

# DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS 20 e NOTAS EXPLICATIVAS 24



# Declaração do Contador

Esta declaração refere-se às demonstrações contábeis e suas notas explicativas de 31 de dezembro de 2024 do Conselho Administrativo de Defesa Econômica (Cade). Esta declaração reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2024 e é 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 2024, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a [Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964](#), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual Siafi, exceto quanto o assunto mencionado a seguir:

## 617 – Saldo Invertido Ativo não Circulante

A ocorrência contábil 617 – Saldo Invertido Ativo não Circulante refere-se aos valores invertidos na conta 121110500 - Dívida Ativa não Tributária. Essa inversão deve-se a implementação do sistema Sapiens-Dívida. Com a implementação todos as GRUs são emitidas com a 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 descontado 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 o número de GRU a serem retificadas e o tempo, no ano de 2024 não houve tempo hábil para retificações dessas GRUs. No ano de 2025 o ajuste será realizado.

Brasília, 27 de janeiro de 2025

**Ariatã Faria**

CRC nº DF 023607/O-4

Contador do Conselho Administrativo de Defesa Econômica

# Nota Explicativas & Demonstrativos Contábeis Consolidados

## 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, de 1964](#), do Decreto-[Lei nº 200, de 25 de fevereiro de 1967](#), do [Decreto nº 93.872, de 23 de dezembro de 1986](#), da [Lei nº 10.180, de 6 de fevereiro de 2001](#) e da [Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000](#). Abrangem, também, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público ([NBCTSP](#)) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público ([MCASP](#)) 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 e 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, de 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 multa aplicadas por condutas de infração à ordem econômica e Ato de concentração, adiantamentos referentes à folha de pagamento (13º Salário, Férias, etc.) e suprimimento de fundos. Os estoques, que 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 gerarem 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 ocorrerá 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, de 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 de dezembro de 2024, o Conselho Administrativo de Defesa Econômica apresentou um saldo de R\$ 212.402.612,14 (milhões) referente a Caixa e Equivalente de Caixa. Houve um acréscimo de 13,36% comparado ao ano de 2023, conforme Tabela 1.

Tabela 1 – Composição Caixa e Equivalentes de Caixa

Ativo Circulante	2024	2023	Acréscimo
Limite de Saque com Vinculação de Pagamento - OFSS	211.267.598,78	186.266.226,80	
Limite de Saque com Vinc de Pagto - Ordem Pagto- OFSS	1.135.013,36	1.111.432,23	
Limite de Saque C/ Vinc. Pagto – Pagto Inst. - OFSS	-	11.468.772,84	
Limite de Saque C/ Vinc. Pagto – OP/PI – OFSS	-	21.182,33	
Total	212.402.612,14	187.377.659,03	13,36%

Fonte: Siafi.

## 2. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Em 31 de dezembro de 2024, o Conselho Administrativo de Defesa Econômico apresentou um saldo de R\$ 2.500.123.510,73 (bilhões) relacionados 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				2024	2023
Adiantamentos Concedidos a Pessoal				54.174,41	43.902,76
Adiantamento Concedido				-	-
Depósitos Judiciais Efetuados				258.580,00	258.580,00
Saque por Cartão de Pagto a Classificar				-	-
Créditos a Receber decorrente de Infrações				4.658.696.953,91	4.021.872.581,15
Adiantamento – Termo Execução Descentralizada				5.216.824,74	4.108.024,73
Ajuste para Perdas demais Créditos e Valores a Curto Prazo				-2.164.103.022,33	-
Total				2.500.123.510,73	4.026.283.088,64

Fonte: Siafi.

Os valores apresentados na conta de Adiantamentos Concedidos a Pessoal referem-se ao adiantamento do 13º Salário e Salário e Ordenados solicitados pelos servidores.

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

Na conta de Créditos a Receber decorrente de Infrações apresenta os valores contabilizados a título de multa por infrações à ordem econômica, valores que são recolhidos ao Fundo de Direito Difusos.

São representados na conta Adiantamento – Termo Execução Descentralizada, a TED 698989 firmado entre o Cade e a Universidade de Brasília (R\$ 5.145.552,00) e a TED ED1AAEPQ firmado entre o Cade e a Secretaria da Receita Federal do Brasil (R\$ 71.272,74).

A TED 698989, firmada entre o Cade e Universidade de Brasília tem como seu objeto o projeto de Pesquisa Desenvolvimento e Inovação tem por 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.

A TED ED1AAEPQ é referente 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 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).

Já a conta Ajuste para Perdas demais Créditos e Valores a Curto Prazo representa o ajuste para perdas relacionado as multas aplicadas pelo Cade e que será explicado na Nota Explicativa nº 3.

Houve um decréscimo de 37,90% comparado com 2023. Esse decréscimo ocorre, principalmente, pela contabilização do Ajuste para Perdas demais Créditos e Valores a Curto Prazo, o que não correu em anos anteriores.

### 3. Ajuste para Perdas Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

O Ajuste para Perdas demais Créditos e Valores a Curto Prazo é baseado na Macrofunção 02.03.42 – Ajuste para Perdas Estimadas, mais precisamente no Item 6 – Ajuste para Perdas em Créditos a Receber, onde 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 demais Créditos e Valores a Curto Prazo, 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\$ 4.658.682.153,53 - (0,53546884 x 4.658.682.153,53);

> Perda Estimada = R\$ 4.658.682.153,53 - 2.494.579.131,20;

**> Perda estimada = 2.164.103.022,33**

Baseando-se no item 6.3 da macrofunção, onde diz: “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.”, utilizou-se uma variação da fórmula apresentada onde foi considerado os últimos quatro anos para o cálculo do ajuste para perdas da dívida ativa.

