



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL,
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO
2º Trimestre 2021



Mês de Referência: JUNHO

Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

ATIVO	NE	30.06.2021	31.12.2020
ATIVO CIRCULANTE		968.542.015,29	1.077.556.504,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		203.281.209,63	313.722.946,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3	9.301.822,06	7.538.180,03
RECURSOS VINCULADOS	3.1	7.376.041,78	5.617.634,92
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	3.2	1.913.228,60	1.907.993,43
RECURSOS VINCULADOS - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		482,68	482,68
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		12.069,00	12.069,00
CLIENTES	4	110.915.404,51	152.548.719,13
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		552.759,23	465.782,43
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO		552.759,23	465.782,43
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES - INTRA OFSS	4.1	110.362.645,28	152.082.936,70
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	4.1.1	107.793.582,06	149.440.853,48
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	4.1.2	2.569.063,22	2.642.083,22
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	5	9.153.085,28	1.804.401,87
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		6.352.788,21	0,00
EMPRÉSTIMO SALARIAL DE FÉRIAS	5.1	2.765.297,07	1.804.401,87
SUPRIMENTO DE FUNDOS		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		35.000,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - INTER OFSS UNIÃO		705.144,48	671.214,68
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	6	399.241,46	406.598,32
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE TESOIRO	7	69.933.028,79	71.642.061,73
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE PRÓPRIA	7.1	16.089.109,98	16.475.803,10
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL		412.532,37	412.532,37
OUTROS CRÉDITOS A REC E VAL A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	7.2	53.431.386,44	54.753.726,26
CRÉDITOS A RECEBER - INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS	8	2.988.980,55	78.854.848,55
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		1.529.048,51	1.529.048,51
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		1.118.910,48	1.190.127,12
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX- SERVIDOR		262.715,66	388.119,95
DIVIDENDOS / JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		66.602,29	62.355,11
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS		11.703,61	11.703,61
VALORES PENDENTES DE LIQUIDAÇÃO		0,00	21.598,17
OUTROS CRÉDITOS A REC E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	8.1	0,00	75.651.896,08
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		128.888,91	266.190,97
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		78.023,25	215.325,31
AJUSTE PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		50.865,66	50.865,66
ESTOQUES	9	-1.586.311,13	-1.610.533,89
ATIVO NÃO CIRCULANTE	10	1.341.924,72	1.601.265,11
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11	765.260.805,66	763.833.557,75
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES (INTRA OFSS)	11.1	148.216.354,63	150.993.095,51
INVESTIMENTOS	11.1.1	148.216.354,63	150.993.095,51
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	11.2	9.567.936,25	9.567.936,25
IMOBILIZADO	11.3	9.567.936,25	9.567.936,25
BENS MÓVEIS		606.312.711,38	602.262.366,25
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS		49.587.978,29	49.439.213,77
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE BENS MÓVEIS		-33.144.812,62	-31.141.186,06
BENS IMÓVEIS		-643.142,20	-643.142,20
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS		595.391.963,12	589.155.266,96
INTANGÍVEL		-4.879.275,21	-4.547.786,22
SOFTWARES		1.163.803,40	1.010.159,74
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE SOFTWARES	11.4	2.073.460,69	1.733.760,69
		-909.657,29	-723.600,95

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***.***

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***.***

MÍRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Departamento de
Contabilidade



