



**MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO NACIONAL  
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZÔNIA  
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO – DA  
COORDENAÇÃO GERAL DE ORÇAMENTO E FINANÇAS – COGAF  
COORDENAÇÃO DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA - COF**

# **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS DA SUDAM – EXERCÍCIO 2017**

**BELÉM-PA  
ABRIL/2018**

## SUMÁRIO

---

APRESENTAÇÃO .....	03
BALANÇO PATRIMONIAL .....	04
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS .....	06
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO .....	09
BALANÇO FINANCEIRO .....	12
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA .....	13
NOTAS EXPLICATIVAS .....	16

## **APRESENTAÇÃO**

---

No presente relatório, estão apresentadas as Demonstrações Contábeis da Sudam – Superintendência de Desenvolvimento da Amazônia, referentes ao exercício de 2017. As Demonstrações Contábeis evidenciam a execução orçamentária, financeira e patrimonial da entidade, sendo materializadas nos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, nas Demonstrações das Variações Patrimoniais e dos Fluxos de Caixa, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI), bem como nas respectivas Notas Explicativas.

A elaboração deste relatório tomou por base as orientações da CCONT - Coordenação Geral de Contabilidade da União e da GEDEC - Gerência de Elaboração e Análise das Demonstrações Contábeis da União apresentadas no II Encontro com as Setoriais de Contabilidade do Governo Federal, ocorrido no período de 29 a 30 de agosto de 2017, cujo material das palestras encontra-se disponível no sítio eletrônico da Secretaria do Tesouro Nacional; bem como o disposto na Macrofunção 020318 do Manual Siafi, que, dentre outras coisas, trata dos procedimentos posteriores ao encerramento do exercício de 2017.





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PAGINA 2

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ÓRGÃO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
(-) 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	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>59.364.821,00</b>	<b>210.290.663,22</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>59.364.821,00</b>	<b>210.290.663,22</b>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>51.390.284,95</b>	<b>50.415.758,85</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>294.392.846,95</b>	<b>112.923.286,38</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>7.974.536,05</b>	<b>159.874.904,37</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>3.646,02</b>	<b>-</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>235.031.671,97</b>		<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		<b>97.367.376,84</b>

Quadro de Compensações

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>163.625.483,47</b>	<b>2.219.038,05</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>191.866.994,22</b>	<b>119.151.588,21</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	163.625.483,47	2.219.038,05	Execução dos Atos Potenciais Passivos	191.866.994,22	119.151.588,21
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	1.318.140,47	1.216.707,85	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	162.307.343,00	1.002.330,20	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	189.388.297,09	116.672.891,08
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	2.478.697,13	2.478.697,13
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>163.625.483,47</b>	<b>2.219.038,05</b>	<b>TOTAL</b>	<b>191.866.994,22</b>	<b>119.151.588,21</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-179.715.564,95</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>-63.286.997,05</b>
Seguridade Social (Exceto RGPS)	33.936,82
Operação de Crédito	-110.053.113,57
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	46.732.179,70
<b>TOTAL</b>	<b>-243.002.562,00</b>



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
-----------	--

ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
----------------	---

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>121.942.645,80</b>	<b>76.296.386,01</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>425.350,18</b>	<b>2.029.538,94</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	425.350,18	2.029.538,94
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>5.318.114,60</b>	<b>1.992.100,33</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	5.737,56	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	5.139.948,51	1.369.310,05
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	172.428,53	622.790,28
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>113.448.251,17</b>	<b>64.538.766,87</b>
Transferências Intragovernamentais	113.448.251,17	64.495.924,39
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	-	42.842,48
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	-	<b>1.716.931,32</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	1.716.931,32
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>2.750.929,85</b>	<b>6.019.048,55</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
-----------	--

ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
----------------	---

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.750.929,85	6.019.048,55
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>109.704.150,71</b>	<b>66.900.614,35</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>36.154.565,14</b>	<b>34.860.259,75</b>
Remuneração a Pessoal	29.523.696,72	28.363.407,17
Encargos Patronais	4.804.143,33	4.566.831,01
Benefícios a Pessoal	1.421.273,50	1.555.619,91
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	405.451,59	374.401,66
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>2.013.460,31</b>	<b>7.889.598,08</b>
Aposentadorias e Reformas	1.933.670,30	7.818.278,92
Pensões	79.790,01	69.335,56
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	1.983,60
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>7.731.234,44</b>	<b>7.553.508,78</b>
Uso de Material de Consumo	211.055,43	143.477,38
Serviços	7.090.878,46	7.001.112,79
Depreciação, Amortização e Exaustão	429.300,55	408.918,61
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>3.291,92</b>	<b>-</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	3.291,92	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>63.788.234,43</b>	<b>14.430.455,90</b>
Transferências Intragovernamentais	45.267.726,26	7.989.615,86
Transferências Intergovernamentais	18.520.508,17	5.917.276,16
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	-	523.563,88
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>500,00</b>	<b>1.527.487,67</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	-	1.527.487,67
Desincorporação de Ativos	500,00	-



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
-----------	--

ÓRGÃO SUPERIOR	53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA
----------------	---

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2017	2016
<b>Tributárias</b>	-	<b>3.357,09</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	3.357,09
<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>12.864,47</b>	<b>635.947,08</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	12.864,47	635.947,08
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>12.238.495,09</b>	<b>9.395.771,66</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2017	2016





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PAGINA 1

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ÓRGÃO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.229.323,79</b>	<b>-92.286,21</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>	-	-	<b>5.147.070,51</b>	<b>5.147.070,51</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	7.122,00	7.122,00
Valores Mobiliários	-	-	5.139.948,51	5.139.948,51
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	<b>7.319.029,00</b>	<b>7.319.029,00</b>	<b>590.656,71</b>	<b>-6.728.372,29</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	7.319.029,00	7.319.029,00	418.228,18	-6.900.800,82
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	172.428,53	172.428,53
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>2.581,00</b>	<b>2.581,00</b>	<b>1.491.596,57</b>	<b>1.489.015,57</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.581,00	2.581,00	1.491.596,57	1.489.015,57
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
<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>	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PAGINA 2