Os dados extraídos do Tesouro Gerencial consideraram todo movimento credor da conta, conforme mostra tabela a seguir:

2024		2023		2022	
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)
2.021.244.246,22	1.384.434.673,84	3.125.853.270,23	1.202.823.604,49	1.789.475.933,42	960.351.312,29

Aplicando os valores às fórmulas, temos:

**> Média mensal de recebimentos = Total de recebimentos no exercício/12**

> Média mensal de recebimentos **2022** =  $960.351.312,29 / 12 = \text{R\$ } 80.029.276,02$

> Média mensal de recebimentos **2023** =  $1.202.823.604,49 / 12 = \text{R\$ } 100.235.300,37$

> Média mensal de recebimentos **2024** =  $1.384.434.673,84 / 12 = \text{R\$ } 115.369.556,15$

**> 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 2022 =  $1.789.475.933,42 / 12 = \text{R\$ } 149.122.994,45$

> Média mensal dos saldos da conta de valores a receber 2023 =  $3.125.853.270,23 / 12 = \text{R\$ } 260.487.772,52$

> Média mensal dos saldos da conta de valores a receber 2024 =  $2.021.244.246,22 / 12 = \text{R\$ } 168.437.020,52$

**• 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 2022 =  $80.029.276,02 / 149.122.994,45 = 0,53666624$

**• 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 2023 =  $100.235.300,37 / 260.487.772,52 = 0,38479849$

**• 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 2024 =  $115.369.556,15 / 168.437.020,52 = 0,68494180$

**• (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 =  $(0,53666624 + 0,38479849 + 0,68494180) / 3$

• Quociente médio de recebimento =  $0,53546884$

Assim sendo, o Quociente médio de recebimento utilizado na fórmula da Perda Estima é o **0,53546884**.

Considerando todos os cálculos utilizados acima, obteve-se o valor de **R\$ 2.164.103.022,33** (dois bilhões, cento e sessenta e quatro milhões, cento e três mil, vinte e dois reais e trinta e três centavos) de Perda Estimada, o que representa 46,45% das Multas aplicadas por Infrações à Defesa Econômica Cade.

4. Estoques

Em 31 de dezembro de 2024, o Cade apresentou um saldo de R\$ 502.355,76 referente aos Materiais de Consumo.

Tabela 3 – Estoques

Estoques	2024	2023
Material de Consumo	502.355,76	603.063,74
Total	502.355,76	603.063,74

Fonte: Siafi.

Na conta de Material de Consumo, o item Material de Processamento de Dados é o que tem a maior representação, com 90,47%.

5. 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	2024	2023
Dívida Ativa não Tributária	4.456.868.808,68	4.714.599.784,01
Demais Créditos e valores a longo prazo	1.332.663.938,30	1.340.099.632,89
(-) Ajuste para Perdas em Créditos a Longo Prazo	-2.159.279.148,29	-2.916.994.755,84
Total	3.630.253.598,69	3.137.704.661,06

Fonte: Siafi.

A Dívida Ativa não Tributária representa 76,98%, considerando que o Ajuste para Perdas em Créditos a Longo Prazo é de 48,45% da Dívida Ativa (Nota Explicativa 6), e a contabilização das Multas Aplicadas pelo Cade, com vencimentos superiores ao próximo exercício (2025), representa 23,02% dos montantes dos Créditos a Longo Prazo.



## 6. 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, onde 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:

---

$$\text{Perda estimada} = \text{Saldo atualizado da conta de valores a receber} - (\text{quociente médio de recebimentos} \times \text{saldo atualizado da conta de valores a receber})$$

---

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\$ 4.456.868.808,68 – (0,51551656 x 4.456.868.808,68);
- Perda Estimada = R\$ 4.456.868.808,68 – 2.297.589.660,40;
- Perda estimada = 2.159.279.148,28

Baseando-se no item 6.3 da macrofunção, onde diz: “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.”, utilizou-se uma variação da fórmula apresentada onde foi considerado os últimos quatro anos para o cálculo do ajuste para perdas da dívida ativa.

Os dados extraídos do Tesouro Gerencial consideraram todo movimento credor da conta, conforme mostra tabela a seguir:

2024		2023		2022		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)	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)
1.292.264.222,70	1.549.995.198,03	998.169.255,29	39.556.310,06	679.161.830,58	80.438.267,49	737.742.339,29	48.026.393,19	312.685.788,04	25.682.558,34	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** = 25.374.225,67 / 12 = **R\$ 2.114.518,81**

> Média mensal de recebimentos **2021** = 48.026.393,19 / 12 = **R\$ 4.002.199,43**

> Média mensal de recebimentos **2022** = 80.438.267,49 / 12 = **R\$ 6.703.188,96**

> Média mensal de recebimentos **2023** = 39.556.310,06 / 12 = **R\$ 3.296.359,17**

> Média mensal de recebimentos **2024** = 1.549.995.198,03 / 12 = **R\$ 129.166.266,50**

> **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\$ 26.051.858,62**

> Média mensal dos saldos da conta de valores a receber **2021** = 737.742.339,29/12 = **R\$ 61.478.528,27**

> Média mensal dos saldos da conta de valores a receber **2022** = 679.161.830,58/12 = **R\$ 56.596.819,22**

> Média mensal dos saldos da conta de valores a receber **2023** = 979.910.487,30/12 = **R\$ 81.659.207,28**

> Média mensal dos saldos da conta de valores a receber **2024** = 1.292.264.222,70/12 = **R\$ 107.688.685,23**

> **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 =  $2.114.518,81 / 26.051.858,62 = 0,08116576$

> **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 x4 = Média mensal de recebimentos do exercício x4 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x4**

> Quociente de recebimento para o exercício 2022 =  $6.703.188,96 / 56.596.819,22 = 0,11843756$

> **Quociente de recebimento para o exercício x5 = Média mensal de recebimentos do exercício x5 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x5**

> Quociente de recebimento para o exercício 2023 =  $3.296.359,17 / 81.659.207,28 = 0,04036727$

> **Quociente de recebimento para o exercício x6 = Média mensal de recebimentos do exercício x6 / Média mensal dos saldos da conta de valores a receber do exercício x6**

> Quociente de recebimento para o exercício 2024 =  $129.166.266,50 / 107.688.685,23 = 1,199441392$

> **(Quociente de recebimento para o exercício x1 + Quociente de recebimento para o exercício x2 + Quociente de recebimento para o exercício x3 + Quociente de recebimento para o exercício x4 + Quociente de recebimento para o exercício x5 + Quociente de recebimento para o exercício x6) / 6**

> Quociente médio de recebimento =  $(1,58932663 + 0,08116576 + 0,06509914 + 0,11843756 + 0,04036727 + 1,19944139) / 6$

> Quociente médio de recebimento =  $0,51551656$

Assim sendo, o Quociente médio de recebimento utilizado na fórmula da Perda Estima é o **0,51551656**.

