



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Notas Explicativas de Órgão Superior

Nota 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa

R\$		
Caixa e Equivalentes	SET/2023	JUN/2023
Conta Única do Tesouro Nacional	11.799.246.048,12	11.540.881.469,66
Bancos Conta Movimento	2.822.642,82	2.824.562,82
Recursos Liberados Pelo Tesouro Nacional	57.224.654,43	57.826.000,83
Total	11.859.293.345,37	11.601.532.033,31

Fonte: SIAFI

R\$	
Saldo Inicial	8.000.460.885,97
Entradas	15.445.207.833,43
Saídas	11.586.375.374,03
Saldo Final	11.859.293.345,37

Fonte: SIAFI

Ocorreu aumento patrimonial de 2,22%, R\$ 257.761.312,06 do Caixa e Equivalentes de Caixa.

A variação do período da Conta Única do Tesouro Nacional alcançou o percentual de 2,24%. A composição deste saldo de R\$ 11.799.246.048,12 no 3º trimestre de 2023, distribui-se 45,67% contido no Fundo Nacional de Aviação Civil, 35,34% contido no Fundo da Marinha Mercante, e por último, 18,97% contido no Fundo Aeroviário.

Do Banco Conta Movimento, ocorreu um decréscimo de - 0,07% no período, - R\$ 1.920,00. Essa redução pelo saldo de R\$ 106,60 ocorreu na Representação Regional de São Paulo - ANAC.

Estas variações decorrem da publicação da Lei Orçamentária Anual – LOA, Lei nº 14.535, de 17/01/2023 que regula a execução orçamentária no período. E o Decreto nº 11.457, de 30 de março de 2023, que altera pelo Decreto nº 11.415, de 16 de fevereiro de 2023, de que dispõe sobre a programação orçamentária e financeira, estabelecendo o cronograma da execução mensal de desembolso do Poder Executivo Federal no ano de 2023.

Os Recursos Liberados pelo Tesouro Nacional são os recursos recebidos pela unidade por ingressos de receitas ou transferidos de outras unidades para pagamento das despesas, no qual se encontram para saque imediato, ocorreu uma diminuição de - R\$ 601.346,40, percentualmente, - 1,04% no período.

A composição do saldo R\$ 57.224.654,43 no 3º trimestre de 2023, distribui-se, principalmente em R\$ 21.160.445,89 contido na Superintendência de Gestão de Pessoas - ANAC, R\$ 15.030.439,47 contido no Fundo Nacional de Aviação Civil – FNAC e por último R\$ 6.391.996,20 contido na Agência Nacional de Transportes Aquaviários – ANTAQ.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Nota 02 – Créditos a Curto Prazo

Os Créditos a Curto Prazo compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com: créditos tributários; créditos não tributários; dívida ativa; empréstimos e financiamentos concedidos. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros. É constituído também ajuste para perdas, com base na análise dos riscos de realização dos créditos a receber. Os créditos a curto prazo do MPOR em setembro de 2023 equivalem R\$ 2.432.138.701,60, corresponde 16,53% do total do Ativo Circulante e compreendem os Empréstimos e Financiamentos Concedidos e os juros a receber.

	R\$	
Créditos a Curto Prazo	SET/2023	JUN/2023
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	2.432.138.701,60	2.879.157.274,98
Juros a receber	46.649.556,53	49.181.152,92
Total	2.478.788.258,13	2.928.338.427,90

Fonte: SIAFI

O saldo dos Empréstimos e Financiamentos Concedidos e juros a receber pertencem em sua totalidade ao Departamento da Marinha Mercante - FMM, em comparação ao mês de junho de 2023, verifica-se um decréscimo de - R\$ 447.018.573,38 equivalente a - 15,53%. Particularmente, houve uma diminuição dos juros a receber no valor de R\$ 2.531.596,39.