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ORGAO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
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>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.229.323,79</b>	<b>-92.286,21</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.229.323,79</b>	<b>-92.286,21</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>250.783.295,68</b>	<b>250.783.295,68</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>7.321.610,00</b>	<b>258.012.619,47</b>	<b>250.691.009,47</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>54.977.860,00</b>	<b>57.487.961,00</b>	<b>51.822.026,61</b>	<b>44.475.952,52</b>	<b>42.095.775,65</b>	<b>5.665.934,39</b>
Pessoal e Encargos Sociais	35.694.292,00	37.542.569,00	36.708.331,04	36.708.331,04	34.542.922,44	834.237,96
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	19.283.568,00	19.945.392,00	15.113.695,57	7.767.621,48	7.552.853,21	4.831.696,43
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>212.869.941,00</b>	<b>141.759.586,00</b>	<b>206.190.592,86</b>	<b>1.720.772,14</b>	<b>1.719.272,14</b>	<b>-64.431.006,86</b>
Investimentos	212.869.941,00	141.759.586,00	206.190.592,86	1.720.772,14	1.719.272,14	-64.431.006,86
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>267.847.801,00</b>	<b>199.247.547,00</b>	<b>258.012.619,47</b>	<b>46.196.724,66</b>	<b>43.815.047,79</b>	<b>-58.765.072,47</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PAGINA 3

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ORGAO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>267.847.801,00</b>	<b>199.247.547,00</b>	<b>258.012.619,47</b>	<b>46.196.724,66</b>	<b>43.815.047,79</b>	<b>-58.765.072,47</b>
<b>TOTAL</b>	<b>267.847.801,00</b>	<b>199.247.547,00</b>	<b>258.012.619,47</b>	<b>46.196.724,66</b>	<b>43.815.047,79</b>	<b>-58.765.072,47</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>89.319,89</b>	<b>4.457.141,16</b>	<b>1.013.098,03</b>	<b>1.013.098,03</b>	<b>336.919,29</b>	<b>3.196.443,73</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	89.319,89	4.457.141,16	1.013.098,03	1.013.098,03	336.919,29	3.196.443,73
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>9.829.882,66</b>	<b>97.689.446,00</b>	<b>33.065.428,50</b>	<b>28.965.428,50</b>	<b>1.767.170,99</b>	<b>76.786.729,17</b>
Investimentos	9.829.882,66	97.689.446,00	33.065.428,50	28.965.428,50	1.767.170,99	76.786.729,17
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>9.919.202,55</b>	<b>102.146.587,16</b>	<b>34.078.526,53</b>	<b>29.978.526,53</b>	<b>2.104.090,28</b>	<b>79.983.172,90</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>3.921,02</b>	-	<b>3.646,02</b>	<b>275,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	3.921,02	-	3.646,02	275,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	<b>750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	-	-
Investimentos	-	750.000,00	750.000,00	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>753.921,02</b>	<b>750.000,00</b>	<b>3.646,02</b>	<b>275,00</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PAGINA 1

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ÓRGÃO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2017	2016	ESPECIFICAÇÃO	2017	2016
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>7.229.323,79</b>	<b>4.821.215,86</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>258.012.619,47</b>	<b>154.910.750,00</b>
<b>Ordinárias</b>	<b>1.669.016,42</b>	<b>1.491.331,09</b>	<b>Ordinárias</b>	<b>138.040.807,64</b>	<b>148.065.641,78</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>5.594.103,59</b>	<b>3.363.706,98</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>119.971.811,83</b>	<b>6.845.108,22</b>
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	5.594.103,59	3.363.706,98	Seguridade Social (Exceto RGPS)	1.386.303,77	1.077.584,06
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-33.796,22	-33.822,21	Operação de Crédito	111.712.731,54	
			Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	6.872.776,52	5.767.524,16
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>113.448.251,17</b>	<b>64.495.924,39</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>45.267.726,26</b>	<b>7.989.615,86</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	40.879.466,67	51.221.739,93	Resultantes da Execução Orçamentária	30.507,36	6.258.639,77
Repasse Recebido	40.879.466,67	51.221.739,93	Repasse Concedido	30.507,36	4.731.152,10
Independentes da Execução Orçamentária	72.568.784,50	13.274.184,46	Repasse Devolvido		1.527.487,67
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	72.551.767,85	13.131.167,21	Independentes da Execução Orçamentária	45.237.218,90	1.730.976,09
Demais Transferências Recebidas	13.220,43	109.195,04	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	43.564.406,26	239.645,00
Movimentação de Saldos Patrimoniais	3.796,22	33.822,21	Movimento de Saldos Patrimoniais	1.672.812,64	1.491.331,09
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>214.319.895,68</b>	<b>102.659.051,59</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>30.742.598,81</b>	<b>13.823.028,31</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	2.381.676,87	503.921,02	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	750.000,00	147.213,53
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	211.815.894,81	102.146.587,16	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	29.978.526,53	13.665.510,26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	111.218,94	7.856,60	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.072,28	10.304,52
Outros Recebimentos Extraorçamentários	11.105,06	686,81	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	11.105,06	686,81			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>50.391.344,56</b>	<b>55.138.546,89</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>51.365.870,66</b>	<b>50.391.344,56</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	50.391.344,56	55.138.546,89	Caixa e Equivalentes de Caixa	51.365.870,66	50.391.344,56
<b>TOTAL</b>	<b>385.388.815,20</b>	<b>227.114.738,73</b>	<b>TOTAL</b>	<b>385.388.815,20</b>	<b>227.114.738,73</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMIÇÃO 02/02/2018 PAGINA 1