Considerando todos os cálculos utilizados acima, obteve-se o valor de **R\$ 2.159.279.148,28** (dois bilhões, cento e cinquenta e nove milhões, duzentos e setenta e nove mil, cento e quarenta e oito reais e vinte e oito centavos) de Perda Estimada, o que representa 48,45% da Dívida Ativa do Conselho Administrativo de Defesa Econômica.

Em 2023 o valor contabilizado para ajuste para perdas era de R\$ 2.916.994.755,83. Em 31 de dezembro de 2024 realizou-se contabilização de reversão no valor de R\$ 757.715.607,55, portanto o valor total da conta é de R\$ 2.159.279.148,28.



## 7. Bens Móveis

Os Bens Móveis do Cade totalizam R\$ 10.144.855,10 (milhões), em 31 de dezembro de 2024 e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir:

**Tabela 5 – Bens Móveis**

Bens Móveis	2024	2023
Aparelhos de Medição e Orientação	8.988,37	8.988,37
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	683.588,73	683.588,73
Equipamentos/Utensílios Médicos, Odonto, Lab. e Hospitalar	5.249,46	5.249,46
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	737.231,37	737.231,37
Máquinas e Equipamentos Energéticos	113.704,25	113.704,25
Máquinas e Equipamentos Gráficos	34.419,34	34.419,34
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	10.707,96	10.707,96
Maquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	11.228,08	9.248,58
Equipamento de Tecnologia da Informação e Comunicação/TIC	16.893.697,15	16.524.314,15
Aparelhos e Utensílios de Domésticos	188.518,25	148.127,91
Maquinas e Utensílios de Escritório	11.402,95	11.402,95
Mobiliário em Geral	2.534.777,06	2.515.591,63
Coleções e Materiais Bibliográficos	7.815,00	4.988,35
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	759.843,75	748.601,50
Peças não Incorporáveis a Imóveis	250.512,25	250.512,25
Material de uso Duradouro	196.091,60	199.101,49
Total do Valor Bruto Contábil	22.447.775,57	22.005.778,29
Depreciação Acumulada - Bens Móveis	-12.302.920,47	-8.816.253,77
Total	10.144.855,10	13.189.524,52

Fonte: Siafi.

Analisando a conta de Bens Móveis registrados no Cade, destaca-se que as quatro principais contas, Equipamentos de Tecnologia da Informação e Comunicação/TIC, Mobiliário em Geral, Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto e Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro, representam 93,22% da conta. A conta com maior representação é a conta de Equipamentos de Tecnologia da Informação e Comunicação/TIC com 75,26%.

A Depreciação Acumulada dos Bens Móveis, registrada no dia 31 de dezembro de 2024 é no valor de R\$ 12.302.902,47.

8. Softwares

A conta de Software tem registrado R\$ 14.431.363,32 (milhões), sendo que R\$ 9.896.591,28 (milhões) é referente ao Software com vida útil definida, representando 61,78%, e R\$ 6.123.296,40 (milhões) referente ao Software com vida útil indefinida, representando 38,22%.

Para a amortização, o valor acumulado até 31 de dezembro de 2024 é de R\$ 1.588.524,36 (milhão).

Tabela 6 – Software

Software	2024	2023
Software com vida útil definida	9.896.591,28	9.886.843,28
Software com vida útil indefinida	6.123.296,40	6.123.296,40
Total do Valor Bruto Contábil	16.019.887,68	16.010.139,68
Amortização acumulada	1.588.524,36	1.502.640,48
Total	14.431.363,32	14.507.499,20

Fonte: Siafi.

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.

## 9. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Em 31 de dezembro de 2024, O Conselho Administrativo de Defesa Econômica apresentou um saldo de R\$ 2.514.453,95 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	2024	2023
Salários, Remunerações e Benefícios	938.186,91	884.402,42
Décimo Terceiro Salário a Pagar	-	-
Férias a Pagar	1.563.833,85	1.315.479,90
Precatórios de Pessoal	-	-
Benefícios Previdenciários	12.394,28	8.620,07
Encargos Sociais a Pagar	38,91	47,61
Total	2.514.453,95	2.208.550,00

Fonte: Siafi.

## 10. Fornecedores

Em 31 de dezembro de 2024, o Cade apresentou um saldo de R\$ 143.395,57 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	2023
Voetur Turismo e Representações Ltda	123.836,28
Kluwer Law Internacional B.V	12.422,22
Fundação Getúlio Vargas	6.072,20
Serviço Federal de Processamento de Dados (SERPRO)	723,47
Demais Fornecedores	341,40
Total	143.395,57

Fonte: Siafi.

A seguir, um breve resumo do que se refere a cada contrato com os fornecedores mencionados:

- > Voetur Turismo e Representações - Contratação de serviços de agenciamento de viagens para voos regulares internacionais e domésticos;
- > Kluwer Law Internacional B.V - Reconhecimento de passivo referente ao contrato 14/2021;
- > Fundação Getúlio Vargas - Reconhecimento de passivo referente ao contrato 19/2019;
- > Serviço Federal de Processamento de Dados - Prestação de serviços especializados de gerenciamento de conexões à rede Infovia Brasília e serviços adicionais para atender as necessidades do Cade.