Os parâmetros a serem seguidos pelo FMM e pelos agentes financeiros para a concessão de financiamentos com recursos do fundo estão previstos na Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 3.828/2009. Adicionalmente, a Portaria GM nº 253, de 12/03/2009, publicada em 16/12/2009, do Ministério da Infraestrutura, define o procedimento para que os armadores e estaleiros acessem os recursos do fundo.

Quando ocorre variações negativas entre os períodos, por baixa de Financiamentos Concedidos, Amortizações recebidas dos agentes financeiros e/ou transferências para o curto prazo dos valores a receber de amortização, projeção enviada pelos agentes financeiros, conforme NBC T3.3 aprovada pela Resolução CFC 686/90 são baixados conforme pagamentos recebidos pelo órgão.

Convém explicitar que a rotina ou movimento de empréstimos e financiamentos, demanda do FMM solicitar orientação para STN - Secretaria de Tesouro Nacional para verificar se o roteiro contábil e situações estão adequados a boa prática contábil da Contabilidade aplicada ao Setor Público.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Nota 03 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

	R\$	
Demais Créditos a Curto Prazo	SET/2023	JUN/2023
Adiantamentos Concedidos	254.671,68	1.353.568,25
Créditos por Danos ao Patrimônio	2.392,44	2.392,44
Outros Créditos a Rec. e Valores a CP	413.095.682,54	366.499.557,62
Total	413.352.746,66	367.855.518,31

Fonte: SIAFI

Ocorreu aumento de R\$ 45.497.228,35 entre os períodos analisados, sendo variação positiva de 12,37 %. Na análise vertical, os outros Créditos a Rec. e Valores a CP corresponde 99,93 %.

Em Adiantamentos Concedidos ocorreu uma diminuição de - R\$ 1.098.896,57, - 81,19%. A maior parte desses adiantamentos decorreu principalmente da conta contábil, salários, férias e ordenados - pagamento antecipado pela execução na unidade gestora 113214 – Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ. Também está aderente à conciliação entre as contas de Adiantamento de Férias e Férias a Pagar, e Adiantamento a 13º Salário, conforme a Macrofunção 021142 – Folha de Pagamento, dando mais fidedignidade aos dados apresentados do balanço. Na análise vertical, os adiantamentos concedidos correspondem a 0,06 % da composição.

Em créditos por Danos ao Patrimônio, não teve variação no período analisado. Na análise vertical, o saldo corresponde à R\$ 2.392,44. O saldo aludido está contido na ANAC, especificamente na UG: 113216 – Representação Regional do Rio de Janeiro, remete a conta contábil intitulada, falta ou irregularidade de comprovação.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Nota 04 – Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada

	R\$	
Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada	SET/23	JUN/23
Prêmios de Seguros a apropriar	2.418,93	3.921,75
Assinaturas e Anuidades a apropriar	91.981,23	78.430,09
Tributos Pagos a apropriar	261.703,04	519.876,77
Demais VPDs a apropriar	1.488.081,36	2.353.145,82
Total	1.844.184,56	2.955.374,43

Fonte: SIAFI

No período analisado, ocorreu diminuição de R\$ -1.111.189,87, - 37,60%. Não teve variação no período na análise vertical.

As VPDs de serviços pagos antecipadamente referentes as taxas de uso, licença de softwares, acesso à plataforma de treinamento gerenciamento de contatos e de dados, monitoração das ações e recursos digitais na composição das Demais VPDs a apropriar ocorreu na ANAC e ANTAQ no valor R\$ 1.488.081,36.

Verificou-se que da composição das Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada, as Demais VPDs a apropriar corresponde percentualmente, 80,69 %.

As Assinaturas e Anuidades a apropriar teve variação no período de 17,28%. Na análise vertical representou 4,98%.

Os prêmios de seguros a apropriar teve variação no período de - 38,32%. Na análise vertical representou 0,13%.

Nota 05 – Ativo Realizável a Longo Prazo

A rubrica compõe 92,62 % do Ativo não Circulante. Houve diminuição de - 2,73% entre os períodos, totalizando uma redução de - R\$ 706.058.614,25.

