



MINISTÉRIO DAS COMUNICAÇÕES  
SECRETARIA EXECUTIVA

SUBSECRETARIA DE ORÇAMENTO E ADMINISTRAÇÃO  
COORDENAÇÃO GERAL DE ORÇAMENTO E FINANÇAS  
COORDENAÇÃO DE CONTABILIDADE

## RELATÓRIO CONTÁBIL 2º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2024

Demonstrações Contábeis e Notas  
Explicativas às Demonstrações Contábeis do  
Ministério das Comunicações, relativas ao 2º  
trimestre do exercício de 2024.

Brasília, 30 de junho de 2024.

**MINISTRO DE ESTADO DAS COMUNICAÇÕES**

José Juscelino dos Santos Rezende Filho

**SECRETÁRIA EXECUTIVA**

Sonia Faustino Mendes

**SECRETÁRIO EXECUTIVO ADJUNTO**

José Aloiso Vieira

**SUBSECRETARIO DE ORÇAMENTO E ADMINISTRAÇÃO**

Luciano de Mendonça Fonseca

**COORDENADOR GERAL DE ORÇAMENTO E FINANÇAS**

Ricardo Brito Portal e Silva

**COORDENADORA DE CONTABILIDADE**

Lígia de Almeida Silva

**DIVISÃO DE ANÁLISE CONTÁBIL E DE CUSTOS**

Erico Gustavo Tomaz da Silva

**EQUIPE TÉCNICA**

Victória Maria Peres dos Reis

Janaína Braga Queiroz de Albuquerque

Carla Fernandes de Jesus

Felipe de Almeida Cimas

<b>Sumário</b>	
<b>LISTA DE SIGLAS</b> .....	5
<b>LISTA DE QUADROS</b> .....	6
<b>LISTA DE GRÁFICOS</b> .....	8
<b>CONTEXTO OPERACIONAL</b> .....	9
<b>BASE PARA PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS</b> .....	9
<b>PRINCÍPAIS CRITÉRIOS CONTÁBEIS</b> .....	10
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS</b> .....	15
Quadro 01 - Balanço Financeiro (Valores em R\$).....	15
Quadro 02 - Balanço Orçamentário (Valores em R\$).....	16
Quadro 03 - Balanço Patrimonial (Valores em R\$) .....	21
Quadro 04 - Demonstração de Fluxo de Caixa (Valores em R\$).....	26
Quadro 05 - Demonstração de Variações Patrimoniais (Valores em R\$).....	29
Quadro 06 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Valores em R\$).....	32
<b>NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS</b> .....	34
<b>NOTA 01 – Ativo Circulante</b> .....	34
<b>NOTA 02 – Créditos a Curto Prazo</b> .....	35
<b>NOTA 03 – Clientes</b> .....	37
<b>NOTA 04 – Estoques</b> .....	38
<b>NOTA 05 – VPDs Pagas Antecipadamente</b> .....	39
<b>NOTA 06 – Ativo Realizável a Longo Prazo</b> .....	40
<b>NOTA 07 – Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada de Bens Móveis e Imóveis</b> .....	41
<b>NOTA 08 – Ativo Intangível</b> .....	42
<b>NOTA 09 – Passivo Circulante</b> .....	43
<b>NOTA 10 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo</b> .....	44
<b>NOTA 11 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo</b> .....	45
<b>NOTA 12 – Provisões a Curto Prazo</b> .....	46
<b>NOTA 13 - Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo</b> .....	46
<b>NOTA 14 – Passivo Não Circulante</b> .....	48
<b>NOTA 15 – Patrimônio Líquido</b> .....	50
<b>NOTA 16 – Ingressos financeiros</b> .....	51
<b>NOTA 17 – Dispêndios financeiros</b> .....	52
<b>NOTA 18 – Indicadores do balanço financeiro</b> .....	53

NOTA 19 - Previsão e dotação atualizada .....	53
NOTA 20 - Receitas Orçamentária.....	55
NOTA 21 – Despesas Orçamentárias .....	57
NOTA 22 – Comportamento da receita e despesa orçamentária nos últimos 4 anos .....	59
NOTA 23 – Análise dos indicadores orçamentários.....	59
NOTA 24 - Variações Patrimoniais Aumentativas na DVP .....	60
NOTA 25 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria.....	61
NOTA 26 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras.....	61
NOTA 27 - Contribuições.....	62
NOTA 28 - Transferências e Delegações Recebidas.....	62
NOTA 29 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas.....	62
NOTA 30 - Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas.....	63
NOTA 31 - Variações Patrimoniais Diminutivas .....	65
NOTA 32 - Ativos do FUST e FUNTTEL .....	66
NOTA 33 - VPA do FUST .....	66
NOTA 34 - VPA do FUNTTEL.....	67
NOTA 35 – Variações Patrimoniais Líquidas através da DMPL .....	68
<b>ANEXO .....</b>	<b>70</b>
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUALIZADAS MINISTÉRIO DAS COMUNICAÇÕES .....</b>	<b>70</b>
Quadro 34 - Balanço Financeiro do Ministério das Comunicações (Valores em R\$) .....	70
Quadro 35 - Balanço Orçamentário do Ministério das Comunicações (Valores em R\$)....	71
Quadro 36 – Balanço Patrimonial do Ministério das Comunicações (Valores em R\$) .....	75
Quadro 37 - Demonstração de Fluxo de Caixa do Ministério das Comunicações (Valores em R\$).....	81
Quadro 38 - Demonstração de Variações Patrimoniais do Ministério das Comunicações (Valores em R\$) .....	84
Quadro 39 - Demonstração de Mutação do Patrimônio Líquido do Ministério das Comunicações (Valores em R\$).....	87
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUALIZADAS DO FUNDO DE UNIVERSALIZAÇÃO DAS TELECOMUNICAÇÕES – FUST.....</b>	<b>89</b>
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUALIZADAS FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO DAS TELECOMUNICAÇÕES - FUNTTEL .....</b>	<b>111</b>

## LISTA DE SIGLAS

AGU – Advocacia Geral da União

ANATEL – Agência Nacional de Telecomunicações

CFRP – Contribuição de Fomento da Radiodifusão Pública

CIDE – Contribuição Sobre Domínio Econômico

Correios – Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos

CGTS – Coordenação-Geral de Tesouraria

EBC – Empresa Brasil de Comunicação

FINEP – Financiadora de Estudos e Projetos

FISTEL – Fundo de Fiscalização das Telecomunicações

FUNTEL – Fundo para o Desenvolvimento Tecnológico das Telecomunicações

FUST – Fundo de Universalização dos Serviços de Telecomunicações

MCom – Ministério das Comunicações

MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público

MGI – Ministério da Gestão e Inovação

NBC TSP – Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas Aplicáveis ao Setor Público

OFSS – Orçamento Fiscal e de Seguridade Social

PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público

SECOM – Secretaria Especial de Comunicação Social

SECOE – Secretaria de Comunicação Eletrônica

SETEL – Secretaria de Telecomunicações

SIADs – Sistema Integrado de Administração de Serviços

SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira

SPIUnet – Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial da União

STN – Secretaria do Tesouro Nacional

Telebras S.A. – Telecomunicações Brasileiras S.A.

## LISTA DE QUADROS

- Quadro 01 - Balanço Financeiro (Valores em R\$)
- Quadro 02 - Balanço Orçamentário (Valores em R\$)
- Quadro 03 - Balanço Patrimonial (Valores em R\$)
- Quadro 04 – Demonstração de Fluxo de Caixa (Valores em R\$)
- Quadro 05 - Demonstração das Variações Patrimoniais (Valores em R\$)
- Quadro 06 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Valores em R\$)
- Quadro 07 – Composição de Caixa por Órgão
- Quadro 08 – Composição de Créditos a Curto Prazo
- Quadro 09 – Composição de Outros créditos a receber e valores a curto prazo
- Quadro 10 – Composição da conta Clientes
- Quadro 11 – Composição conta Estoque
- Quadro 12 - Ativo Realizável a Longo Prazo
- Quadro 13 - Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada de Bens Móveis e Imóveis
- Quadro 14 - Ativo Intangível
- Quadro 15 - Impacto no Passivo Circulante
- Quadro 16 - Empréstimos e financiamentos – FINEP
- Quadro 17 - Comparação de Saldos
- Quadro 18 - Composição do Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo
- Quadro 19 – Comparação de Saldos
- Quadro 20 – Composição dos Saldos do Patrimônio Líquido
- Quadro 21 – Principais grupos de ingressos financeiros
- Quadro 22 - Divisão da despesa orçamentária
- Quadro 23 - Quocientes Financeiros
- Quadro 24 - Confronto da previsão/dotação inicial com previsão e dotação atualizada
- Quadro 25 - Previsão e dotação atualizada por fonte de recursos
- Quadro 26- Quocientes Orçamentários
- Quadro 27 - Composição das VPAs
- Quadro 28 – Composição de Diversas VPAs por Órgãos
- Quadro 29 – Distribuição de VPD no 2º trimestre de 2024

Quadro 30 – Composição das VPDs

## LISTA DE GRÁFICOS

- Gráfico 01 – Composição do Ativo Circulante do MCom (consolidado)
- Gráfico 02 – Composição das VPDs em jun/2024 e dez/2023
- Gráfico 03 – Composição do Ativo não Circulante do MCom (consolidado)
- Gráfico 04 – Empréstimos e financiamentos – FINEP
- Gráfico 05 - Provisões a Curto Prazo
- Gráfico 06 - Evolução do Passivo não Circulante 2022 a 2024
- Gráfico 07 - Receita corrente prevista x realizada 2º trimestre de 2024
- Gráfico 08 - Receita de capital prevista x realizada 2º trimestre de 2024
- Gráfico 09 - Despesa empenhada x paga por grupo de natureza (junho/2024)
- Gráfico 10 - Despesa empenhada x paga até 2º trimestre de 2024
- Gráfico 11 – Evolução histórica da receita e despesa orçamentária
- Gráfico 12 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas
- Gráfico 13 – Variação Patrimonial na DMPL



## **CONTEXTO OPERACIONAL**

O Ministério das Comunicações – MCom é um órgão da administração federal, recriado em 2020 pela Lei 14.074, de 14 de outubro. Até 24 de janeiro de 2023, integram a estrutura deste Mcom, a Secretaria Executiva, a Secretaria de Comunicação Eletrônica – SECOE e a Secretaria de Telecomunicações – SETEL. Estão vinculados a este Ministério a empresa Telecomunicações Brasileiras S.A – Telebras; a Agência Nacional de Telecomunicações – ANATEL; a Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos – Correios; o Fundo de Universalização dos Serviços de Telecomunicações – FUST; e o Fundo para Desenvolvimento Tecnológico das Telecomunicações – FUNTTEL.

Com a Medida Provisória nº 1.154 de 1º de janeiro de 2023, a SECOM deixou de integrar a estrutura deste Ministério, bem como a EBC que passou a ser vinculada a SECOM, que por sua vez está vinculada a Presidência da República.

Constituem áreas de competência deste ministério:

- I. Política Nacional de Telecomunicações;
- II. Política Nacional de Radiodifusão; e
- III. Serviços Postais, serviços digitais, telecomunicações e radiodifusão.

## **BASE PARA PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

De acordo com a NBC TSP Estrutura Conceitual, os relatórios contábeis são instrumentos de transparência e controle social, portanto, devem ser elaborados seguindo tal premissa. Além das normas estabelecidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, os relatórios contábeis de propósito geral das entidades do Setor Público devem observar a Lei 4.320/64, a lei 101/00 – Lei de responsabilidade fiscal, o Decreto 93.872/1986 – que dispõe sobre a unificação do Caixa da União, além do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP e o Manual SIAFI.

Cumprе destacar que as demonstrações são constituídas por dados extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI que são consolidados a nível de órgão superior. Compõe as demonstrações Contábeis deste Mcom, o Balanço Orçamentário (BO), o Balanço Patrimonial (BP), a Demonstração de Variações Patrimoniais (DVP) e notas explicativas conforme estabelecido pela Lei 4.320/1964.

Além dessas, o Balanço Financeiro (BF) e Demonstrações de Fluxo de Caixa (DFC), conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

## PRINCÍPAIS CRITÉRIOS CONTÁBEIS

De acordo com MCASP, os seguintes critérios devem ser utilizados para cada grupo de contas:

- Moeda Funcional e saldos em moedas estrangeiras: a moeda funcional da República Federativa do Brasil é o Real. Diante disso, toda transação em moeda estrangeira deve ser registrada em Real, aplicando-se a taxa de câmbio vigente na data da transação;
- Caixa e Equivalente de Caixa: são os recursos mantidos em espécie ou prontamente conversíveis em quantia conhecida, além de sofrer de risco insignificante de mudança de valor. Tais recursos são registrados pelo valor original, feita conversão ao final do exercício financeiro, se investidos em moeda estrangeira;
- Créditos a curto prazo: são os direitos a receber no curto prazo, como créditos tributários e não tributários. Os valores são mensurados e avaliados pelo original acrescido das atualizações monetárias e juros;
- Estoques: são ativos usados no processo de produção e devem ser mensurados pelo valor histórico ou pelo valor realizável líquido;
- Ativos realizável a longo prazo: compreendem os direitos a receber a longo prazo, como créditos tributários, créditos não tributários, não tributários, dívida ativa, empréstimos e financiamentos concedidos etc. Para este tipo de ativo, a mensuração é feita com base no valor original acrescido de eventuais atualizações monetárias e rendimentos;
- Investimentos: valores incorporados com a intenção de auferir renda e/ou ganho futuro, sendo mensurados pelo método de equivalência patrimonial para as participações em empresas e pelo método de custo para os demais investimentos;
- Imobilizado: valores referentes aos bens móveis e imóveis utilizados rotineiramente pelas áreas meio e fim deste Ministério e vinculadas, que são reconhecidos por valor de custo e passam por depreciação, amortização ou

exaustão (quando possuem vida útil econômica e ficam sujeitos à reavaliação). Os gastos feitos após a incorporação podem ser incorporados a seu valor contábil, se aumentarem a vida útil ou produtividade;

- Depreciação, amortização e exaustão: trata-se do declínio potencial de serviços de longa duração, seja deterioração física, desgaste por uso e obsolescência. Os valores referentes a tal declínio são mensurados com base na vida útil econômica do ativo;
- Depreciação, amortização e exaustão de Bens móveis não cadastrados no SPIUnet: 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 é aplicável a toda a Administração Pública direta, autárquica e fundacional para os bens imóveis que não são cadastrados no SPIUnet, e para os bens móveis é o das quotas constantes. Como regra geral, a depreciação dos bens imóveis não cadastrados no SPIUnet e a dos bens móveis deve ser iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte a data da colocação do bem em utilização. Porém, quando o valor do bem adquirido e o valor da depreciação no primeiro mês sejam relevantes, admite-se, em caráter de exceção, o cômputo da depreciação em fração menor do que um mês;
- Depreciação, amortização e exaustão dos bens cadastrados no SPIUnet: o valor depreciado dos bens imóveis da União, das autarquias e das fundações públicas federais é apurado mensal e automaticamente pelo sistema SPIUnet sobre o valor depreciável da aquisição, por meio do Método da Parábola de *Kuentzle*, e a depreciação será iniciada no mesmo dia em que o bem for colocado em condições de uso. A vida útil será definida com base no laudo de avaliação específica ou, na sua ausência, por parâmetros predefinidos pela Secretaria de Patrimônio da União (SPU), segundo a natureza e as características dos bens imóveis. Nos casos de bens reavaliados, independentemente do fundamento, a depreciação acumulada deve ser zerada e reiniciada a partir do novo valor.
- Reavaliação, redução ao valor recuperável: a base de mensuração utilizada é o valor justo (mercado), custo de reposição, cabe destacar que este MCom ainda não lança valores de reavaliação, tais registros serão feitos a partir da implementação completa do sistema SIADs;

- Passivos circulantes e não circulantes: as obrigações da União 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. Com exceção do resultado diferido (presente somente no passivo não circulante), os passivos circulante e não circulante apresentam a seguinte divisão: obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais, empréstimos e financiamentos, fornecedores e contas a pagar, obrigações fiscais, obrigações de repartições a outros entes, provisões e demais obrigações;
- Provisões: as provisões estão segregadas em riscos trabalhistas, riscos fiscais, riscos cíveis, repartição de créditos tributários, provisões matemáticas e outras. As provisões são reconhecidas quando a possibilidade de saída de recursos no futuro é provável e é possível a estimativa confiável do seu valor. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas suas naturezas e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis. As provisões referentes às ações judiciais, nas quais a União figura diretamente no polo passivo, estão de acordo com a Portaria AGU nº 40, de 10 de fevereiro de 2015; e
- Apuração do Resultado: nas demonstrações contábeis são apurados os seguintes resultados:
  - I. Resultado Patrimonial na Demonstração das Variações Patrimoniais confrontando as Variações Patrimoniais Aumentativas com as Variações Patrimoniais Diminutivas, se o resultado for positivo teremos o Superávit Patrimonial, caso contrário será Déficit Patrimonial;
  - II. No Balanço Orçamentário é apurado o Resultado Orçamentário, o valor da coluna Receitas Realizadas menos a Despesa Empenhada, se for positivo teremos o Superávit Orçamentário, e caso contrário um Déficit Orçamentário; e
  - III. No Balanço Financeiro ou na Demonstração do Fluxo de Caixa é apurado o Resultado Financeiro confrontando o Saldo Atual de Caixa e Equivalência de Caixa menos o Saldo Anterior, se for positivo será

um Superávit Financeiro, caso contrário um Déficit Financeiro. Essa apuração no Resultado Financeiro não se confunde com a apuração feita no Balanço Patrimonial entre os Ativos Financeiros menos os Passivos Financeiros, este se superávit é inclusive fonte para abertura de créditos adicionais.





## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Quadro 01 - Balanço Financeiro (Valores em R\$)

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>1.521.104.731,92</b>	<b>1.538.664.671,70</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>1.073.415.106,88</b>	<b>1.441.675.615,99</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>306.084.429,08</b>	<b>238.033.952,94</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>1.531.257.997,42</b>	<b>1.541.278.048,02</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>767.330.677,80</b>	<b>1.203.641.663,05</b>
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	-	7.180.093,92
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.524.761.618,06	1.541.267.862,81	Previdência Social (RPPS)	8.844.194,26	-
Recursos Não Classificados	6.496.379,36	10.185,21	Dívida Pública	49.338.678,00	53.422.000,00
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	<b>-10.153.265,50</b>	<b>-2.613.376,32</b>	Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	709.147.805,54	1.143.039.569,13
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>687.736.792,53</b>	<b>1.111.662.222,19</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>2.333.844.496,40</b>	<b>2.879.196.851,50</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	526.039.693,87	481.010.848,77	Resultantes da Execução Orçamentária	205.772.689,59	179.020.995,79
Cota Recebida	337.355.392,62	304.120.742,05	Repasso Concedido	119.163.162,37	104.816.580,10
Repasso Recebido	117.824.774,03	102.685.691,03	Sub-repasso Concedido	70.859.527,22	74.204.415,69
Sub-repasso Recebido	70.859.527,22	74.204.415,69	Cota Devolvida	15.750.000,00	-
Independentes da Execução Orçamentária	161.697.098,66	630.651.373,42	Independentes da Execução Orçamentária	2.128.071.806,81	2.700.175.855,71
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	159.029.315,70	627.998.614,63	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	66.530.731,34	302.715.695,45
Demais Transferências Recebidas	643.443,87	233.091,05	Demais Transferências Concedidas	219.551,33	125.581,10
Movimentação de Saldos Patrimoniais	2.024.339,09	2.419.667,74	Movimento de Saldos Patrimoniais	2.061.321.524,14	2.391.545.672,41
Aporte ao RPPS	-	-	Movimentações para Incorporação de Saldos	-	5.788.906,75
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-



<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>1.349.926.240,37</b>	<b>2.116.437.387,98</b>	Aporte ao RGPS	-	-
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	67.310.500,77	62.178.695,50	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>179.365.105,50</b>	<b>441.056.039,72</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	540.513.096,38	928.166.757,22	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	61.980.388,08	85.858.159,91
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.051.958,35	97.029.318,51	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	105.709.195,27	333.224.113,87
Outros Recebimentos Extraorçamentários	735.050.684,87	1.029.062.616,75	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	568.847,93	6.450.362,41
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	43.688,29	36.795,10	Outros Pagamentos Extraorçamentários	11.106.674,22	15.523.403,53
Arrecadação de Outra Unidade	735.006.996,58	1.029.025.821,65	Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores		701,78
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>4.536.144.236,49</b>	<b>4.823.911.156,76</b>	Demais Pagamentos	11.106.674,22	15.522.701,75
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.536.144.236,49	4.823.911.156,76	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>4.508.287.292,53</b>	<b>4.828.746.931,42</b>
			Caixa e Equivalentes de Caixa	4.508.287.292,53	4.828.746.931,42
<b>TOTAL</b>	<b>8.094.912.001,31</b>	<b>9.590.675.438,63</b>	<b>TOTAL</b>	<b>8.094.912.001,31</b>	<b>9.590.675.438,63</b>

Quadro 02 - Balanço Orçamentário (Valores em R\$)

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>1.852.732.763,00</b>	<b>1.852.732.763,00</b>	<b>1.448.477.827,97</b>	<b>-404.254.935,03</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	<b>130.849.807,00</b>	<b>130.849.807,00</b>	<b>561.550.300,94</b>	<b>430.700.493,94</b>
Impostos	-	-	-	-
Taxas	130.849.807,00	130.849.807,00	561.550.300,94	430.700.493,94
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições Sociais</b>	<b>646.296.484,00</b>	<b>646.296.484,00</b>	<b>468.111.894,95</b>	<b>-178.184.589,05</b>
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	646.296.484,00	646.296.484,00	468.111.894,95	-178.184.589,05



Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>422.693.874,00</b>	<b>422.693.874,00</b>	<b>216.149.839,64</b>	<b>-206.544.034,36</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	103.744.405,00	103.744.405,00	57.732.114,63	-46.012.290,37
Delegação de Serviços Públicos	318.949.469,00	318.949.469,00	158.417.725,01	-160.531.743,99
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>461.884.641,00</b>	<b>461.884.641,00</b>	<b>131.754.832,55</b>	<b>-330.129.808,45</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	461.715.249,00	461.715.249,00	131.754.832,54	-329.960.416,46
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	169.392,00	169.392,00	0,01	-169.391,99
<b>Transferências Correntes</b>	<b>74.704.778,00</b>	<b>74.704.778,00</b>	<b>6.340.882,87</b>	<b>-68.363.895,13</b>



<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>116.303.179,00</b>	<b>116.303.179,00</b>	<b>64.570.077,02</b>	<b>-51.733.101,98</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	116.303.179,00	116.303.179,00	64.092.229,06	-52.210.949,94
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	443.529,51	443.529,51
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	34.318,45	34.318,45
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>572.257.443,00</b>	<b>572.257.443,00</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>-499.630.539,05</b>
<b>Operações de Crédito</b>	<b>502.000.000,00</b>	<b>502.000.000,00</b>	-	<b>-502.000.000,00</b>
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	502.000.000,00	502.000.000,00	-	-502.000.000,00
<b>Alienação de Bens</b>	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	<b>70.257.443,00</b>	<b>70.257.443,00</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>2.369.460,95</b>
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
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>2.424.990.206,00</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>1.521.104.731,92</b>	<b>-903.885.474,08</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>1.521.104.731,92</b>	<b>-903.885.474,08</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>1.521.104.731,92</b>	<b>-903.885.474,08</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>	-	<b>-47.376.814,00</b>	-	<b>47.376.814,00</b>
Superavit Financeiro	-	27.861.384,00	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-75.238.198,00	-	-

DESPESA

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
------------------------	-----------------	--------------------	---------------------	---------------------	----------------	------------------



<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.514.372.643,00</b>	<b>1.466.513.460,00</b>	<b>964.382.115,05</b>	<b>507.036.391,06</b>	<b>440.446.340,00</b>	<b>502.131.344,95</b>
Pessoal e Encargos Sociais	631.602.227,00	638.303.301,00	469.963.380,06	286.282.640,45	233.292.114,62	168.339.920,94
Juros e Encargos da Dívida	2.906.406,00	2.906.406,00	2.906.406,00	1.642.253,91	1.642.253,91	-
Outras Despesas Correntes	879.864.010,00	825.303.753,00	491.512.328,99	219.111.496,70	205.511.971,47	333.791.424,01
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.560.855.136,00</b>	<b>1.561.337.505,00</b>	<b>62.600.719,83</b>	<b>3.153.894,82</b>	<b>2.433.445,11</b>	<b>1.498.736.785,17</b>
Investimentos	187.163.754,00	187.646.123,00	62.600.719,83	3.153.894,82	2.433.445,11	125.045.403,17
Inversões Financeiras	1.373.691.382,00	1.373.691.382,00	-	-	-	1.373.691.382,00
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>292.112.113,00</b>	<b>292.112.113,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>292.112.113,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>3.367.339.892,00</b>	<b>3.319.963.078,00</b>	<b>1.026.982.834,88</b>	<b>510.190.285,88</b>	<b>442.879.785,11</b>	<b>2.292.980.243,12</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	<b>46.432.272,00</b>	<b>46.432.272,00</b>	<b>46.432.272,00</b>	<b>22.711.724,62</b>	<b>22.711.724,62</b>	<b>-</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	<b>46.432.272,00</b>	<b>46.432.272,00</b>	<b>46.432.272,00</b>	<b>22.711.724,62</b>	<b>22.711.724,62</b>	<b>-</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	46.432.272,00	46.432.272,00	46.432.272,00	22.711.724,62	22.711.724,62	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>3.413.772.164,00</b>	<b>3.366.395.350,00</b>	<b>1.073.415.106,88</b>	<b>532.902.010,50</b>	<b>465.591.509,73</b>	<b>2.292.980.243,12</b>
<b>SUPERAVIT</b>			<b>447.689.625,04</b>			<b>-447.689.625,04</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.413.772.164,00</b>	<b>3.366.395.350,00</b>	<b>1.521.104.731,92</b>	<b>532.902.010,50</b>	<b>465.591.509,73</b>	<b>1.845.290.618,08</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>29.968.279,46</b>	<b>180.026.525,77</b>	<b>81.968.698,32</b>	<b>81.869.943,68</b>	<b>30.068.402,30</b>	<b>98.056.459,25</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>829.316,55</b>	<b>15.350.768,76</b>	<b>2.607.553,33</b>	<b>2.607.553,33</b>	<b>3.795.207,96</b>	<b>9.777.324,02</b>



Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	29.138.962,91	164.675.757,01	79.361.144,99	79.262.390,35	26.273.194,34	88.279.135,23
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>22.339.773,51</b>	<b>58.917.303,55</b>	<b>30.928.525,79</b>	<b>23.839.251,59</b>	<b>4.006.265,23</b>	<b>53.411.560,24</b>
Investimentos	19.993.386,51	58.917.303,55	30.928.525,79	23.839.251,59	4.006.265,23	51.065.173,24
Inversões Financeiras	2.346.387,00	-	-	-	-	2.346.387,00
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>52.308.052,97</b>	<b>238.943.829,32</b>	<b>112.897.224,11</b>	<b>105.709.195,27</b>	<b>34.074.667,53</b>	<b>151.468.019,49</b>

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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>310.835,78</b>	<b>61.911.715,19</b>	<b>61.775.142,31</b>	<b>74.889,74</b>	<b>372.518,92</b>
Pessoal e Encargos Sociais	93.802,15	56.731.784,44	56.686.378,95	31.413,06	107.794,58
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	217.033,63	5.179.930,75	5.088.763,36	43.476,68	264.724,34
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>840.000,00</b>	<b>205.245,77</b>	<b>205.245,77</b>	<b>-</b>	<b>840.000,00</b>
Investimentos	840.000,00	205.245,77	205.245,77	-	840.000,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.150.835,78</b>	<b>62.116.960,96</b>	<b>61.980.388,08</b>	<b>74.889,74</b>	<b>1.212.518,92</b>

Quadro 03 - Balanço Patrimonial (Valores em R\$)

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.115.204.325,30</b>	<b>5.018.775.977,90</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>722.629.661,17</b>	<b>666.934.629,69</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.508.287.292,53	4.536.144.236,49	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	55.590.633,10	50.849.015,88
Créditos a Curto Prazo	595.166.519,64	471.280.166,19	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	36.177.666,49	10.531.645,02



Clientes	261.450.199,50	177.169.903,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	60.083.293,80	47.492.076,46
Créditos de Transferências a Receber	6.344.973,15	6.344.973,15	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.130,00	2.568,83
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	3.289.615,33	3.289.615,33	Transferências Fiscais a Curto Prazo	840.000,00	840.000,00
Demais Créditos e Valores	356.676.711,80	317.070.654,85	Provisões a Curto Prazo	4.585.610,42	4.295.295,53
(-) Ajustes para Perdas em Créditos a Curto Prazo	-32.594.980,14	-32.594.980,14	Demais Obrigações a Curto Prazo	565.351.327,36	552.924.027,97
<b>Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo</b>	-	-			
<b>Estoques</b>	<b>402.968,94</b>	<b>252.460,04</b>			
<b>Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda</b>	-	-			
<b>VPDs Pagas Antecipadamente</b>	<b>11.347.544,19</b>	<b>11.099.115,18</b>			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>93.391.738.791,45</b>	<b>80.017.298.780,10</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.661.413.192,98</b>	<b>6.596.673.160,18</b>
<b>Ativo Realizável a Longo Prazo</b>	<b>90.452.046.317,40</b>	<b>76.948.427.523,20</b>	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	90.420.681.520,95	76.917.062.726,75	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	35.290.418,90	85.290.418,90
Créditos Tributários a Receber	44.015.904.303,65	41.663.001.548,97	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	4.957.213.449,27	4.957.213.449,27	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Dívida Ativa Tributária	3.024.012.150,75	2.972.161.159,47	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	25.238.125.668,54	24.455.136.501,44	Provisões a Longo Prazo	4.217.817.276,95	4.214.590.354,52
Demais Créditos e Valores	19.833.636.592,55	19.110.670.213,82	Demais Obrigações a Longo Prazo	2.408.305.497,13	2.296.792.386,76
(-) Ajustes para Perdas em Créditos a Longo Prazo	-6.648.210.643,81	-16.241.120.146,22	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>7.384.042.854,15</b>	<b>7.263.607.789,87</b>
Estoques	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
VPDs Pagas Antecipadamente	31.364.796,45	31.364.796,45	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Investimentos</b>	<b>80.841.335,00</b>	<b>80.841.335,00</b>	<b>Patrimônio Social e Capital Social</b>	<b>3.474.547.753,49</b>	<b>3.474.547.753,49</b>
Participações Permanentes	80.841.335,00	80.841.335,00	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Participações Avaliadas p/Método da Equivalência Patrimonial	80.841.335,00	80.841.335,00	Reservas de Capital	-	-
Propriedades para Investimento	-	-			

Propriedades para Investimento	-	-	<b>Ajustes de Avaliação Patrimonial</b>	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	<b>Reservas de Lucros</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	<b>Demais Reservas</b>	<b>118.963.554,77</b>	<b>118.963.554,77</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>87.529.499.841,10</b>	<b>74.179.066.546,63</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	Resultado do Exercício	3.568.352.046,74	32.534.524.280,82
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	74.179.066.546,63	42.039.227.093,17
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	9.782.081.247,73	-394.684.827,36
Demais Investimentos Permanentes	-	-	<b>(-) Ações / Cotas em Tesouraria</b>	<b>-110.886,76</b>	<b>-110.886,76</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>91.122.900.262,60</b>	<b>77.772.466.968,13</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>2.710.461.189,75</b>	<b>2.839.541.663,75</b>			
Bens Móveis	2.139.596.195,51	2.270.027.868,45			
Bens Móveis	3.772.390.191,27	3.773.192.076,64			
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.632.793.995,76	-1.503.164.208,19			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-			



Bens Imóveis	570.864.994,24	569.513.795,30		
Bens Imóveis	572.502.848,30	571.057.855,11		
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-1.637.854,06	-1.544.059,81		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-		
<b>Intangível</b>	<b>148.389.949,30</b>	<b>148.488.258,15</b>		
Softwares	144.275.613,30	144.373.922,15		
Softwares	192.843.770,82	188.573.847,08		
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-48.568.157,52	-44.199.924,93		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-		
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	4.114.336,00	4.114.336,00		
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	4.114.336,00	4.114.336,00		
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e	-	-		
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	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>98.506.943.116,75</b>	<b>85.036.074.758,00</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>98.506.943.116,75</b>	<b>85.036.074.758,00</b>

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>4.699.609.738,53</b>	<b>4.692.432.294,05</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>819.308.074,59</b>	<b>406.796.819,35</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>93.807.333.378,22</b>	<b>80.343.642.463,95</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>7.198.748.309,66</b>	<b>7.122.091.058,71</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>90.488.886.732,50</b>	<b>77.507.186.879,94</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>1.662.481.090,85</b>	<b>1.614.596.046,65</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>1.093.104.346,47</b>	<b>1.160.756.068,05</b>
Atos Potenciais Ativos	1.662.481.090,85	1.614.596.046,65	Atos Potenciais Passivos	1.093.104.346,47	1.160.756.068,05
Garantias e Contragarantias Recebidas	697.634.395,49	696.226.403,88	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	251.396.121,53	265.912.650,29	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	97.663.210,06	107.755.084,79
Direitos Contratuais	713.450.573,83	652.456.992,48	Obrigações Contratuais	995.441.136,41	1.053.000.983,26
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.662.481.090,85</b>	<b>1.614.596.046,65</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.093.104.346,47</b>	<b>1.160.756.068,05</b>

<b>DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL</b>	
<b>DESTINAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO</b>
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-129.092.863,39</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>4.009.394.527,33</b>
Educação	0,01
Seguridade Social (Exceto Previdência)	-1.482,03
Previdência Social (RPPS)	-799.532,68
Dívida Pública	-32.863.702,80
Fundos, Órgãos e Programas	4.043.024.926,38
Recursos Não Classificados	34.318,45
<b>TOTAL</b>	<b>3.880.301.663,94</b>

Quadro 04 - Demonstração de Fluxo de Caixa (Valores em R\$)



	2024	2023
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-52.364.499,94</b>	<b>36.863.167,26</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>2.878.273.575,43</b>	<b>3.713.050.058,23</b>
Receita Tributária	561.550.300,94	695.488.357,96
Receita de Contribuições	468.111.894,95	455.107.833,37
Receita Patrimonial	158.417.725,01	103.428.580,58
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	131.754.832,55	93.201.835,83
Remuneração das Disponibilidades	57.732.114,63	82.067.628,23
Outras Receitas Derivadas e Originárias	64.570.077,02	43.692.781,66
Transferências Recebidas	6.340.882,87	2.345.678,25
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	6.340.882,87	2.345.678,25
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	<b>1.429.795.747,46</b>	<b>2.237.717.362,35</b>
Ingressos Extraorçamentários	7.051.958,35	97.029.318,51
Transferências Financeiras Recebidas	687.736.792,53	1.111.662.222,19
Arrecadação de Outra Unidade	735.006.996,58	1.029.025.821,65
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-2.930.638.075,37</b>	<b>-3.676.186.890,97</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-495.683.710,04</b>	<b>-665.646.567,30</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-137.053,74
Administração	-196.231,58	-21.681.082,94
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-15.535.329,62	-14.174.088,00
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-370.696,49	-121.618,50
Direitos da Cidadania	-	-128.619,52

Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-14.288,96	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-53.185,24
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-350.118,80
Comunicações	-462.800.812,00	-614.410.583,10
Energia	-	-
Transporte	-24.899,26	-50.873,66
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-16.785.140,42	-14.576.138,90
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	43.688,29	36.795,10
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>-1.642.253,91</b>	<b>-2.249.006,96</b>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-1.642.253,91	-2.249.006,96
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-87.792.092,87</b>	<b>-107.120.699,27</b>
Intergovernamentais	-	-1.425.000,00
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-1.425.000,00
Intragovernamentais	-71.362.398,65	-69.448.730,60
Outras Transferências Concedidas	-16.429.694,22	-36.246.968,67
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-2.345.520.018,55</b>	<b>-2.901.170.617,44</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-568.847,93	-6.450.362,41
Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-	-701,78
Transferências Financeiras Concedidas	-2.333.844.496,40	-2.879.196.851,50
Demais Pagamentos	-11.106.674,22	-15.522.701,75
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>47.219.280,60</b>	<b>-9.487.635,99</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>63.331.975,82</b>
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	72.626.903,95	63.331.975,82
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-25.407.623,35</b>	<b>-72.819.611,81</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-14.316.363,17	-54.519.834,10



Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-11.091.260,18	-18.299.777,71
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-22.711.724,62</b>	<b>-22.539.756,61</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>	<b>-22.711.724,62</b>	<b>-22.539.756,61</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-22.711.724,62	-22.539.756,61
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-27.856.943,96</b>	<b>4.835.774,66</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>4.536.144.236,49</b>	<b>4.823.911.156,76</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>4.508.287.292,53</b>	<b>4.828.746.931,42</b>

Quadro 05 - Demonstração de Variações Patrimoniais (Valores em R\$)

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>7.819.623.225,52</b>	<b>40.381.377.187,63</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>2.501.620.222,87</b>	<b>3.090.072.491,27</b>
Impostos	-	-
Taxas	2.501.620.222,87	3.090.072.491,27
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	<b>1.103.661.253,69</b>	<b>1.072.547.840,33</b>
Contribuições Sociais	562.151,29	555.863,88
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1.103.099.102,40	1.071.991.976,45
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>931.151.954,42</b>	<b>1.446.810.661,75</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	931.151.954,42	1.446.810.661,75
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>537.713.726,52</b>	<b>1.099.461.982,44</b>



Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	2.601.523,65
Juros e Encargos de Mora	478.130.064,42	1.013.242.013,88
Variações Monetárias e Cambiais	1.849.599,35	1.544.586,04
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	57.734.062,75	82.073.858,87
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>702.396.584,48</b>	<b>1.233.197.203,00</b>
Transferências Intragovernamentais	687.736.792,53	1.224.379.151,09
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	6.340.882,87	2.345.678,25
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	8.318.909,08	6.472.373,66
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>39.930.137,57</b>	<b>100.386.038,76</b>
Reavaliação de Ativos	-	767.078,10
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	28.185.429,44	97.145.721,99
Ganhos com Desincorporação de Passivos	11.744.708,13	2.473.238,67
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>2.003.149.345,97</b>	<b>32.338.900.970,08</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	34.318,45	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	371.908.018,59	30.541.707.599,34
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.631.207.008,93	1.797.193.370,74
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>4.251.271.178,78</b>	<b>9.034.236.847,13</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>287.951.290,31</b>	<b>273.014.643,26</b>
Remuneração a Pessoal	226.149.554,78	215.000.808,30
Encargos Patronais	44.722.321,55	42.176.417,02



Benefícios a Pessoal	9.132.877,83	6.771.601,81
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	7.946.536,15	9.065.816,13
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>20.751.898,42</b>	<b>19.241.253,21</b>
Aposentadorias e Reformas	14.576.348,14	13.608.638,39
Pensões	2.389.519,84	2.067.546,89
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	3.786.030,44	3.565.067,93
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>380.709.797,65</b>	<b>556.085.243,69</b>
Uso de Material de Consumo	2.501.191,07	543.849,00
Serviços	240.165.043,33	429.611.686,02
Depreciação, Amortização e Exaustão	138.043.563,25	125.929.708,67
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>106.581.978,03</b>	<b>96.891.149,64</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	2.249.006,96
Juros e Encargos de Mora	956.436,37	472.255,24
Variações Monetárias e Cambiais	13.971.938,84	4.129.400,66
Descontos Financeiros Concedidos	2.460,48	13.841,98
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	91.651.142,34	90.026.644,80
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>2.370.855.435,28</b>	<b>3.054.414.477,46</b>
Transferências Intragovernamentais	2.345.702.814,56	2.993.213.151,39
Transferências Intergovernamentais	16.276.434,35	12.037.107,67
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	224.162,94	145.907,27
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	8.652.023,43	49.018.311,13
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>617.151.225,50</b>	<b>4.308.335.884,61</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	576.690.048,61	4.187.644.751,23
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	32.521,46	2.943.772,34
Incorporação de Passivos	39.653.542,07	51.659.708,36
Desincorporação de Ativos	775.113,36	66.087.652,68
<b>Tributárias</b>	<b>9.487.125,25</b>	<b>11.535.883,87</b>







Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final do Exercício 2023</b>	<b>3.474.547.753,49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>118.963.554,77</b>	<b>74.179.066.546,63</b>	<b>-</b>	<b>-110.886,76</b>	<b>77.772.466.968,13</b>

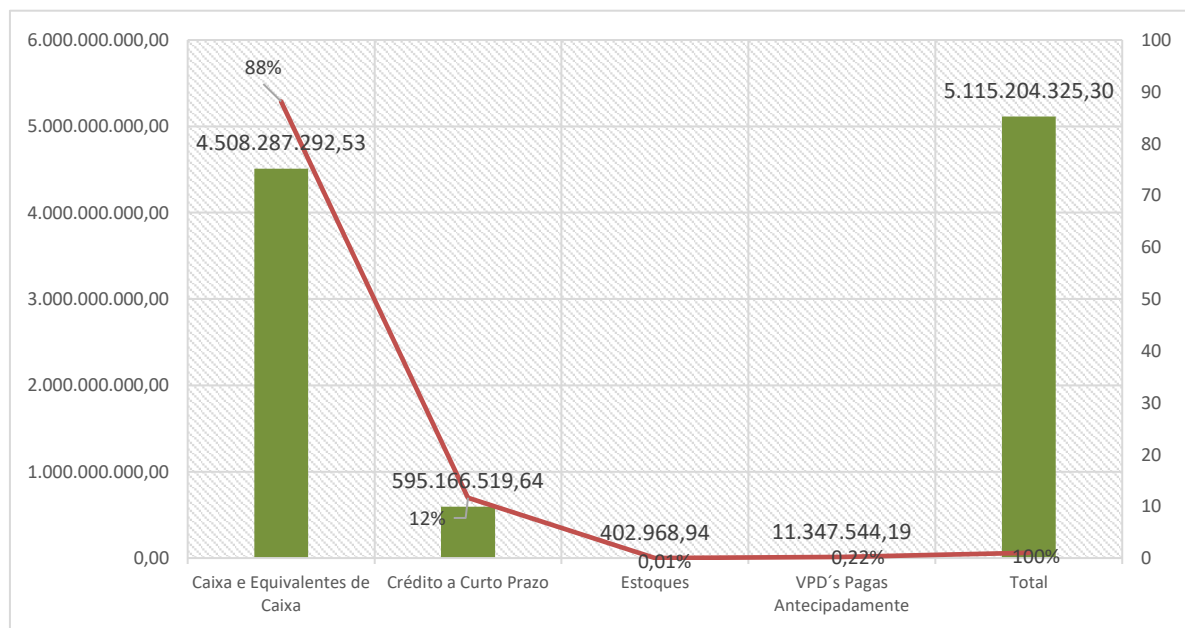
Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2024	3.474.547.753,49	-	-	-	118.963.554,77	74.179.066.546,63	-	-110.886,76	77.772.466.968,13
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-337.475,35	-	-	-	9.782.081.247,73	-	-	9.781.743.772,38
Aumento/Redução de Capital	-	337.475,35	-	-	-	-	-	-	337.475,35
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	3.568.352.046,74	-	-	3.568.352.046,74
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final do Exercício 2024</b>	<b>3.474.547.753,49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>118.963.554,77</b>	<b>87.529.499.841,10</b>	<b>-</b>	<b>-110.886,76</b>	<b>91.122.900.262,60</b>

## NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS

### NOTA 01 – Ativo Circulante

As contas do ativo circulante do 2º trimestre do ano de 2024, do Ministério das Comunicações, estão demonstradas no gráfico abaixo:

Gráfico 1. Composição do Ativo Circulante do MCom (consolidado)



Fonte: Elaborado a partir de dados do Balanço Patrimonial do 2º trimestre de 2024.

Importante enfatizar que o maior volume de recursos financeiros disponíveis a curto prazo, pertence à Agência Nacional de Telecomunicações – Anatel, no valor de pouco mais de R\$ 3 bilhões, na fonte 3050000009, e vinculação 310, trata-se de recursos financeiros vinculados destinados ao pagamento de despesa com pessoal e outros passivos financeiros dela decorrentes, controlados pela Anatel-Sede.

Este valor é oriundo de superávit financeiro de fonte própria apurado no balanço patrimonial de exercícios anteriores, e está sendo gerenciado na conta contábil 11.112.20.01 – limite de saque com vinculação de pagamento.

No gráfico acima, se percebe que a conta caixa e equivalente de caixa são os valores mantidos com a finalidade de atender aos compromissos de curto prazo e não para

investimentos ou outros fins. Dessa forma, possuem alta liquidez por serem prontamente conversíveis em quantia conhecida de caixa e estar sujeito a risco insignificante de mudanças de valor.

O grupo Caixa e Equivalente de Caixa corresponde a 88%, do ativo circulante do balanço consolidado do Órgão 41000 e entidades vinculadas, segue abaixo a distribuição de valores em junho de 2024:

Quadro 07. Composição de Caixa por Órgão

Órgãos	Jun/2024	
	Valores em R\$	AV %
Telecomunicações Brasileiras S.A	1.342.541.731,34	29,8
Ministério das Comunicações	32.966.164,59	0,73
Agência Nacional de Telecomunicações	3.131.870.121,51	69,5
Fundo de Univ.dos Serv.de Telecomunicações	169,72	0,01
Fundo p/o Desenv.Tecnol.das Telecomunicações	909.105,37	0,02
<b>Total</b>	<b>4.508.287.292,53</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, 2024.

Destaca-se ainda que das disponibilidades financeiras da Telebrás, cerca de 96% do valor registrado em caixa, refere-se a recursos aplicados em fundos de aplicações financeiras de liquidez imediata, cujo montante no encerramento do 2º trimestre de 2024, foi de R\$ 1.299.293.958,89.

Portanto, do valor total das disponibilidades cerca de 99,3%, é exclusivo de fundo de aplicação financeira de liquidez imediata da Telebrás e de recursos financeiros vinculados ao pagamento de pessoal e encargos sociais da Anatel.

#### NOTA 02 – Créditos a Curto Prazo

Quando comparado ao ano de 2023, o saldo do grupo Créditos a Curto Prazo reduziu em 26%. Contudo, mesmo com o aumento ainda é o segundo grupo mais significativo,

representando 11,63% do saldo total do Ativo Circulante. O quadro abaixo apresenta a composição do grupo no 3º trimestre de 2024.

Quadro 08. Composição de Créditos a Curto Prazo

Conta Contábil	Jun/2024	
	Valores em R\$	
		AV %
<b>Créditos a Curto Prazo - Consolidação</b>	<b>595.166.519,64</b>	<b>100</b>
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>238.489.807,84</b>	<b>40,08</b>
Clientes	261.450.199,50	43,92
Créditos de Transferências a Receber	6.344.973,15	1,06
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	3.289.615,33	0,55
Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	(32.594.980,14)	5,47
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo*</b>	<b>356.676.711,80</b>	<b>59,92</b>
Adiantamentos Concedidos*	13.602.198,43	2,28
Tributos a Recuperar/Compensar*	188.038.868,26	31,59
Créditos por Danos ao Patrimônio*	5.173.195,81	0,86
Depósitos Rest. e Valores Vinculados a Receber*	10.413.410,69	1,75
Outros Créditos a Rec. e Valores a Curto Prazo*	139.449.038,61	23,43

\*Subgrupo da conta de Créditos a Curto Prazo

Fonte: SIAFI, 2024.

No Balanço Patrimonial, o saldo da subconta Demais Créditos e Valores a Curto Prazo corresponde ao somatório dos itens marcados com um asterisco (\*) no quadro acima. Essa conta representa mais de 59,92% da conta Créditos a Curto Prazo e sofreu uma redução em comparação a 2023, essa alteração ocorreu devido a diminuição de R\$ 108.830.894,75, do saldo da conta contábil Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo em decorrência da saída da SECOM da estrutura do MCOM.

Mesmo assim, o subgrupo Outros Créditos tem a terceira maior representatividade com

cerca de 23,43% do grupo Créditos a Curto Prazo com valor de R\$ 139.449.038,61. Abaixo pode-se observar a composição do subgrupo Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo:

Quadro 09. Composição de Outros créditos a receber e valores a curto prazo

Órgãos	Jun/2024	Dez/2023
	Valores em R\$	Valores em R\$
Telecomunicações Brasileiras S.A	77.776.536,13	77.776.536,13
Ministério das Comunicações	43.612.967,86	136.969.758,05
Agência Nacional de Telecomunicações	18.058.423,38	10.680.676,46
Fundo p/o Desenv.Tecnol.das Telecom – Funttel	1.111,24	2.039,98
<b>Total</b>	<b>139.449.038,61</b>	<b>228.241.707,10</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, 2024.

Houve uma diminuição de cerca de 60,09%, na conta de outros créditos a receber. Em dezembro de 2023, o saldo correspondente à SECOM era de R\$ 108.830.880,44, o qual foi sendo utilizado nesse exercício corrente e em maio de 2023, a SECOM foi efetivamente transferida para a Presidência da República, conforme mencionado acima.

### NOTA 03 – Clientes

A conta clientes aumentou 47,57% comparando-a ao valor registrado no fechamento do balanço de 2023, devido aos lançamentos de faturamento e arrecadação pelo regime de competência por parte da Telebrás. Até o 4º de 2023, os lançamentos obedeceram ao regime contábil da competência, pois foram realizados até o mês de dezembro de 2023, à exceção das retenções tributárias que ainda não ocorreram em decorrência de erro no processamento através do SIAFI. Assim o Departamento Contábil da Estatal entrou em contato com a Setorial de Contabilidade deste órgão, para verificar o ocorrido e sanar a referida pendência. Segue abaixo o quadro com os valores da conta Clientes:

Quadro 10. Composição da conta Clientes

<b>Telecomunicações Brasileiras S.A</b>
---

Contas Contábeis	Jun/2024	Dez/2023
	Valores em R\$	Valores em R\$
<b>Clientes</b>	<b>261.450.199,50</b>	<b>177.169.903,00</b>
Clientes Consolidação	77.179.350,82	59.661.334,61
Clientes - Intra OFSS	183.661.614,59	117.139.599,39
Clientes - Inter OFSS - Estados	419.858,86	182.943,36
Clientes - Inter OFSS - Municípios	189.375,23	186.025,64
<b>Total Clientes - Consolidação</b>	<b>261.450.199,50</b>	<b>177.169.903,00</b>

Fonte: SIAFI, 2024.

Os contratos entre a Telebrás e outras empresas/clientes, as quais presta serviço, gera o valor de duplicatas/faturas a receber o contrato com maior destaque até junho de 2024, é com a empresa VIASAT Brasil Serviços de Comunicações LTDA, no valor de R\$ 33.011.495,31, o que representa 42,77%, do subgrupo Clientes Consolidado, referindo-se aos clientes que não fazem parte do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social (OFSS) do Governo Federal.

Quando os serviços são prestados aos clientes/governos parceiros (órgãos públicos integrantes do OFSS, a nível federal Intra, a nível Estadual e Municipal Inter), o contrato com maior relevância é com o Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação, cujo saldo ao final de junho de 2024, era de R\$ 87.091.581,09, o que representa 47,41%, do subgrupo Clientes - Intra OFSS.

#### NOTA 04 – Estoques

A conta Estoque diminuiu mais de 5,14% se comparada a 2023, houve pouca movimentação, conforme demonstra o quadro abaixo, com o saldo do 2º trimestre de 2024:

Quadro 11. Composição conta Estoque

Órgãos	Jun/2024	Dez/2023
	Valores em R\$	Valores em R\$

Ministério das Comunicações	12.500,00	12.500,00
Agência Nacional de Telecomunicações	390.468,94	393.465,87
<b>Total</b>	<b>402.968,94</b>	<b>424.810,63</b>

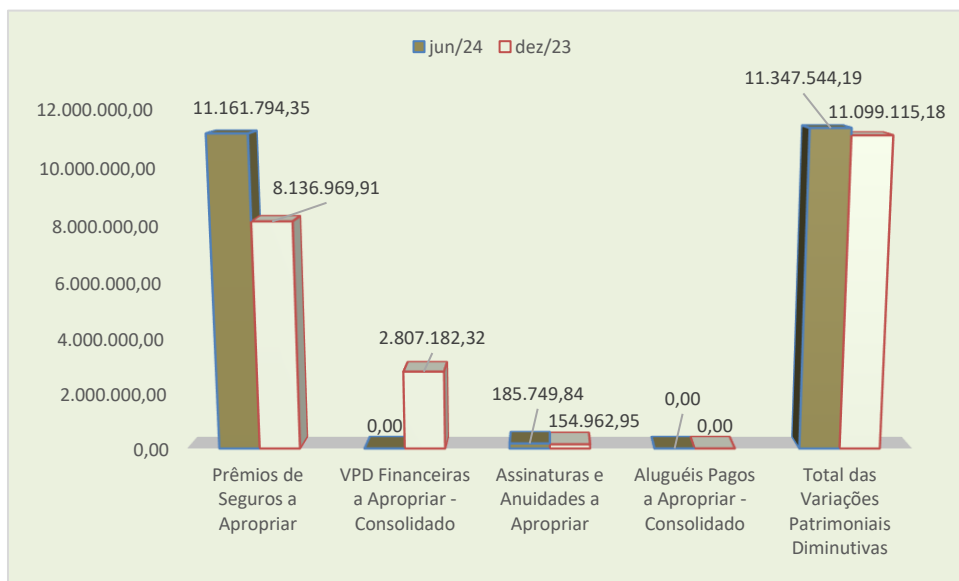
Fonte: SIAFI, 2024.

### NOTA 05 – VPDs Pagas Antecipadamente

Todas as VPDs Pagas Antecipadamente são da Telebrás e da Anvisa, elas compreendem pagamentos de despesas antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço ocorrerão no curto prazo. Essas VPDs referem-se aos prêmios de seguros e garantias estendidas, assinaturas e anuidades e aluguéis pagos antecipadamente, assim como, as VPDs Financeiras (cujos saldos não são excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social) nessa última, houve lançamento de R\$ 2.807.182,32, durante o exercício de 2024.

A conta VPDs Financeiras a Apropriar houve um decréscimo de 100%, em relação ao ano de 2023, isso se a RECLASSIFICAÇÃO realizada pela Telebrás, em abril de 2024, realizado pelo Telebrás, saindo (estorno) dessa conta e debitando (criando saldo) na 11.911.00.00 – Prêmios de Seguros a Apropriar, conforme tabela abaixo:

Gráfico 2. Composição das VPDs em jun/2024 e dez/2023



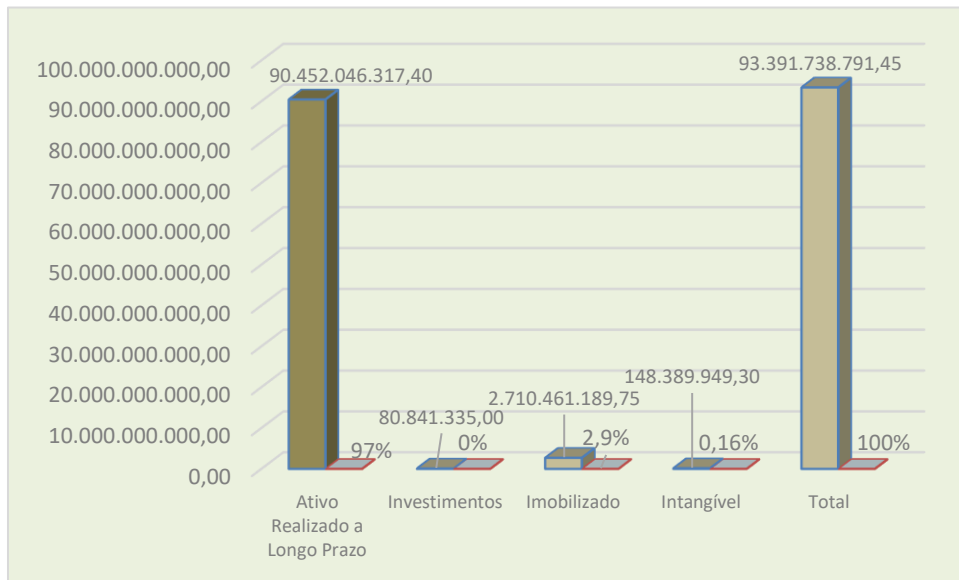
Fonte: SIAFI, 2024.

Os Prêmios de Seguros tiveram um aumento de cerca de R\$ 3 milhões, e esse subgrupo equivale a 98,36% do total do grupo no 2º trimestre de 2024. São pagamentos realizados pela Telebrás e Anatel às empresas seguradoras, entre os meses de janeiro a junho de 2024.

### NOTA 06 – Ativo Realizável a Longo Prazo

As contas do ativo não circulante do 2º trimestre do ano de 2024, do Ministério das Comunicações e vinculadas, estão demonstradas no gráfico abaixo:

Gráfico 3. Composição do Ativo não Circulante do MCom (consolidado)



Fonte: SIAFI, 2024.

O Ativo Realizável a Longo Prazo representa 97% de todo o Ativo não Circulante. Salienta-se que houve uma diminuição de cerca de 60% dos valores dos Ajustes para Perdas em Créditos de Longo Prazo, tendo em vista que é uma conta retificadora do ativo, o que faz aumentar, por outro lado, a conta de créditos a longo prazo.

Informa-se que 59,30% (R\$ 3.733.474.241,93) do valor registrado na conta dos ajustes e/ou reversão do reconhecimento das perdas estimadas, refere-se a créditos não tributários a receber que são do Fundo de Fiscalização das Telecomunicações - Fistel (referência: Ônus contratual, PDESS, PPDUR, Outorgas de Blocos de Radiofrequência, PPNUM, Multa LGT).

Os valores estão apresentados conforme planilha constante do Processo SEI



53500.011246/2023-37, extraída das bases do sistema gestor de créditos da Anatel e fundos Fistel e Fust, o SIGEC.

Quadro 12. Ativo Realizável a Longo Prazo

Contas do Ativo não Circulante – Órgão Superior	Jun/24	Dez/23
	Valores em R\$	Valores em R\$
Créditos Tributários a Receber	44.015.904.303,65	41.663.001.548,97
Clientes	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	4.957.213.449,27	4.957.213.449,27
Dívida Ativa Tributária (Créd. Não Previdenciários)	3.024.012.150,75	2.972.161.159,47
Dívida Ativa Não Tributária	25.238.125.668,54	24.455.136.501,44
(-) Ajuste p/Perdas em Créd.Trib. a Longo Prazo	-6.295.145.573,38	-15.757.950.302,80
Demais Créditos a Longo Prazo	19.480.571.522,12	18.627.500.370,40
VPSs Pagas Antecipadamente	31.364.796,45	31.364.796,45
<b>Total do Ativo Realizável a Longo Prazo</b>	<b>90.452.046.317,40</b>	<b>76.948.427.523,20</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, 2024.

#### NOTA 07 – Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada de Bens Móveis e Imóveis

Houve uma redução de cerca de 84,30%, no saldo da conta Depreciação Acumulada de Bens Imóveis em comparação ao encerramento de 2022, em decorrência da transferência da Empresa Brasil de Comunicação S.A - EBC, conforme Decretos nº 11.362/2023 e nº 11.335/2023, que detinha o saldo de R\$ 8.677.151,18, segue abaixo a tabela com os valores registrados:

Quadro 13. Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada de Bens Móveis e Imóveis

Conta do Ativo Imobilizado – Órgão Superior	Jun/2024	Dez/2023
Bens Móveis	3.772.390.191,27	3.773.192.076,64
Bens Imóveis	572.502.848,30	571.057.855,11
(-) Deprec./Acumulada de Bens Móveis	-1.632.793.995,76	-1.503.164.208,19

(-) Deprec./Acumulada de Bens Imóveis	-1.622.271,45	-1.528.477,20
(-) Amortização Acumulada - Bens Imóveis	-15.582,61	- 15.582,61
(-) Redução Valor Recuperável de Imóveis	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Imobilizado</b>	<b>2.710.461.189,75</b>	<b>2.839.541.663,75</b>

Fonte: SIAFI, 2024.

