | 3.153.131.124,42 | PASSIVO PERMANENTE | 10.545.393,17 | 8.686.611,82 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 4.191.143.371,23 | 3.244.369.041,76 |

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 | ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 |
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos | | | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos | | |
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 12.668.160,27 | 14.302.569,70 | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 64.111.934,48 | 64.750.419,87 |
| Atos Potenciais Ativos | 12.668.160,27 | 14.302.569,70 | Atos Potenciais Passivos | 64.111.934,48 | 64.750.419,87 |
| Garantias e Contragarantias Recebidas | 2.781.211,79 | 2.417.603,99 | Garantias e Contragarantias Concedidas | - | - |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong | 9.886.948,48 | 11.884.965,71 | Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C | 5.929.170,56 | 1.643.648,90 |
| Direitos Contratuais | - | - | Obrigações Contratuais | 58.182.763,92 | 63.106.770,97 |
| Outros Atos Potenciais Ativos | - | - | Outros Atos Potenciais Passivos | - | - |
| TOTAL | 12.668.160,27 | 14.302.569,70 | TOTAL | 64.111.934,48 | 64.750.419,87 |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO |
|--|------------------------------|
| Recursos Ordinários | -287.445,76 |
| Recursos Vinculados | 129.952.901,74 |
| Previdência Social (RPPS) | - |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog | 129.952.901,74 |
| TOTAL | 129.665.455,98 |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TITULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTITULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|---|-------------------------|-----------------------|
| | 2021 | 2020 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 1.591.566.533,73 | 688.067.493,82 |
| 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 | 55.476.808,78 | 39.343.310,83 |
| Venda de Mercadorias | - | - |
| Vendas de Produtos | - | - |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | 55.476.808,78 | 39.343.310,83 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Obtidos | - | - |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | - | - |
| Aportes do Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Recebidas | 85.347.328,48 | 133.231.052,83 |
| Transferências Intragovernamentais | 85.347.328,48 | 133.231.052,83 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências de Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências do Exterior | - | - |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | - | - |
| Transferências de Pessoas Físicas | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | - | - |
| Valorização e Ganhos e/ou Ativos e Desincorporação de Passivos | 1.317.781.323,30 | 421.552.067,54 |
| Reavaliação de Ativos | - | - |
| Ganhos com Alienação | - | - |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 1.317.469.220,61 | 420.430.116,55 |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | 312.102,69 | 1.121.950,99 |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 132.961.073,17 | 93.941.062,62 |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | - | - |
| Resultado Positivo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| | 2021 | 2020 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 132.961.073,17 | 93.941.062,62 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 645.516.161,36 | 1.603.088.328,90 |
| Pessoal e Encargos | 13.741.941,22 | 13.350.627,16 |
| Remuneração a Pessoal | 10.857.372,58 | 10.872.575,57 |
| Encargos Patronais | 1.299.951,30 | 1.327.007,21 |
| Benefícios a Pessoal | 582.590,46 | 655.081,16 |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 1.002.026,88 | 495.963,22 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 817.459,28 | 818.664,38 |
| Aposentadorias e Reformas | 725.451,33 | 720.643,56 |
| Pensões | - | - |
| Benefícios de Prestação Continuada | - | - |
| Benefícios Eventuais | - | - |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | - | - |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 92.007,95 | 98.020,82 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 35.336.058,50 | 31.643.067,31 |
| Uso de Material de Consumo | 251.277,08 | 467.257,67 |
| Serviços | 30.279.945,04 | 29.021.695,10 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 4.804.836,38 | 2.154.114,54 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 42.500,00 | - |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | - | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - |
| Descontos Financeiros Concedidos | 42.500,00 | - |
| Aportes ao Banco Central | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Transferências e Delegações Concedidas | 325.910.726,50 | 464.708.195,88 |
| Transferências Intragovernamentais | 325.514.286,89 | 458.921.852,36 |
| Transferências Intergovernamentais | - | - |
| Transferências a Instituições Privadas | - | 750,00 |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | - | - |
| Transferências a Consórcios Públicos | - | - |
| Transferências ao Exterior | 391.932,16 | 5.785.593,52 |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | - | - |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 4.507,45 | - |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 269.382.943,83 | 1.082.432.129,69 |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas | 258.873.194,98 | 1.075.171.864,51 |
| Perdas com Alienação | - | - |
| Perdas Involuntárias | - | - |
| Incorporação de Passivos | 1.998.017,24 | 4.630.900,74 |
| Desincorporação de Ativos | 8.511.731,61 | 2.629.364,44 |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 3 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------------|------------------------|
| Tributárias | 194.967,24 | 181.638,60 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 185.735,40 | 169.312,68 |
| Contribuições | 9.231,84 | 12.325,92 |
| Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados | - | - |
| Custo das Mercadorias Vendidas | - | - |
| Custos dos Produtos Vendidos | - | - |
| Custo dos Serviços Prestados | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 89.564,79 | 9.954.005,88 |
| Premiações | - | - |
| Resultado Negativo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |
| Incentivos | - | - |
| Subvenções Econômicas | - | - |
| Participações e Contribuições | - | - |
| Constituição de Provisões | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 89.564,79 | 9.954.005,88 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | 946.050.372,37 | -915.020.835,08 |