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO
2º Trimestre 2021



Mês de Referência: JUNHO

Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

PASSIVO	NE	30.06.2021	31.12.2020
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12	968.542.015,29	1.077.556.504,25
PASSIVO CIRCULANTE	12.1	217.794.367,30	303.159.858,77
OBRIG. TRABALHISTAS PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.1	38.331.686,18	28.040.614,42
PESSOAL A PAGAR		17.307.151,93	12.883.108,17
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		21.024.534,25	15.157.506,25
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.2	4.105.602,92	30.107.017,44
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		4.105.602,92	30.107.017,44
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		293.964,03	420.243,21
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		293.964,03	420.243,21
PROVISÕES A CURTO PRAZO	12.1.3	115.334.026,32	107.924.909,87
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	12.1.3.1	28.568.396,13	28.533.052,94
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	12.1.3.2	53.965.628,30	46.591.855,04
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		32.800.001,89	32.800.001,89
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	12.1.4	59.729.087,85	136.667.073,83
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	12.1.4.1	1.736.853,89	1.558.668,33
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	12.1.4.2	48.223.891,85	49.905.215,93
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS UNIÃO	12.1.4.3	10.269,26	164.297,65
DEPÓSITOS DE NATUREZA JUDICIAL		10.000,00	0,00
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADOS	12.1.4.4	0,00	75.651.896,08
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR		7.981.486,21	7.981.486,21
VALORES A DEVOLVER AO GDF	12.1.4.6	268.403,55	268.403,55
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS	12.1.4.5	1.044.066,43	1.137.106,08
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		454.116,66	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.2	147.929.987,29	150.923.613,88
PESSOAL A PAGAR	12.2.1	12.900.982,94	14.113.983,58
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS		0,00	181.608,48
LICENÇA PRÊMIO		12.900.982,94	13.932.375,10
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		36.792,28	36.792,28
FORNECEDORES E PRESTADORES DE BENS E SERVIÇOS		36.792,28	36.792,28
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		2.013.683,69	1.969.896,57
REFIS	12.2.2	2.013.683,69	1.969.896,57
PROVISÕES A LONGO PRAZO		132.978.528,38	134.802.941,45
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		3.662.140,64	3.662.140,64
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		21.228.454,75	23.052.867,82
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		108.087.932,99	108.087.932,99
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.3	602.817.660,70	623.473.031,60
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	12.3.1	26.713.076,28	26.713.076,28
ADIANTAMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	12.3.2	4.979.861,94	4.959.616,94
RESERVAS DE CAPITAL		11.961.936,70	11.961.936,70
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		582.504.016,68	582.835.505,67
RESERVAS DE LUCROS		18.462.664,93	18.462.664,93
RESULTADO ACUMULADO		-41.803.895,83	-21.459.768,92

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***.22

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***.22

MIRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Departamento de Contabilidade
CRC- 025.033/DF -O