Vale realçar que o MCom começou a lançar a depreciação dos bens do ativo imobilizado, no mês de dezembro de 2023, através da implementação do Sistema Integrado de Administração de Serviço – SIADS Patrimônio.

Ainda, frisa-se que foi aberto o Processo SEI nº 53115.024720/2023-34, no qual foi realizada a Nota Técnica nº 16998/2023, informando a obrigatoriedade dos lançamentos da depreciação e amortização desses bens.

Dessa forma, a Setorial de Contabilidade continua registrando no fechamento do balanço as seguintes restrições contábeis: código 642 - Falta/Registro/Incompatível, Depreciação, Amortização e Exaustão - Ativo Imobilizado e código 643 - Falta/evolução incompatível amortização ativo intangível, em decorrência desses saldos ainda estarem em defasagem, pois nem todos os bens estão sendo depreciados.

#### **NOTA 08 – Ativo Intangível**

Houve um crescimento de cerca de 2,26% do grupo Software, sem levar em consideração a amortização acumulada desses bens. Ao mesmo tempo, a conta de Software com Vida Útil Indefinida, está com valor de R\$ 107.799.393,06, o que representa 55,89% de todo o valor do grupo no 2º trimestre de 2024.

Quadro 14. Ativo Intangível

Intangível	Jun/2024	Dez/2023	AH %
	Consolidado R\$	Consolidado R\$	
Softwares	192.843.770,82	188.573.847,08	2,26%
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-48.568.157,52	- 44.199.924,93	9,88%

(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-0,00	-0,00	0%
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	4.114.336,00	4.114.336,00	0%
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind.	-0,00	-0,00	0%
(-) Redução ao Valor Rec.de Marcas, Direitos e Pat.	-0,00	-0,00	0%
<b>Total do Ativo Intangível</b>	<b>148.389.949,30</b>	<b>148.488.258,15</b>	<b>12,14%</b>

Fonte: SIAFI e Tesouro Gerencial, 2024.

#### NOTA 09 – Passivo Circulante

O saldo do passivo circulante sofreu um pequeno aumento de 8,35%, se comparado ao encerramento do exercício de 2023. A conta Demais Obrigações a Curto Prazo representa 78,23% do total do Passivo Circulante, e desse saldo o valor de R\$ 383.841.934,43, denota em pouco mais de 67,89% na conta de Transferências Financeiras a Comprovar na UG executora 410003 – CGRL, que são as transferências através de TED, registrado no 2º trimestre de 2024, conforme quadro abaixo:

Quadro 15. Impacto no Passivo Circulante

<b>Passivo Circulante</b>	<b>Jun/24 Consolidado R\$</b>	<b>Dez/23 Consolidado R\$</b>	<b>AH %</b>
Obrig.Trab., Prev.e Assist. C.P	55.590.633,10	50.849.015,88	9,32
Emprést.Financ.a C.P	36.177.666,49	10.531.645,02	243
Forn.e Contas a Pagar C.P	60.083.293,80	47.492.076,46	26,51
Obrig.Fiscais C.P	1.130,00	2.568,83	-143,9
Transf.Fiscais C.P	840.000,00	840.000,00	0
Provisões a C.P	4.585.610,42	4.295.295,53	6,75

Adiantamento de Clientes e Demais Obrig.a Curto Prazo	565.351.327,36	552.924.027,97	2,24
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>722.629.661,17</b>	<b>666.934.629,69</b>	<b>8,35</b>

Fonte: SIAFI e Tesouro Gerencial, 2024.

### NOTA 10 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo

Representando apenas 1,58% do Passivo Circulante, a conta Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo fechou o 2º trimestre com saldo de R\$ 35.290.418,90.

Já a conta de Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo, que pertence ao Passivo Não Circulante, houve uma redução de 58,62% em relação ao encerramento de 2023. Esse valor é resultante da captação de recursos realizada pela Telebras com a Financiadora de Estudos e Projetos – FINEP, conforme contrato 09.14.0101.00 com data de vigência (15/12/2025). O referido empréstimo se fez necessário para atingir os objetivos previstos na lei nº 11.540, de 12 de novembro de 2007 e decreto nº 7.769, de 28 de junho de 2012, como a construção e lançamento do satélite geoestacionário de defesa e comunicações estratégicas. A tabela abaixo mostra os valores no fechamento do 2º trimestre de 2024:

Quadro 16. Empréstimos e financiamentos – FINEP

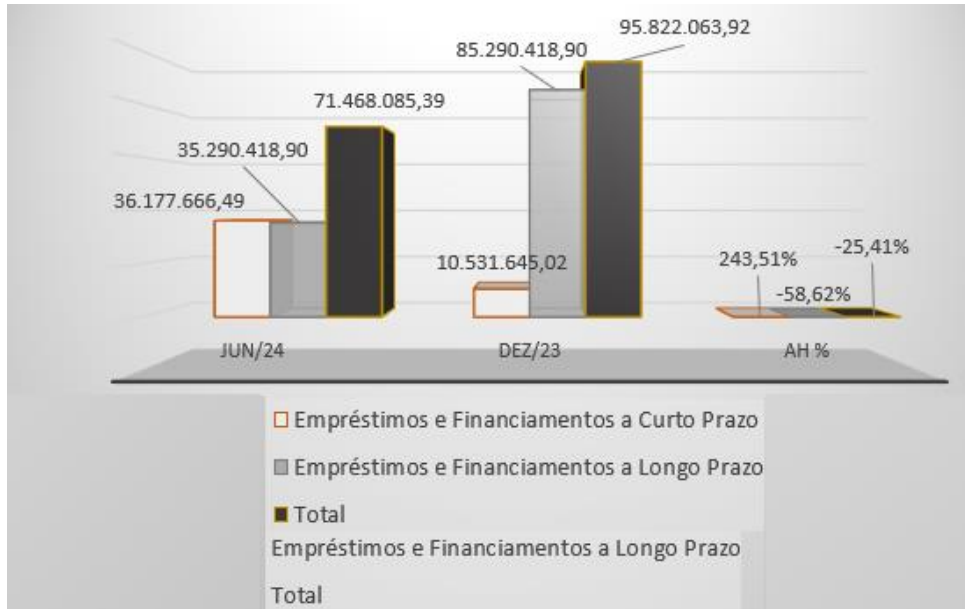
<b>Credor: FINEP</b>	<b>Jun/24</b> <b>R\$</b>	<b>Dez/2023</b> <b>R\$</b>	<b>AH %</b>
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	36.177.666,49	10.531.645,02	243,51
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	35.290.418,90	85.290.418,90	-58,62
<b>Total</b>	<b>71.468.085,39</b>	<b>95.822.063,92</b>	<b>-25,41</b>

Fonte: SIAFI, 2022 e 2023

Esclarece que a maior parte do aumento dos saldos dos Passivos Circulante e não Circulante é oriundo da diminuição e aumento das contas Empréstimos e Financiamentos a Curto e a Longo Prazos no valor de R\$ 50.000.000,00, que foi devido a reclassificação de Passivo de Longo para Curto Prazo em, 24 de janeiro de 2024, e executado no referido exercício.

Segue abaixo o gráfico contendo as referidas movimentações:

Gráfico 4 – Empréstimos e financiamentos – FINEP



Fonte: Elaborado a partir do SIAFI, 2024.

### NOTA 11 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O grupo Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo representa cerca de 8,31% do Passivo Circulante e teve um aumento de 26,50%, quando comparado ao exercício de 2023. O quadro abaixo mostra os valores por órgão:

Quadro 17. Comparação de Saldos

Órgãos	Jun/24	Dez/23	AH %
	Saldo - R\$	Saldo - R\$	
Telecomunicações Brasileiras S/A-Telebrás	59.563.108,07	46.992.367,62	26,75
Ministério das Comunicações	464.044,12	81.060,63	472
Agência Nacional de Telecomunicações-Anatel	55.796,44	418.648,21	-86,67
<b>Total</b>	<b>60.082.000,59</b>	<b>47.492.076,46</b>	<b>26,50</b>

Fonte: SIAFI, 2024.

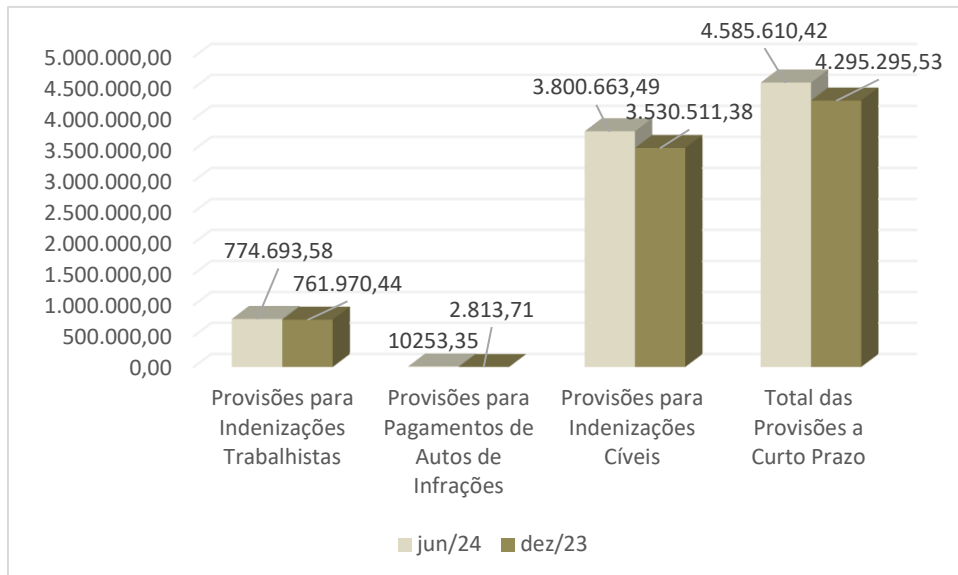
Importante esclarecer que a maior parte desses valores pendentes de pagamento a curto

prazo, está quase que totalidade registrado na Telebrás, R\$ 59.562.160,03, o que representa cerca de 99,99%.

### NOTA 12 – Provisões a Curto Prazo

Todo o valor das Provisões a Curto Prazo está registrado na Telebrás, principalmente por causa do regime adotado pela companhia que é Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, razão pela qual o maior saldo está na conta Provisões para Indenizações Cíveis, no valor de R\$ 3.800.663,49, equivale a cerca de 82,88% do saldo total do grupo, conforme gráfico abaixo:

Gráfico 5 – Provisões a Curto Prazo



Fonte: Elaborado a partir do SIAFI, 2024.

### NOTA 13 - Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo

Este grupo é o que tem maior representatividade, com 78,23% do Passivo Circulante e teve um aumento de 2,24% em relação ao ano anterior. O quadro abaixo mostra a composição do grupo ao final do 2º trimestre de 2024:

Quadro 18. Composição do Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo

Mês Lançamento	Jun/2024	Dez/23
Conta Contábil	Saldo - R\$	Saldo - R\$

<b>Valores Restituíveis - Consolidação</b>	<b>81.029.324,59</b>	77.198.602,23
Retenção previdenciária - RGPS	975.863,19	1.411.232,83
IRRF devido ao tesouro nacional	13.130.963,11	19.572.918,06
Impostos e contrib. diversos devidos ao tesouro	4.076.085,14	157.680,76
ISS	34.802,92	54.694,49
Pensão alimentícia	434.523,38	438.626,67
Planos de previdência e assistência médica	206.495,36	0,00
Retenções-entidades representativas de classe	78.649,28	76.917,66
Retenções - sindicatos	0,00	0,00
Retenções - associações	0,00	0,00
Retenções - planos de seguros	21.468,04	10.336,16
Retenções - empréstimos e financiamentos	2.709.496,86	2.499.580,57
Serviços de processamento de dados	9.408,66	9.270,19
Previdência complementar servidor pub. federal	670.875,76	675.069,28
Glosa de encargos trabalhistas	760,45	0,00
Outros consignatários	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	49.727.124,51	45.971.843,60
Depósitos não judiciais	8.952.807,93	6.320.431,96
<b>Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação</b>	<b>402.150.083,29</b>	<b>393.553.506,26</b>
Outras obrigações a curto prazo	402.150.083,29	393.553.506,26
Depósitos para serviços de publicidade	0,00	0,00
Indenizações, restituições e compensações	18.308.148,86	12.429.784,09
Diárias a pagar	8.780,61	667,04
Valores em trânsito exigíveis	128.021,12	
Incentivos a educação, cultura e outros	0,00	0,00

GRU - valores em trânsito para estorno despesa	35.253,94	0,00
Ordens bancárias canceladas	49.078,34	0,00
Saque -cartão de pagamento do governo federal	34.412,24	0,00
Fatura - cartão de pagamento do governo feder	9.276,10	0,05
Convênios e instr. congêneres devolvidos	0,00	0,00
Passivos em Liquidação a Classificação	0,00	-172.350,59
Obrigações com entidades federais - consolid.	74.250,15	0,00
Outras Obrigações a curto prazo - Intra	383.841.934,43	381.295.405,67
<b>Total Adiantamento de Clientes e Demais Obrig. a Curto Prazo</b>	<b>565.351.327,36</b>	<b>552.924.027,97</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, 2023.

No fechamento do 2º trimestre de 2024, o subgrupo Outras Obrigações a Curto Prazo representou 71%, do total da conta Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo. Já o saldo do subgrupo Indenizações, Restituições e Compensações pertence à Telebrás e obteve um crescimento exponencial de 47,29%, comparado ao final de 2023, em decorrência da atualização da dívida assumida por meio de acordo extrajudicial com a Fundação dos Economiários Federais - FUNCEF, em fevereiro de 2023, e com a Caixa de Previdência dos Funcionários do Banco do Brasil – PREVI, em março de 2023, este por meio de acordo judicial e outras restituições como auxílio medicamento dos empregados e dirigentes da Telebrás.

#### NOTA 14 – Passivo Não Circulante

A conta Provisões a Longo Prazo representa mais de 63,31% do Passivo não Circulante e quando comparado a 2023, manteve-se, praticamente o mesmo, devido as atualizações monetárias e juros das contingências cíveis e societárias de longo prazo realizadas pela Telecomunicações Brasileiras S/A.

Outra conta relevante desse grupo é a Demais Obrigações a Longo Prazo que aumentou em 36,15%, confrontado com 2023, esse percentual é positivo em 4,85% devido a conta Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC, da Telecomunicações Brasileiras S/A, que foi atualizada monetariamente pela taxa Selic a cada mês. Ainda, a referida conta recebeu



lançamento de R\$ 244.506.464,68, relativo à atualização do período de 2020 a 2022, contabilizado no mês setembro de 2023.

Quadro 19. Comparação de Saldos

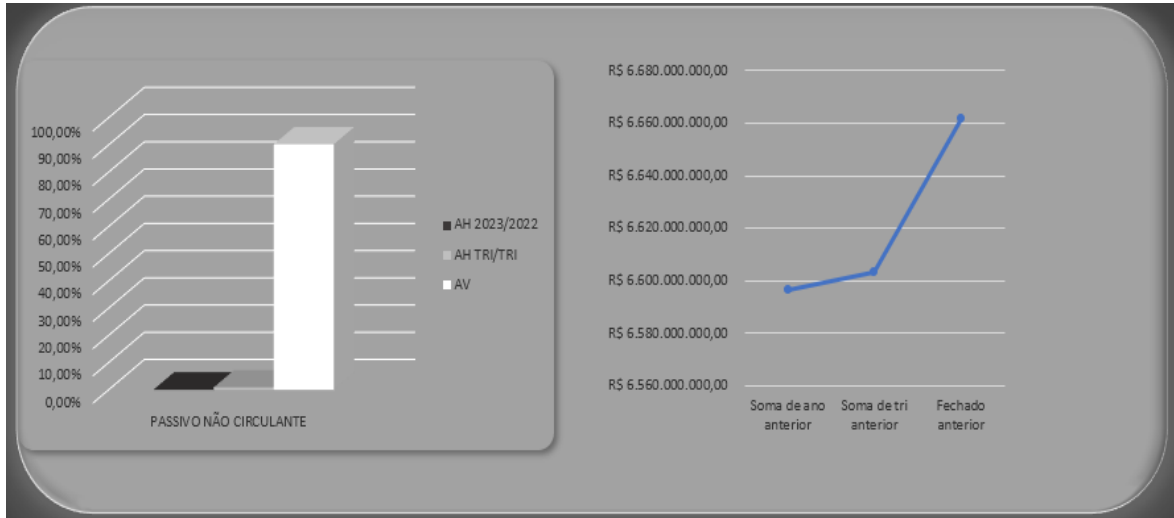
Conta	Jun/24	Dez/23	%
	Saldo - R\$	Saldo - R\$	AH
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	35.290.418,90	85.290.418,90	-141
Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00	0
Provisões a Longo Prazo	4.217.817.276,95	4.214.590.354,52	1,75
Demais Obrigações a Longo Prazo	2.408.305.497,13	2.296.792.386,76	4,35
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>6.661.413.192,98</b>	<b>6.596.673.160,18</b>	<b>0,98</b>

Fonte: SIAFI, 2022 e 2023

Salienta-se que 98,62% do valor das Provisões a Longo Prazo, são inerentes à Anatel e refere-se às Provisões para Perdas Judiciais e/ou Administrativas (Riscos Fiscais – Provável Legitimidade de Cobrança de Taxa de Telecomunicações), no valor de R\$ 4.160.000.000,00.

Da conta da Demais Obrigações a Longo Prazo com valor de R\$ 1.843.182.593,49, evidencia o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC), em decorrência de transferência de recursos do Patrimônio Líquido para o Passivo Não Circulante, assim como o aumento do saldo atrás da atualização monetária do AFAC pela taxa Selic, onde a Telebrás está aguardando autorização para o aumento de capital.

Gráfico 6 – Evolução do Passivo não Circulante 2022 a 2024



Fonte: Elaborado a partir do Balanço Patrimonial do 2º trimestre de 2024.

### NOTA 15 – Patrimônio Líquido

Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital é uma conta integrante do Patrimônio Líquido que, estava recebendo lançamentos contábeis até o mês de junho de 2024, mas por força da legislação passará a ser lançado o saldo na conta do Passivo não Circulante, conforme apontamento realizado pela STN.

Abaixo tem-se a composição dos saldos do patrimônio líquido do MCom consolidado:

Quadro 20 – Composição dos Saldos do Patrimônio Líquido

Conta	Dez/23	Dez/23
<b>Patrimônio Social e Capital Social</b>	<b>3.474.547.753,49</b>	<b>3.474.547.753,49</b>
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Reservas de Capital	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Reservas de Lucros	-	-
Demais Reservas	118.963.554,77	118.963.554,77

<b>Resultados Acumulados</b>	<b>87.529.499.841,10</b>	<b>74.179.066.546,63</b>
Resultado do Exercício	3.568.352.046,74	32.534.524.280,82
Resultados de Exercícios Anteriores	74.179.066.546,63	42.039.227.093,17
Ajustes de Exercícios Anteriores	9.782.081.247,73	-394.684.827,36
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-110.886,76	-110.886,76
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>91.122.900.262,60</b>	<b>77.772.466.968,13</b>

Fonte: Balanço Patrimonial, 2024.

Evidencia-se a reclassificação de R\$ 118.963.554,77, referente a reavaliação de bens imóveis - RIP da Anatel, saindo o saldo da conta de superávits ou déficits de exercícios anteriores.

Em janeiro de 2023, o FUST teve a conta de ajuste de exercícios anteriores o lançamento de R\$ 9.172.268.941,89, o que equivale a 100% do valor da conta de superávits ou déficits de exercícios, que foi reclassificada pela STN.

