

# **Declaração do Contador e Notas Explicativas**

## **Ministério de Portos e Aeroportos**

### **Órgão Superior**

Informações

Telefone: (61) 2029-7811

Correio Eletrônico: [dcont@mpor.gov.br](mailto:dcont@mpor.gov.br)

Disponível em:

É permitida a reprodução total ou parcial, desde que citada a fonte.

Última alteração: 31/01/2023

**Brasília – DF**  
**Dezembro/2023**



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

**SUMÁRIO**

<b>Declaração do contador</b> -----	<b>03</b>
<b>Nota 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa</b> -----	<b>04</b>
<b>Nota 02 – Créditos a Curto Prazo</b> -----	<b>05</b>
<b>Nota 03 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b> -----	<b>06</b>
<b>Nota 04 – Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada</b> -----	<b>07</b>
<b>Nota 05 – Ativo Realizável a Longo Prazo</b> -----	<b>07</b>
<b>Nota 06 – Bens Imóveis</b> -----	<b>08</b>
<b>Nota 07 – Bens Móveis</b> -----	<b>09</b>
<b>Nota 08 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto</b> -----	<b>10</b>
<b>Nota 09 – Receitas Correntes</b> -----	<b>12</b>
<b>Nota 10 – Receitas de Capital</b> -----	<b>13</b>
<b>Nota 11 – Despesas correntes e capital</b> -----	<b>13</b>
<b>Nota 12 - Restos a pagar</b> -----	<b>21</b>



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

## **DECLARAÇÃO DO CONTADOR**

3

Esta declaração refere-se às demonstrações contábeis e suas Notas Explicativas de 31 de dezembro de 2023 do Órgão Superior do Ministério de Portos e Aeroportos.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e é pautada na Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil presente no Manual SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal.

As demonstrações contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas Notas Explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2023, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI.

*Allan Augusto Wachholtz*

**Allan Augusto Wachholtz**

**Contador- CRC-DF 023642/O-3**

3



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Notas Explicativas de Órgão Superior

#### Nota 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa

R\$

Caixa e Equivalentes	DEZ/2023	JAN/2023
Conta Única do Tesouro Nacional	13.367.893.575,93	8.113.840.225,17
Bancos Conta Movimento	2.820.976,22	911.229,41
Recursos Liberados Pelo Tesouro Nacional	246.558.989,43	34.002.809,95
<b>Total</b>	<b>13.617.273.541,58</b>	<b>8.148.754.264,53</b>

Fonte: SIAFI

R\$

<b>Saldo Inicial</b>	<b>8.000.460.885,97</b>
Entradas	925.235.788,07
Saídas	776.942.409,51
<b>Saldo Final</b>	<b>8.148.754.264,53</b>

Fonte: SIAFI

Ocorreu aumento patrimonial de 67,11%, R\$5.468.519.277,05 do Caixa e Equivalentes de Caixa.

A variação do período da Conta Única do Tesouro Nacional alcançou o percentual de 64,75%. A composição desse saldo de R\$ 13.367.893.575,93 no 4º trimestre de 2023, distribuiu-se 54,42% contido no Fundo Nacional de Aviação Civil, 28,85% contido no Fundo da Marinha Mercante, e por último, 16,72% contido no Fundo Aeroviário.

Do Banco Conta Movimento, ocorreu um acréscimo de 209,58% no período, R\$1.909.746.81. Esse aumento pelo saldo de R\$1.913.733,67, ocorreu na Secretaria Nacional de Portos e Transportes. Aquaviários, R\$850.730,22 na Agência Nacional de Transportes Aquaviários e por último o valor de 56.512,33 na Agência Nacional de Aviação Civil.

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 um aumento de R\$ 212.556.179,48, percentualmente, 625,11% no período.

A composição do saldo R\$ 246.558.989,43 no 4º trimestre de 2023, distribuiu-se, principalmente em R\$ 180.837.927,30 contido no Fundo da Marinha Mercante - FMM, R\$ 29.582.972,22 contido na Superintendência de Gestão de Pessoas - ANAC, R\$ 8.820.696,11 contido na Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ e por último R\$ 1.332.218,69 contido na Coordenação de Gestão de Pessoas – COGEP.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

5

### 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 (Ministério de Portos e Aeroportos) em dezembro de 2023 equivalem a R\$ 2.514.869.285,28, corresponde 15,17% do total do Ativo Circulante e compreendem os Empréstimos e Financiamentos Concedidos.