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ORGAO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>1.392.494,90</b>	<b>-4.297.392,88</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>120.788.793,90</b>	<b>69.324.996,85</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>7.229.323,79</b>	<b>4.821.215,86</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	7.122,00	2.810,00
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	590.656,71	2.649.519,22
Remuneração das Disponibilidades	5.139.948,51	1.300.707,93
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.491.596,57	868.178,71
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>113.559.470,11</b>	<b>64.503.780,99</b>
Ingressos Extraorçamentários	111.218,94	7.856,60
Transferências Financeiras Recebidas	113.448.251,17	64.495.924,39
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-119.396.299,00</b>	<b>-73.622.389,73</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-38.200.382,14</b>	<b>-37.880.969,50</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-36.328.698,60	-36.592.293,44
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-1.788.788,60	-1.244.693,07
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-27.669,80
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-94.000,00	-17.000,00
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PÁGINA 2

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ÓRGÃO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	11.105,06	686,81
<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>-35.914.118,32</b>	<b>-27.741.499,85</b>
Intergovernamentais	-31.016.731,84	-23.088.711,64
A Estados e/ou Distrito Federal	-220.426,00	-4.818.500,00
A Municípios	-30.796.305,84	-18.270.211,64
Intragovernamentais	-4.897.386,48	-4.652.788,21
Outras Transferências Concedidas	-	-
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-45.281.798,54</b>	<b>-7.999.920,38</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-14.072,28	-10.304,52
Transferências Financeiras Concedidas	-45.267.726,26	-7.989.615,86
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-417.968,80</b>	<b>-449.809,45</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-417.968,80</b>	<b>-449.809,45</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-188.586,64	-449.809,45
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-229.382,16	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
<b>Transferências de Capital Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos de Financiamento</b>	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>974.526,10</b>	<b>-4.747.202,33</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2017 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 02/02/2018 PÁGINA 3

SUBTÍTULO 533013 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

ÓRGÃO SUPERIOR 53202 - SUPERINTEND. DO DESENVOLVIMENTO DA AMAZONIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2017	2016
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	50.391.344,56	55.138.546,89
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	51.365.870,66	50.391.344,56

## **NOTAS EXPLICATIVAS**

---

*Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da Sudam – Superintendência de Desenvolvimento da Amazônia, exercício 2017.*

### **Base de Preparação das Demonstrações e das Práticas Contábeis**

As Demonstrações Contábeis da Sudam são elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, do Decreto-Lei nº 200/1967, do Decreto nº 93.872/1986, da Lei nº 10.180/2001 e da Lei Complementar nº 101/2000. Abrangem, também, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) e o Manual SIAFI.

Elaboradas a partir das informações constantes no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI), as Demonstrações Contábeis da Sudam são compostas por:

- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- Balanço Orçamentário (BO);
- Balanço Financeiro (BF);
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

### **Resumo dos Principais Critérios e Políticas Contábeis**

#### **Moeda funcional e saldos em moedas estrangeiras**

A moeda funcional da Sudam é a mesma da União e dos demais órgãos do poder público brasileiro, ou seja, o Real. Até o fechamento do exercício objeto das demonstrações, não havia nas contas da Sudam qualquer saldo oriundo de moeda estrangeira.

#### **Caixa e equivalentes de caixa**

Incluem dinheiro em caixa, conta única, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

#### **Créditos a curto prazo**

Compreendem os direitos a receber em curto prazo. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações.

#### **Estoques**

Compreendem as mercadorias para revenda, os produtos acabados e os em elaboração, almoxarifado e adiantamento a fornecedores. No caso da Sudam, equivalem aos itens de almoxarifado. Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção.



### **Ativo realizável a longo prazo**

Compreendem os direitos a receber em longo prazo. Até o fechamento do exercício objeto das demonstrações, não havia nas contas da Sudam ativos realizáveis em longo prazo.

### **Investimentos**

São compostos por: participações permanentes, propriedades para investimento e demais investimentos. As participações permanentes representam os investimentos realizados em empresas, consórcios públicos e fundos realizados pela União. Quando há influência significativa, são mensurados e avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Quando não há influência significativa, são mensurados e avaliados pelo método de custo, sendo reconhecidas as perdas prováveis apuradas em avaliações periódicas. Até o fechamento do exercício objeto das demonstrações, a Sudam possuía uma modesta participação permanente em empresas, sem influência significativa, todas oriundas do período pré-extinção da antiga Sudam.

### **Imobilizado**

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação.

### **Depreciação, amortização ou exaustão de bens imóveis (não cadastrados no SPIUnet) e bens móveis**

A base de cálculo para a depreciação, a amortização e a exaustão é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação a ser utilizado para 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 será iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à 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.

### **Passivos circulantes e não circulantes**

As obrigações da entidade pública 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.

### **Patrimônio líquido**

A situação patrimonial líquida é a diferença entre os ativos e os passivos após a inclusão de outros recursos e a dedução de outras obrigações, reconhecida no Balanço Patrimonial como patrimônio líquido. A situação patrimonial líquida pode ser um montante positivo ou negativo. No caso da Sudam, integram o patrimônio líquido o resultado do exercício, os resultados acumulados de exercícios anteriores e os ajustes de exercícios anteriores.

### **Apuração do resultado**

Segundo o modelo PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, que é uma das bases das Demonstrações Contábeis presentes neste relatório, é possível a apuração dos seguintes resultados: patrimonial, orçamentário e financeiro. A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD); o resultado orçamentário, o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas; e o resultado financeiro, o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades da entidade pública.