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
2º Trimestre 2021



Mês de Referência: JUNHO

Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

TRIMESTRES ENCERRADOS EM 30.06.2021 e 30.06.2020

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

OPERÇÕES CONTINUADAS	NE	01.04.2021 a 30.06.2021	01.01.2021 a 30.06.2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01.04.2020 a 30.06.2020	Acumulado do Exercício Anterior 01.01.2020 a 30.06.2020
RECEITAS DE SERVIÇOS					
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS		43.472,06	86.944,12	114.194,79	114.194,79
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		43.472,06	86.944,12	114.194,79	114.194,79
DEDUÇÕES					
ISS		-869,44	-1.738,88	-2.283,90	-2.283,90
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		-869,44	-1.738,88	-2.283,90	-2.283,90
DESPESAS ADMINISTRATIVAS OPERACIONAIS	13.1	42.602,62	85.205,24	111.910,89	111.910,89
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		-177.878.572,20	-345.818.079,35	-172.011.849,40	-315.196.557,73
ENCARGOS PATRONAIS	13.2	-42.176.394,84	-85.267.929,34	-63.539.599,60	-119.712.144,11
BENEFÍCIOS A PESSOAL	13.3	-19.042.843,93	-36.523.933,07	-21.626.999,90	-43.643.198,48
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		-6.761.201,33	-13.581.418,67	-9.208.340,52	-18.278.708,50
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	13.4	-8.016.151,88	-16.105.275,60	0,00	-16.813,64
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		-30.066,00	-38.704,51	-8.506,67	-13.706,67
VPD - OBRAS E INSTALAÇÕES NÃO INCORPORÁVEIS	13.5	-4.453.327,98	-10.530.147,96	-4.693.290,21	-8.436.487,16
SERVIÇOS CONSULTORIA E ASSESSORIA		0,00	0,00	-1.914.321,14	-7.639.328,82
JETONS E GRATIFICAÇÕES A CONSELHEIROS		0,00	-62.897,60	0,00	0,00
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		-194.912,16	-389.824,32	-194.912,16	-381.702,98
OUTROS SERVIÇOS - PJ	13.8	-81.857.418,92	-157.159.790,07	-62.404.625,43	-99.491.260,12
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	13.9	1.704.432,33	-2.102.806,14	-177.678,82	-354.314,51
RESULTADOS DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL					
RESULTADO POSITIVO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL		0,00	0,00	-296.078,53	0,00
DESPESAS/REVERSÕES DE PROVISÕES	13.11	0,00	0,00	-296.078,53	0,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS		2.669.350,04	-2.958.804,29	2.227.770,07	4.033.275,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS		-49.229,67	-51.229,67	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS		-50,05	-6.775.759,75	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS		15.886,48	15.886,48	0,00	0,00
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES		745.840,83	745.840,83	0,00	0,00
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS		1.920.521,48	3.070.076,85	2.227.770,07	4.033.275,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	13.12	36.380,97	36.380,97	0,00	0,00
DESPESAS COM DEPRECIACOES E AMORTIZACOES		-935.828,17	-1.009.773,45	-930.136,02	-1.019.979,64
REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE BENS MÓVEIS		-1.261.005,84	-2.521.171,89	-823.610,45	-1.622.956,80
VPD - AJUSTE PARA PERDAS COM CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00	0,00	-264.283,58
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		0,00	0,00	-1.273.461,40	-1.273.461,40
TAXA PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		54.546,56	313.571,97	62.443,32	84.430,77
VENDA MERCADORIA PRODUÇÃO VEGETAL		11.350,16	216.540,14	55.857,06	73.035,85
VPA - FATOS GERADORES DIVERSOS		43.196,40	49.534,70	2.015,30	6.823,95
RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	13.13	0,00	47.497,13	4.570,96	4.570,96
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXEC ORÇ		-12.627.899,33	-37.084.298,52	-87.069,78	198.017,31
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER		-12.804.818,66	-37.322.779,75	-112.606,01	-113.106,01
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE		-12.158,21	-12.158,21	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - IMOBILIZADO		0,00	0,00	-2.070,00	-2.070,00
BAIXA DE IND.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.		-2.430,00	-2.430,00	0,00	-172,22
DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS		-4.295,82	-8.334,90	-5.512,23	-9.499,44
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		0,00	0,00	0,00	15.388,32
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CP		84.389,50	90.894,52	28.413,63	246.859,83
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		27,00	27,00	0,00	0,00
INDEN.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.PUBLICO		110.970,34	170.066,30	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		416,52	416,52	4.704,83	60.616,83
RECEITAS FINANCEIRAS	13.14	-189.936.806,32	-388.993.350,29	-173.020.081,30	-314.949.605,18
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		234.263,57	356.193,38	301.163,64	328.198,14
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		643,84	1.485,52	58,09	726,10
BANCOS		7.420,99	42.378,60	5.027,02	31.393,51
EMPRESAS		0,00	0,00	296.078,53	296.078,53
PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS PELO METODO DE CUSTO		226.198,74	226.198,74	0,00	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	86.130,52	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DAS TRANSFERÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		-10.338,37	-19.880,62	-16.409,60	-18.848,07
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	13.15	-189.712.881,12	-388.657.037,53	-172.735.327,26	-314.640.255,11
REPASSE RECEBIDO	13.15.2	188.834.015,08	401.068.597,51	215.240.353,49	345.266.857,82
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	13.15.3	181.729.533,43	306.847.069,34	191.173.949,38	319.732.192,51
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO		-67.183,22	-126.279,18	22.756.467,51	22.756.467,51
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	13.15.4	5.705.980,26	15.362.141,21	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		1.465.684,59	78.985.666,14	1.309.936,60	2.778.197,80
TRANSFERÊNCIAS DE SUBVENÇÕES DE INVESTIMENTOS - INTRA		1.194.471,02	1.226.893,26	106.096,93	1.361.304,56
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS - INTERGOVERNAMENTAIS	13.16	0,00	17.314,55	0,00	20.096,93
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.17	0,00	1.209.578,71	0,00	1.341.207,63

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA
Diretor Presidente
CPF 131. ***-**-**

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704. ***-**-**

MIRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Departamento de Contabilidade
CRC- 025.033/DF-O



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
2º TRIMESTRE DE 2021



Mês de Referência: JUNHO

Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

ESPECIFICAÇÃO	Capital Social	Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldos em 31.12.2019	26.713.076,28	4.959.616,94	11.961.936,70	582.835.505,67	18.462.664,93	-21.459.768,92	623.473.031,60
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.982.580,15	-33.982.580,15
Baixa de Adiantamentos para Futuros Aumentos de Capital	0,00	20.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.245,00
Realização de Ajuste de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	-331.488,99	0,00	0,00	-331.488,99
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício até 30.06.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.638.453,24	13.638.453,24
Saldos em 30.06.2021	26.713.076,28	4.979.861,94	11.961.936,70	582.504.016,68	18.462.664,93	-41.803.895,83	602.817.660,70

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
 Diretor Presidente
 CPF 131.***.***.**-**