	R\$	
Ativo realizável a Longo Prazo	SET/2023	JUN/2023
Créditos a Longo Prazo	25.023.791.800,69	25.735.355.420,93
Demais Créditos	100.293.973,40	94.788.967,41
Total	25.124.085.774,09	25.830.144.388,34

Fonte: SIAFI

A principal variação foi na Dívida Ativa Não Tributária. Sendo a variação de créditos a longo prazo - 2,76 %. Na análise vertical, identificou-se que o saldo se trata, quase sua totalidade, de Empréstimos e Financiamentos Concedidos realizados pelo Fundo da Marinha Mercante, R\$ 24.355.196.921,90, sendo lançados, **além de serviços e investimentos, variações cambiais e comissões em particular do BNDES.**

Os Demais Créditos, variação do período atingiu 5,81%. Na análise vertical o saldo de R\$ 100.293.973,40, corresponde a 0,39%. Constatou-se que 97.958.909,90 estão contidos na ANAC, decorrentes de saldo da conta contábil créditos a receber decorrente de infrações-Longo prazo, referente a multas CBA-ADM/DASIGEC E SAPIENS no valor R\$ 3.865.553,11, multas CBA- prescritas no valor R\$



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

1.684.292,44 e multas concessões- ADM/DA- SIGEC e SAPIENS no valor R\$ 92.409.064,35.

Nota 06 – Bens Imóveis

Entre o período de junho de 2023 e setembro de 2023 houve variação no saldo patrimonial de Bens Imóveis de - R\$ 2.229.390,87 correspondente com a seguinte descrição: R\$

Depreciação Acumulada – Bens Imóveis	SET/2023	JUN/2023
Depreciação Acumulada	(2.655.924,90)	(2.572.658,86)
Amortização Acumulada	(455.214,45)	(454.846,77)
Total	(3.111.139,35)	(3.027.505,63)
Bens Imóveis	SET/2023	JUN/2023
Ativos de Concessão de Serviços	0,00	0,00
Bens de Uso Especial Não Registrados SPIUNET	0,00	0,00
Bens de Uso Especial Registrados no SPIUNET	1.917.422.788,48	1.919.652.179,35
Bens Imóveis em Andamento	10.883.633,69	10.883.633,69
Benfeitorias em Propriedade de terceiros	457.665,73	457.665,73
Total	1.928.764.087,90	1.930.993.478,77

Na análise horizontal do período analisado, verificou-se que os bens de uso especial registrados no SPIUNET tiveram um percentual de - 0,12%. Na análise vertical do período do 3º trimestre de 2023, verificou-se que corresponde 99,41% dos Bens Imóveis. Na análise horizontal os Bens Imóveis em andamento correspondem a 0,00% e de Benfeitorias em Propriedade de terceiros ficou em 0,00%. Na análise vertical dos Bens Imóveis em Andamento verificou-se que corresponde a 0,56% dos bens imóveis. Na mesma análise, as Benfeitorias em Propriedade de terceiros corresponderam a 0,02% dos bens imóveis.

Ocorreu variação positiva de R\$ 83.266,04, 3,24%, de Depreciação Acumulada. Importante ressaltar que tanto a depreciação quanto os bens imóveis foram transferidos da UG:390082 para UG:110680.

Nota 07 – Bens Móveis

R\$

Bens Móveis	SET/2023
Máquinas, aparelhos, equipamento e ferramenta	7.044.729,79
Bens de Informática	76.352.142,79
Móveis e Utensílios	19.061.290,05
Material cultural, educacional e de comunicação	3.479.573,93
Veículos	797.809,03
Demais bens moveis	3.364.412,61
Bens Móveis em Almoxarifado	19.794,17
Total	110.119.752,37



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Na análise da composição do 3º trimestre de 2023 dos Bens Móveis, que os Bens de Informática representam 69,33% dos Bens Móveis, seguido dos Móveis e Utensílios com 17,30%, Máquinas, Aparelhos, Equipamento e Ferramenta com 6,39%, Material Cultural, Educacional e de Comunicação com 3,15%, Demais Bens Móveis com 3,05%, Veículos com 0,72% e por último, Bens Móveis em Almoarifado com 0,01%. A depreciação e amortização acumulada representa 69,71 % do total de bens móveis.