	R\$	
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>DEZ/2023</b>	<b>JAN/2023</b>
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	2.514.869.285,28	2.093.624.319,59
Juros a receber	0,00	48.770.520,55
<b>Total</b>	<b>2.514.869.285,28</b>	<b>2.142.394.840,14</b>

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 janeiro de 2023, verifica-se um acréscimo de R\$ 421.244.965,69 equivalente a 20,12%. Por solicitação da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, houve baixa de juros de empréstimos realizados pelo Fundo da Marinha Mercante que foram recebidos em setembro de 2023.

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 n° 3.828/2009. Adicionalmente, a Portaria GM n° 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.

5



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

6

### Nota 03 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

	R\$	
<b>Demais Créditos a Curto Prazo</b>	<b>DEZ/2023</b>	<b>JAN/2023</b>
Adiantamentos Concedidos	6.736.602,85	3.611.517,19
Créditos por Danos ao Patrimônio	2.392,44	2.392,44
Outros Créditos a Rec. e Valores a CP	432.591.905,50	324.699.680,62
<b>Total</b>	<b>439.330.900,79</b>	<b>328.313.590,25</b>

Fonte: SIAFI

Ocorreu aumento de R\$111.031.253,50 entre os períodos analisados, sendo variação positiva de 33,82 %. Na análise vertical, os outros créditos a Rec. e Valores a CP correspondem a 98,46%.

Em Adiantamentos Concedidos ocorreu um aumento de R\$3.125.085,66 que corresponde a 86,53%. A maior parte desses adiantamentos decorreu principalmente da conta contábil, salários, férias e ordenados - pagamento antecipado pela execução na unidade gestora 113245 - Superintendência de Gestão de Pessoas - ANAC. 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 1,53 % da composição.

Em créditos por danos ao Patrimônio, não houve variação no período analisado. Na análise vertical, o saldo corresponde a 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

7

### Nota 04 – Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada

R\$

<b>Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada</b>	<b>DEZ/23</b>	<b>JAN/23</b>
Prêmios de Seguros a apropriar	1.421,40	3.266,84
Assinaturas e Anuidades a apropriar	43.931,21	20.584,03
Tributos Pagos a apropriar	2.046,09	88.636,88
Demais VPDs a apropriar	807.926,66	901.750,29
<b>Total</b>	<b>855.325,36</b>	<b>1.014.238,04</b>

Fonte: SIAFI

No período analisado, ocorreu diminuição de R\$ -158.912,68, equivalente a -15,67%. Principalmente em Demais VPDs a apropriar no montante de R\$807.926,66.

As VPDs de serviços pagos antecipadamente referentes às 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\$ 797.063,88.

Verificou-se que da composição das Variação Patrimonial Diminutiva Paga Antecipada, as Demais VPDs a apropriar correspondem percentualmente, 105,86%.

As Assinaturas e Anuidades a apropriar tiveram variação no período de 113,42%. Na análise vertical representou 5,13%.

Os prêmios de seguros a apropriar tiveram variação no período de - 56,49%. Na análise vertical representou 0,16%.

### Nota 05 – Ativo Realizável a Longo Prazo

A rubrica compõe 92,53 % do Ativo não Circulante. Houve diminuição de – 12,01% entre os períodos, totalizando uma redução de - R\$3.401.957.643,71.

R\$

<b>Ativo realizável a Longo Prazo</b>	<b>DEZ/2023</b>	<b>JAN/2023</b>
Créditos a Longo Prazo	24.820.989.532,63	28.234.099.636,71
Demais Créditos	108.616.431,12	97.463.970,75
<b>Total</b>	<b>24.929.605.963,75</b>	<b>28.331.563.607,46</b>

Fonte: SIAFI

A principal variação foi na Dívida Ativa Não Tributária. Sendo a variação de créditos a longo prazo - 12,09 %. 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\$ 24.127.947.300,44, sendo lançados, **além de serviços e investimentos, variações cambiais e comissões em particular do BNDES.**

7



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

Os Demais créditos, a variação do período atingiu 11,44%. Na análise vertical o saldo de R\$108.616.431,12, corresponde a 0,43%. Constatou-se que R\$ 108.042,15 estão contidos na ANTAQ - Agência Nacional de Transportes Aquaviários, decorrentes de saldo da conta contábil