ELIE ISSA EL CHIDIAC
 Diretor Financeiro
 CPF 704.***.***.**-**

MIRIAN PATRÍCIA AMORIM
 Chefe do Depart. de Contabilidade
 CRC- 025.033/DF -O

Mês de Referência: JUNHO
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.			
Exercícios encerrados em 30 de junho de 2021 e 30 de junho de 2020 - Este reclassificado nos termos da NBC TG 26 (R4) de 31 de dezembro 2016.			
COMPOSIÇÃO		30.06.2021	30.06.2020
I - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		14.1	
Lucro ou Prejuízo do Exercício		8.584.548,90	35.688.743,92
DEPRECIAÇÃO		13.638.453,24	31.987.907,27
AMORTIZAÇÃO		2.335.115,55	1.443.868,26
REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO		186.056,34	179.088,54
DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO		0,00	264.283,58
DOAÇÃO RECEBIDA - BENS MÓVEIS		0,00	172,22
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		0,00	-15.388,32
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO - CONSOLIDAÇÃO		-90.894,52	-246.859,83
AJUSTES FINANCEIROS		25.506.541,10	0,00
AJUSTES DO PASSIVO (PROVISÕES)		-220.582,51	0,00
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		0,00	28.689.456,68
AJUSTE ATIVO NÃO FINANCEIRO - BENS MÓVEIS		-1.711,03	-36.380,97
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRÉDITO A RECEBER DE CURTO PRAZO		-924,00	0,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS		0,00	-503.537,39
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO CRÉDITO LONGO PRAZO		-110.708,74	0,00
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		0,00	-37.418,34
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRED. A LONGO PRAZO		-137.302,06	0,00
PERDAS COM ALIENAÇÃO		0,00	0,00
AJUSTES FINANCEIROS		0,00	0,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO CRÉDITO A REC. CURTO PRAZO		0,00	-0,01
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		-2.820.528,00	-624.307,90
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		-57.009.412,63	-20.834.733,18
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		480.558,73	0,00
RESULTADO POSITIVO NAS PARTICIPAÇÕES ACIONÁRIAS		0,00	0,00
Lucro/Prejuízo Operacional Antes da Variação do Capital Circulante		-18.245.339,53	40.466.150,61
Variação do Ativo Circulante		112.205.379,90	143.910.112,88
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		-86.976,80	-114.194,79
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - INTRA OFSS		41.647.271,42	-2.089.646,43
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADO		73.020,00	3.653.211,26
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO		0,00	76.140.027,40
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS		-7.348.683,41	-9.124.178,70
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		-33.929,80	19.141,56
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		7.356,86	-15.462,52
VALORES RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO		1.709.032,94	0,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS		0,00	1.558.658,40
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL		0,00	270.125,64
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		0,00	2.070,00
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		71.216,64	961.864,96
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERC		125.404,29	73.830,91
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR		-4.247,18	-10.205,10
DIVIDENDOS / JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		0,00	491.687,80
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS		21.598,17	0,00
VALORES PENDENTES DE LIQUIDAÇÃO		75.651.896,08	70.744.119,88
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS		137.302,06	0,00
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		-24.222,76	1.273.461,40
ESTOQUES		259.340,39	75.601,21
Variação do Passivo Circulante		-85.365.491,47	-148.687.519,57
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		4.424.043,76	6.997.394,07
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		270.319,22	458.190,77
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO		5.596.708,78	1.742.611,50
FORNecedores e CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO -		-26.001.414,52	-60.486.672,58
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		-126.279,18	311.654,99
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		35.343,19	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		7.373.773,26	-25.583.927,74
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO		178.185,56	539.409,47
VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS		-1.681.324,08	-1.741.829,61
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS UNIÃO		-154.028,39	-524.077,99
DEPÓSITOS DE NATUREZA JUDICIAL		10.000,00	17.328,51
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR		0,00	-17.854,60
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADO		-75.651.896,08	-70.504.594,08
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		-93.039,65	104.847,72
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		454.116,66	0,00
II - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	14.2	-196.640,71	-1.199.521,66
Ingressos/Desembolsos		2.796.985,88	341.112,94
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES (INTRA-OFFS)		2.776.740,88	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - INTRA OFSS		20.245,00	341.112,94
Ingressos/Desembolsos		-2.993.626,59	-1.540.634,59
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (P - CONTAS A PAGAR)		-181.608,48	0,00
LICENÇA PRÊMIO LAR - CONTAS A PAGAR		-1.031.392,16	-1.206.786,18
PARCELAMENTO DE REFIN		43.787,12	-333.848,41
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		-1.824.413,07	0,00
PDV - PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO		0,00	0,00
III - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	14.3	-6.634.266,16	-30.861.866,35
Desembolsos		-6.634.266,16	-30.861.866,35
IMOBILIZADO - AQUISIÇÕES		-57.870,00	-1.321.679,56
OBRAS EM ANDAMENTO DE BENS DE USO COMUM DO POVO A CLASSIFICAR		-6.236.896,16	-29.540.186,79
INTANGÍVEIS - AQUISIÇÕES		-339.700,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	14.4	1.763.642,03	3.827.355,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - FINAL		9.301.822,06	6.231.497,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - INICIAL		7.538.180,03	2.604.141,16
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.763.642,03	3.827.355,92