Nota 08 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto

R\$

Depreciação Acumulada - Bens Móveis	SET/2023
Deprec. Acum. /Amort. Acumulada	76.770.420,30

Os Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo compõe 8,36% do passivo circulante.

Conta Contábil	Métrica Órgão	Saldo - R\$	AV (%)	
			Análise vertical	
Curto Prazo	49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	0,00	0
Curto Prazo	62201	AGÊNCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	11.788.135,70	99,30
Curto Prazo	62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	29.238,29	0,24
Curto Prazo	68201	AGÊNCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	42.833,74	0,36
Curto Prazo	68000	MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS	10.873,41	0,10
Total			11.871.081,14	100,00

Na análise da composição do período, verificou-se que 99,30% do saldo está contido na ANAC - Agência Nacional de Aviação civil, 0,36% estão contidos na ANTAQ - Agência Nacional de transportes Aquaviários, 0,24% está contido no FNAC - Fundo Nacional de Aviação Civil e 0,10% está contido no Ministério de Portos e Aeroportos.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Os 10 principais fornecedores do Ministério como Órgão Superior			Saldo - R\$
Entidade		Curto Prazo	SET / 2023
07442731000136	JMT SERVICOS DE LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA LTDA	1.895.228,96	1.895.228,96
33754482000124	CAIXA DE PREVIDENCIA DOS FUNCS DO BANCO DO BRASIL	1.098.981,01	1.098.981,01
21538196000142	ASPER TECNOLOGIA LTDA	981.986,97	981.986,97
33641663000144	FUNDAÇÃO GETULIO VARGAS	980.782,89	980.782,89
12130013000326	GLOBALWEB OUTSOURCING DO BRASIL LTDA	845.200,00	845.200,00
11777162000157	BASIS TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.	791.133,04	791.133,04
37071313000140	EMIBM ENGENHARIA E INOVACAO LTDA.	555.341,46	555.341,46
06157430000106	ECOS TURISMO LTDA	468.419,87	468.419,87
72619976000158	AGIL EMPRESA DE VIGILANCIA LTDA	444.204,76	444.204,76
06064175000149	AIRES TURISMO LTDA	407.883,20	407.883,20
		TOTAL	8.469.162,16

Foi verificado os dez principais fornecedores de curto prazo do Ministério como Órgão superior. Na análise vertical, percebeu-se que os quatro principais fornecedores são JMT Serviços de Locação de mão de obra LTDA, representa 22,37% da composição da amostra, seguido de 12,97% do fornecedor Caixa de Previdência dos Funcs do Banco do Brasil, ainda teve o fornecedor Asper Tecnologia LTDA com 11,59% e por último, o fornecedor Fundação Getúlio Vargas representando 11,58% da amostra dos 10 fornecedores principais.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Nota 09 – Receitas Correntes

	R\$	
Receitas Correntes	Previsão Atualizada	Receita Orçamentária
Contribuições	1.647.763.437,00	1.646.124.889,08
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	25.688.644,00	11.153.912,15
Receitas de Serviços	497.245.546,00	425.971.250,87
Receita Patrimonial	4.869.069.969,00	3.864.525.494,92
Outras Receitas Correntes	28.777.941,00	64.324.900,13
Total	7.068.545.537,00	6.012.100.447,15

Fonte: SIAFI

Na análise das receitas correntes do 3º trimestre de 2023, verifica-se que Receita orçamentária ou executada corresponde 85,05 % da Previsão Atualizada.

No que se refere as Contribuições, a receita orçamentária corresponde a 99,90 % da previsão atualizada. Este saldo da receita executada está contido no Fundo da Marinha Mercante - FMM com R\$ 1.434.264.378,80 e Agência Nacional de Aviação Civil – ANAC com R\$ 211.860.510,28.