## 11. 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 de dezembro 2024, o Cade apresentou um saldo de R\$ 15.878.764,55, constituído conforme tabela a seguir:

Tabela 9 – Demais Obrigações a curto prazo

Demais obrigações a curto prazo	2024	2023
<b>Retenção Previdenciária – FRGPS</b>	50.778,44	147.071,77
<b>IRRF Devido ao Tesouro Nacional</b>	159.045,51	140.181,89
<b>Impostos e Contribuições Diversos devidos ao Tesouro</b>	288.939,29	540,54
<b>ISS</b>	-	-
<b>Pensão Alimentícia</b>	4.599,97	3.410,01
<b>Planos de Previdência e Assistência Médica</b>	10.712,40	11.195,01
<b>Retenções - Sindicatos</b>	91,82	91,82
<b>Retenções – Associações</b>	-	-
<b>Retenções - Empréstimos e Financiamentos</b>	54.406,57	53.722,95
<b>Previdência Complementar Servidor Público Federal</b>	1.866,42	1.810,98
<b>Depósito Retido de Fornecedores</b>	-	101.479,82
<b>Outros Consignatários</b>	240,37	280,41
<b>Depósitos a efetuar por determinação judicial</b>	-	557,02
<b>Indenizações, Restituições e Compensações</b>	2.447,40	2.447,40
<b>Diárias a Pagar</b>	-	-



Demais obrigações a curto prazo	2024	2023
Saque – Cartão de Pagamento do Governo Federal	-	-
Fatura – Cartão de Pagamento do Governo Federal	-	-
Obrigações com entidades federais – Consolidado	107.350,89	20.924,15
Transferências Financeiras a Comprovar – TED	15.184.105,66	13.599.715,18
Obrigações com Entidades Estaduais	14.179,81	21.277,68
Total	15.878.764,55	14.104.706,63

Fonte: Siafi.

Das obrigações registradas neste subgrupo, no quarto trimestre de 2024, 95,63% 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.

## 12. Demais Reservas

Em 31 de dezembro de 2024, 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. Atos Potenciais Ativos

Os atos potenciais ativos estão representados no quadro a seguir:

Tabela 10 – Atos Potenciais Ativos

Atos Potenciais Ativos	2024	2023
Garantias e Contragarantias Recebidas / Execução de Garantias Recebidas no País	5.692.062,06	4.252.308,92
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong - A Receber	5.382.763,00	6.967.153,48
Total	11.074.825,06	11.219.462,40

Fonte: Siafi.

O item “Garantias e Contragarantias Recebidas” representam 51,40% dos atos potenciais ativos e são referentes as garantias contratuais das empresas que prestam serviços na sede do Cade.

No Cade o item “Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres” representam 48,60%, 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, ED 697907 e ED 948270 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.

### 14. Atos Potenciais Passivos

Os atos potenciais passivos estão representados no quadro a seguir:

Tabela 11 – Atos Potenciais Passivos

Atos Potenciais Passivos	2024	2023
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar	3.810.520,20	4.996.721,00
Obrigações Contratuais a Executar	97.058.735,85	82.074.381,34
Total	100.869.256,05	87.071.102,34

Fonte: Siafi.

O item Obrigações Conveniadas e outros Instrumentos Congêneres a Liberar representa 3,78% e refere-se ao Termo de Execução Descentralizada (TED), pendente de repasse em 31 de dezembro de 2024, 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 96,22% 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 de dezembro de 2024, o Conselho Administrativo de Defesa Econômica demonstrava em seu balanço patrimonial o valor de R\$ 97.058.735,85 (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 12 – Obrigações Contratuais

Obrigações Contratuais	2024	2023
Contratos de serviços	76.510.791,12	61.315.293,46
Contratos de alugueis	6.028.059,24	6.028.059,25
Fornecimento de bens	14.519.885,49	14.731.028,63
Total	97.058.735,85	82.074.381,34

Fonte: Siafi.

As variações apresentadas na Tabela 12 são decorrentes da execução dos contratos de fornecimento de bens, renovações de contratos de aluguéis 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
08700.002603/2024-46	JMT SERVIÇOS E LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA LTDA	R\$ 14.834.855,56
08700.003795/2011-93	DISBRAVE ADMINISTRADORA DE BENS IMOVEIS LTDA	R\$ 5.648.186,16
08700.000656/2021-80	CONSULT MIDIA COM E SERV DE INFORMÁTICA LTDA	R\$ 4.735.762,44
08700.001753/2023-51	RCS TECNOLOGIA LTDA	R\$ 3.226.626,00
08700.003872/2024-20	EXEMPLUS COMUNICAÇÃO E MARKETING LTDA	R\$ 2.379.999,94
08700.003018/2022-00	VERTICAL EMPRESA DE VIGILÂNCIA EIRELI	R\$ 2.338.176,62
08700.000191/2024-18	CLIMATICA ENGENHARIA LTDA	R\$ 2.292.000,00
08700.001287/2020-61	NETSAFE CORP LTDA	R\$ 2.173.500,00
08700.004156/2022-06	COMERCIAL LENA LTDA	R\$ 1.703.528,28
08700.002562/2020-64	BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A	R\$ 1.594.916,40
08700.003133/2024-38	VOETUR TURISMO E REPRESENTAÇÕES LTDA	R\$ 1.514.701,09
08700.005782/2022-10	TECHBIZ FORENSE DIGITAL S.A.	R\$ 1.120.400,00
08700.003611/2020-86	TELTEC SOLUTIONS LTDA	R\$ 1.117.050,61
08700.005686/2020-00	MASTER ENGENHARIA E SEG PATRIMONIAL LTDA	R\$ 1.037.883,84
08700.001078/2024-41	CLIMATICA ENGENHARIA LTDA	R\$ 1.011.169,46
08700.011433/2015-08	NEOENERGIA DISTRIBUIÇÃO BRASILIA S.A.	R\$ 909.820,77
08700.001738/2023-11	RCS TECNOLOGIA LTDA	R\$ 895.218,36
08700.002899/2023-14	REAL JG FACILITIES S/A	R\$ 837.305,88
08700.001784/2023-11	IRON MOUNTAIN DO BRASIL LTDA	R\$ 719.225,10
08700.000133/2020-52	LG IT TECNOLOGIA E COMUNICACOES EIRELI	R\$ 680.033,60
08700.001727/2023-23	RCS TECNOLOGIA LTDA	R\$ 657.478,80
08700.006687/2022-25	ESPACO & FORMA MOVEIS E DIVISORIAS LTDA	R\$ 655.496,07
08700.002253/2023-37	CARRO & CARRO LOCADORA LTDA	R\$ 640.620,00
08700.005042/2018-99	GREEN4T SOLUÇÕES TI LTDA	R\$ 603.398,76
08700.006899/2021-21	SERVIÇO DE PROCESSAMENTO DE DADOS	R\$ 507.003,84
08700.007177/2024-37	INSTITUTO PUBLIX DESENV DA GESTÃO PÚBLICA	R\$ 465.855,60
08006.000825/2021-19	GEN3 TECN. DA INF., SERV., PROD. E NEGÓCIOS	R\$ 401.476,55
08700.000192/2024-54	CONNECTOR ENGENHARIA LTDA	R\$ 384.163,22