Percebe-se que o saldo da conta de ajustes de exercícios anteriores aumentou cerca de 2.478,45%, e está diretamente relacionado à conta de resultados de exercícios anteriores que são os resultados acumulados, com isso o saldo dessa conta cresceu 76,45% em relação ao exercício de 2023, conforme quadro acima.

#### NOTA 16 – Ingressos financeiros

Os ingressos financeiros são divididos entre receitas orçamentárias e recebimentos extraorçamentários. No 2º semestre de 2024, o saldo de ingressos financeiros atingiu o montante de R\$ 8.094.912.001,31, uma redução de 15,60% em relação ao mesmo período do ano passado, sendo que os recebimentos extraorçamentários reduziram em 36,22% e os orçamentários em 1,14%.

Quadro 21 – Principais grupos de ingressos financeiros

ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	AH (%)
---------------	------	------	--------

Receitas Orçamentárias	R\$ 1.521.104.731,92	R\$ 1.538.664.671,70	-1,14%
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 687.736.792,53	R\$ 1.111.662.222,19	-38,13%
Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 1.349.926.240,37	R\$ 2.116.437.387,98	-36,22%
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 4.536.144.236,49	R\$ 4.823.911.156,76	-5,97%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 8.094.912.001,31</b>	<b>R\$ 9.590.675.438,63</b>	

Fonte: Autoria própria a partir de dados do Siafi Web.

A receita orçamentária é dividida quanto à origem e destinação em Recursos ordinários e Recursos vinculados, sendo que tanto em 2023 quanto em 2024 o saldo de recurso ordinários está zerado e o saldo de recurso vinculado reduziu em 0,65% em relação ao exercício anterior.

#### NOTA 17 – Dispêndios financeiros

Assim como os ingressos financeiros, os dispêndios são divididos entre orçamentários e pagamentos extraorçamentários. Em comparação ao 1º trimestre de 2024, os pagamentos extraorçamentários também aumentaram em 50,36% e as despesas orçamentárias aumentaram em 144,37%.

Além dessa divisão supracitada, as despesas orçamentárias são divididas em **Ordinárias** - aquelas despesas de livre alocação entre a sua origem e a aplicação de recursos destinadas a atender a quaisquer finalidades – e Vinculadas - aquelas cuja destinação específica é definida em lei, estando os recursos atrelados a determinados programas, atividades, órgãos ou fundos.

Quadro 22 – Divisão da despesa orçamentária

ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	AH%	AV% (2024)
Despesas Orçamentárias	R\$ 1.073.415.106,88	R\$ 1.441.675.615,99	-25,54%	100,00%
Ordinárias	R\$ 306.084.429,08	R\$ 238.033.952,94	28,59%	28,52%
Vinculadas	R\$ 767.330.677,80	R\$ 1.203.641.663,05	-36,25%	71,48%

Fonte: Autoria própria a partir de dados do Siafi Web.

Observa-se que mais de 71% são despesas orçamentária vinculadas e que já em comparação ao ano de 2023 sofreram redução de 36,25%, enquanto as despesas orçamentárias

ordinárias aumentaram 28,59%.

### NOTA 18 – Indicadores do balanço financeiro

Visando trazer um ponto de vista acadêmico também para a análise do Balanço financeiro, utilizou-se dos quocientes elaborados por Kohama (2015) para análise e interpretação do demonstrativo. No quadro abaixo, observa-se o valor encontrado em cada quociente bem como sua interpretação.

Quadro 23 – Quocientes Financeiros

Quociente de	Fórmula	Valor em jun/24	Interpretação
Resultado dos Saldos Financeiros (QRSF)	$\frac{\text{Saldo para o Exercício Seguinte}}{\text{Saldo do Exercício Anterior}}$	0,99	Quando $x < 1$ infere-se que há um resultado financeiro negativo, o que é normal no momento porque trata-se de dados parciais do exercício financeiro.
Resultado da Execução Financeira (QREF)	$\frac{\text{Receita (Orçamentária + Extraorçamentária)}}{\text{Despesa (Orçamentária + Extraorçamentária)}}$	2,29	Quando $x > 1$ infere-se que os recebimentos do exercício maiores que os pagamentos.
Execução Extraorçamentária (QEE)	$\frac{\text{Receita Extraorçamentária}}{\text{Despesa Extraorçamentária}}$	7,53	Quando $x > 1$ infere-se que os recebimentos extraorçamentários são superiores aos pagamentos extraorçamentários, provocando aumento da Dívida Flutuante.

Fonte: Autoria própria a partir de dados do Tesouro Gerencial e Kohama (2015).

### NOTA 19 - Previsão e dotação atualizada

Conforme o MCASP 10ª edição, a previsão atualizada demonstra os valores da previsão inicial somados as reestimativas da receita decorrente de diversos fatores como o excesso de

arrecadação e criação de novas receitas não previstas na LOA. Já a dotação atualizada demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência e às atualizações monetárias efetuadas após a data da publicação da LOA, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.

Observa-se no quadro abaixo que não houve atualização no valor da previsão da receita corrente e de capital, visto que os campos previsão inicial e atualizada tem saldos iguais. Todavia, o mesmo não se aplica a dotação inicial e atualizada das despesas correntes que sofreu uma redução de 3,16%, enquanto, a dotação das despesas de capital aumentou em 0,03%.

Quadro 24 – Confronto da previsão/dotação inicial com previsão e dotação atualizada

<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>PREVISÃO INICIAL</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA</b>	<b>%</b>
RECEITAS CORRENTES	1.852.732.763,00	1.852.732.763,00	0%
RECEITAS CAPITAL	572.257.443,00	572.257.443,00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>2.424.990.206,00</b>	<b>0%</b>
<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>DOTAÇÃO INICIAL</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA</b>	<b>%</b>
DESPESAS CORRENTES	1.514.372.643,00	1.466.513.460,00	-3,16%
DESPESAS CAPITAL	1.560.855.136,00	1.561.337.505,00	0,03%
<b>TOTAL</b>	<b>3.075.227.779,00</b>	<b>3.027.850.965,00</b>	<b>-1,54%</b>

Fonte: Siafi Web, 2024.

Segundo o Tesouro Nacional, fonte de recursos é instrumento de gestão da receita e da despesa que objetiva assegurar que determinadas receitas sejam direcionadas para financiar atividades (despesas) governamentais em conformidade com as leis que regem o tema. No quadro abaixo estão relacionadas as fontes de recursos do Ministério das Comunicações (órgão superior) com seus respectivos saldos de previsão e dotação atualizadas até junho de 2024.

Quadro 25 - Previsão e dotação atualizada por fonte de recursos

<b>Fonte Recursos</b>	<b>Gera Cota STN</b>	<b>PREVISAO ATUALIZADA DA</b>	<b>DOTACAO ATUALIZADA</b>
-----------------------	----------------------	-------------------------------	---------------------------

			RECEITA	
			Saldo - R\$	Saldo - R\$
037	MELHORIA DOS SERVICOS DE RADIODIFUSAO PUBLICA	SIM	17.664.087,00	17.664.087,00
044	RECURSOS DO FISTEL DESTINADOS AO FUST	SIM	687.111.831,00	675.985.575,00
050	RECURSOS PROPRIOS LIVRES DA UO	NAO	1.921.241.343,00	2.708.877.900,00
051	REC.PROP. UO APLIC.EXCL.EM DESP.DE CAPITAL	NAO		147.593.490,00
052	RECURSOS LIVRES DA UO	SIM	2.131.997.694,00	2.102.889.807,00
056	BENEFICIOS DO RPPS DA UNIAO	SIM		31.189.710,00
120	REC.FISTEL LIVRE APLIC.NA ANATEL E NO TESOURO	SIM	1.010.955.663,00	957.022.713,00
443	REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA PUBLICA FEDERAL	SIM		139.296.816,00
444	DEM.APL.REC.TIT.TN, EXC.REFIN.DIV.PUB.	SIM		8.719.218,00
448	OBJ.CONTRATUAL OP. CRED.EXTERNA EM MOEDA	SIM	1.506.000.000,00	1.506.000.000,00
<b>Total</b>			<b>7.274.970.618,00</b>	<b>8.295.239.316,00</b>

Fonte: Tesouro gerencial, 2024.

A coluna Gera Cota STN, na tabela acima, demonstram as fontes cujas despesas são executadas com cota do orçamento do exercício e com programação financeira liberada pela STN, ou seja, são fontes do Tesouro. Já as fontes assinaladas com "NÃO" são aquelas que não geram independente de programação financeira da STN.

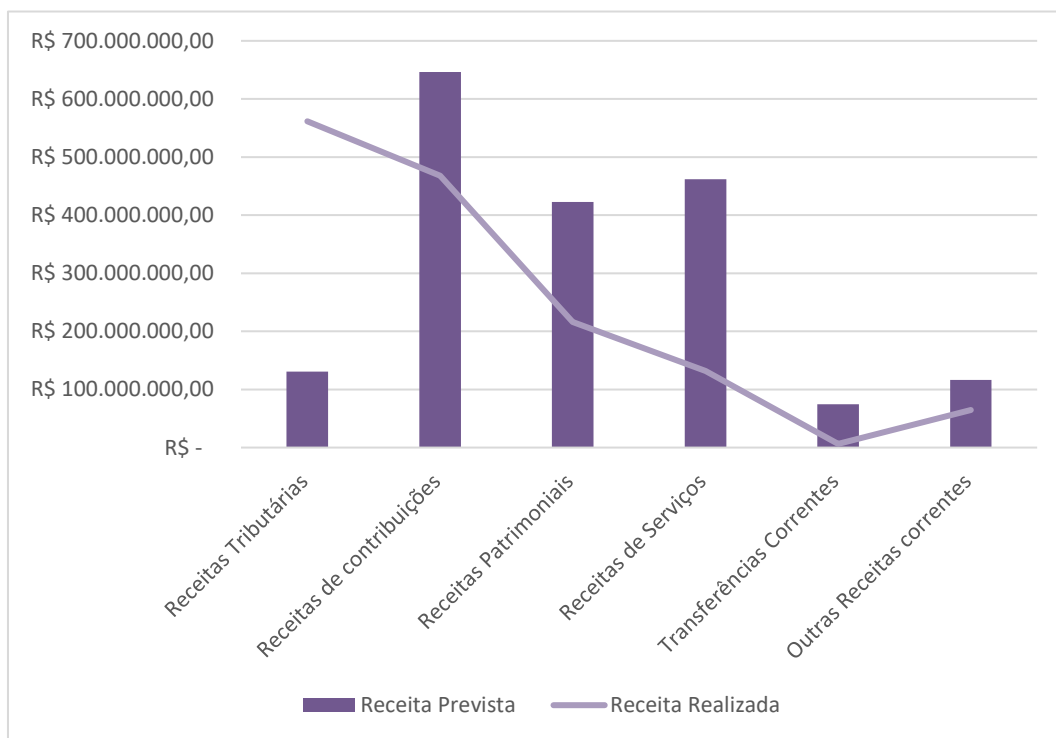
#### NOTA 20 - Receitas Orçamentária

A receita orçamentária é dividida, quanto à categoria econômica, entre **Receita Corrente** - provenientes de tributos; de contribuições; da exploração do patrimônio estatal (Patrimonial); da exploração de atividades econômicas (Agropecuária, Industrial e de Serviços); de recursos financeiros recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, quando destinadas a atender despesas classificáveis em Despesas Correntes (Transferências Correntes); por fim, demais receitas que não se enquadram nos itens anteriores, nem no conceito de receita de capital (Outras Receitas Correntes)- e **Receita de Capital** - provenientes tanto da

realização de recursos financeiros oriundos da constituição de dívidas e da conversão, em espécie, de bens e direitos, quanto de recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado e destinados a atender despesas classificáveis em Despesas de Capital (MCASP 10ª edição, 2023).

No exercício atual, a receita corrente prevista foi de R\$ R\$ 1.852.732.763,00, sendo que no 2º trimestre 78,18% desse montante já foram realizadas. O gráfico abaixo ilustra as receitas correntes previstas x realizada pela origem da receita. Nota-se que a origem de maior relevância é oriunda das receitas de contribuições, do tipo Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico – CIDE arrecadadas pela Anatel, FUST e FUNTTEL.

Gráfico 07 – Receita corrente prevista x realizada 2º trimestre de 2024



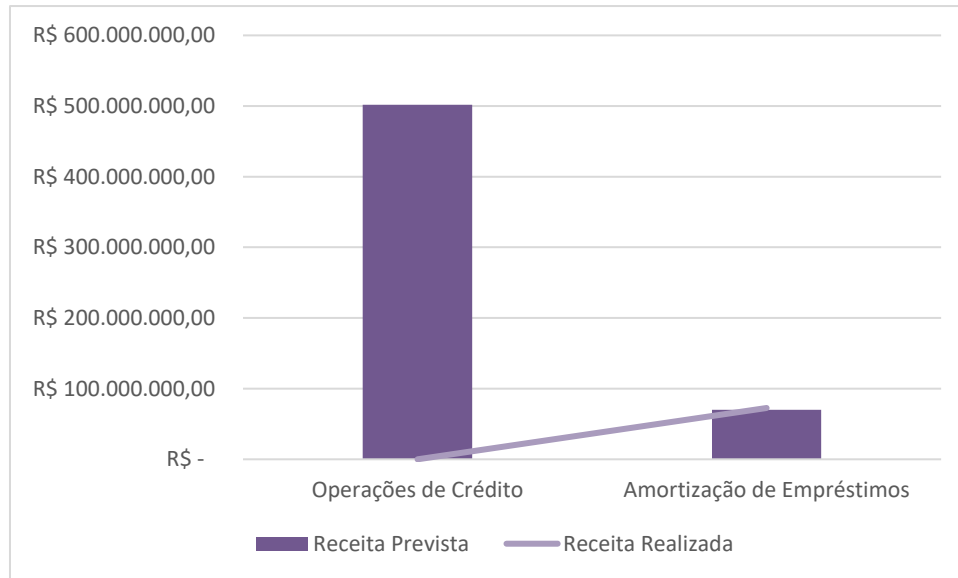
Fonte: Autoria própria a partir de dados do Siafi Web, 2024.

Quanto às receitas de capital, essas são originárias dos empréstimos concedidos pelo Funttel via agentes financeiros, como BNDES e FINEP, visando à preservação e desenvolvimento de pesquisas nas áreas de telecomunicações com foco em inovações. Em termos de arrecadação, ainda não foi realizado nenhum valor referente às operações de crédito,



enquanto a arrecadação na origem de receita “amortização de empréstimos” foi 3,37% maior que o valor previsto e atualizado, conforme ilustrado no gráfico abaixo.

Gráfico 08 – Receita de capital prevista x realizada 2º trimestre de 2024



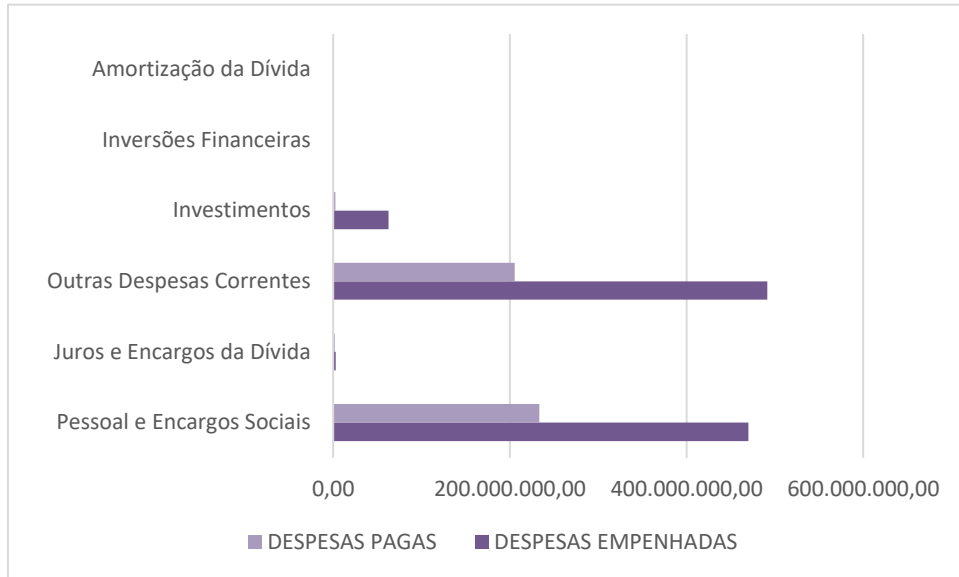
Fonte: Autoria própria a partir de dados do Siafi Web, 2024.

## NOTA 21 – Despesas Orçamentárias

Assim como as receitas, as despesas orçamentárias são divididas, quanto à categoria econômica, em **Despesas Correntes** - aquelas não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital – e **Despesas de Capital** - aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital (MCASP 10ª edição, 2023).

Ressalta-se que das despesas orçamentárias pagas até o encerramento do 2º trimestre de 2024, mais de 99% correspondem às despesas da categoria econômica “corrente”, em especial com o grupo de natureza da despesa “Pessoal e Encargos Sociais”. Em contraposição, o montante da despesa de capital paga até o momento é de R\$ 22.711.724,62 referente ao grupo Amortização da Dívida Interna.

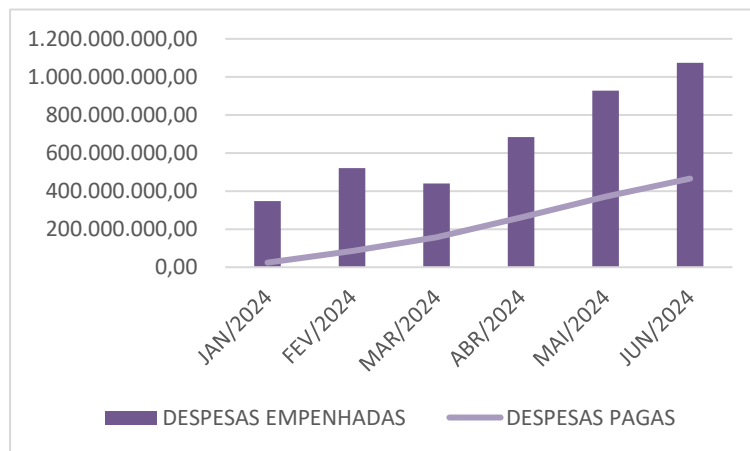
Gráfico 09 – Despesa empenhada x paga por grupo de natureza (junho/2024)



Fonte: Autoria própria a partir de dados do Siafi Web, 2024.

No gráfico abaixo, observa-se a evolução do saldo da despesa empenhada x a despesa paga mensalmente no ano de 2024. Nota-se aumento no percentual da relação despesa paga/despesa empenhada, sendo que no final de junho o percentual de 43,37% das despesas empenhas já foram pagas.

Gráfico 10 – Despesa empenhada x paga até 2º trimestre de 2024



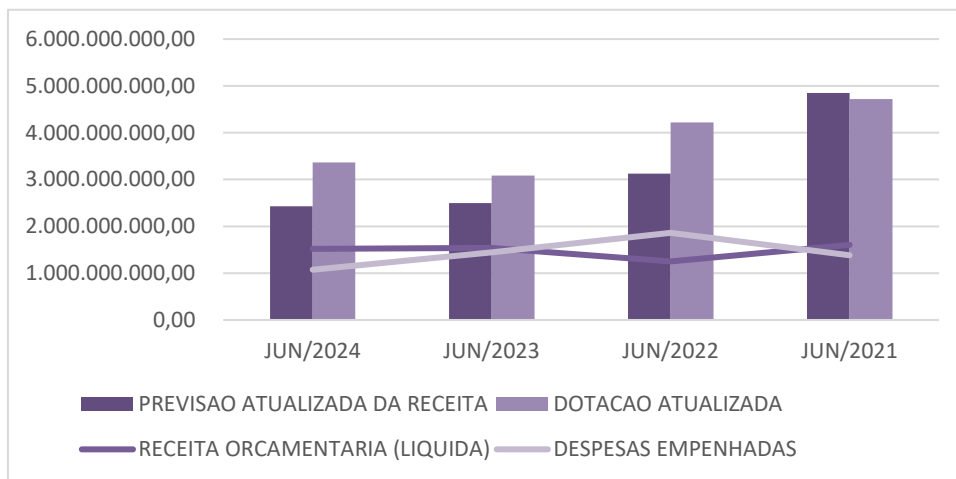
Fonte: Autoria própria a partir de dados do Tesouro Gerencial, 2024.