Com relação aos Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria, a receita orçamentária corresponde a 43,41% da previsão atualizada. Este saldo da receita executada está contido sobretudo na Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC com R\$ 11.153.912,15.

Com relação a Receita de Serviços, a receita orçamentária corresponde a 85,66% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido sobretudo no Fundo da Marinha Mercante-FMM com R\$ 425.728.250,05.

Com relação a Receita Patrimonial, a receita orçamentária corresponde a 79,36% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no FNAC com R\$ 3.166.425.746,72, no FMM com R\$ 384.298.829,02, na ANAC com R\$ 167.918.998,47 e por último na ANTAQ com R\$ 145.881.920,71.

Com relação a Outras Receitas Correntes, a receita orçamentária corresponde a 223,52% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no FMM com R\$ 44.379.992,52, na ANAC com R\$ 15.226.476,34, no FNAC com R\$ 538.582,09, e por último, na ANTAQ com R\$ 4.179.849,18.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Nota 10 – Receitas de Capital

		R\$
Receitas de Capital	Previsão da Receita	Receita Orçamentária
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	2.369.675.000,00	2.042.577.130,57
Operações de Crédito	0,00	0,00
Total	2.369.675.000,00	2.042.577.130,57

Fonte: SIAFI

Verificou-se que a Receita Orçamentária corresponde 86,19% da Previsão da Receita. Este saldo está contido sobretudo do Fundo da Marinha Mercante - FMM.

Nota 11 – Despesas correntes e capital

As Despesas Correntes são as despesas com pessoal e encargos sociais, juros e encargos da dívida, e outras despesas correntes não enquadradas nos itens anteriores e voltadas para manter a atividade do serviço público.

As Despesas Correntes e nas Despesas de capital no Órgão Superior do Ministério de Portos e Aeroportos estão representadas da seguinte forma:

Despesas empenhadas	Saldo - R\$
Órgão UGE	SET/2023
49901 FUNDO DA MARINHA MERCANTE	378.127.143,16
62201 AGÊNCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	524.739.479,01
62901 FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	110.851.546,17
68201 AGÊNCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	158.408.076,87
68000 MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS	4.123.119,67
Total	1.176.249.364,88

Fonte: SIAFI

Na análise vertical do 3º trimestre de 2023, 44,61% das despesas empenhadas estão contidas na ANAC, 32,14% estão contidas no FMM, 13,46% estão contidas na ANTAQ, 9,42% estão contidas no FNAC e por último 0,35% no Ministério de Portos e Aeroportos.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Órgão UGE		Categoria Econômica Despesa	Grupo Despesa	Mês Lançamento	SET/2023
				Natureza Despesa	Saldo - R\$
49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	252,40
49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	10.224.052,17
49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	4.811,10
49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	76,45
49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	DESPESAS DE CAPITAL	INVERSOES FINANCEIRAS	CONCESSAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	367.897.951,04
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	CONTRIBUICOES	486.000,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	1.133.089,75
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	8.364.291,45
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DIARIAS - PESSOAL MILITAR	69.530,28
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	MATERIAL DE CONSUMO	82.937,14
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	PREMIACOES CULT., ART., CIENT., DESP. E OUTR.	4.130,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	9.901.092,75
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE CONSULTORIA	640,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	1.404.454,88



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	19.280.185,01
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	44.698.904,70
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	12.778.409,37
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-ALIMENTACAO	9.307.125,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	124.518,33
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-TRANSPORTE	95.465,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	505.375,01
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	5.441.733,53
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	RESSARC. DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	841.168,95
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	25.000,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	24.304.352,81
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	PENSOES	4.165.595,15
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	6.500.000,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	309.207.947,16



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	700.000,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	SENTENCAS JUDICIAIS	18.000,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	555.695,40
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	8.000.000,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	51.839.566,78
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	28.188,22
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	MATERIAL DE CONSUMO	105.277,50
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	2.544.033,03
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	2.226.771,81
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	5.931.419,15
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	AUXILIOS	15.106.660,00
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	AUXILIOS	56.083.954,46
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JURIDICA	24.025.370,00
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	9.704.142,56