PROCESSO Nº	EMPRESA E CNPJ	VALOR TOTAL
08700.005345/2019-92	BRASOFTWARE INFORMATICA LTDA	R\$ 377.359,68
08700.005254/2024-14	BLOOMBERG FINANCE L.P	R\$ 346.242,00
08700.006361/2022-06	EUROMONITOR INT RESEARCH & CONSULTING LTDA	R\$ 319.831,92
08700.000358/2022-71	MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA	R\$ 316.875,00
08700.004297/2022-11	PERSONNALITÉ SOLUÇÕES ADMINISTRATIVAS	R\$ 308.237,86
08700.005345/2019-92	BRASOFTWARE INFORMATICA LTDA	R\$ 244.621,04
08700.004297/2022-11	VIP SERVICE CLUB LOCADORA E SERVIÇOS LTDA	R\$ 236.243,70
08700.000054/2022-11	TIM S.A.	R\$ 206.081,50
Demais Contratos		R\$ 39.617.390,20
Total		R\$ 97.058.735,85

Fonte: Siafi.

A seguir é apresentado um resumo dos principais contratos em relação a Tabela 13:

1. JMT SERVIÇOS E LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA LTDA - Contratação de serviços continuados terceirizados;
2. DISBRAVE ADMINISTRADORA DE BENS IMOVEIS LTDA - Locação do imóvel (terreno e edificação) sede no Cade, situado no setor de edifícios de utilidade pública norte (SEP/norte), entre quadra 515, conjunto d, lote 4, asa norte, Brasília;
3. CONSULT MIDIA COMÉRCIO E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA - O objeto do presente instrumento é a contratação de serviços especializados de desenvolvimento de sistema, manutenção e sustentação de sistema, por meio de pregão eletrônico, para atender as necessidades do Cade;
4. RCS TECNOLOGIA LTDA - Contratação de empresa especializada na prestação de serviço continuado de apoio técnico especializado para atuação no conselho administrativo de defesa econômica - Cade, localizado em Brasília/DF;
5. EXEMPLUS COMUNICAÇÃO E MARKETING LTDA - Serviços de planejamento, organização, coordenação e execução de eventos;
6. VERTICAL EMPRESA DE VIGILÂNCIA EIRELI - Contratação de serviços continuados de vigilância armada e desarmada;
7. CLIMATICA ENGENHARIA LTDA - Manutenção Predial;
8. NETSAFE CORP LTDA - Aquisição de equipamentos de proteção de rede;
9. COMERCIAL LENA LTDA - contratação de serviços técnicos especializados de serviços de operação de infraestrutura e atendimento à usuários de Tecnologia da Informação e Comunicação;
10. BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A - Serviços continuados de outsourcing para operação de almoxarifado virtual, sob demanda, visando ao suprimento de materiais de consumo, via sistema web disponibilizado pela CONTRATADA;
11. VOETUR TURISMO E REPRESENTAÇÕES LTDA - Contratação de serviços de agenciamento de viagens para voos regulares internacionais e domésticos;
12. TECHBIZ FORENSE DIGITAL S.A - Contratação de serviço de atualização de licenças com manutenção e suporte técnico da solução de software de investigação, análise e revisão colaborativa de grande volume de dados nuix, para atender as necessidades do conselho



administrativo de defesa econômica (cade);

13. 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;

14. MASTER ENGENHARIA E SEG PATRIMONIAL LTDA - Contratação de serviços continuados de segurança contra incêndio e pânico, abandono de edificação e primeiros socorros, por meio de “brigada de incêndio”, para atender o Cade;

15. CLIMATICA ENGENHARIA LTDA - Serviços de operação e manutenção dos sistemas de ventilação, sistema central de ar condicionado e refrigeração;

16. NEOENERGIA DISTRIBUIÇÃO BRASILIA S.A. - Fornecimento de Energia Elétrica;

17. RCS TECNOLOGIA LTDA - Apoio Técnico Especializado de Comunicação;

18. REAL JG FACILITIES S/A - Contratação de serviços contínuos de limpeza e conservação predial;

19. IRON MOUNTAIN DO BRASIL LTDA - Serviços comuns de tratamento técnico e guarda de acervo arquivístico;

20. LG IT TECNOLOGIA E COMUNICACOES EIRELI - Contratação para fornecimento de Solução de Telefonia IP, aparelhos telefônicos, sistema de tarifação, suporte e garantia pelo período de 60 (sessenta) meses e treinamento para toda a solução, para modernização do sistema de telecomunicações nas dependências do Cade;

21. RCS TECNOLOGIA LTDA - Apoio Técnico Especializado de Tradução;

22. ESPACO & FORMA MOVEIS E DIVISORIAS LTDA - Contratação de serviços de confecção e instalação de divisórias, portas e acessórios, bem como de remanejamento (montagem e desmontagem) de divisórias, além do fornecimento de peças e acessórios e aquisição, fornecimento e instalação de isolamento acústico, nas dependências do Cade;

23. CARRO & CARRO LOCADORA LTDA - Contratação de serviços continuados de transporte terrestre de passageiros em representação do Cade, aferidos por quilômetro rodado, a serem executados com regime de dedicação exclusiva de mão de obra;

24. GREEN4T SOLUÇÕES TI LTDA - Contratação de serviço de implementação solução de sala segura - continuado apenas quanto ao item 5;