## NOTA 22 – Comportamento da receita e despesa orçamentária nos últimos 4 anos

Observa-se que nos últimos 4 anos, tanto a previsão da receita quanto a dotação da despesa sofreram reduções em decorrências dos ajustes orçamentários para adequação ao cenário econômico.

O gráfico abaixo visa elucidar a evolução histórica entre o comportamento da receita e despesa orçamentária tanto sobre o espectro dos valores estimados (previsão e dotação), quanto dos valores realizados (despesa empenha e receita arrecada). Os dados apresentados correspondem a metade do exercício financeiro e nota-se que o percentual de receita realizada sobre a prevista foi maior nos 2 últimos exercícios, correspondendo a 62,73% (2024) e 61,65% (2023), enquanto nos anos anteriores o percentual ficou abaixo dos 50%, sendo 40,02% (2022) e 33,08% (2021). Tal redução pode ser justificado por fatores como os impactos econômicos mundiais advindos da pandemia do COVID-19.

Gráfico 11 – Evolução histórica da receita e despesa orçamentária



Fonte: Autoria própria a partir de dados do Tesouro Gerencial, 2024.

## NOTA 23 – Análise dos indicadores orçamentários

Os quocientes são importantes indicadores para análise de dados, por isso, utilizou-se dos quocientes elaborados por Kohama (2015) para análise e interpretação do balanço orçamentário, o que traz um ponto de vista acadêmico para a análise do demonstrativo. No quadro abaixo, observa-se o valor encontrado em cada quociente bem como sua interpretação.

Quadro 26 – Quocientes Orçamentários

Quociente de	Fórmula	Valor em jun/24	Interpretação
Equilíbrio Orçamentário (QEqO)	$\frac{\text{Despesa Fixada}}{\text{Receita Prevista}}$	1,39	Quando $X > 1$ há desequilíbrio negativo, no qual há despesas aprovadas sem crédito correspondente para o custeio. Isso pode ser explicado pelo fato de os dados serem de apenas metade do exercício financeiro, havendo uma sazonalidade de receitas e despesas.
Execução da Receita (QER)	$\frac{\text{Receita Realizada}}{\text{Receita Prevista}}$	0,63	Quando $X < 1$ pode indicar insuficiência de arrecadação, que também se explica pelos fatos mencionados no quociente anterior. Além disso, também mostra que até o 2º trimestre 63% da receita prevista já foi arrecadada.
Execução da Despesa (QED)	$\frac{\text{Despesa Empenhada}}{\text{Despesa Fixada}}$	0,32	Quando $X < 1$ demonstra economia de despesa, visto que a despesa empenhada corresponde até o momento a 32% da despesa fixada.
Resultado Orçamentário (QRO)	$\frac{\text{Receita Realizada}}{\text{Despesa Empenhada}}$	1,42	Quando $X > 1$ indica a priori que há superávit orçamentário, no qual o MCom, enquanto órgão superior, até o 2º trimestre de 2024 arrecadou mais do que empenhou

Fonte: Autoria própria a partir de dados do Tesouro Gerencial e Kohama (2015).

#### NOTA 24 - Variações Patrimoniais Aumentativas na DVP

Comparando os saldos do encerramento de 2023, com do 2º trimestre de 2024, percebe-se que já houve 80,95% do saldo lançado em todo o exercício de 2023. Razão pela qual, se deve pelo aumento da arrecadação das taxas de fiscalização e instalação/funcionamento do Fistel/Anatel, o que representa mais de R\$ 2,5 bilhões de reais, arrecadados até o mês de junho deste ano. O quadro abaixo apresenta as composições das VPA's do MCom:

Quadro 27 - Composição das VPAs

Contas	Jun/2024 R\$	Dez/2023 R\$
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.501.620.222,87	3.090.072.491,27
Contribuições	1.103.661.253,90	1.072.547.840,33
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	931.151.954,42	1.446.810.661,75
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	537.713.726,52	1.099.461.982,44
Transferências e Delegações Recebidas	702.396.584,48	1.233.197.203,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação Passivos	39.930.137,57	100.386.038,76
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.003.149.345,97	32.338.900.970,08
<b>Total</b>	<b>7.819.623.225,52</b>	<b>40.381.377.187,63</b>

Fonte: Demonstrações das Variações Patrimoniais, 2T de 2024.

Não há arrecadação de impostos por parte dos órgãos vinculados ao MCom, conforme apontamento inscrito na DVP do 2T de 2024.

A conta Outras Variações Patrimoniais Aumentativas representa 25,61% de toda a VPA, e os principais lançamentos referem-se à Dívida Ativa não Tributária com saldo de R\$ 806.323.813,56, referente à Anatel e Fust, refletindo cerca de 42,6%, desse grupo.

#### **NOTA 25 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria**

Todo o valor que compõe o grupo Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria foi arrecadado pela Anatel por meio do Fundo de Fiscalização das Telecomunicações - Fistel. Sendo 99,99%, equivalente a R\$ 2.500.646.116,49, foi recolhido via cobrança de taxas para fiscalização, funcionamento, serviços da dívida ativa e demais serviços de telecomunicações, devidas pelas concessionárias, permissionárias e autorizadas de serviço de telecomunicações e de uso de radiofrequência. As referidas taxas podem ser divididas em Taxa de Fiscalização e Instalação (devida no momento da emissão do certificado de licença para funcionamento), e Taxa de Fiscalização de Funcionamento (devida pelo Funcionamento Normal das Estações).

#### **NOTA 26 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras**

Este grupo de receitas é composto por Juros e Encargos de empréstimos e financiamentos concedidos, juros e encargo de mora, variações monetárias e cambiais, descontos financeiros obtidos, remuneração de depósito bancários e outros.

Dentro do Ministério das Comunicações, enquanto órgão superior, destacam-se os juros

e encargos de mora que representam 88,91% do total de arrecadação de VPAs Financeiras. Informa-se que 99,84% desse valor, o que corresponde a R\$ 477.387.355,11, no 2º trimestre do exercício de 2024, referem-se aos registros na conta de juros de mora/recebimento ou atualizações negativas ou até mesmo a extinção dos créditos tributários a receber do FUST/ANATEL.

Conforme consta no SIAFI, valores que foram arrecadados por GRU, com o código de recolhimento 14510-6 – FUST/MLT.OF-CONTR-Telecom e os valores dos créditos tributários a receber sobre a multa de ofício-Contribuição sobre a Receita Bruta sobre Serviços de Telecomunicações e novas constituições e/ou atualizações positivas.

#### **NOTA 27 - Contribuições**

Se comparado ao saldo do grupo das VPAs, o subgrupo Contribuições correspondente a 14,11%, representando R\$ 1.103.661.253,69, sendo composto pela arrecadação da Anatel, FUST e FUNTTEL. Quanto a arrecadação da Anatel, a composição e variação podem ser observadas nas notas explicativas da própria autarquia, e a respeito do FUST e FUNTTEL, constam ao final deste documento, notas específicas sobre a arrecadação dos dois fundos, bem como os demonstrativos individualizados de cada um.

#### **NOTA 28 - Transferências e Delegações Recebidas**

Dentre os valores recebidos, destacam-se as transferências da CGTE/STN para o MCom por meio de liberação de recursos financeiros para pagamento de despesas de custeio e de capital, além dos restos a pagar. As transferências intragovernamentais, representam 97,91%, do total recebido como transferência e delegação.

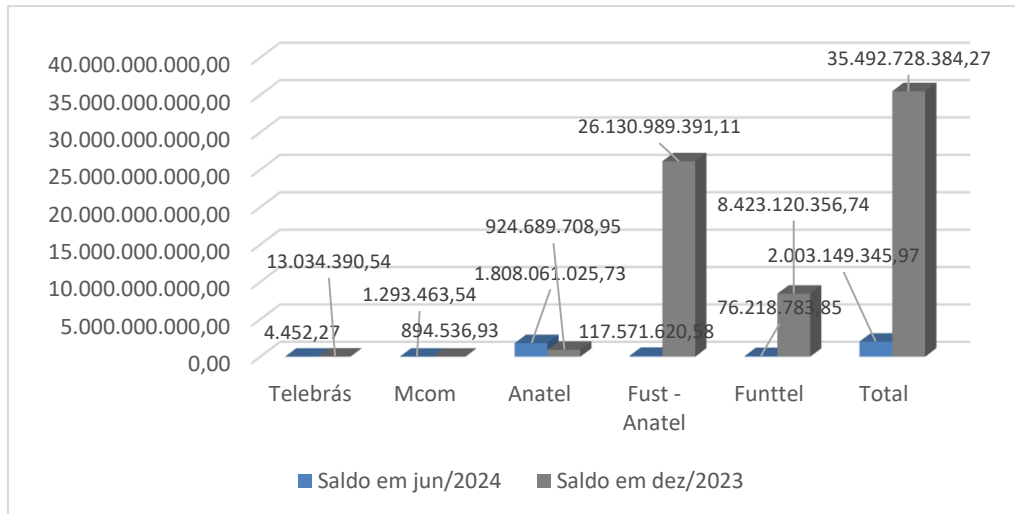
Também houve o recebimento de R\$ 6.340.882,87, em transferências de instituições privadas para a Telebrás.

#### **NOTA 29 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas**

Trata-se do segundo maior grupo dentro das VPAs representando 25,61% do total. Quando comparado ao saldo final de 2023, há somente 5,64% do total, em decorrência dos

registros referirem-se apenas ao 2º trimestre de 2024, na ordem de R\$ 2.003.149.345,97, conforme pode ser observado abaixo:

Gráfico 12 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas



Fonte: Elaborado a partir do SIAFI, 2024.

A segunda maior transição de saldo foi realizada na conta contábil de Reversão de Ajustes com Perdas que representa 18,56%, sendo o valor de R\$ 371.908.018,59, do total da conta. Essas reversões são em decorrência Reconhecimento e/ou Reversão das Perdas Estimadas dos Créditos não Tributários a Receber do Fistel como multas prev. LGT, ônus contratual, outorgas, certificados e Multa de Ofício-Contribuição e outros do Fust e da Anatel.

### NOTA 30 - Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas

O grupo Diversas VPA's é composto por amortização de deságio em investimento, multas administrativas, contratuais e judiciais, restituições, indenizações, ressarcimentos, entre outras contas. A composição por órgão pode ser observada abaixo:

Quadro 28 - Composição de Diversas VPAs por Órgãos

Órgão	Saldos em jun/2024 - R\$
Telebras	4.452,27
Ministério das Comunicações	1.293.463,54

Anatel	1.459.613.366,85
FUST	940.769.942,42
FUNTTTEL	76.218.783,85
<b>Total</b>	<b>1.631.207.008,93</b>

Fonte: SIAFI, 2024.

Cerca de 37,55% das Diversas VPA's equivalente a R\$ 612.619.971,05, referem-se às multas administrativas do Fistel e Anatel e são registros da atualização (positiva) e (negativa) da dívida ativa inscrita de Outorgas dos Serviços de Telecomunicações e Ônus Contratual.

Também se fazem relevantes os valores de multas administrativas, recebidos pela mesma autarquia, as demais receitas que compõe o grupo podem ser observadas abaixo:

Quadro 29 - Distribuição de VPD no 2º trimestre de 2024

CONTA	LANÇAMENTO		JUN/2024	DEZ/2023
	CONTA CONTÁBIL		SALDO - R\$	SALDO - R\$
AMORTIZAÇÃO DE DESAGIO EM INVESTIMENTOS	499410100	AMORTIZAÇÃO DE DESÁGIO EM INVESTIMENTOS	72.626.903,95	63.331.975,82
	<b>SUBTOTAL</b>		<b>72.626.903,95</b>	<b>63.331.975,82</b>
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	499610100	INDENIZAÇÕES	35.681.226,43	166.562.942,57
	499610200	RESTITUIÇÕES	1.937.039,98	2.788.725,20
	499620100	INDENIZAÇÕES	908.341.867,52	814.901,23
	499620200	RESTITUIÇÕES	0,00	0,00
	<b>SUBTOTAL</b>		<b>945.960.133,93</b>	<b>170.166.569,00</b>
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATOS E JUDICIAIS	499510100	MULTAS ADMINISTRATIVAS	612.619.971,05	1.405.031.991,28
	499520100	MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	0,00
	<b>SUBTOTAL</b>		<b>612.619.971,05</b>	<b>1.405.031.991,28</b>



VPA DECORRENTE DE FATORES GERADORES DIVERSOS	499910100	VPA DECORRENTE DE FATORES GERADORES DIVERSOS	148.528,99	208.349,31
	499910401	DÍVIDA ATIVA TRIB.NÃO PREVID. - PRINCIPAL	98.318.619,21	195.776.072,50
	499910601	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - PRINCIPAL	809.874.719,32	1.856.311.574,53
	<b>SUBTOTAL</b>		<b>908.341.867,52</b>	<b>2.052.295.996,34</b>
<b>TOTAL</b>			<b>2.539.548.876,45</b>	<b>3.690.826.532,44</b>

Fonte: Elaborado a partir do SIAFI, 2024.

Percebe-se que com o reconhecimento da Dívida Ativa não Tributária com saldo de R\$ 809.874.719,32, equivalente a 39,89% do total das VPA's.

Deste saldo, 88,96% são lançamentos do Registro da revisão (negativa) da Inscrição da D.A.- MULTA LGT, Registro da Inscrição da Dívida Ativa com as Multas previstas na LGT, Ônus Contratual, Outorgas e Certificações e outros do Fistel/Anatel.

### NOTA 31 - Variações Patrimoniais Diminutivas

Destacamos também, que no final de junho do ano corrente, a SECOM passou a compor a estrutura da presidência da República, contudo, os valores dispendidos após a sua saída tenderão a ser menores se comparados com o mesmo trimestre do ano anterior 06/2023 e 06/2024, as demais VPDs podem ser observadas abaixo:

Quadro 30 - Composição das VPDs

LANÇAMENTO	JUN/24	DEZ/23	AH %
NOME DA CONTA	SALDO - R\$	SALDO - R\$	
PESSOAL E ENCARGOS	287.951.290,31	273.014.643,26	105,47

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	20.751.898,42	19.241.253,21	107,85
USO DE BENS, SERV.E CONS. DE CAPITAL FIXO	380.709.797,65	556.085.243,69	68,46
VARIAÇÕES PATRIM. DIMINUT.FINANCEIRA	106.581.978,03	96.891.149,64	110,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEG. CONCEDIDAS	2.370.855.435,28	3.054.414.477,46	77,62
DESV.E PERDAS DE ATIVOS E INCORP. PASSIVOS	617.151.225,50	4.308.335.884,61	14,32
TRIBUTÁRIAS	9.487.125,25	11.535.883,87	82,24
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	457.782.428,34	714.718.311,39	64,05
<b>TOTAL</b>	<b>4.251.271.178,78</b>	<b>9.034.236.847,13</b>	<b>47,06</b>

Fonte: DVP, 2º trimestre de 2024.

### NOTA 32 - Ativos do FUST e FUNTTEL

Conforme pode ser observado nos anexos II e III, FUST e FUNTTEL possuem somente ativo não circulante em forma de recebíveis a longo prazo, visto que apesar de serem fundos independentes, eles fazem uso da infraestrutura e servidores do Ministério das Comunicações. O que é esperado dada a natureza contábil dos fundos e das movimentações financeiras, como concessão de empréstimos e financiamento e recebimento de taxas sobre o faturamento de empresas de telecomunicações.

Cabe destacar que ambos os fundos objetivam aumentar o acesso a comunicação pela população brasileira, seja por provimento direto de tecnologia ou por investimento em pesquisa para possibilitar a conectividade por populações em regiões de difícil acesso.

### NOTA 33 - VPA do FUST

No encerramento do exercício de 2023, o FUST havia registrado como variação patrimonial aumentativa R\$ 1064675591,33, a maior parte desse, cerca de 68,74% refere a reversão de provisões para ajustes de perdas. DO FUST JUROS E ENCARGOS DE MORA 477387355,11

Além disso, resta falar sobre as Contribuições de Intervenção sob Domínio Econômico

(CIDE) que representaram 7,6%, equivalente a R\$ 469047291,92, do total da VPA do fundo e outras previstas na Lei nº 9.998/2000, tendo como principais fontes de receita:

- 50% das receitas de outorga de concessões, permissões e autorizações de uso de radiofrequências e as decorrentes de multas previstas na LGT, até o limite máximo anual de R\$ 700 milhões (Incisos II e III do art. 6º da Lei 9.998/2000).
- 1% da receita operacional bruta, decorrente de prestação de serviços de telecomunicações, excluindo-se o ICMS, o PIS e a COFINS (Inciso IV do art. 6º da Lei 9.998/2000).

#### **NOTA 34 - VPA do FUNTTEL**

Diferentemente do que acontece com o FUST, a maior parte das variações patrimoniais aumentativas cerca de R\$ 470.003.987,51, refere-se a Contribuições de Intervenção sob Domínio Econômico que representam 0,5% da receita bruta das empresas prestadoras de serviços de telecomunicações.

Os valores arrecadados pelo referido fundo são destinados ao desenvolvimento tecnológico da área de telecomunicações por meio de projetos como o CONECTA BRASIL e parte específica desse valor é reservada a preservação da capacidade de pesquisa do Centro de Pesquisa e Desenvolvimento em Telecomunicações – CPqD por força dos §§ 1º e 2º do art. 6º da Lei nº 10.052, de 2000, e do art. 190 da Lei nº 9.472, de 16 de julho de 1997.

As fontes principais de suas receitas são:

- Contribuição de 0,5% sobre a receita bruta das empresas prestadoras de serviços de telecomunicações, decorrente de prestação de serviços de telecomunicações, excluindo-se, para determinação da base de cálculo, as vendas canceladas, os descontos concedidos, o ICMS, o PIS e a COFINS (Inciso III do art. 4º da Lei nº 10.052/2000).
- Contribuição de um por cento devida pelas instituições autorizadas na forma da lei, sobre a arrecadação bruta de eventos participativos realizados por meio de ligações telefônicas (Inciso IV do art. 4º da Lei nº 10.052/2000).;

- O produto de rendimento de aplicações do próprio Fundo (Inciso V do art. 4º da Lei nº 10.052/2000).;
- O produto da remuneração de recursos repassados aos agentes aplicadores (Inciso VI do art. 4º da Lei nº 10.052/2000).