<b>Depreciação Acumulada – Bens Imóveis</b>	<b>DEZ/2023</b>	<b>JAN/2023</b>
Depreciação Acumulada	(2.744.118,68)	(23.334,74)
Amortização Acumulada	(455.459,57)	(454.233,97)
<b>Total</b>	<b>(3.199.578,25)</b>	<b>(477.568,71)</b>
<b>Bens Imóveis</b>	<b>DEZ/2023</b>	<b>JAN/2023</b>
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	1.917.422.788,49	10.974.351,62
Bens Imóveis em Andamento	21.107.602,56	4.800.000,00
Benfeitorias em Propriedade de terceiros	457.665,73	457.665,73
<b>Total</b>	<b>1.938.988.056,78</b>	<b>16.232.017,35</b>

de depósitos restituíveis e valores vinculados e depósitos judiciais efetuados - Longo prazo e R\$ 38.698,39, estão contidos no FMM - Fundo da Marinha Mercante decorrentes de saldo da conta contábil de depósitos restituíveis e valores vinculados e depósitos judiciais efetuados - Longo prazo.

### Nota 06 – Bens Imóveis

Entre o período de janeiro de 2023 e dezembro de 2023 houve variação no saldo patrimonial de Bens Imóveis de R\$ 1.922.756.039,43 correspondente com a seguinte descrição:

Na análise horizontal do período analisado, verificou-se que os bens de uso especial registrados no SPIUNET tiveram um percentual de 17371,85%. Na análise vertical do período do 4º trimestre de 2023, verificou-se que correspondem 98,88% dos Bens Imóveis. Na análise horizontal os Bens Imóveis em andamento correspondem a 339,74% e o de Benfeitorias em Propriedade de Terceiros ficou em 0,00%. Na análise vertical dos Bens Imóveis em Andamento verificou-se que correspondem a 1,08% dos bens imóveis. Na mesma análise, as benfeitorias em propriedade de terceiros corresponderam a 0,02% dos bens imóveis.

Ocorreu variação positiva de R\$2.720.783,94, correspondente a R\$11.659,80 de Depreciação Acumulada. Importante ressaltar que tanto a depreciação quanto os bens imóveis foram transferidos da UG:390082 para UG:110680.





## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

### Nota 07 – Bens Móveis

R\$

<b>Bens Móveis</b>	<b>DEZ/2023</b>
Máquinas, aparelhos, equipamento e ferramenta	5.372.792,78
Bens de Informática	73.636.882,45
Móveis e Utensílios	14.255.577,30
Material cultural, educacional e de comunicação	3.128.323,74
Veículos	245.600,05
Demais bens moveis	4.256.232,54
Bens Móveis em Almoarifado	27.536,43
<b>Total</b>	<b>100.922.945,29</b>

<b>Depreciação Acumulada - Bens Móveis</b>	<b>DEZ/2023</b>
Depreciação, exaustão e amortização acumulada	-71.135.464,37

Na análise da composição do 4º trimestre de 2023 dos Bens Móveis, que os Bens de Informática representam 72,96% dos Bens Móveis, seguido dos Móveis e Utensílios com 14,12%, Máquinas, Aparelhos, Equipamento e Ferramenta com 5,32%, Demais Bens Móveis com 4,21%, Material Cultural, Educacional e de Comunicação com 3,09%, Veículos com 0,24% e por último, Bens Móveis em Almoarifado com 0,02%. A depreciação e amortização acumulada representa 70,48 % do total de bens móveis.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

10

### Nota 08 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto

Os Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo compõe 4,21% do passivo circulante.

Conta Contábil	Métrica		Saldo - R\$	AV (%)
	Órgão		DEZ/2023	Análise vertical
Curto Prazo	49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	0,00	0
Curto Prazo	62201	AGÊNCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	4.676.981,17	34,28
Curto Prazo	62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	0,00	0
Curto Prazo	68201	AGÊNCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	3.599.890,84	26,39
Curto Prazo	68000	MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS	5.363.362,18	39,32
<b>Total</b>			<b>13.640.234,19</b>	<b>100,00</b>

Na análise da composição do período, verificou-se que 39,32% do saldo está contido no Ministério de Portos e Aeroportos, 34,28% estão contidos na ANAC- Agência Nacional de Aviação Civil e 26,39% estão contidos na ANTAQ - Agência Nacional de Transportes Aquaviários.