25. SERVIÇO DE PROCESSAMENTO DE DADOS - Contratação da empresa pública - serviço federal de processamento de dados - Serpro, para a prestação de serviços especializados de gerenciamento de conexões à Infovia Brasília e serviços adicionais para atender as necessidades do Cade;

26. INSTITUTO PUBLIX PARA O DESENVOLVIMENTO DA GESTÃO PÚBLICA S/S LTDA - Serviços de consultoria especializada para a implantação de metodologia OKR (Objective and Key Results) na Gestão Estratégica do Cade;

27. 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;

28. CONNECTOR ENGENHARIA LTDA - Serviços de copeiragem;

29. BRASOFTWARE INFORMATICA LTDA - Contratação de empresa para fornecimento de Subscrição de Softwares Microsoft por meio do Sistema de Registro de Preços;

30. BLOOMBERG FINANCE L.P - Assinatura anual de acesso ao serviço Bloomberg Professional da Bloomberg L.P;

31. EUROMONITOR INTERNATIONAL RESEARCH & CONSULTING LTDA - Assinatura Anual da base de dados "Passport" da Euromonitor Internacional;



32. MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA - Contratação de direito de uso dos softwares Adobe Acrobat Professional DC;
33. PERSONNALITÉ SOLUÇÕES ADMINISTRATIVAS - Contratação de serviços de operação de sistemas de sonorização e comunicação (áudio e vídeo);
34. BRASOFTWARE INFORMATICA LTDA - Contratação de empresa para fornecimento de Subscrição de Softwares Microsoft por meio do Sistema de Registro de Preços;
35. VIP SERVICE CLUB LOCADORA E SERVIÇOS LTDA - Contratação de transporte terrestre ou agenciamento/intermediação de transporte terrestre dos servidores, empregados e colaboradores;
36. TIM S.A. - Contratação de serviços de tecnologia da informação e comunicação, de serviços de telefonia.

### **Ariatã Faria**

CRC nº DF 023607/O-4

Contador do Conselho Administrativo de Defesa Econômica



# Demonstrações Contábeis

A seguir, segue o detalhamento das Demonstrações Contábeis:

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



Balanco Patrimonial



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

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

EXERCICIO 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.713.051.928,60</b>	<b>4.214.263.811,41</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>18.536.614,07</b>	<b>16.474.498,93</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	212.402.612,14	187.377.659,03	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	2.514.453,95	2.208.550,00
Créditos a Curto Prazo	2.500.123.510,73	4.026.283.088,64	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	2.500.123.510,73	4.026.283.088,64	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	143.395,57	161.242,30
Demais Créditos e Valores	4.664.226.533,06	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
(-) Ajuste para Perdas em Demais Créditos a Curto Prazo	-2.164.103.022,33	-	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
Estoque	502.355,76	603.063,74	Demais Obrigações a Curto Prazo	15.878.764,55	14.104.706,63
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-			
VPDs Pagas Antecipadamente	23.449,97	-			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.654.829.817,11</b>	<b>3.165.401.684,78</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	3.630.253.598,69	3.137.704.661,06	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	3.630.253.598,69	3.137.704.661,06	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	2.297.689.680,39	4.714.699.784,01	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	4.456.808.808,68	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
(-) Ajuste para Perdas de Dívida Ativa Não Tributária	-2.159.279.148,29	-	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	1.332.663.938,30	1.340.099.632,89	Provisões a Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	1.332.663.938,30	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
(-) Ajuste para Perdas em Demais Créditos a Longo Prazo	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>18.536.614,07</b>	<b>16.474.498,93</b>
(-) Ajustes para Perdas em Créditos a Longo Prazo	-	-2.916.994.755,84	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Estoque	-	-	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Investimentos	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Participações Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Reservas de Capital	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	Reservas de Lucros	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	Demais Reservas	2.108.553,23	2.108.553,23
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Resultados Acumulados	6.347.236.578,41	7.361.082.444,03
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Resultado do Exercício	-1.013.855.597,30	1.977.459.327,26
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	7.361.082.444,03	5.388.392.789,00
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	9.731,68	-2.789.652,23
Demais Investimentos Permanentes	-	-	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>6.349.345.131,64</b>	<b>7.363.190.997,26</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>10.144.855,10</b>	<b>13.189.524,52</b>			
Bens Móveis	10.144.855,10	13.189.524,52			
Bens Móveis	22.447.775,57	22.005.778,29			
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-12.302.920,47	-8.816.253,77			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-			
Bens Imóveis	-	-			
Bens Imóveis	41.427,30	41.427,30			



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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-41.427,30	-41.427,30			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
<b>Intangível</b>	<b>14.431.363,32</b>	<b>14.507.499,20</b>			
Softwares	14.431.363,32	14.507.499,20			
Softwares	16.019.887,68	16.010.139,68			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-1.588.524,36	-1.502.640,48			
(-) 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	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Patrimônio Cultural	-	-			
Diferido	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>6.367.881.745,71</b>	<b>7.379.665.496,19</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>6.367.881.745,71</b>	<b>7.379.665.496,19</b>

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>212.402.612,14</b>	<b>187.377.659,03</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>16.764.997,10</b>	<b>17.428.946,44</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>6.155.479.133,57</b>	<b>7.192.287.837,16</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>16.902.178,03</b>	<b>15.069.433,60</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>6.334.214.570,58</b>	<b>7.347.167.116,15</b>

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>11.074.825,06</b>	<b>11.219.462,40</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>100.869.256,05</b>	<b>87.071.102,34</b>
Atos Potenciais Ativos	11.074.825,06	11.219.462,40	Atos Potenciais Passivos	100.869.256,05	87.071.102,34
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.692.062,06	4.252.308,82	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	5.382.763,00	6.967.153,48	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	3.810.520,20	4.998.721,00
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	97.058.735,85	82.074.381,34
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>11.074.825,06</b>	<b>11.219.462,40</b>	<b>TOTAL</b>	<b>100.869.256,05</b>	<b>87.071.102,34</b>



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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-2.133.334,96
Recursos Vinculados	197.770.950,00
Previdência Social (RPPS)	-
Dívida Pública	-560.893,54
Fundos, Órgãos e Programas	198.331.843,54
TOTAL	195.637.615,04