### **NOTA 35 – Variações Patrimoniais Líquidas através da DMPL**

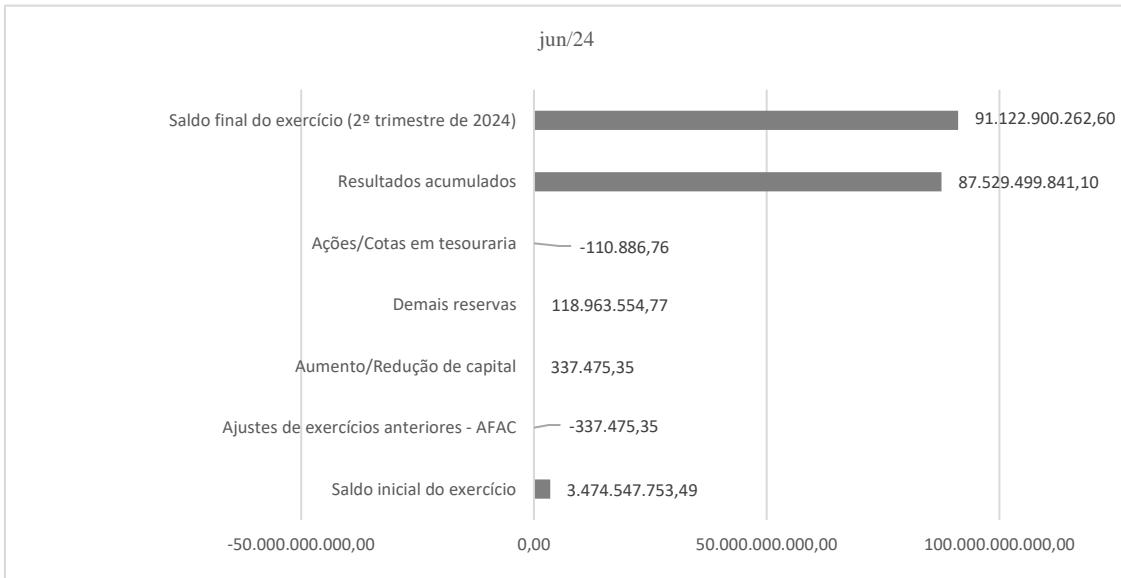
De acordo com o MCASP 9ª ed., discorre que qualquer alteração relevante no patrimônio líquido, seja pelo valor ou pela natureza da informação, deve ser divulgada em notas explicativas. Podem ser citadas como exemplo de alteração relevante:

*a. Efeito no resultado acumulado em decorrência da adoção inicial das disposições contidas neste manual ou nas normas brasileiras de contabilidade;*

*b. Efeitos das alterações nas políticas contábeis ou correções de erros.*

Seguindo essa orientação, segue o gráfico abaixo, onde demonstra a variação do patrimônio líquido através de capital social subscrito e das reavaliações de bens imóveis (que transitam pela reserva de reavaliação de ativos do resultado patrimonial) que ocorreram durante o 2º trimestre de 2024:

Gráfico 13 – Variação Patrimonial na DMPL



Fonte: DMPL, 2º trimestre de 2024.

A totalidade do saldo de Ajustes de Exercícios Anteriores refere-se ao Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC, que é realizado pela Telebrás. Houve a redução na conta do AFAC e o aumento na conta Aumento/Redução de capital, em ambas contas no valor de R\$ 337.475,35, em decorrência da contrapartida entre as citadas.

**ANEXO**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUALIZADAS MINISTÉRIO DAS COMUNICAÇÕES**

**Quadro 34 - Balanço Financeiro do Ministério das Comunicações (Valores em R\$)**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>Receitas Orçamentárias</b>	-	-	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>162.154.593,75</b>	<b>145.972.967,87</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>92.338.196,03</b>	<b>63.946.004,31</b>
<b>Vinculadas</b>	-	-	<b>Vinculadas</b>	<b>69.816.397,72</b>	<b>82.026.963,56</b>
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)		198.419,00
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	-	-	Previdência Social (RPPS)	664.109,00	-
			Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	69.152.288,72	81.828.544,56
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>340.426.798,98</b>	<b>704.915.420,62</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>241.051.916,94</b>	<b>453.614.917,54</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	222.811.528,49	219.660.186,22	Resultantes da Execução Orçamentária	179.116.917,54	155.793.143,80
Cota Recebida	177.904.646,92	164.026.799,35	Repasse Concedido	118.509.237,46	104.220.552,34
Repasse Recebido	49.201,49	4.060.795,41	Sub-repasse Concedido	44.857.680,08	51.572.591,46
Sub-repasse Recebido	44.857.680,08	51.572.591,46	Cota Devolvida	15.750.000,00	
Independentes da Execução Orçamentária	117.615.270,49	485.255.234,40	Independentes da Execução Orçamentária	61.934.999,40	297.821.773,74
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	116.082.197,71	483.923.956,54	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	60.608.809,78	291.459.143,73
Demais Transferências Recebidas	259.423,36	18.423,37	Demais Transferências Concedidas	29.714,40	18.423,37
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1.273.649,42	1.312.854,49	Movimento de Saldos Patrimoniais	1.296.475,22	555.299,89
Aporte ao RPPS	-	-	Movimentações para Incorporação de Saldos		5.788.906,75
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
			Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>125.964.975,07</b>	<b>103.655.962,34</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>50.438.141,01</b>	<b>204.426.581,54</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	5.787.505,38	5.250.339,73	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	4.570.944,56	30.970.018,55
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	118.858.444,19	97.842.864,84	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	45.310.620,60	172.892.166,21

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.274,18	16.247,42	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.274,18	14.649,22
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.305.751,32	546.510,35	Outros Pagamentos Extraorçamentários	543.301,67	549.747,56
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	9.276,10	13.615,10	Demais Pagamentos	543.301,67	549.747,56
Arrecadação de Outra Unidade	1.296.475,22	532.895,25			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>20.219.042,24</b>	<b>34.120.910,78</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>32.966.164,59</b>	<b>38.677.826,79</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	20.219.042,24	34.120.910,78	Caixa e Equivalentes de Caixa	32.966.164,59	38.677.826,79
<b>TOTAL</b>	<b>486.610.816,29</b>	<b>842.692.293,74</b>	<b>TOTAL</b>	<b>486.610.816,29</b>	<b>842.692.293,74</b>

Quadro 35 - Balanço Orçamentário do Ministério das Comunicações (Valores em R\$)

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</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>	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
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>	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<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>	-	-	-	-



<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Mobiliária</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Contratual</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Operações de Crédito Externas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Mobiliária</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Contratual</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>162.154.593,75</b>	<b>162.154.593,75</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>162.154.593,75</b>	<b>162.154.593,75</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>	<b>-</b>	<b>-12.273.542,00</b>	<b>-</b>	<b>12.273.542,00</b>
Superavit Financeiro	-	12.140.205,00	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-24.413.747,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>340.189.909,00</b>	<b>329.616.911,00</b>	<b>160.073.412,75</b>	<b>43.249.313,76</b>	<b>37.461.808,38</b>	<b>169.543.498,25</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>56.546.897,00</b>	<b>53.565.445,00</b>	<b>53.271.088,00</b>	<b>24.675.035,17</b>	<b>20.187.511,33</b>	<b>294.357,00</b>
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>283.643.012,00</b>	<b>276.051.466,00</b>	<b>106.802.324,75</b>	<b>18.574.278,59</b>	<b>17.274.297,05</b>	<b>169.249.141,25</b>

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>102.959.814,00</b>	<b>101.259.270,00</b>	<b>2.081.181,00</b>	<b>46.835,80</b>	<b>46.835,80</b>	<b>99.178.089,00</b>
Investimentos	102.959.814,00	101.259.270,00	2.081.181,00	46.835,80	46.835,80	99.178.089,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>1.823.730,00</b>	<b>1.823.730,00</b>	-	-	-	<b>1.823.730,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>444.973.453,00</b>	<b>432.699.911,00</b>	<b>162.154.593,75</b>	<b>43.296.149,56</b>	<b>37.508.644,18</b>	<b>270.545.317,25</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>444.973.453,00</b>	<b>432.699.911,00</b>	<b>162.154.593,75</b>	<b>43.296.149,56</b>	<b>37.508.644,18</b>	<b>270.545.317,25</b>
<b>TOTAL</b>	<b>444.973.453,00</b>	<b>432.699.911,00</b>	<b>162.154.593,75</b>	<b>43.296.149,56</b>	<b>37.508.644,18</b>	<b>270.545.317,25</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>24.949.274,01</b>	<b>116.015.487,03</b>	<b>42.659.776,33</b>	<b>42.619.235,80</b>	<b>20.961.661,23</b>	<b>77.383.864,01</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>828.632,88</b>	<b>10.332.757,24</b>	<b>645.192,50</b>	<b>645.192,50</b>	<b>828.632,88</b>	<b>9.687.564,74</b>

Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	24.120.641,13	105.682.729,79	42.014.583,83	41.974.043,30	20.133.028,35	67.696.299,27
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>4.225.252,84</b>	<b>10.380.075,60</b>	<b>2.691.384,80</b>	<b>2.691.384,80</b>	<b>1.766.027,14</b>	<b>10.147.916,50</b>
Investimentos	1.878.865,84	10.380.075,60	2.691.384,80	2.691.384,80	1.766.027,14	7.801.529,50
Inversões Financeiras	2.346.387,00	-	-	-	-	2.346.387,00
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>29.174.526,85</b>	<b>126.395.562,63</b>	<b>45.351.161,13</b>	<b>45.310.620,60</b>	<b>22.727.688,37</b>	<b>87.531.780,51</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>54.845,97</b>	<b>4.570.944,56</b>	<b>4.570.944,56</b>	-	<b>54.845,97</b>
Pessoal e Encargos Sociais	52.720,00	3.707.254,96	3.707.254,96	-	52.720,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.125,97	863.689,60	863.689,60	-	2.125,97
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>840.000,00</b>	-	-	-	<b>840.000,00</b>
Investimentos	840.000,00	-	-	-	840.000,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>894.845,97</b>	<b>4.570.944,56</b>	<b>4.570.944,56</b>	-	<b>894.845,97</b>

Quadro 36 – Balanço Patrimonial do Ministério das Comunicações (Valores em R\$)



ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>81.947.028,26</b>	<b>66.871.584,12</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>392.746.315,88</b>	<b>388.602.196,19</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	32.966.164,59	20.219.042,24	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	6.341.860,30	5.105.062,93
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>48.968.363,67</b>	<b>46.640.041,88</b>	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	48.968.363,67	46.640.041,88	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	464.044,12	81.060,63
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	12.500,00	12.500,00	Transferências Fiscais a Curto Prazo	840.000,00	840.000,00
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	385.100.411,46	382.576.072,63
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>99.299.269,45</b>	<b>100.782.121,41</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	758.607,54	758.607,54	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	758.607,54	758.607,54	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	758.607,54	758.607,54	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
<b>Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>392.746.315,88</b>	<b>388.602.196,19</b>
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>Patrimônio Social e Capital Social</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-			

			<b>Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	<b>Reservas de Capital</b>	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	<b>Ajustes de Avaliação Patrimonial</b>	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	<b>Reservas de Lucros</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	<b>Demais Reservas</b>	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>81.067.719,82</b>	<b>84.149.083,43</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>-211.500.018,17</b>	<b>-220.948.490,66</b>
Bens Móveis	74.488.331,10	77.569.694,71	Resultado do Exercício	9.416.014,04	-29.699.935,26
Bens Móveis	79.565.108,94	80.829.867,23	Resultados de Exercícios Anteriores	-220.948.490,66	-189.260.098,20
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-5.076.777,84	-3.260.172,52	Ajustes de Exercícios Anteriores	32.458,45	-1.988.457,20
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	<b>(-) Ações / Cotas em Tesouraria</b>	-	-
Bens Imóveis	6.579.388,72	6.579.388,72	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-211.500.018,17</b>	<b>-220.948.490,66</b>
Bens Imóveis	6.579.388,72	6.579.388,72			
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-			

(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-		
<b>Intangível</b>	<b>17.472.942,09</b>	<b>15.874.430,44</b>		
Softwares	17.472.942,09	15.874.430,44		
Softwares	21.637.342,02	20.038.830,37		
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-4.164.399,93	-4.164.399,93		
(-) 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		-	-		
<b>Diferido</b>		-	-		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>181.246.297,71</b>	<b>167.653.705,53</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>181.246.297,71</b>	<b>167.653.705,53</b>

**QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>32.966.164,59</b>	<b>20.219.042,24</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>213.081.852,15</b>	<b>161.035.880,01</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>148.280.133,12</b>	<b>147.434.663,29</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>386.014.147,90</b>	<b>383.136.405,66</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>417.849.702,34</b>	<b>376.518.580,14</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>275.363.613,92</b>	<b>289.880.142,68</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>652.361.271,93</b>	<b>693.667.726,93</b>
Atos Potenciais Ativos	275.363.613,92	289.880.142,68	Atos Potenciais Passivos	652.361.271,93	693.667.726,93
Garantias e Contragarantias Recebidas	23.967.492,39	23.967.492,39	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	251.396.121,53	265.912.650,29	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	61.647.489,69	60.573.190,99
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	590.713.782,24	633.094.535,94
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>275.363.613,92</b>	<b>289.880.142,68</b>	<b>TOTAL</b>	<b>652.361.271,93</b>	<b>693.667.726,93</b>

**DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-93.723.894,62</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>-86.391.792,94</b>
Educação	0,01
Seguridade Social (Exceto Previdência)	-1.482,03
Previdência Social (RPPS)	-200.607,06



Dívida Pública	-7.875.000,00
Fundos, Órgãos e Programas	-78.314.703,86
<b>TOTAL</b>	<b>-180.115.687,56</b>

Quadro 37 - Demonstração de Fluxo de Caixa do Ministério das Comunicações (Valores em R\$)

	2024	2023
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>14.415.023,83</b>	<b>11.666.922,52</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>341.736.548,38</b>	<b>705.464.563,29</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
<b>Transferências Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	<b>341.736.548,38</b>	<b>705.464.563,29</b>
Ingressos Extraorçamentários	13.274,18	16.247,42
Transferências Financeiras Recebidas	340.426.798,98	704.915.420,62
Arrecadação de Outra Unidade	1.296.475,22	532.895,25
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-327.321.524,55</b>	<b>-693.797.640,77</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-45.947.222,31</b>	<b>-184.566.902,03</b>
Legislativo	-	-

Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-137.053,74
Administração	-14.200,00	-21.448.750,92
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-421.613,16	-239.745,10
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-128.619,52
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-14.288,96	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-53.185,24
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-350.118,80
Comunicações	-45.495.239,07	-162.197.617,36
Energia	-	-
Transporte	-11.157,22	-25.426,45
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	9.276,10	13.615,10
<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>	<b>-39.765.809,45</b>	<b>-55.051.424,42</b>
Intergovernamentais	-	-1.425.000,00
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-1.425.000,00
Intragovernamentais	-34.655.548,53	-27.691.883,42
Outras Transferências Concedidas	-5.110.260,92	-25.934.541,00
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-241.608.492,79</b>	<b>-454.179.314,32</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-13.274,18	-14.649,22
Transferências Financeiras Concedidas	-241.051.916,94	-453.614.917,54
Demais Pagamentos	-543.301,67	-549.747,56
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-1.667.901,48</b>	<b>-7.110.006,51</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-1.667.901,48</b>	<b>-7.110.006,51</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-69.389,83	-2.868.442,33
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-1.598.511,65	-4.241.564,18
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</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>	<b>12.747.122,35</b>	<b>4.556.916,01</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>20.219.042,24</b>	<b>34.120.910,78</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>32.966.164,59</b>	<b>38.677.826,79</b>

Quadro 38 - Demonstração de Variações Patrimoniais do Ministério das Comunicações (Valores em R\$)

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>354.266.684,21</b>	<b>824.796.811,90</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	-	<b>1.362,00</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	-	1.362,00
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>3.011,68</b>	<b>2.051,98</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	3.011,68	2.051,98
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>340.440.188,94</b>	<b>818.421.008,83</b>
Transferências Intragovernamentais	340.426.798,98	817.632.349,52
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	13.389,96	788.659,31
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>12.530.020,05</b>	<b>5.847.989,21</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	2.756.611,55	4.397.980,79
Ganhos com Desincorporação de Passivos	9.773.408,50	1.450.008,42
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>1.293.463,54</b>	<b>524.399,88</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.293.463,54	524.399,88
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>344.850.670,17</b>	<b>842.334.243,87</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>27.211.136,62</b>	<b>30.387.737,52</b>
Remuneração a Pessoal	19.593.248,14	20.853.973,39
Encargos Patronais	3.088.617,41	3.071.660,46
Benefícios a Pessoal	1.886.309,52	1.588.159,71
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	2.642.961,55	4.873.943,96
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>585.083,84</b>	<b>440.718,02</b>

Aposentadorias e Reformas	406.818,54	254.552,13
Pensões	24.431,40	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	153.833,90	186.165,89
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>56.985.632,24</b>	<b>182.113.402,23</b>
Uso de Material de Consumo	88.031,11	142.531,40
Serviços	54.909.046,43	181.970.870,83
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.988.554,70	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	-	-
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>247.394.616,33</b>	<b>607.920.614,60</b>
Transferências Intragovernamentais	241.076.308,26	562.797.017,82
Transferências Intergovernamentais	5.110.260,92	1.789.000,00
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	1.208.047,15	43.334.596,78
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>12.657.591,13</b>	<b>21.073.873,78</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	1.194,85
Incorporação de Passivos	12.319.937,26	20.170.351,78
Desincorporação de Ativos	337.653,87	902.327,15









Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final do Exercício 2024</b>	-	-	-	-	-	211.500.018,17	-	-	-211.500.018,17

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUALIZADAS DO FUNDO DE UNIVERSALIZAÇÃO DAS TELECOMUNICAÇÕES – FUST

Quadro 34 - Balanço Financeiro – FUST

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>445.760.266,80</b>	<b>465.455.795,10</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	-	-
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	-	-
<b>Vinculadas</b>	<b>445.843.399,83</b>	<b>465.858.134,09</b>	<b>Vinculadas</b>	-	-
Previdência Social (RPPS)	-	-	Previdência Social (RPPS)	-	-
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	445.843.399,83	465.858.134,09			
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	<b>-83.133,03</b>	<b>-402.338,99</b>			
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>150.288,18</b>	<b>634.071,76</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>470.281.986,94</b>	<b>455.882.570,94</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	-	-	Resultantes da Execução Orçamentária	-	-
Independentes da Execução Orçamentária	150.288,18	634.071,76	Independentes da Execução Orçamentária	470.281.986,94	455.882.570,94
Demais Transferências Recebidas	59.428,80	36.846,74	Demais Transferências Concedidas	29.714,40	18.423,37
Movimentação de Saldos Patrimoniais	90.859,38	597.225,02	Movimento de Saldos Patrimoniais	470.252.272,54	455.864.147,57



Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>24.371.601,68</b>	<b>310.353,98</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	-	<b>10.517.649,90</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	-	-	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	-	-
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	-	-	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	-	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	24.371.601,68	310.353,98	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	10.517.649,90
Arrecadação de Outra Unidade	23.745.233,93		Transferência de Arrecadação para Outra Unidade		10.517.649,90
Demais Recebimentos	626.367,75	310.353,98			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	-	-	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>169,72</b>	-
Caixa e Equivalentes de Caixa	-	-	Caixa e Equivalentes de Caixa	169,72	-
<b>TOTAL</b>	<b>470.282.156,66</b>	<b>466.400.220,84</b>	<b>TOTAL</b>	<b>470.282.156,66</b>	<b>466.400.220,84</b>

Quadro 34 - Balanço Orçamentário – FUST

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>606.784.480,00</b>	<b>606.784.480,00</b>	<b>445.760.266,80</b>	<b>-161.024.213,20</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	<b>377.747.203,00</b>	<b>377.747.203,00</b>	<b>328.653.853,27</b>	<b>-49.093.349,73</b>
Contribuições Sociais	-	-	-	-

Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	377.747.203,00	377.747.203,00	328.653.853,27	-49.093.349,73
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social	-	-	-	-
Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>167.867.161,00</b>	<b>167.867.161,00</b>	<b>83.422.071,74</b>	<b>-84.445.089,26</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	167.867.161,00	167.867.161,00	83.422.071,74	-84.445.089,26
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>100,00</b>	<b>100,00</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	100,00	100,00
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>61.170.116,00</b>	<b>61.170.116,00</b>	<b>33.684.241,79</b>	<b>-27.485.874,21</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	61.170.116,00	61.170.116,00	33.684.241,79	-27.485.874,21
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>502.000.000,00</b>	<b>502.000.000,00</b>	-	<b>-502.000.000,00</b>
<b>Operações de Crédito</b>	<b>502.000.000,00</b>	<b>502.000.000,00</b>	-	<b>-502.000.000,00</b>
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	502.000.000,00	502.000.000,00	-	-502.000.000,00

<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>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
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>1.108.784.480,00</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>445.760.266,80</b>	<b>-663.024.213,20</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Internas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Externas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>445.760.266,80</b>	<b>-663.024.213,20</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>445.760.266,80</b>	<b>-663.024.213,20</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>	-	<b>-10.400.000,00</b>	-	<b>10.400.000,00</b>
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-10.400.000,00	-	-