### **Composição dos Principais Itens das Demonstrações Contábeis**

Para fins destas Notas Explicativas, são considerados itens relevantes do Balanço Patrimonial aqueles que se enquadram nas seguintes condições:

- Itens que agrupam contas não especificadas no Balanço Patrimonial;
- Itens cujos valores são iguais ou superiores a 10% do valor total do Ativo ou do Passivo;
- Ajustes de Exercícios Anteriores.

### **NOTA 01 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Esse item integra o Ativo Circulante do Balanço Patrimonial e é composto pelas contas Limite de Saque com Vinculação de Pagamento, Recursos da Conta Única Aplicados e Bancos Conta Movimento.

**Tabela 1 – Composição de Caixa e Equivalentes de Caixa**

<b>Conta Contábil</b>	<b>Saldo em 01/01/2017</b>	<b>Saldo em 31/12/2017</b>
<b>Limite de Saque com Vinculação de Pagamento</b>	R\$ 1.987.747,79	R\$ 4.678.543,51
<b>Recursos da Conta Única Aplicados</b>	R\$ 48.300.707,93	R\$ 46.524.478,65
<b>Bancos Conta Movimento</b>	R\$ 102.888,84	R\$ 162.848,50
<b>Total</b>	<b>R\$ 50.391.344,56</b>	<b>R\$ 51.365.870,66</b>

A conta Limite de Saque é composta por contas correntes que são definidas pela fonte de recursos e pela vinculação de pagamentos. Integram a conta Limite de Saque: a) Valores transferidos pelo Ministério da Integração – MI à UG da Sudam para atender às despesas correntes, de capital e pessoal do órgão; b) Valores transferidos para a celebração de convênios; c) Receitas próprias decorrentes das atividades da Sudam; d) Valores recebidos via GRU por devolução de saldos não utilizados de convênios, devolução de diárias, valores recebidos da Sudam indevidamente, etc.

**Tabela 2 – Composição da conta Limite de Saque por vinculação de pagamento**

<b>Limite de Saque</b>					
<b>Vinculação de Pagamento</b>		<b>Saldo em 01/01/2017</b>	<b>Entradas</b>	<b>Saídas</b>	<b>Saldo em 31/12/2017</b>
<b>308</b>	<b>Contribuição previdência fechada</b>	R\$ 1.918,68	R\$ 22.996,94	-R\$ 53,08	R\$ 24.862,54
<b>309</b>	<b>Pessoal requisitado</b>	R\$ 68.080,99	R\$ 157.694,02	-R\$ 109.270,26	R\$ 116.504,75

310	Pagamento pessoal	R\$ 312.491,00	R\$ 3.129.807,56	-R\$ 79.727,22	R\$ 3.362.571,34
350	Créditos extraordinários	R\$ 287.461,45	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 287.461,45
400	Custeio/investimento	R\$ 1.017.756,54	R\$ 1.049.033,79	-R\$ 1.547.530,66	R\$ 519.259,67
405	Custeio/ invest.-emendas individuais	R\$ 250.000,00	R\$ 8.468.354,00	-R\$ 8.718.354,00	R\$ 0,00
406	Custeio/invest.-demais emendas individuais	R\$ 0,00	R\$ 8.505.236,23	-R\$ 8.505.236,23	R\$ 0,00
412	Pagamento de cartão de credito	R\$ 741,57	R\$ 7.835,02	-R\$ 2.072,49	R\$ 6.504,10
499	Pagamento de despesa obrigatória	R\$ 0,00	R\$ 395.452,44	-R\$ 322.620,46	R\$ 72.831,98
507	Despesas financeiras	R\$ 804,64	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 804,64
510	Custeio pgto. Pessoal/auxílios	R\$ 42.182,24	R\$ 300.084,44	-R\$ 91.710,64	R\$ 250.556,04
987	Devolução de despesa	R\$ 6.310,68	R\$ 31.247,13	-R\$ 37.557,81	R\$ 0,00
990	Passivos financeiros	R\$ 0,00	R\$ 304.947,70	-R\$ 267.760,70	R\$ 37.187,00
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 1.987.747,79</b>	<b>R\$ 22.372.689,27</b>	<b>-R\$ 19.681.893,55</b>	<b>R\$ 4.678.543,51</b>

**308 - Contribuição Previdência Fechada:** Comporta os recursos destinados especificamente ao pagamento de despesas da folha de pagamento relacionados à FUNPREP, previdência complementar dos servidores públicos federais.

**309 - Pessoal Requisitado:** Comporta os recursos destinados ao ressarcimento por cessão de pessoal ao órgão.

**310 - Pagamento Pessoal:** Comporta os recursos destinados ao pagamento das despesas da folha de pagamento dos servidores da Sudam.

**350 - Créditos Extraordinários:** Comporta recursos transferidos para o órgão no exercício de 2007, decorrentes da fusão e extinção de UGs controladas pela Sudam naquela época.

**400 - Custeio/investimento:** Comporta os recursos destinados ao pagamento das despesas administrativas da Sudam.

**405 e 406 - Custeio/ invest. emendas individuais:** Comporta os recursos destinados à execução de convênios firmados.

**412 - Pagamento de Cartão de Credito:** Comporta os recursos destinados ao pagamento de despesas com suprimento de fundos.

**499 - Pagamento de Despesa Obrigatória:** Comporta os recursos destinados ao pagamento das despesas médicas com servidores e dependentes, relacionadas ao PROAS – Programa de Assistência à Saúde.

**507 - Despesas Financeiras:** Comporta recursos financeiros referentes a operações do FDA – Fundo de Desenvolvimento da Amazônia.

**510 - Custeio pgto. Pessoal/auxílios:** Comporta recursos destinados ao pagamento das despesas da folha de pagamento dos servidores da Sudam.

**987 - Devolução de Despesa:** Comporta os recursos recebidos através de GRU por devolução de diárias e valores recebidos indevidamente.