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***-**

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***-**

MIRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 025.033/DF - O



Mês de Referência: JUNHO

Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE
2º Trimestre 2021



AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

	NOTA	01.04.2021 a 30.06.2021	01.01.2021 a 30.06.2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01.04.2020 a 30.06.2020	Acumulado do Exercício Anterior 01.01.2020 a 30.06.2020
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13,17	315.604,98	13.638.453,24	42.611.123,16	31.987.907,27
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.1	4.232.922,17	33.982.580,15	3.570.091,20	11.956,63
REALIZAÇÃO DO AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	15.2	166.164,39	331.488,99	326.683,38	326.683,38
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	-	4.083.481,58	20.675.615,90	45.854.530,98	31.649.267,26

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LENE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***-**

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***-**

MÍRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC-025.033/DF -O



Mês de Referência: JUNHO
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
2º Trimestre 2021



DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS				
	30.06.2021	31.12.2020	30.06.2021	31.12.2020
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	407.180.050,83	801.817.602,47	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	407.180.050,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	216.540,14	473.211,14	PESSOAL E ENCARGOS	151.478.556,68
Taxas	216.540,14	473.211,14	Remuneração a Pessoal	85.267.929,34
EXPLORAÇÃO DE VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	134.739,94	496.242,17	Encargos Patronais	36.523.933,07
Venda de Mercadorias	49.534,70	39.775,40	Benefícios a Pessoal	13.581.418,67
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	85.205,24	456.466,77	Outras VPD - Pessoal e Encargos	16.105.275,60
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	61.178,67	84.600,40	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	38.704,51
Variações Monetárias e Cambiais	1485,52	2.162,99	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	38.704,51
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Fi	42.378,60	62.340,48	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	172.771.473,98
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas-Financ.	17314,55	20.096,93	Uso de Material e Consumo	10.530.147,96
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	402.278.176,22	784.303.500,76	Serviços	159.720.154,13
Transferências Intragovernamentais	401.068.597,51	781.633.800,01	Depreciação, Amortização de Exaustão	2.521.171,89
Transferências Intergovernamentais	1.209.578,71	2.669.700,75	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	15.044,62
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINC. DE PASS.	260.987,82	282.485,59	Juros e Encargos de Mora	416,52
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financ.	14.628,10
Ganhos com Incorp. Ativos	260.987,82	282.485,59	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	57.801.742,34
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00	Transferências Intragovernamentais - INTRA OFSS	54.135.050,48
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Transferências Intergovernamentais	3.666.691,86
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.228.428,04	16.177.562,41	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0
Resultado Positivo de Participações	312.329,26	727.934,63	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INC. DE PASSIVO	34.860,21
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	3.868.185,13	15.416.369,79	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	12.158,21
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	47.913,65	33.257,99	Perdas com Alienação	0,00
			Perdas Involuntárias	27,00
			Incorporação de Passivos	20.245,00
			Desincorporação de Ativos	2.430,00
			TRIBUTÁRIAS	1.009.773,45
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.009.773,45
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	10.391.441,80
			Premiações	0,00
			Resultado Negativo de Participações	0,00
			Constituição de Provisões	6.826.989,42
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.564.452,38
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	13.638.453,24
				-112.577.603,96

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***-**

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***-**

MÍRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 025.033/DF -O



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO FINANCEIRO
2º TRIMESTRE DE 2021