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

| | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| | | |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | RECEITA | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| RECEITAS CORRENTES | 36.164.672,00 | 36.164.672,00 | 55.464.663,61 | 19.299.991,61 |
| 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 | - | - | - | - |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | - | - | - | - |
| Valores Mobiliários | - | - | - | - |
| 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 | 36.164.672,00 | 36.164.672,00 | 55.434.308,78 | 19.269.636,78 |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 36.164.672,00 | 36.164.672,00 | 55.434.308,78 | 19.269.636,78 |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde | - | - | - | - |
| Serviços e Atividades Financeiras | - | - | - | - |
| Outros Serviços | - | - | - | - |
| Transferências Correntes | - | - | - | - |
| Outras Receitas Correntes | - | - | 30.354,83 | 30.354,83 |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | - | - | - | - |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | - | - | 3.434,91 | 3.434,91 |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | - | - | - | - |
| Demais Receitas Correntes | - | - | 26.919,92 | 26.919,92 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 10.195.739,00 | 10.195.739,00 | - | -10.195.739,00 |
| Operações de Crédito | 10.195.739,00 | 10.195.739,00 | - | -10.195.739,00 |
| Operações de Crédito Internas | 10.195.739,00 | 10.195.739,00 | - | -10.195.739,00 |
| Operações de Crédito Externas | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Móveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Imóveis | - | - | - | - |
| Alienação de Bens Intangíveis | - | - | - | - |
| Amortização de Empréstimos | - | - | - | - |
| Transferências de Capital | - | - | - | - |
| Outras Receitas de Capital | - | - | - | - |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL
EXERCÍCIO
2021PERÍODO
QUARTO TRIMESTRE (Aberto)EMISSÃO
17/01/2022PÁGINA
2

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| RECEITA | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
| Integralização do Capital Social | - | - | - | - |
| Resultado do Banco Central do Brasil | - | - | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Resgate de Títulos do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Demais Receitas de Capital | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DE RECEITAS | 46.360.411,00 | 46.360.411,00 | 55.464.663,61 | 9.104.252,61 |
| REFINANCIAMENTO | - | - | - | - |
| Operações de Crédito Internas | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| Operações de Crédito Externas | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 46.360.411,00 | 46.360.411,00 | 55.464.663,61 | 9.104.252,61 |
| TOTAL | 46.360.411,00 | 46.360.411,00 | 55.464.663,61 | 9.104.252,61 |
| CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS | - | 185.807,00 | - | -185.807,00 |
| Superavit Financeiro | - | - | - | - |
| Excesso de Arrecadação | - | - | - | - |
| Créditos Cancelados | - | 185.807,00 | - | - |

| DESPESA | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |
| DESPESAS CORRENTES | 49.366.248,00 | 50.058.682,00 | 48.922.406,52 | 43.537.950,00 | 42.323.194,80 | 1.136.275,48 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 13.756.240,00 | 14.285.068,00 | 13.781.213,47 | 13.743.165,63 | 12.839.456,30 | 503.854,53 |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 35.610.008,00 | 35.773.614,00 | 35.141.193,05 | 29.794.784,37 | 29.483.738,50 | 632.420,95 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 4.226.941,00 | 3.720.314,00 | 3.720.313,01 | 310.747,34 | 310.747,34 | 0,99 |
| Investimentos | 4.226.941,00 | 3.720.314,00 | 3.720.313,01 | 310.747,34 | 310.747,34 | 0,99 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS | 53.593.189,00 | 53.778.996,00 | 52.642.719,53 | 43.848.697,34 | 42.633.942,14 | 1.136.276,47 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Interna | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Externa | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 53.593.189,00 | 53.778.996,00 | 52.642.719,53 | 43.848.697,34 | 42.633.942,14 | 1.136.276,47 |
| SUPERAVIT | - | - | 2.821.944,08 | - | - | -2.821.944,08 |
| TOTAL | 53.593.189,00 | 53.778.996,00 | 55.464.663,61 | 43.848.697,34 | 42.633.942,14 | -1.685.667,61 |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 3 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 3.500.514,30 | 4.291.935,73 | 2.008.015,19 | 2.008.015,19 | 3.292.856,50 | 2.491.578,34 |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | - | - | - | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 3.500.514,30 | 4.291.935,73 | 2.008.015,19 | 2.008.015,19 | 3.292.856,50 | 2.491.578,34 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 5.576.585,20 | 4.907.140,54 | 5.119.569,27 | 5.119.569,27 | 5.054.567,69 | 309.588,78 |
| Investimentos | 5.576.585,20 | 4.907.140,54 | 5.119.569,27 | 5.119.569,27 | 5.054.567,69 | 309.588,78 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 9.077.099,50 | 9.199.076,27 | 7.127.584,46 | 7.127.584,46 | 8.347.424,19 | 2.801.167,12 |