**990 - Passivos Financeiros:** Comporta recursos recebidos através de GRU por devolução de saldos de convênios ou pelo cancelamento automático de ordens bancárias emitidas pela Sudam.

No decorrer do exercício de 2017, uma parte dos recursos da conta Limite de Saque foi aplicada na conta Recursos da Conta Única Aplicados, através da transação

APLICAFIN no SIAFI. A conta Recursos da Conta Única Aplicados comporta os recursos aplicados e os rendimentos dessas aplicações financeiras.

**Tabela 3 – Composição da conta Recursos da Conta Única Aplicados**

<b>Recursos da Conta Única Aplicados</b>				
<b>Conta Corrente</b>	<b>Saldo em 01/01/2017</b>	<b>Aplicação/ Rendimento</b>	<b>Resgates</b>	<b>Saldo em 31/12/2017</b>
<b>Recursos Aplicados</b>	R\$ 47.000.000,00	R\$ 1.033.822,21	R\$ 7.950.000,00	R\$ 40.083.822,21
<b>Rendimentos de Aplicação</b>	R\$ 1.300.707,93	R\$ 5.139.948,51	R\$ 0,00	R\$ 6.440.656,44
<b>Total</b>	<b>R\$ 48.300.707,93</b>	<b>R\$ 6.173.770,72</b>	<b>R\$ 7.950.000,00</b>	<b>R\$ 46.524.478,65</b>

A conta Bancos Conta Movimento é detalhada em duas contas contábeis: Demais Contas – Banco do Brasil e Demais Contas – Caixa Econômica Federal. Essas contas comportam os valores de depósitos em caução referentes às garantias contratuais dos contratos de prestação de serviços firmados pela Sudam com terceiros.

**Tabela 4 – Composição da conta Bancos Conta Movimento**

<b>Bancos Conta Movimento</b>				
<b>Conta Contábil</b>	<b>Saldo em 01/01/2017</b>	<b>Entradas</b>	<b>Saídas</b>	<b>Saldo em 31/12/2017</b>
<b>Banco do Brasil</b>	R\$ 2.184,94	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.184,94
<b>CEF</b>	R\$ 100.703,90	R\$ 59.959,66	R\$ 0,00	R\$ 160.663,56
<b>Total</b>	<b>R\$ 102.888,84</b>	<b>R\$ 59.959,66</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 162.848,50</b>

## **NOTA 02 - IMOBILIZADO**

O Imobilizado compõe o Ativo Não Circulante do órgão e está segregado em dois grupos: bens móveis e bens imóveis. O grupo bens móveis comporta as contas de bens móveis permanentes e o valor total depreciado no exercício. O grupo bens imóveis comporta os edifícios e instalações de uso do órgão. Nenhum dos imóveis está cadastrado na plataforma SPIUnet.

Para cálculo da depreciação, a Sudam utiliza atualmente o método das quotas constantes, que consiste na divisão do valor a ser depreciado pelo tempo de vida útil do bem. Esse método está previsto na Resolução CFC N°.1136/08, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade, além de ser reconhecido pela Receita Federal do Brasil.

**Tabela 5 – Composição do item Imobilizado**

<b>Conta Contábil</b>	<b>Saldo em 01/01/2017</b>	<b>Aquisições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Saldo em 31/12/2017</b>
Máquinas e equipamentos	R\$ 1.563.468,88	R\$ 2.403,64	R\$ 0,00	R\$ 1.565.872,52
Bens de informática	R\$ 2.540.937,93	R\$ 415.565,16	R\$ 0,00	R\$ 2.956.503,09
Móveis e utensílios	R\$ 2.733.460,09	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.733.460,09
Material cultural e de comunicação	R\$ 217.158,97	R\$ 1.500,00	R\$ 0,00	R\$ 218.658,97
Veículos	R\$ 321.770,19	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 321.770,19
Demais bens	R\$ 1.148,59	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.148,59

móveis				
Depreciação acumulada de bens móveis (-)	(R\$ 2.532.434,62)	R\$ 0,00	(R\$ 429.300,55)	(R\$ 2.961.735,17)
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>R\$ 4.845.510,03</b>	<b>R\$ 419.468,80</b>	<b>(R\$ 429.300,55)</b>	<b>R\$ 4.835.678,28</b>
Edifícios	R\$ 895.199,16	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 895.199,16
Instalações	R\$ 908.072,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 908.072,00
<b>Total de Bens Imóveis</b>	<b>R\$ 1.803.271,16</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 1.803.271,16</b>
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 6.648.781,19</b>	<b>R\$ 419.468,80</b>	<b>(R\$ 429.300,55)</b>	<b>R\$ 6.638.949,44</b>

### NOTA 03 – OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

As contas que integram o grupo do Passivo são, essencialmente, despesas que serão pagas no início do exercício seguinte, como as despesas da folha de pagamento competência dez/2017, recolhimento de tributos, despesas administrativas, despesas com suprimento de fundos, etc. As despesas relacionadas à folha de pagamento são pagas no último dia útil do mês; no entanto, excepcionalmente em dezembro de 2017, o Ministério da Integração Nacional não efetuou a transferência de recursos para pagamento da folha em tempo hábil, de modo que esta teve que ser paga no início do exercício seguinte.