Referência: JUNHO

Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

	30.06.2021	30.06.2020		30.06.2021	30.06.2020
INGRESSOS	451.893.204,52	478.871.735,41	DISPÊNDIO	450.606.456,25	478.871.735,41
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.248.776,71	1.746.255,58	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	302.548.675,94	317.902.512,01
ORDINÁRIA	1.039.198,00	405.047,95	ORDINÁRIA	301.003.857,18	315.783.344,63
VINCULADA	1.209.578,71	1.341.207,63	VINCULADA	1.544.818,76	2.119.167,38
Outras Destinações de recursos	1.209.578,71	1.341.207,63	Recursos Destinados à Educação	0,00	268.167,97
Convênio	1.209.578,71	1.341.207,63	Outras Destinações de Recursos	1.544.818,76	1.850.999,41
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	368.111.871,89	323.186.493,63	Convênio	1.544.818,76	1.850.999,41
Transferências recebidas p/ execução	306.847.069,34	323.186.493,63	Operação de Crédito	0,00	0,00
Outros	306.847.069,34	323.186.493,63	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	1.000,42	1.926.914,98
Transferências recebidas indep. de execução	61.264.802,55	0,00	Transferências Concedidas para execução	1.000,42	1.926.914,98
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.352.314,16	76.295.999,92	Outros	1.000,42	1.926.914,98
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	68.821.929,04	79.600.750,26
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	61.212.027,55	70.504.407,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.352.287,16	1.591.602,11	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	4.859.576,50	5.092.241,17
Outros Recebimentos Extraorçamentários	27,00	74.704.397,81	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.529.742,48	3.966.683,59
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	79.180.241,76	77.642.986,28	Ajuste de Exercícios Anteriores	220.582,51	37.418,35
Caixa e Equivalente de Caixa	7.538.180,03	2.604.141,15	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	79.234.850,85	79.441.558,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	71.642.061,73	75.038.845,12	Caixa e Equivalente de Caixa	9.301.822,06	6.231.497,08
			Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	69.938.028,79	73.210.061,08

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***.##

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***.##

MIRIAN PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 025.033/DF -O

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2º TRIMESTRE DE 2021												
Mês de Referência: JUNHO Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL												
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO (+) (-)	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRIÇÃO EM RP NÃO PROC.	SALDO DA DOTAÇÃO
	(a)	(b)	(c)	d= (c-b)		(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k) = (f-g)
RECEITAS CORRENTES (I)	1.684.083,00	3.247.280,00	1.039.198,00	(2.208.082,00)	DESPESAS CORRENTES	598.790.308,00	568.116.093,00	345.879.368,37	283.133.057,04	282.842.362,30	0,00	222.236.724,63
Receita Tributária	0,00	0,00	214.801,26	214.801,26	Pessoal e Encargos Sociais	329.567.359,00	329.567.359,00	140.300.392,84	129.656.747,99	129.445.774,34	0,00	189.266.966,16
Imposto sobre Serviços	0,00	0,00	-1738,88	(1.738,88)	Outras Despesas Correntes	269.222.949,00	238.548.734,00	205.578.975,53	153.476.309,05	153.396.587,96	0,00	32.969.758,47
Taxas	0,00	0,00	216.540,14	216.540,14								
Receita Patrimonial	727.303,00	727.303,00	320.778,06	(406.524,94)								
Valores Mobiliários	727.303,00	727.303,00	320.778,06	(406.524,94)	DESPESAS DE CAPITAL	85.721.439,00	190.807.321,00	74.622.024,31	19.706.313,64	19.706.313,64	0,00	116.185.296,69
Receita de Serviços	66.059,00	66.059,00	49.502,02	(16.556,98)	Investimentos	85.602.996,00	190.288.878,00	74.229.664,96	19.580.034,46	19.580.034,46	0,00	116.059.213,04
Serviços Administrativos e Gerais	42.251,00	42.251,00	49.502,02	7.251,02	Amortização de dívida	118.443,00	518.443,00	392.359,35	126.279,18	126.279,18		126.083,65
Outros Serviços	23.808,00	23.808,00	0,00	(23.808,00)								
Transferências Correntes	0,00	1.563.197,00	454.116,66	(1.109.080,34)								
Transferências dos Estados, DF e suas entidades	0,00	1.563.197,00	454.116,66	(1.109.080,34)								
Outras Receitas Correntes	890.721,00	890.721,00	0,00	(890.721,00)	SUBTOTAL DAS DESPESAS (IX)	684.511.747,00	758.923.414,00	420.501.392,68	302.839.370,68	302.548.675,94	0,00	338.422.021,32
Inden., Restituições e Ressarc	890.721,00	890.721,00	0,00	(890.721,00)	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA REFINANCIAMENTO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.291.700,00	29.414.242,00	1.209.578,71	(28.204.663,29)								
ALIENAÇÃO DE BENS	1.291.700,00	1.291.700,00	0,00	(1.291.700,00)								
Alienação de bens móveis	1.291.700,00	1.291.700,00	0,00	(1.291.700,00)								
TRANSFER. DE CAPITAL	0,00	28.122.542,00	1.209.578,71	(26.912.963,29)	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XI)=(IX+X)	684.511.747,00	758.923.414,00	420.501.392,68	302.839.370,68	302.548.675,94	0,00	338.422.021,32
Transferências da União	0,00	0,00	1.209.578,71	1.209.578,71								
Transferências dos Estados, DF e suas entidades	0,00	28.122.542,00	0,00	(28.122.542,00)								
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III = I+II)	2.975.783,00	32.661.522,00	2.248.776,71	(30.412.745,29)								
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V = III+IV)	2.975.783,00	32.661.522,00	2.248.776,71	(30.412.745,29)								
REPASSES TESOURO	0,00	583.072.641,73	306.846.068,92	(276.226.572,81)								
Repasse Correntes	0,00	468.994.750,73	286.119.738,25	(182.875.012,48)								
Repasse de Capital	0,00	114.077.891,00	20.726.330,67	(93.351.560,33)								
SUBTOTAL REPASSES RECEBIDOS (VI)	0,00	583.072.641,73	306.846.068,92	(276.226.572,81)								
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	114.406.547,05	114.406.547,05								
TOTAL VIII = (V+VI+VII)	2.975.783,00	615.734.163,73	420.501.392,68	(195.232.771,05)								
T O T A L	2.975.783,00	615.734.163,73	420.501.392,68	(195.232.771,05)	T O T A L	684.511.747,00	758.923.414,00	420.501.392,68	302.839.370,68	302.548.675,94	0,00	338.422.021,32