Demonstrações das Variações Patrimoniais

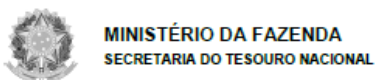


MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>3.134.428.227,90</b>	<b>3.374.672.947,91</b>
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	62.707.497,36	51.103.080,84
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	62.707.497,36	51.103.080,84
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	231.482.778,71	140.072.357,55
Transferências Intragovernamentais	231.482.778,71	140.072.357,55
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 c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	3.477.667,02	2.943.020.749,27
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	3.441.244,58	2.943.019.238,01
Ganhos com Desincorporação de Passivos	36.422,46	1.513,26
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.836.760.284,81	240.476.760,25
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	757.715.807,55	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.079.044.877,26	240.478.760,25
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>4.148.283.825,20</b>	<b>1.397.213.620,65</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>15.346.937,56</b>	<b>13.845.321,61</b>
Remuneração a Pessoal	11.405.701,54	11.240.092,35
Encargos Patronais	1.246.438,01	1.349.524,57
Benefícios a Pessoal	1.222.818,53	797.701,61
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.471.979,48	458.003,08
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>981.552,34</b>	<b>984.909,28</b>
Aposentadorias e Reformas	854.825,11	897.550,96
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	126.727,23	87.358,32
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>42.602.940,37</b>	<b>40.702.000,55</b>
Uso de Material de Consumo	360.355,21	389.044,19
Serviços	38.660.036,10	36.966.343,29
Depreciação, Amortização e Exaustão	3.582.549,06	3.346.613,07
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>26.316,25</b>	<b>3.663,39</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	26.316,25	3.385,54
Variações Monetárias e Cambiais	-	277,85
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>1.777.746.311,54</b>	<b>426.182.058,06</b>
Transferências Intragovernamentais	1.777.301.348,56	425.759.945,66
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	444.962,98	398.457,55
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	23.654,85
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>2.311.337.431,66</b>	<b>915.263.870,50</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	2.164.103.022,33	901.935.128,33
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	6.353,33	449.911,29
Incorporação de Passivos	1.620.812,94	4.439.099,02



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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
Desincorporação de Ativos	145.607.243,06	8.439.731,86
<b>Tributárias</b>	<b>212.042,90</b>	<b>227.753,24</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	200.285,10	216.440,78
Contribuições	11.777,80	11.312,46
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>30.292,58</b>	<b>4.044,02</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	30.292,58	4.044,02
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>-1.013.855.597,30</b>	<b>1.977.459.327,26</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2024	2023



Balanço Orçamentário



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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>62.734.532,10</b>	<b>16.445.582,10</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	<b>46.286.402,00</b>	<b>46.286.402,00</b>	<b>62.707.497,36</b>	<b>16.421.095,36</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	46.286.402,00	46.286.402,00	62.707.497,36	16.421.095,36
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>2.548,00</b>	<b>2.548,00</b>	<b>27.034,74</b>	<b>24.486,74</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	22.385,75	22.385,75
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	2.548,00	2.548,00	4.648,99	2.100,99
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-



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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>62.734.532,10</b>	<b>16.445.582,10</b>
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>62.734.532,10</b>	<b>16.445.582,10</b>
<b>TOTAL</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>46.288.950,00</b>	<b>62.734.532,10</b>	<b>16.445.582,10</b>
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS	-	-7.011.246,00	-	7.011.246,00
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-7.011.246,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	61.127.631,00	56.023.828,00	55.278.376,74	48.628.807,02	46.997.191,88	745.451,26
Pessoal e Encargos Sociais	14.762.978,00	15.450.886,00	14.711.040,50	14.531.548,99	13.431.903,99	739.845,50
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	46.364.653,00	40.572.942,00	40.567.336,24	34.097.258,03	33.565.287,89	5.605,76
DESPESAS DE CAPITAL	4.000.000,00	2.092.557,00	2.092.556,32	56.056,32	56.056,32	0,68
Investimentos	4.000.000,00	2.092.557,00	2.092.556,32	56.056,32	56.056,32	0,68
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>65.127.631,00</b>	<b>58.116.385,00</b>	<b>57.370.933,06</b>	<b>48.684.863,34</b>	<b>47.053.248,20</b>	<b>745.451,94</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>65.127.631,00</b>	<b>58.116.385,00</b>	<b>57.370.933,06</b>	<b>48.684.863,34</b>	<b>47.053.248,20</b>	<b>745.451,94</b>
<b>SUPERAVIT</b>			<b>5.363.599,04</b>			<b>-5.363.599,04</b>





**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 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL	65.127.631,00	58.116.385,00	62.734.532,10	48.684.863,34	47.053.248,20	-4.618.147,10

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	1.970.001,26	13.555.636,08	7.124.010,80	7.123.005,35	2.024.665,58	6.377.966,41
Pessoal e Encargos Sociais	40.629,08	672.333,82	79.641,68	79.641,68	34.012,91	599.308,31
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.929.372,18	12.883.302,26	7.044.369,12	7.043.363,67	1.990.652,67	5.778.658,10
DESPESAS DE CAPITAL	34.066,66	464.177,11	396.646,73	396.646,73	34.066,66	67.530,38
Investimentos	34.066,66	464.177,11	396.646,73	396.646,73	34.066,66	67.530,38
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.004.067,92	14.019.813,19	7.520.657,53	7.519.652,08	2.058.732,24	6.445.496,79

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	-	1.401.803,47	1.401.803,47	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	966.099,80	966.099,80	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	435.703,67	435.703,67	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	1.401.803,47	1.401.803,47	-	-