Tabela 6 – Composição do Passivo Circulante

Conta Contábil	Saldo em 01/01/2017	Débito	Crédito	Saldo em 31/12/2017
<b>Pessoal a pagar</b>	R\$ 0,00	(R\$ 34.113.539,17)	R\$ 36.408.865,28	R\$ 2.295.326,11
<b>Encargos sociais a pagar</b>	R\$ 3.646,02	(R\$ 4.800.592,96)	R\$ 4.807.789,35	R\$ 10.842,41
<b>Fornecedores e contas a pagar</b>	R\$ 275,00	(R\$ 7.429.435,04)	R\$ 7.498.112,94	R\$ 68.952,90
<b>Valores restituíveis</b>	R\$ 102.888,84	(R\$ 11.683.284,08)	R\$ 11.721.471,08	R\$ 141.075,84
<b>Outras obrigações a curto prazo</b>	R\$ 750.686,81	(R\$ 32.533.491,90)	R\$ 35.904.073,43	R\$ 4.121.268,34
<b>Total</b>	<b>R\$ 857.496,67</b>	<b>(R\$ 90.560.343,15)</b>	<b>R\$ 96.340.312,08</b>	<b>R\$ 6.637.465,60</b>

### NOTA 04 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Conforme Macrofunção 021141 do Manual SIAFI, “O ajuste de exercícios anteriores ocorrerá pelo reconhecimento decorrente de efeitos da mudança de política contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.” Além disso, “Erros de períodos anteriores são omissões e incorreções nas demonstrações contábeis da entidade de um ou mais períodos anteriores decorrentes da falta de uso, ou uso incorreto, de informação confiável”, sendo que “Tais erros incluem os efeitos de erros matemáticos, erros na aplicação de políticas contábeis, omissões, descuidos ou interpretações incorretas de fatos e fraudes”.

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores começou o exercício de 2017 com saldo no valor de R\$299.388,01, que logo em janeiro foi incorporado aos resultados de exercícios anteriores, debitando-se a conta Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores e creditando Ajustes de Exercícios Anteriores.

No decorrer do exercício, o valor de R\$171.304.265,90 foi lançado na conta Ajustes de Exercícios Anteriores pela setorial contábil do Ministério da Integração, atendendo ao Acórdão 1320/2017 do Tribunal de Contas da União – TCU. Desse montante, R\$97.042.911,47 foi decorrente da baixa do saldo da conta Adiantamento de Transferências Voluntárias e R\$74.261.354,43, da baixa do saldo da conta Crédito a Receber Decorrente de Falta/Irregularidade de Comprovação. Esta última comportava os valores a receber de terceiros – pessoas físicas – implicados em convênios firmados, cujas prestações de contas passaram por processo de Tomada de Contas Especial. Os ajustes foram efetuados debitando-se a conta Ajustes de Exercícios Anteriores e creditando as contas Adiantamento de Transferências Voluntárias e Crédito a Receber Decorrente de Falta/Irregularidade de Comprovação.

Houve também o estorno de R\$2.300.000,00 dos valores debitados à conta Ajustes de Exercícios Anteriores. Esses lançamentos foram realizados pelo setor financeiro da Sudam, para regularização do saldo da conta Convênios e Instrumentos Congêneres a Pagar – indiretamente afetada pelos lançamentos à conta Ajustes de Exercícios Anteriores –, estornando o valor na conta de Ajustes (crédito) e na conta de Convênios (débito).

Sendo assim, a conta Ajustes de Exercícios Anteriores fechou o exercício de 2017 no valor de R\$169.004.265,90.

**Tabela 7 – Movimentação da conta Ajustes de Exercícios Anteriores**

<b>Saldo da conta em 01/01/2017</b>	<b>R\$ 299.388,01</b>
Valores incorporados aos resultados de exercícios anteriores	(R\$ 299.388,01)
Ajustes de exercícios anteriores efetuados no exercício 2017	R\$ 171.304.265,90
Estorno para regularização de contas afetadas	(R\$ 2.300.000,00)
<b>Saldo da conta em 31/12/2017</b>	<b>R\$ 169.004.265,90</b>

## **NOTA 05 – RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO**

A apuração do Resultado Patrimonial exige a confrontação das Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD). Após a apuração, o resultado é transferido para conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD e o Resultado Patrimonial do exercício são apresentados na Demonstração das Variações Patrimoniais. O Resultado Patrimonial do exercício também figura no Balanço Patrimonial, dentre as contas do Patrimônio Líquido.

No exercício de 2017, o Resultado Patrimonial foi superavitário em R\$12.238.495,09.

**Tabela 8 – Variações Patrimoniais: Aumentativas X Diminutivas.**

<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>R\$ 121.942.645,80</b>
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 425.350,18
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$ 5.318.114,60
Transferências e Delegações Recebidas	R\$ 113.448.251,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 2.750.929,85

<b>(-) Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>(R\$ 109.704.150,71)</b>
Pessoal e Encargos	(R\$ 36.154.565,14)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(R\$ 2.013.460,31)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	(R\$ 7.731.234,44)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	(R\$ 3.291,92)
Transferências e Delegações Concedidas	(R\$ 63.788.234,43)
Desvalorização/Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	(R\$ 500,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$ 12.864,47)
<b>= Resultado Patrimonial</b>	<b>R\$ 12.238.495,09</b>

**Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos:** Corresponde à renda própria decorrente das atividades desempenhadas pelo órgão. Os valores foram transferidos via GRU pelo Banco da Amazônia, sendo R\$418.228,18 referentes às atividades com incentivos fiscais e R\$7.122,00, a taxas devidas pelo Banco da Amazônia por ocupação de imóvel da Sudam.

**Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:** Corresponde à renda auferida a título de juros, da qual R\$5.139.948,51 são rendimentos de aplicação financeira, R\$5.737,56 são juros sobre saldo de convênio devolvido e R\$172.428,53 são juros decorrentes das atividades com incentivos fiscais.

**Transferências e Delegações Recebidas:** Desse montante, R\$39.369.697,67 foram repassados pelo MI para pagamento de despesas da administração e com pessoal; R\$74.031.138,10 foram repassados também pelo MI para execução de convênios firmados; e R\$47.415,40 são saldos devolvidos de convênios pelos convenientes.

**Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:** Desse montante, R\$1.265.070,84 correspondem a um crédito a receber constituído após decisão de processo de Tomada de Contas Especial; e R\$1.485.859,01 correspondem a restituições e ressarcimentos diversos, como devolução de saldos de convênios e ressarcimentos de qualquer espécie.

**Pessoal e Encargos:** Correspondem às despesas da folha de pagamento dos servidores públicos da Sudam.

**Benefícios Previdenciários e Assistenciais:** Correspondem às despesas da folha de pagamento relativas a pensões e aposentadorias.

**Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:** Desse montante, R\$211.055,43 correspondem a despesas com material de consumo; R\$7.090.878,46 correspondem a despesas com serviços; e R\$429.300,55 correspondem a despesas de depreciação.

**Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras:** Correspondem ao valor de multa em favor da Receita Federal do Brasil.

**Transferências e Delegações Concedidas:** Desse montante, R\$30.507,36 correspondem a repasses à ESAF para custear cursos de capacitação para os servidores do órgão; R\$1.672.812,64 correspondem a regularizações e baixas de saldos patrimoniais; R\$43.564.406,26 correspondem a repasses para a Secretaria de Desenvolvimento Regional do MI para execução de convênios; e R\$18.520.508,17 correspondem a valores transferidos a convenientes para execução de convênios firmados.

**Desvalorização/Perda de Ativos e Incorporação de Passivos:** Correspondem a regularizações nas contas de Suprimento de Fundos.

**Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:** São restituições e ressarcimentos diversos, como ressarcimento de servidores públicos por compra de passagens aéreas em viagens a serviço do órgão ou ressarcimento de despesas médicas de servidores conforme as normas do PROAS.

## NOTA 06 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DO EXERCÍCIO

O resultado orçamentário é alcançado na confrontação entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas no exercício. Em 2017, as receitas realizadas totalizaram R\$7.229.323,79, enquanto que as despesas empenhadas, R\$258.012.619,47. Esses valores ocasionaram um resultado orçamentário deficitário de R\$250.783.295,68.

O alto déficit apresentado justifica-se pelo fato de que apenas as receitas próprias do órgão são consideradas para o cálculo das Receitas Realizadas, desconsiderando os recursos repassados pelo Ministério da Integração Nacional. E vale lembrar que o pagamento das despesas com pessoal, investimentos em projetos na Amazônia Legal, despesas médicas relativas ao PROAS e uma parte das despesas da administração são empenhadas justamente com esses recursos repassados pelo MI.

**Tabela 9 – Resultado Orçamentário: Receitas Realizadas X Despesas Empenhadas**

<b>Receitas Realizadas</b>	<b>R\$ 7.229.323,79</b>
<b>Receitas Correntes</b>	<b>R\$ 7.229.323,79</b>
Receita Patrimonial	R\$ 5.147.070,51
Receitas de Serviços	R\$ 590.656,71
Outras Receitas Correntes	R\$ 1.491.596,57
<b>Receitas de Capital</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>(-) Despesas Empenhadas</b>	<b>(R\$ 258.012.619,47)</b>
<b>Despesas Correntes</b>	<b>(R\$ 51.822.026,61)</b>
Pessoal e Encargos Sociais	(R\$ 36.708.331,04)
Outras Despesas Correntes	(R\$ 15.113.695,57)
<b>Despesas de Capital</b>	<b>(R\$ 206.190.592,86)</b>
Investimentos	(R\$ 206.190.592,86)
<b>Resultado Orçamentário</b>	<b>(R\$ 250.783.295,68)</b>

**Receita Patrimonial:** Desse montante, R\$5.139.948,51 correspondem aos rendimentos de aplicação financeira e R\$7.122,00, a taxas pagas pelo Banco da Amazônia por ocupação de imóvel da Sudam.

**Receita de Serviços:** Correspondem à renda auferida das atividades da Sudam com incentivos fiscais.

**Outras Receitas Correntes:** Desse montante, R\$5.737,56 correspondem a juros sobre devoluções de convênios e R\$1.485.859,01, a restituições e ressarcimentos diversos, como devolução de saldos de convênios e ressarcimentos de qualquer espécie.

**Pessoal e Encargos Sociais:** Correspondem a despesas do órgão relativas à folha de pagamento, mas apenas aquelas que se enquadram no grupo de despesas “01 - Despesas com Pessoal”, daí a divergência com o grupo “Pessoal e Encargos” da Tabela 8, em que despesas do grupo “03 – Outras Despesas Correntes” estão incluídas.

**Outras Despesas Correntes:** Correspondem a despesas diversas da administração, como contratos de serviços continuados, despesas médicas referentes ao PROAS e despesas da folha de pagamento que se enquadram como despesas correntes.

**Investimentos:** Correspondem às despesas de capital do órgão, sendo R\$835.212,32 relativos a empenhos para aquisição de ativo imobilizado (bens móveis) pela administração do órgão; e R\$205.355.380,54, a convênios firmados para projetos de desenvolvimento na Amazônia Legal. Sobre o montante empenhado de R\$835.212,32 para aquisição de ativo imobilizado, a Sudam efetivamente adquiriu (despesas liquidadas) imobilizado no valor de R\$419.468,80, conforme Tabela 5, dos quais R\$211.003,14 foram do montante empenhado no exercício e R\$208.465,66 de Restos a Pagar.



## NOTA 07 – RESULTADO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO

Segundo o MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, “O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte”.

O resultado financeiro do exercício pode ser apurado de duas maneiras diferentes, tendo como base as informações constantes no Balanço Financeiro, conforme tabela abaixo. Em 2017, o resultado financeiro foi positivo, no valor de R\$974.526,10.