### Os 10 principais fornecedores do Ministério como Órgão Superior

Entidade		DEZ/2023
<b>72619976000158</b>	<b>AGIL EMPRESA DE VIGILANCIA LTDA</b>	245.324,94
<b>05510654000421</b>	<b>ALGAR TI CONSULTORIA S/A</b>	266.110,56
<b>33657248000189</b>	<b>BANCO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO E SOCIAL</b>	5.352.488,77

10



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

<b>11777162000157</b>	<b>BASIS TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.</b>	362.078,80
<b>36770857000138</b>	<b>BRASFORT ADMINISTRACAO E SERVICOS LTDA</b>	894.679,21
<b>40432544000147</b>	<b>CLARO S.A.</b>	338.170,01
<b>01099686000182</b>	<b>ESPLANADA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI</b>	617.050,00
<b>12130013000326</b>	<b>GLOBALWEB OUTSOURCING DO BRASIL LTDA</b>	422.600,00
<b>07442731000136</b>	<b>JMT SERVICOS DE LOCACAO DE MAO DE OBRA LTDA</b>	1.640.000,00
<b>18491698000150</b>	<b>REMMO PARTICIPACOES LTDA</b>	470.168,21
		<b>10.608.670,50</b>

Foi verificado os dez principais fornecedores de curto prazo do Ministério como Órgão Superior. Na análise vertical, percebeu-se que os quatro principais são o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social, representa 50,45% da composição da amostra, seguido de 15,45% do fornecedor JMT Serviços de Locação de mão de obra LTDA, ainda teve o fornecedor BRASFORT Administração e Serviços LTDA com 8,43% e por último, o fornecedor Esplanada Serviços Terceirizados EIRELI representando 5,81% da amostra dos 10 principais fornecedores.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

12

### Nota 09 – Receitas Correntes

		R\$
<b>Receitas Correntes</b>	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Receita Orçamentária</b>
Contribuições	1.647.763.437,00	2.102.278.991,64
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	25.688.644,00	14.595.881,59
Receitas de Serviços	497.245.546,00	562.495.417,73
Receita Patrimonial	4.869.069.969,00	6.048.574.749,67
Outras Receitas Correntes	28.777.941,00	73.148.270,07
<b>Total</b>	<b>7.068.545.537,00</b>	<b>8.801.093.310,70</b>

Fonte: SIAFI

Na análise das receitas correntes do 4º trimestre de 2023, verifica-se que a receita orçamentária executada corresponde a 124,51 % da Previsão Atualizada.

No que se refere às Contribuições, a receita orçamentária corresponde a 23,31% da previsão atualizada. Este saldo da receita executada está contido no Fundo da Marinha Mercante - FMM com R\$ 1.780.971.481,03 e Agência Nacional de Aviação Civil – ANAC com R\$321.307.510,61.

Com relação aos Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria, a receita orçamentária corresponde a 0,36% da previsão atualizada. Este saldo da receita executada está contido sobretudo na Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC com R\$ 14.595.881,59.

Com relação a Receita de Serviços, a receita orçamentária corresponde a 7,03% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no Fundo da Marinha Mercante-FMM com R\$ 561.892.488,55, na Agência Nacional de Aviação Civil - ANAC com R\$ 322.880,04 e por último no Fundo Nacional de Aviação Civil - FNAC com R\$ 280.049,14.

Com relação a Receita Patrimonial, a receita orçamentária corresponde a 68,88% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no FNAC com R\$ 5.176.791.898,31, no FMM com 503.053.805,42, na ANAC com 221.869.213,84 e por último na ANTAQ com 146.859.832,10.

Com relação a Outras Receitas Correntes, a receita orçamentária corresponde a 0,40% da Previsão Atualizada. Este saldo da receita executada está contido no FMM com R\$ 44.379.992,52, seguido da ANAC com R\$ 20.809.961,90, na ANTAQ com R\$ 7.111.138,84 e por último no FNAC com R\$ 847.176,80.



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

13

### Nota 10 – Receitas de Capital

R\$		
<b>Receitas de Capital</b>	<b>Previsão da Receita</b>	<b>Receita Orçamentária</b>
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	2.369.675.000,00	2.761.565.361,65
Operações de Crédito	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2.369.675.000,00</b>	<b>2.761.565.361,65</b>

Fonte: SIAFI

Verificou-se que a Receita Orçamentária corresponde a 116,53% 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:

<b>Despesas empenhadas</b>		<b>Saldo - R\$</b>
<b>Órgão UGE</b>		<b>DEZ/2023</b>
49901	FUNDO DA MARINHA MERCANTE	926.349.727,78
62201	AGÊNCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	547.582.585,56
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	405.077.470,17
68201	AGÊNCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	174.583.097,66
68000	MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS	9.528.448,88
<b>Total</b>		<b>2.063.121.330,05</b>

Fonte: SIAFI

Na análise vertical do 4º trimestre de 2023, 44,90% das despesas empenhadas estão contidas no FMM, 26,54% estão contidas na ANAC, 19,63% estão contidas no FNAC, 8,46% estão contidas na ANTAQ e por último 0,46% no Ministério de Portos e Aeroportos.



MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

14

Órgão UGE		Categoria Econômica Despesa	Grupo Despesa	Mês Lançamento	DEZ/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	5.222.272,87
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	921.122.314,96
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	CONTRIBUICOES	382.080,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	897.687,35
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	9.721.081,82
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DIARIAS - PESSOAL MILITAR	26.610,70
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	MATERIAL DE CONSUMO	39.732,02
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	14.034.808,44
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE CONSULTORIA	640,00



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	1.295.713,68
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	17.029.888,24
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	50.221.791,82
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	19.812.860,72
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-ALIMENTACAO	9.204.907,19
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	119.372,99
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-TRANSPORTE	4.209,66
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	534.672,96
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	5.107.514,54
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	RESSARC. DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	735.568,02
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	15.205,58
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OBRIG. TRIBUT. E CONTRIB-OP. INTRA-ORCAMENTARIAS	0,00
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	25.544.882,34



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	PENSOES	4.331.186,32
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	6.517.449,79
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	312.360.519,03
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	987.444,68
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	SENTENCAS JUDICIAIS	14.991,99
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	598.410,59
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	7.201.234,92
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	51.263.873,29
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	3.332.791,80
62201	AGENCIA NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.107.859,36
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	5.979.193,49
62901	FUNDO NACIONAL DE	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	220.000.000,00





**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

	AVIACAO CIVIL				
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	AUXILIOS	40.548.347,41
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	AUXILIOS	99.650.139,27
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	38.899.790,00
62901	FUNDO NACIONAL DE AVIACAO CIVIL	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	CONTRIBUICOES	100.000,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	17.416,77
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	21.050,95
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-ALIMENTACAO	232.725,45
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-TRANSPORTE	35.202,85
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	84.001,35
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	55.267,69
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	230,63
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	5.520.779,30
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS	15.940,37



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	112.477,12
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	524,44
68000	MINISTERIO DE PORTOS E AEROPORTOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - OP.INTRA-ORÇAMENTARIAS	783.435,96
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	CONTRIBUIÇÕES	12.687,53
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	243.481,30
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	1.831.168,42
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	MATERIAL DE CONSUMO	373.743,22
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO P/ DISTRIB. GRATUITA	13.000,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	2.345.570,93
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	6.720.673,83
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	782.879,56
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	LOCAÇÃO DE MAO-DE-OBRA	19.805.547,15
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	12.154.080,28



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	4.307.796,71
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-ALIMENTACAO	2.607.052,57
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	16.969,40
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	AUXILIO-TRANSPORTE	24.510,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	53.999,97
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.124.600,79
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	0,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	9.733.661,64
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	PENSOES	1.655.242,22
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	CONTRIB. A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	1.645.923,58
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	87.829.174,22
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	453.455,01



**MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS**

68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	SENTENCAS JUDICIAIS	5.440,95
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	175.107,02
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	0,00
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	1.845.844,68
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	15.033.390,27
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	31.564,34
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	1.940.668,24
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.783.379,72
68201	AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES AQUAVIARIOS	DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.484,11



## MINISTÉRIO DE PORTOS E AEROPORTOS

21

### Nota 12 - Restos a pagar

A execução dos restos a pagar não processados do 4º trimestre de 2023, as despesas correntes subdividem-se em Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes. Os inscritos em exercícios anteriores alcançou o saldo de R\$ 53.348.807,21, os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior alcançaram o saldo de R\$ 68.325.970,78, os liquidados alcançaram o saldo de R\$ 36.953.085,71, os pagos alcançaram o saldo de R\$ 31.446.208,18 e, por último, os cancelados alcançou o saldo R\$ 15.212.791,37.

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\$ 14.425.580,61 e os pagos R\$ 14.346.636,83, e, por último, os cancelados alcançou o saldo de R\$ 1.920.298,04.

A execução dos restos a pagar processados e não processados liquidados do 4º trimestre de 2023, as despesas correntes subdividem-se em Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes. Os inscritos em exercícios anteriores alcançou o saldo de R\$ 385.240,16, os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior atingiu o montante de R\$ 36.039.209,30, os pagos atingiram o valor R\$ 35.876.903,78 e por último os cancelados atingiu o saldo de R\$ 647,73.

As Despesas de capital subdividem-se em Investimentos, Inversões Financeiras e Amortização da Dívida. Os inscritos em exercícios anteriores atingiram 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.