# Balanco Financeiro



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL


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

EXERCICIO 2024	PERIODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 15/01/2025	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Receitas Orçamentárias	62.734.532,10	50.842.450,86	Despesas Orçamentárias	57.370.933,06	64.077.526,90
Ordinárias	-	-	Ordinárias	17.677.532,79	14.460.244,65
Vinculadas	63.160.767,64	51.225.050,86	Vinculadas	39.693.400,27	49.617.282,25
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	-	779.300,79
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	63.160.767,64	51.225.050,86	Previdência Social (RPPS)	818.548,06	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-426.235,54	-382.600,00	Dívida Pública	-	2.320.387,48
			Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	38.874.852,21	46.517.593,98
Transferências Financeiras Recebidas	231.482.068,82	140.072.357,55	Transferências Financeiras Concedidas	1.777.301.348,56	425.759.945,66
Resultantes da Execução Orçamentária	16.722.735,34	19.996.016,03	Resultantes da Execução Orçamentária	6.018,40	620.795,62
Cota Recebida	16.532.521,08	15.514.244,03	Repasse Concedido	6.018,40	620.795,62
Repasse Recebido	190.214,26	4.481.772,00	Independentes da Execução Orçamentária	1.777.295.330,16	425.139.150,04
Independentes da Execução Orçamentária	214.759.333,48	120.076.341,52	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	1.186.200,80	-
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	2.527.754,26	880.174,13	Demais Transferências Concedidas	-	929.286,20
Demais Transferências Recebidas	-	372.279,27	Movimento de Saldos Patrimoniais	1.776.109.129,36	424.209.863,84
Movimentação de Saldos Patrimoniais	212.231.579,22	118.823.888,12	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
Recebimentos Extraorçamentários	1.575.029.304,90	320.947.053,51	Pagamentos Extraorçamentários	9.548.671,09	6.097.534,57
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	1.631.615,14	1.401.803,47	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	1.401.803,47	1.176.059,81
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	8.686.069,72	14.019.813,19	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	7.519.652,08	4.804.617,88
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	626.479,02	116.752,08	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	626.479,02	116.752,08
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.564.085.141,02	305.408.684,77	Outros Pagamentos Extraorçamentários	736,52	104,80
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	-	1.027,81	Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento	-	104,80
Arrecadação de Outra Unidade	1.564.085.141,02	305.133.054,54	Demais Pagamentos	736,52	-
Demais Recebimentos	-	274.602,42			
Saldo do Exercício Anterior	187.377.659,03	171.450.804,24	Saldo para o Exercício Seguinte	212.402.612,14	187.377.659,03
Caixa e Equivalentes de Caixa	187.377.659,03	171.450.804,24	Caixa e Equivalentes de Caixa	212.402.612,14	187.377.659,03
TOTAL	2.056.623.564,85	683.312.666,16	TOTAL	2.056.623.564,85	683.312.666,16



# Demonstrações dos Fluxos de Caixa

 <div>MINISTÉRIO DA FAZENDA SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL</div>		EXERCÍCIO 2024	PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS	EMISSION 15/01/2025	PAGINA 1
SUBTÍTULO	30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA	VALORES EM UNIDADES DE REAL	
ÓRGÃO SUPERIOR	30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA		
		2024	2023
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		25.477.656,16	17.900.410,27
INGRESSOS		1.858.928.220,96	496.440.245,26
Receita Tributária		-	-
Receita de Contribuições		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		62.707.497,36	50.831.080,84
Remuneração das Disponibilidades		-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias		27.034,74	11.370,02
Transferências Recebidas		-	-
Intergovernamentais		-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal		-	-
Dos Municípios		-	-
Intragovernamentais		-	-
Outras Transferências Recebidas		-	-
Outros Ingressos Operacionais		1.796.193.688,86	445.597.794,40
Ingressos Extraorçamentários		626.479,02	116.752,08
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior		-	1.027,81
Transferências Financeiras Recebidas		231.482.068,82	140.072.357,55
Arrecadação de Outra Unidade		1.564.085.141,02	305.133.054,54
Demais Recebimentos		-	274.602,42
DESEMBOLSOS		-1.833.450.564,80	-478.539.834,99
Pessoal e Demais Despesas		-53.707.655,93	-50.849.797,79
Legislativo		-	-
Judiciário		-	-900,00
Essencial à Justiça		-8.428,40	-
Administração		-10.791,76	-4.445,84
Defesa Nacional		-	-
Segurança Pública		-	-15.845,00
Relações Exteriores		-	-
Assistência Social		-	-
Previdência Social		-897.091,23	-802.371,25
Saúde		-	-
Trabalho		-	-
Educação		-3.958,36	-827,70
Cultura		-	-
Direitos da Cidadania		-52.789.386,18	-50.025.503,20
Urbanismo		-	-
Habitação		-	-
Saneamento		-	-
Gestão Ambiental		-	-
Ciência e Tecnologia		-	-
Agricultura		-	-
Organização Agrária		-	-



**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 2024	PERÍODO QUARTO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 15/01/2025	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

	2024	2023
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-104,80
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	-1.814.344,77	-1.813.339,46
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-1.369.381,79	-1.414.881,91
Outras Transferências Concedidas	-444.962,98	-398.457,55
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	-1.777.928.564,10	-425.876.697,74
Dispêndios Extraorçamentários	-826.479,02	-116.752,08
Transferências Financeiras Concedidas	-1.777.301.348,56	-425.759.945,66
Demais Pagamentos	-736,52	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	-452.703,05	-1.973.555,48
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-452.703,05	-1.973.555,48
Aquisição de Ativo Não Circulante	-442.955,05	-1.656.745,48
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-9.748,00	-316.810,00
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	25.024.953,11	15.926.854,79
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	187.377.659,03	171.450.804,24
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	212.402.612,14	187.377.659,03



Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	30211 - CONSELHO ADMINISTRATIVO DE DEFESA ECONOMICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	30000 - MINISTERIO DA JUSTICA E SEGURANCA PUBLICA

EXERCICIO 2024	PERIODO DEZ (Fechado)
EMISSAO 17/01/2025	PAGINA 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	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2023	-	-	-	-	2.108.553,23	5.386.392.769,00	-	-	5.388.501.322,23
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-2.769.652,23	-	-	-2.769.652,23
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	-	-	-	-	-	1.977.459.327,26	-	-	1.977.459.327,26
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 2023	-	-	-	-	2.108.553,23	7.361.082.444,03	-	-	7.363.190.997,26

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-1.013.855.597,30	-	-	-1.013.855.597,30
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 2024	-	-	-	-	-	-1.013.855.597,30	-	-	-1.013.855.597,30