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***-99

ELIE ISSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***-99

MIRIAM PATRÍCIA AMORIM
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 025.033/DF -O

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL DA NOVACAP

Empresa Pública do ramo da construção civil, criada em 1956, de capital fechado dividido em ações pertencentes ao DISTRITO FEDERAL e a UNIÃO, com participações societárias de 56,12% e 43,88%, respectivamente. É obrigada ao cumprimento da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e, desde 1º de julho de 2018, à Lei nº 13.303, de 2016, quanto ao cumprimento das normas da Comissão de Valores Mobiliários sobre escrituração e elaboração de demonstrações financeiras, e à obrigatoriedade de auditoria independente por auditor registrado nesse órgão.

1.1 Natureza das Operações

Estatutariamente, a **NOVACAP** tem por objeto:

- I - a execução, diretamente ou por meio de contratos com entidades públicas ou privadas, dos projetos de construção civil e de urbanização de interesse do Distrito Federal;
- II – o desenvolvimento de trabalhos de conservação e reparos de edifícios próprios do Governo do Distrito Federal e de outras obras públicas, que mediante contratos ou convênios, lhe forem atribuídas;
- III – a realização de atividades de elaboração, análise e aprovação de projetos, bem como as relativas à execução, fiscalização e gerenciamento, direto ou indireto, de obras e serviços de engenharia, arquitetura, urbanização, drenagem pluvial, pavimentação, conservação de áreas verdes e paisagismo no Distrito Federal.
- V – a execução de outras obras de infraestrutura urbana que lhe forem confiadas mediante contratos ou convênios;
- VI – o desenvolvimento de estudos e projetos vinculados aos seus objetivos sociais.

1.2 Dependência orçamentária e financeira

A **NOVACAP** é **Empresa Estatal Dependente do Governo do Distrito Federal**, nos termos do art. 2º, III da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

A quase a totalidade da execução orçamentária da **NOVACAP** provém de recursos do Tesouro do Distrito Federal para o custeio geral, de despesas com pessoal, e aquisição de bens para uso na prestação de serviços vinculados à sua atividade principal. Depende do recebimento de **TRANSFERÊNCIAS CORRENTES** destinadas ao custeio; e **TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL** - para investimentos de finalidade pública específica.

Obriga-se ao uso do **Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil (SIAC)** do **Sistema Integrado de Gestão Governamental (SIGGO)**, na modalidade total.