**Tabela 10 – Resultado Financeiro do exercício.**

<b>Método 1</b>	
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 51.365.870,66
(-) Saldo do Exercício Anterior	R\$ 50.391.344,56
<b>= Resultado Financeiro do Exercício</b>	<b>R\$ 974.526,10</b>
<b>Método 2</b>	
Receitas Orçamentárias	R\$ 7.229.323,79
(+) Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 113.448.251,17
(+) Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 214.319.895,68
(-) Despesa Orçamentária	( R\$ 258.012.619,47 )
(-) Transferências Financeiras Concedidas	( R\$ 45.267.726,26 )
(-) Despesas Extraorçamentárias	( R\$ 30.742.598,81 )
<b>Resultado Financeiro do Exercício</b>	<b>R\$ 974.526,10</b>

**Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:** Compreende os saldos do item Caixa e Equivalentes de Caixa do BP em 01/01/2017 e 31/12/2017, conforme Tabela 1.

**Receitas Orçamentárias:** Correspondem a todas as receitas próprias do órgão que resultaram em ingresso de recursos.

**Transferências Financeiras Recebidas:** Correspondem a todos os repasses feitos pelo MI à Sudam, além de alguns valores recebidos a título de saldos não utilizados de convênios.

**Recebimentos Extraorçamentários:** Correspondem aos valores inscritos em Restos a Pagar, depósitos restituíveis e ordens bancárias não sacadas.

**Despesa Orçamentária:** Correspondem a todas as despesas empenhadas no exercício.

**Transferências Financeiras Concedidas:** Desse montante, R\$30.507,36 correspondem a repasses à ESAF para custear cursos de capacitação para os servidores do Sudam; R\$1.672.812,64 correspondem a regularizações e baixas de saldos patrimoniais; e R\$43.564.406,26 correspondem a repasses para a Secretaria de Desenvolvimento Regional do MI para execução de convênios.

**Despesas Extraorçamentárias:** Desse montante, R\$30.728.526,53 correspondem ao pagamento de Restos a Pagar (Processados e Não-Processados) e R\$14.072,28, a depósitos restituíveis e valores vinculados.

## NOTA 08 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa no decorrer do exercício. Segundo o MCASP, a DFC “permite a análise da

capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades”. No exercício de 2017, a capacidade líquida da Sudam de gerar caixa e equivalentes de caixa foi de R\$974.526,10.

**Tabela 11 – Composição da Geração líquida de caixa no exercício**

<b>Ingressos das atividades de operações</b>	<b>R\$ 120.788.793,90</b>
Receitas Derivadas e Originárias	R\$ 7.229.323,79
Outros Ingressos das Operações	R\$ 113.559.470,11
<b>Desembolsos das atividades de operações</b>	<b>(R\$ 119.396.299,00)</b>
Pessoal e Demais Despesas	(R\$ 38.200.382,14)
Transferências Concedidas	(R\$ 35.914.118,32)
Outros Desembolsos das Operações	(R\$ 45.281.798,54)
<b>= Fluxo de Caixa das atividades de operações</b>	<b>R\$ 1.392.494,90</b>
<b>Ingressos das atividades de investimento</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>Desembolsos das atividades de investimento</b>	<b>(R\$ 417.968,80)</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	(R\$ 188.586,64)
Outros Desembolsos de Investimentos	(R\$ 229.382,16)
<b>= Fluxo de Caixa das atividades de investimento</b>	<b>(R\$ 417.968,80)</b>
<b>Ingressos das atividades de financiamento</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>Desembolsos das atividades de financiamento</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>= Fluxo de Caixa das atividades de financiamento</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>R\$ 974.526,10</b>

**Receitas Derivadas e Originárias:** Correspondem a todas as receitas próprias do órgão que resultaram em ingresso de recursos.

**Outros Ingressos das Operações:** Desse montante, R\$113.448.251,17 correspondem ao total de Transferências e Delegações Recebidas, conforme Tabela 8; R\$59.959,66 correspondem a um depósito de caução referente a contrato de prestação de serviços; R\$37.187,00 correspondem a lançamentos de regularização de contas para encerramento do exercício.

**Pessoal e Demais Despesas:** Correspondem a todas as despesas correntes, despesas com pessoal e restos a pagar pagos, sendo que R\$94.000,00 são relativos a convênios firmados; R\$1.788.788,60, a despesas da folha de pagamento com aposentados e pensionistas; (-) R\$11.105,06, a ordens bancárias não sacadas relativas a despesas com suprimento de fundos; R\$998.174,75, a restos a pagar pagos; e R\$35.330.523,85, às demais despesas correntes e de pessoal.

**Transferências Concedidas:** Desse montante, R\$220.426,00 correspondem a despesas pagas relativas a convênios com estados brasileiros; R\$30.796.305,84, a despesas pagas relativas a convênios com municípios; e R\$4.897.386,48, a transferências intragovernamentais.

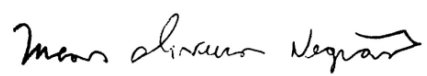
**Outros Desembolsos das Operações:** Desse montante, R\$14.072,28 são referentes a ordens bancárias canceladas e R\$45.267.726,26, a Transferências Financeiras Concedidas, conforme Tabela 10.

**Aquisição de Ativo Não Circulante:** Correspondem ao pagamento de despesas com aquisição de material permanente, sendo R\$171.447,64 relativos às despesas empenhadas e R\$17.139,00, aos restos a pagar.

**Outros Desembolsos de Investimentos:** Correspondem ao pagamento de despesas específicas com aquisição de softwares, sendo R\$38.055,50 relativos às despesas empenhadas e R\$191.326,66, aos restos a pagar.

Vale ressaltar que o total de ativos imobilizados pagos constantes nesta DFC difere do total demonstrado na Tabela 5, pois, para fins de BP, consideram-se as despesas em estágio de liquidadas.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, reading "Lucas Oliveira Negrão". The signature is written in a cursive style with a distinct flourish at the end.

**Lucas Oliveira Negrão**  
**Contador**  
**CRC n° PA-017982/O-0**