DESPESA

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>52.000.000,00</b>	<b>41.600.000,00</b>	-	-	-	<b>41.600.000,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	52.000.000,00	41.600.000,00	-	-	-	41.600.000,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.056.784.480,00</b>	<b>1.056.784.480,00</b>	-	-	-	<b>1.056.784.480,00</b>
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	1.056.784.480,00	1.056.784.480,00	-	-	-	1.056.784.480,00
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>1.098.384.480,00</b>	-	-	-	<b>1.098.384.480,00</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>1.098.384.480,00</b>	-	-	-	<b>1.098.384.480,00</b>
<b>SUPERAVIT</b>			445.760.266,80			-445.760.266,80
<b>TOTAL</b>	<b>1.108.784.480,00</b>	<b>1.098.384.480,00</b>	<b>445.760.266,80</b>	-	-	<b>652.624.213,20</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-

**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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-

Quadro 34 - Balanço Patrimonial – FUST

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>169,72</b>	<b>-</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	169,72	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	-	-
Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	-	-
Estoques	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	-	-
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>22.395.159.900,88</b>	<b>21.905.957.583,59</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	22.395.159.900,88	21.905.957.583,59	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	22.395.159.900,88	21.905.957.583,59	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Créditos Tributários a Receber	19.709.282.628,00	19.232.521.640,64	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-

Empréstimos e Financiamentos Concedidos	2.175.773.427,00	2.175.773.427,00	<b>Obrigações Fiscais a Longo Prazo</b>	-	-
Dívida Ativa Tributária	2.972.860.011,10	2.919.513.174,66	<b>Transferências Fiscais a Longo Prazo</b>	-	-
(-) Ajustes para Perdas em Créditos a Longo Prazo	-2.462.756.165,22	-2.421.850.658,71	<b>Provisões a Longo Prazo</b>	-	-
Estoques	-	-	<b>Demais Obrigações a Longo Prazo</b>	-	-
<b>Investimentos</b>	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	-	-
Participações Permanentes	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Propriedades para Investimento	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Propriedades para Investimento	-	-	<b>Patrimônio Social e Capital Social</b>	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	<b>Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	<b>Reservas de Capital</b>	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>Ajustes de Avaliação Patrimonial</b>	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>Reservas de Lucros</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	<b>Demais Reservas</b>	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>22.395.160.070,60</b>	<b>21.905.957.583,59</b>
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Resultado do Exercício	489.202.487,01	10.299.257.849,16
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	21.905.957.583,59	11.606.699.734,43



<b>Imobilizado</b>	-	-		
Bens Móveis	-	-		
Bens Móveis	-	-		
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-		
Bens Imóveis	-	-		
Bens Imóveis	-	-		
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-		
<b>Intangível</b>	-	-		
Softwares	-	-		
Softwares	-	-		
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-		
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>22.395.160.070,60</b>
				<b>21.905.957.583,59</b>

(-) 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>22.395.160.070,60</b>	<b>21.905.957.583,59</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>22.395.160.070,60</b>	<b>21.905.957.583,59</b>

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ATIVO FINANCEIRO	169,72	-	PASSIVO FINANCEIRO	-	-
ATIVO PERMANENTE	22.395.159.900,88	21.905.957.583,59	PASSIVO PERMANENTE	-	-
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>22.395.160.070,60</b>	<b>21.905.957.583,59</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>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	-	-
Atos Potenciais Ativos	-	-	Atos Potenciais Passivos	-	-
Garantias e Contragarantias Recebidas	-	-	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-

Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	-	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	-	-
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>169,72</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	-
Previdência Social (RPPS)	-
<b>TOTAL</b>	<b>169,72</b>

**Quadro 34 - Demonstração de Fluxo de Caixa – FUST**

	2024	2023
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>169,72</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>470.282.156,66</b>	<b>466.400.220,84</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	328.653.853,27	318.456.703,22
Receita Patrimonial	83.422.071,74	103.428.580,58
Receita Agropecuária	-	-

<b>Receita Industrial</b>	-	-
<b>Receita de Serviços</b>	100,00	100,00
<b>Remuneração das Disponibilidades</b>	-	-
<b>Outras Receitas Derivadas e Originárias</b>	33.684.241,79	43.570.411,30
<b>Transferências Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	24.521.889,86	944.425,74
Ingressos Extraorçamentários	-	-
Transferências Financeiras Recebidas	150.288,18	634.071,76
Arrecadação de Outra Unidade	23.745.233,93	-
Demais Recebimentos	626.367,75	310.353,98
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-470.281.986,94</b>	<b>-466.400.220,84</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	-	-
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-

Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Concedidas	-	-
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-470.281.986,94</b>	<b>-466.400.220,84</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-	-
Transferências Financeiras Concedidas	-470.281.986,94	-455.882.570,94
Transferência de Arrecadação para Outra Unidade	-	-10.517.649,90
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-

Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Aquisição de Ativo Não Circulante	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</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>	<b>169,72</b>	<b>-</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>169,72</b>	<b>-</b>

Quadro 34 - Demonstração de Variações Patrimoniais – FUST

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.064.675.591,33</b>	<b>9.535.877.787,59</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-

Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	<b>469.566.327,46</b>	<b>453.521.232,24</b>
Contribuições Sociais	519.035,54	535.248,76
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	469.047.291,92	452.985.983,48
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	-	-
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>477.387.355,11</b>	<b>1.012.750.152,28</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	477.387.355,11	1.012.750.152,28
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>150.288,18</b>	<b>634.071,76</b>
Transferências Intragovernamentais	150.288,18	634.071,76
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	-	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Reavaliação de Ativos	-	-



Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>117.571.620,58</b>	<b>8.068.972.331,31</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	23.494.678,16	7.989.347.449,97
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	94.076.942,42	79.624.881,34
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>575.473.104,32</b>	<b>864.380.771,89</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	-	-
Remuneração a Pessoal	-	-
Encargos Patronais	-	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	-	-
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	-	-
Uso de Material de Consumo	-	-
Serviços	-	-
Depreciação, Amortização e Exaustão	-	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	-	-
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-



Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>470.281.986,94</b>	<b>455.882.570,94</b>
Transferências Intragovernamentais	470.281.986,94	455.882.570,94
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>64.461.011,40</b>	<b>385.826.465,49</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	64.400.184,67	385.744.277,77
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	-	-
Desincorporação de Ativos	60.826,73	82.187,72
<b>Tributárias</b>	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>40.730.105,98</b>	<b>22.671.735,46</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-



Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	40.730.105,98	22.671.735,46
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>489.202.487,01</b>	<b>8.671.497.015,70</b>

Quadro 34 - Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido – FUST

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.064.675.591,33</b>	<b>9.535.877.787,59</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	<b>469.566.327,46</b>	<b>453.521.232,24</b>
Contribuições Sociais	519.035,54	535.248,76
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	469.047.291,92	452.985.983,48
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	-	-
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	-	-
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>477.387.355,11</b>	<b>1.012.750.152,28</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	477.387.355,11	1.012.750.152,28

Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>150.288,18</b>	<b>634.071,76</b>
Transferências Intragovernamentais	150.288,18	634.071,76
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	-	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>117.571.620,58</b>	<b>8.068.972.331,31</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	23.494.678,16	7.989.347.449,97
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	94.076.942,42	79.624.881,34
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>575.473.104,32</b>	<b>864.380.771,89</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Remuneração a Pessoal	-	-

Encargos Patronais	-	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	-	-
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	-	-
Uso de Material de Consumo	-	-
Serviços	-	-
Depreciação, Amortização e Exaustão	-	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	-	-
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>470.281.986,94</b>	<b>455.882.570,94</b>
Transferências Intragovernamentais	470.281.986,94	455.882.570,94
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>64.461.011,40</b>	<b>385.826.465,49</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	64.400.184,67	385.744.277,77





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	-	-	-	-	-	489.202.487,01	-	-	489.202.487,01
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final do Exercício 2024</b>	-	-	-	-	-	<b>22.395.160.070,60</b>	-	-	<b>22.395.160.070,60</b>

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUALIZADAS FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO DAS TELECOMUNICAÇÕES - FUNTTEL**

Quadro 34 - Balanço Financeiro – FUNTTEL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023



<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>208.261.876,56</b>	<b>194.110.177,10</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>304.657.710,73</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>546.046,75</b>	-
<b>Vinculadas</b>	<b>208.292.774,60</b>	<b>194.123.900,09</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>9.818.534,73</b>	<b>304.657.710,73</b>
Previdência Social (RPPS)	-	-	Previdência Social (RPPS)	-	-
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	208.292.774,60	194.123.900,09	Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	9.818.534,73	304.657.710,73
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	<b>-30.898,04</b>	<b>-13.722,99</b>			
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>23.640.773,98</b>	<b>20.520.720,55</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>326.031.478,75</b>	<b>306.837.991,20</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	20.893.116,21	13.109.931,46	Resultantes da Execução Orçamentária	10.173.534,73	6.554.965,73
Repasso Recebido	10.719.581,48	6.554.965,73	Sub-repasso Concedido	10.173.534,73	6.554.965,73
Sub-repasso Recebido	10.173.534,73	6.554.965,73	Independentes da Execução Orçamentária	315.857.944,02	300.283.025,47
Independentes da Execução Orçamentária	2.747.657,77	7.410.789,09	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	1.347.638,70	3.693.141,94
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	2.695.277,40	7.386.283,88	Movimento de Saldos Patrimoniais	314.510.305,32	296.589.883,53
Movimentação de Saldos Patrimoniais	52.380,37	24.505,21	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>106.223.703,38</b>	<b>400.599.782,15</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>3.693.141,94</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	-	-	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	-	-
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	-	298.102.745,00	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	1.347.638,70	3.693.141,94
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	106.223.703,38	102.497.037,15	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Arrecadação de Outra Unidade	106.223.703,38	102.497.037,15			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>526.450,38</b>	<b>731.034,33</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>909.105,37</b>	<b>772.870,26</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	526.450,38	731.034,33	Caixa e Equivalentes de Caixa	909.105,37	772.870,26
<b>TOTAL</b>	<b>338.652.804,30</b>	<b>615.961.714,13</b>	<b>TOTAL</b>	<b>338.652.804,30</b>	<b>615.961.714,13</b>

Quadro 34 - Balanço Orçamentário – FUNTTEL



RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>262.741.310,00</b>	<b>262.741.310,00</b>	<b>135.634.972,61</b>	<b>-127.106.337,39</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	<b>262.661.252,00</b>	<b>262.661.252,00</b>	<b>135.566.175,97</b>	<b>-127.095.076,03</b>
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	262.661.252,00	262.661.252,00	135.566.175,97	-127.095.076,03
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social	-	-	-	-
Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>80.058,00</b>	<b>80.058,00</b>	<b>27.654,99</b>	<b>-52.403,01</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	80.058,00	80.058,00	27.654,99	-52.403,01
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>	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
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>41.141,65</b>	<b>41.141,65</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	41.141,65	41.141,65
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>70.257.443,00</b>	<b>70.257.443,00</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>2.369.460,95</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>70.257.443,00</b>	<b>70.257.443,00</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>2.369.460,95</b>
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
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>332.998.753,00</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>208.261.876,56</b>	<b>-124.736.876,44</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Internas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
<b>Contratual</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Externas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
<b>Contratual</b>	-	-	-	-

<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>208.261.876,56</b>	<b>-124.736.876,44</b>
<b>TOTAL</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>208.261.876,56</b>	<b>-124.736.876,44</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>	-	<b>-3.011.381,00</b>	-	<b>3.011.381,00</b>
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-3.011.381,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>15.056.904,00</b>	<b>12.045.523,00</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>1.680.941,52</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	<b>15.056.904,00</b>	<b>12.045.523,00</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>1.680.941,52</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>316.906.902,00</b>	<b>316.906.902,00</b>	-	-	-	<b>316.906.902,00</b>
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	<b>316.906.902,00</b>	<b>316.906.902,00</b>	-	-	-	<b>316.906.902,00</b>
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>1.034.947,00</b>	<b>1.034.947,00</b>	-	-	-	<b>1.034.947,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>329.987.372,00</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>319.622.790,52</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	-	-	-	-	-	-

Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>329.987.372,00</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>319.622.790,52</b>
<b>SUPERAVIT</b>			<b>197.897.295,08</b>			<b>-197.897.295,08</b>
<b>TOTAL</b>	<b>332.998.753,00</b>	<b>329.987.372,00</b>	<b>208.261.876,56</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>10.364.581,48</b>	<b>121.725.495,44</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>0,01</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>1.347.638,70</b>	-	<b>0,01</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	<b>0,01</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>1.347.638,70</b>	-	<b>0,01</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>0,01</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>1.347.638,70</b>	<b>1.347.638,70</b>	-	<b>0,01</b>

**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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-

Quadro 34 - Balanço Patrimonial – FUNTTEL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.199.831,94</b>	<b>3.817.144,37</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	-	-
Caixa e Equivalentes de Caixa	909.105,37	526.450,38	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	-	-
Créditos a Curto Prazo	3.290.726,57	3.290.693,99	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	3.289.615,33	3.289.615,33	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	1.111,24	1.078,66	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-

Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoque	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.781.440.022,27</b>	<b>2.781.440.022,27</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	2.781.440.022,27	2.781.440.022,27	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	2.781.440.022,27	2.781.440.022,27	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	2.781.440.022,27	2.781.440.022,27	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoque	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
<b>Investimentos</b>	-	-	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>Patrimônio Social e Capital Social</b>	-	-
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	<b>Reservas de Capital</b>	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	<b>Ajustes de Avaliação Patrimonial</b>	-	-

Demais Investimentos Permanentes	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-		
<b>Imobilizado</b>	-	-		
Bens Móveis	-	-		
Bens Móveis	-	-		
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-		
Bens Imóveis	-	-		
Bens Imóveis	-	-		
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-		
<b>Intangível</b>	-	-		
Softwares	-	-		
			<b>Reservas de Lucros</b>	-
			<b>Demais Reservas</b>	-
			<b>Resultados Acumulados</b>	<b>2.785.639.854,21</b>
			Resultado do Exercício	382.687,57
			Resultados de Exercícios Anteriores	2.785.257.166,64
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.785.639.854,21</b>
				<b>2.785.257.166,64</b>

Softwares	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			
(-) 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	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.785.639.854,21</b>	<b>2.785.257.166,64</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.785.639.854,21</b>	<b>2.785.257.166,64</b>

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>909.105,37</b>	<b>526.450,38</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>0,01</b>	<b>1.347.638,71</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>2.784.730.748,84</b>	<b>2.784.730.716,26</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>2.785.639.854,20</b>	<b>2.783.909.527,93</b>

QUADRO DE COMPENSAÇÕES					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
Atos Potenciais Ativos	-	Atos Potenciais Passivos	113.966.878,87
Garantias e Contragarantias Recebidas	-	Garantias e Contragarantias Concedidas	125.133.052,30
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	-	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-
Direitos Contratuais	-	Obrigações Contratuais	34.416.760,37
Outros Atos Potenciais Ativos	-	Outros Atos Potenciais Passivos	79.550.118,50
<b>TOTAL</b>	-	<b>TOTAL</b>	<b>113.966.878,87</b>
			<b>125.133.052,30</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-0,01</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>909.105,37</b>
Previdência Social (RPPS)	-
Fundos, Órgãos e Programas	909.105,37
<b>TOTAL</b>	<b>909.105,36</b>

Quadro 34 - Demonstração de Fluxo de Caixa – FUNTTEL

	2024	2023
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-72.244.248,96</b>	<b>-63.290.139,89</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>265.499.449,97</b>	<b>253.795.958,98</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	135.566.175,97	130.687.203,19
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	27.654,99	41.835,93
Outras Receitas Derivadas e Originárias	41.141,65	49.162,16
Transferências Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	<b>129.864.477,36</b>	<b>123.017.757,70</b>
Ingressos Extraorçamentários	-	-
Transferências Financeiras Recebidas	23.640.773,98	20.520.720,55
Arrecadação de Outra Unidade	106.223.703,38	102.497.037,15
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-337.743.698,93</b>	<b>-317.086.098,87</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-546.046,75</b>	-
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-

Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-546.046,75	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<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>	<b>-11.166.173,43</b>	<b>-10.248.107,67</b>
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Concedidas	-11.166.173,43	-10.248.107,67

<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-326.031.478,75</b>	<b>-306.837.991,20</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-	-
Transferências Financeiras Concedidas	-326.031.478,75	-306.837.991,20
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>63.331.975,82</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>72.626.903,95</b>	<b>63.331.975,82</b>
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	72.626.903,95	63.331.975,82
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>382.654,99</b>	<b>41.835,93</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>526.450,38</b>	<b>731.034,33</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>909.105,37</b>	<b>772.870,26</b>

Quadro 34 - Demonstração de Variações Patrimoniais – FUNTTEL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS



	2024	2023
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>338.151.583,09</b>	<b>319.754.122,82</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	<b>237.581.504,01</b>	<b>232.751.195,78</b>
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	237.581.504,01	232.751.195,78
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	-	-
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	-	-
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>710.521,25</b>	<b>3.093.843,95</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	2.601.523,65
Juros e Encargos de Mora	682.833,68	450.325,21
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	27.687,57	41.995,09
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>23.640.773,98</b>	<b>20.520.720,55</b>
Transferências Intragovernamentais	23.640.773,98	20.520.720,55
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	-	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	-	-
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>76.218.783,85</b>	<b>63.388.362,54</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	76.218.783,85	63.388.362,54
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>337.768.895,52</b>	<b>380.442.579,90</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	-	-
Remuneração a Pessoal	-	-
Encargos Patronais	-	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	-	-
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-



<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>546.046,75</b>	-
Uso de Material de Consumo	-	-
Serviços	546.046,75	-
Depreciação, Amortização e Exaustão	-	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>2.460,47</b>	<b>0,01</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	2.460,47	0,01
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>337.197.652,18</b>	<b>317.086.098,87</b>
Transferências Intragovernamentais	326.031.478,75	306.837.991,20
Transferências Intergovernamentais	11.166.173,43	10.248.107,67
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	-	<b>63.331.975,82</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	-	-
Desincorporação de Ativos	-	63.331.975,82
<b>Tributárias</b>	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-



<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>22.736,12</b>	<b>24.505,20</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	22.736,12	24.505,20
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>382.687,57</b>	<b>-60.688.457,08</b>

Quadro 34 - Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido – FUNTTEL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>338.151.583,09</b>	<b>319.754.122,82</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	<b>237.581.504,01</b>	<b>232.751.195,78</b>
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	237.581.504,01	232.751.195,78
Contribuição de Iluminação Pública	-	-

Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	-	-
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	-	-
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>710.521,25</b>	<b>3.093.843,95</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	2.601.523,65
Juros e Encargos de Mora	682.833,68	450.325,21
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	27.687,57	41.995,09
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>23.640.773,98</b>	<b>20.520.720,55</b>
Transferências Intragovernamentais	23.640.773,98	20.520.720,55
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	-	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	-	-
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-



<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>76.218.783,85</b>	<b>63.388.362,54</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	76.218.783,85	63.388.362,54
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>337.768.895,52</b>	<b>380.442.579,90</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	-	-
Remuneração a Pessoal	-	-
Encargos Patronais	-	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	-	-
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>546.046,75</b>	-
Uso de Material de Consumo	-	-
Serviços	546.046,75	-
Depreciação, Amortização e Exaustão	-	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>2.460,47</b>	<b>0,01</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	2.460,47	0,01
Aportes ao Banco Central	-	-



Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>337.197.652,18</b>	<b>317.086.098,87</b>
Transferências Intragovernamentais	326.031.478,75	306.837.991,20
Transferências Intergovernamentais	11.166.173,43	10.248.107,67
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>-</b>	<b>63.331.975,82</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	-	-
Desincorporação de Ativos	-	63.331.975,82
<b>Tributárias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>22.736,12</b>	<b>24.505,20</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-



Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	22.736,12	24.505,20
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>382.687,57</b>	<b>-60.688.457,08</b>

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 2024	-	-	-	-	-	2.785.257.166,64	-	-	2.785.257.166,64
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	-	-	-	-	-	382.687,57	-	-	382.687,57
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	-	-	-	-	-	2.785.639.854,21	-	-	2.785.639.854,21

