

MINISTÉRIO DAS  
CIDADES



## DECLARAÇÃO DO CONTADOR

### **1) Declaração Sem Restrição – Órgão 56000**

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2023, do Ministério das Cidades.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 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, Demonstração das Variações Patrimoniais, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2023, 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, nas Unidades Gestoras do Órgão relacionado:

Órgão 56000 – Ministério das Cidades

- ✓ 530028 - SECRETARIA NAC. MOBILIDADE URBANA - PEC 123/2022
- ✓ 560002 - SETORIAL DE CONTABILIDADE - MCIDADES
- ✓ 560009 - SNSA - PROGRAMA SOCIAL EM SANEAMENTO
- ✓ 560011 - SECRETARIA EXECUTIVA - SE/MCID
- ✓ 560021 - CONSELHO NACIONAL DAS CIDADES
- ✓ 560024 - PROGRAMA INTERAGUAS-TAL N.8074-BR/BIRD

### **2) Declaração Sem Restrição – Órgão 56902**

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2023, do Ministério das Cidades.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 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, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2023, 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, na Unidade Gestora do Órgão relacionado:

Órgão 56902 – Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social/FNHIS

- ✓ 560027 - SECRETARIA NACIONAL DE PERIFERIAS – FNHIS

### **3) Declaração Com Restrição – Órgão 56000**

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2023, do Ministério das Cidades.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 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, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2023, 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 aos assuntos mencionados a seguir.

Órgão 56000 – Ministério das Cidades

- ✓ Falta do Registro da Conformidade de Registros de Gestão no mês de Dezembro/2023
- ✓ Saldo Invertido – Conta Repasse Liberado e Cota Recebida Indisponível
- ✓ TED a Comprovar/a Repassar com data expirada, aguardando análise interna
- ✓ Convênios a Comprovar/a Repassar com data expirada, aguardando análise interna

#### **4) Declaração Com Restrição – Órgão 56902**

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2023, do Ministério das Cidades.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 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, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2023, 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 aos assuntos mencionados a seguir, nas Unidades Gestoras do Órgão relacionado:

Órgão 56902 – Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social/FNHIS

- ✓ Saldo Invertido – Conta Crédito Disponível na UG 560015
- ✓ TED a Comprovar/a Repassar com data expirada, aguardando análise interna

#### **5) Declaração Com Restrição – Órgão Superior 56000**

Esta declaração refere-se às Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2023, do Ministério das Cidades.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 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, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2023, 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 aos assuntos mencionados a seguir, nos órgãos relacionados.

### Órgão 56000 – Ministério das Cidades

- ✓ Falta do Registro da Conformidade de Registros de Gestão no mês de Dezembro/2023
- ✓ Saldo Invertido – Conta Repasse Liberado e Cota Recebida Indisponível
- ✓ Contratos de Repasse a Comprovar/a Liberar/a Aprovar – Expirados, aguardando análise da CEF (mandatária)
- ✓ TED a Comprovar/a Repassar com data expirada, aguardando análise interna
- ✓ Convênios a Comprovar/a Repassar com data expirada, aguardando análise interna
- ✓ Controle do Auxílio Moradia X Beneficiário com saldo divergente – R\$ 61,5 mil

### Órgão 56902 – Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social/FNHIS

- ✓ Falta do Registro da Conformidade de Registros de Gestão no mês de Dezembro/2023
- ✓ Saldo Invertido – Conta Crédito Disponível na UG 560015 – R\$ 7,8 milhões
- ✓ Contratos de Repasse a Comprovar/a Liberar/a Aprovar – Expirados, aguardando análise da CEF (mandatária)
- ✓ TED a Comprovar/a Repassar com data expirada, aguardando análise interna

### Órgão 29205 – Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre - TRENSURB

- ✓ Disponibilidades por Destinação de Recursos – DDR com divergências nos controles (Equações 280/297/298/691/696)
- ✓ Classificação contábil em conta de Outros (Passivo Circulante) acima % de referência, aguardando ajuste – R\$ 8,02 milhões - Equação 388
- ✓ Classificação contábil em conta de Outros (Passivo Não Circulante) acima % de referência, aguardando ajuste – R\$ 2,77 milhões - Equação 485

### Órgão 29214 – Companhia Brasileira de Trens Urbanos - CBTU

- ✓ Falta do Registro da Conformidade Contábil do mês de Dezembro/2023 – UG 270008
- ✓ Falta do Registro da Conformidade de Registros de Gestão no mês de Dezembro/2023 (diversas UG)
- ✓ Saldo Invertido Ativo Circulante – Resgate aplicações financeiras a classificar – R\$ 200 milhões
- ✓ Disponibilidades – Ativo financeiro – fonte a classificar R\$ 139,8 milhões – Equação 689
- ✓ Disponibilidades por Destinação de Recursos – DDR com divergências nos controles (Equações 280/297/298/691/694) >R\$ 70 milhões
- ✓ Divergência Passivo Orçamentário x Execução Orçamentária > R\$ 25 milhões – Equação 299

Brasília (DF), 01/02/2024

Sérgio William Rodrigues dos Santos

Coordenador de Contabilidade

CRC/DF nº 014.259/O-0