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	5.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE CONSULTORIA	2.549.396,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	10.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-ALIMENTACAO	60.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-TRANSPORTE	20.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	27.500,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	1.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.260.073,67
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS	10.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	13.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	SENTENCAS JUDICIAIS	1.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	1.150,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	165.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	CONTRIBUICOES	12.687,53
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	378.622,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	1.555.992,43



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	MATERIAL DE CONSUMO	208.937,32
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	2.438.163,24
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	826.862,03
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	18.139.031,19
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	12.138.545,50
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	4.144.763,60
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-ALIMENTACAO	2.628.253,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	20.311,52
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-TRANSPORTE	5.371,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	19.464,53
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.141.890,05
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	73.260,44
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	8.953.472,68
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	PENSOES	2.401.113,00



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	1.110.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	83.234.351,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PES. MILITAR	18.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	390.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	SENTENCAS JUDICIAIS	12.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	406.257,16
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	30.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	1.285.742,84
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	14.761.297,24
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	31.656,76
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	1.969.052,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	58.494,70
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.484,11
				Total	1.176.249.364,88



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Nas análises dos saldos com maior representatividade do ponto vista de materialidade e expressão monetária. A natureza de despesa, Concessão de empréstimos e financiamentos que está contida no Fundo da Marinha Mercante corresponde a 31,27 % do total da composição das despesas. Os Outros Serviços de Terceiros- Pessoa Jurídica que está contido na ANAC corresponde a 3,8 % da composição da despesa total. As Aposentadorias, reserva remunerada e reformas que está contida na ANAC corresponde a 2,06 % da despesa total. Os Vencimentos e Vantagens Fixas que está contida na ANAC corresponde a 26,28 % da composição da despesa total. As Obrigações Patronais-op.intra-orçamentárias que está contida na ANAC corresponde a 4,40 % da despesa total. Os auxílios que está contido no FNAC correspondem a 4,76 % da despesa total. Os Outros serviços de terceiros-pessoa jurídica que está contido no FNAC correspondem a 2,04 % da despesa total. E por último, os Vencimentos e Vantagens fixas- pessoal civil que está contido na ANTAQ corresponde a 7,07 %.

Nota 12– Restos a Pagar Total

A execução dos restos a pagar não processados do 3º trimestre de 2023, as despesas correntes subdividem-se em Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida, Outras Despesas Correntes. Os inscritos em exercícios anteriores alcançou o saldo de R\$ 10.856.477,76, os Inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior alcançaram o saldo de R\$ 34.079.359,26, os liquidados alcançaram o saldo de R\$ 16.527.900,00, os pagos alcançaram o saldo de R\$ 16.440.461,67 e, por último, os cancelados alcançou o saldo R\$ 10.143.036,45.

As Despesas de capital subdividem-se em Investimentos, Inversões Financeiras e Amortização da Dívida. Os inscritos em exercícios anteriores alcançou o saldo de R\$ 42.492.329,45, os Inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior alcançaram o saldo de R\$ 34.246.611,52, os liquidados alcançaram R\$ 12.774.162,82 e os pagos R\$ 12.773.633,12, e, por último, os cancelados alcançou o saldo de R\$ 172.277,16.

A execução dos restos a pagar processados e não processados liquidados do 3º trimestre de 2023, as despesas correntes subdividem-se em Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida, as Outras Despesas Correntes. Os inscritos em exercícios anteriores alcançou o saldo de R\$ 88.332,78, os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior atingiu o montante de R\$ 36.039.209,30, os pagos atingiram o valor R\$ 35.852.240,46, os cancelados apresentaram-se zerado.

As Despesas de capital subdividem-se em Investimentos, Inversões Financeiras e Amortização da Dívida. Os inscritos em exercícios anteriores atingiu o montante de R\$ 296.907,38, Inscritos em 31 de dezembro do Exercício anterior apresentou-se zerado, os pagos alcançaram R\$ 5.025,00 e cancelados ficou zerado.