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

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|-----------------|----------|
| DESPESAS CORRENTES | 7.479,03 | 1.110.537,59 | 1.115.595,39 | 2.421,23 | - |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | 808.034,27 | 808.034,27 | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 7.479,03 | 302.503,32 | 307.561,12 | 2.421,23 | - |
| DESPESAS DE CAPITAL | - | 9.527,51 | 9.527,51 | - | - |
| Investimentos | - | 9.527,51 | 9.527,51 | - | - |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 7.479,03 | 1.120.065,10 | 1.125.122,90 | 2.421,23 | - |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCICIO 2021 | PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSAO 17/01/2022 | PAGINA 1 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 | ESPECIFICAÇÃO | 2021 | 2020 |
| Receitas Orçamentárias | 55.464.663,61 | 39.390.353,75 | Despesas Orçamentárias | 52.642.719,53 | 56.332.929,32 |
| Ordinárias | - | - | Ordinárias | 15.889.021,55 | 18.598.114,18 |
| Vinculadas | 55.782.536,61 | 39.767.357,76 | Vinculadas | 36.753.697,98 | 37.734.815,14 |
| Previdência Social (RPPS) | - | - | Seguridade Social (Exceto Previdência) | 852.030,63 | 81.206,50 |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas | 55.782.536,61 | 39.767.357,76 | Previdência Social (RPPS) | - | 552.508,00 |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | -317.873,00 | -377.004,01 | Dívida Pública | - | 700.320,75 |
| | | | Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas | 35.901.667,35 | 36.400.779,89 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 85.347.328,48 | 133.231.052,83 | Transferências Financeiras Concedidas | 325.514.286,89 | 458.921.852,36 |
| Resultantes da Execução Orçamentária | 16.542.810,14 | 17.334.637,31 | Resultantes da Execução Orçamentária | 73.528,27 | 21.864,70 |
| Repasse Recebido | 16.542.810,14 | 17.334.637,31 | Repasse Concedido | 73.528,27 | - |
| Independentes da Execução Orçamentária | 68.804.518,34 | 115.896.415,52 | Repasse Devolvido | - | 21.864,70 |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP | 3.743.504,35 | 11.304.345,94 | Independentes da Execução Orçamentária | 325.440.758,62 | 458.899.987,66 |
| Demais Transferências Recebidas | 1,00 | - | Transferências Concedidas para Pagamento de RP | 1.643.649,90 | 1.616.001,19 |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais | 65.061.012,99 | 104.592.069,58 | Movimento de Saldos Patrimoniais | 323.797.108,72 | 457.283.986,47 |
| Aporte ao RPPS | - | - | Aporte ao RPPS | - | - |
| Aporte ao RGPS | - | - | Aporte ao RGPS | - | - |
| Recebimentos Extraorçamentários | 269.064.850,09 | 365.545.034,31 | Pagamentos Extraorçamentários | 8.573.627,75 | 21.171.967,00 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados | 1.214.755,20 | 1.110.537,59 | Pagamento dos Restos a Pagar Processados | 1.125.122,90 | 923.660,27 |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 8.794.022,19 | 9.199.076,27 | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 7.127.584,46 | 17.705.733,16 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 319.976,97 | 2.542.573,57 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 319.976,97 | 2.542.573,57 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 258.736.095,73 | 352.692.846,88 | Outros Pagamentos Extraorçamentários | 943,42 | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | 258.736.095,73 | 352.691.916,89 | Demais Pagamentos | 943,42 | - |
| Demais Recebimentos | - | 929,99 | | | |
| Saldo do Exercício Anterior | 119.329.203,44 | 117.589.511,23 | Saldo para o Exercício Seguinte | 142.475.411,45 | 119.329.203,44 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 119.329.203,44 | 117.589.511,23 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 142.475.411,45 | 119.329.203,44 |
| TOTAL | 529.206.045,62 | 655.755.952,12 | TOTAL | 529.206.045,62 | 655.755.952,12 |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREO NACIONAL
EXERCÍCIO
2021PERÍODO
QUARTO TRIMESTRE (Aberto)EMISSÃO
17/01/2022PÁGINA
1

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 28.586.052,13 | 17.434.130,89 |
| INGRESSOS | 399.868.064,79 | 527.856.827,03 |
| Receita Tributária | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | 55.434.308,78 | 39.343.310,83 |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | 30.354,83 | 47.042,92 |
| Transferências Recebidas | - | - |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos Operacionais | 344.403.401,18 | 488.466.473,28 |
| Ingressos Extraorçamentários | 319.978,57 | 2.542.573,57 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 85.347.328,48 | 133.231.052,83 |
| Arrecadação de Outra Unidade | 258.738.095,73 | 352.891.916,89 |
| Demais Recebimentos | - | 929,99 |
| DESEMBOLSOS | -371.282.012,66 | -510.422.696,14 |
| Pessoal e Demais Despesas | -43.683.123,28 | -41.832.428,73 |
| Legislativo | - | - |
| Judiciário | - | - |
| Essencial à Justiça | - | - |
| Administração | -7.570,00 | - |
| Defesa Nacional | - | - |
| Segurança Pública | - | - |
| Relações Exteriores | - | - |
| Assistência Social | - | - |
| Previdência Social | -750.012,38 | -750.012,38 |
| Saúde | - | - |
| Trabalho | - | - |
| Educação | -300,33 | - |
| Cultura | - | - |
| Direitos da Cidadania | -42.919.474,01 | -41.082.416,35 |
| Urbanismo | - | - |
| Habitação | - | - |
| Saneamento | - | - |
| Gestão Ambiental | - | - |
| Ciência e Tecnologia | - | - |
| Agricultura | - | - |
| Organização Agrária | - | - |
| Indústria | - | - |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGAO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|--------------------------------------|
| EXERCÍCIO 2021 | PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Aberto) |
| EMISSÃO 17/01/2022 | PÁGINA 2 |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL | |

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| Comércio e Serviços | - | - |
| Comunicações | - | - |
| Energia | - | - |
| Transporte | -5.766,58 | - |
| Desporto e Lazer | - | - |
| Encargos Especiais | - | - |
| (+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | - | - |
| Transferências Concedidas | -1.763.682,10 | -7.125.841,48 |
| Intergovernamentais | - | - |
| A Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| A Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | -1.371.749,94 | -1.339.497,98 |
| Outras Transferências Concedidas | -391.932,16 | -5.786.343,52 |
| Outros Desembolsos Operacionais | -325.835.207,28 | -461.464.425,93 |
| Dispêndios Extraorçamentários | -319.976,97 | -2.542.573,57 |
| Transferências Financeiras Concedidas | -325.514.286,89 | -458.921.852,38 |
| Demais Pagamentos | -943,42 | - |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -5.439.844,12 | -15.694.438,68 |
| INGRESSOS | - | - |
| Alienação de Bens | - | - |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Outros Ingressos de Investimentos | - | - |
| DESEMBOLSOS | -5.439.844,12 | -15.694.438,68 |
| Aquisição de Ativo Não Circulante | -4.743.928,50 | -13.202.946,68 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| Outros Desembolsos de Investimentos | -695.915,62 | -2.491.492,00 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| INGRESSOS | - | - |
| Operações de Crédito | - | - |
| Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes | - | - |
| Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| Outros Ingressos de Financiamento | - | - |
| DESEMBOLSOS | - | - |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida | - | - |
| Outros Desembolsos de Financiamento | - | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 23.146.208,01 | 1.739.692,21 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 119.329.203,44 | 117.589.511,23 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 142.475.411,45 | 119.329.203,44 |


MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOUREIRO NACIONAL

| | |
|----------------|---|
| TÍTULO | DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTÍTULO | 30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA |
| ORGÃO SUPERIOR | 30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA |

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| EXERCÍCIO 2021 | PERÍODO DEZ (Aberto) |
| EMISSÃO 17/01/2022 | PÁGINA 1 |
| 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 2020 | - | - | - | - | - | 4.184.685.872,96 | - | - | 4.184.685.872,96 |
| Varição Cambial | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - | - | - | - | -7.019.820,35 | - | - | -7.019.820,35 |
| 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 | - | - | - | - | - | -915.020.835,08 | - | - | -915.020.835,08 |
| 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 2020 | - | - | - | - | - | 3.262.645.217,53 | - | - | 3.262.645.217,53 |

| 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 2021 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Varição 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 | - | - | - | - | - | 946.050.372,37 | - | - | 946.050.372,37 |
| 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 2021 | - | - | - | - | - | 946.050.372,37 | - | - | 946.050.372,37 |