Cumpre-lhe, suplementarmente, apresentar Demonstrações Contábeis segundo os registros contábeis determinados para os fatos regidos pela **Lei nº 4.320, de 17/03/1964**, além daqueles ligados aos aspectos societários regidos pela **Lei nº 6.404/76**, com as alterações promovidas pelas **Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09**.

Por orientação da Secretaria do Tesouro Nacional, Órgão Central de Contabilidade Pública no Brasil, em termos orçamentários, prevalecem as determinações do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

1.3 Riscos ligados ao COVID 19

A DIRETORIA EXECUTIVA da COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL – NOVACAP, no uso das atribuições que lhe confere o art. 24, do Estatuto Social vigente da Empresa, em razão da atual situação de emergência decretada no âmbito da saúde pública no Distrito Federal, em decorrência da necessidade de contenção, prevenção e redução dos riscos de disseminação e contágio do novo coronavírus (COVID-19), divulgou as Instruções nº:

- a) **170 NOVACAP/PRES/ASESP**, de 25 de março de 2021, por meio da qual se constituiu a COMISSÃO EXECUTIVA MISTA, no âmbito da Companhia, em conjunto com a Secretaria de Estado de Saúde do Distrito Federal - SES, para coordenar os trabalhos de análise de viabilidade técnica e legal, acompanhamento e contratação de Empresa especializada, objetivando a construção de estrutura para **03 (três) HOSPITAIS DE CAMPANHA** com até **100 Leitos de UTI**, cada, nas regiões do Gama, Ceilândia e área central de Brasília no Distrito Federal, em locais adequados definidos, tecnicamente, pela NOVACAP, com prazo de 30 dias para a conclusão.
- b) **003 - NOVACAP/DIREX**, de 11 de março de 2021 por meio da qual, entre outras medidas, determinou o distanciamento mínimo de 2 metros entre os empregados, em serviço presencial, nas unidades administrativas e que, em caso de necessidade, informou sobre a possibilidade de adoção de outras medidas contentivas necessárias, devidamente justificadas e submetidas aos superiores.
- c) **009 – NOVACAP/PRES/ASESP**, de 21 de junho de 2021, que organizou o retorno às atividades presenciais dos empregados já vacinados e criou condições para a concessão do regime de teletrabalho em caráter excepcional.

2. BASES DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis foram preparadas com base NBC TG Estrutura Conceitual - Resolução nº. 1.121/08, utilizando-se de bases confiáveis para a mensuração, em particular as relativas à depreciação, amortização,

provisões, contingências e tributos segundo o regime de competência, de modo a preservar a qualidade da informação e a evidenciar a situação financeira, patrimonial, econômica e orçamentária da Companhia.

2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação

As presentes demonstrações contábeis são apresentadas em Reais. Não houve movimentação em moedas estrangeiras no período a que se referem as demonstrações contábeis.

2.2 Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e valores reportados a ativos, passivos, receitas e despesas. Os valores definitivos das transações envolvendo tais estimativas somente serão conhecidos por ocasião da sua liquidação, quando os ajustes contábeis correspondentes são realizados. Estimativas e premissas são revistas de forma contínua. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas, por eventual inexatidão nas previsões dos valores de execução das ações judiciais nas quais a Companhia figura como polo passivo. As estimativas e julgamentos relevantes que requerem maior nível de julgamento e complexidade estão divulgados na nota 12.1.3 Provisões.

2.3 Bases Gerais de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com os dispositivos da Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76 e suas alterações, incluindo Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, que foram aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade. Todas as informações relevantes, próprias das demonstrações contábeis evidenciadas correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

2.4 Mudanças nas práticas contábeis e divulgações – Despesas de Exercícios Anteriores

Foi publicado no Diário Oficial do Distrito Federal o **Decreto nº 41.652**, de 28 de dezembro de 2020, que criou novas regras para o pagamento de dívidas de órgãos e entidades do Distrito Federal, e determinou a baixa dos valores constantes nas contas contábeis especificadas no Anexo I deste Decreto, de forma automática, no Sistema Integrado de Gestão Governamental do Distrito Federal – SIGGO/DF, no dia 30 de janeiro de 2021.

Bem assim, autorizou as Unidades Gestoras a reestabelecer os registros contábeis baixados até 30 de abril de 2021, desde que devidamente fundamentados na legislação vigente, acompanhados da documentação comprobatória do fato gerador e sucedidos do consequente processo de reconhecimento de dívida para pagamento. Especificamente no caso dos fornecedores o Decreto estabeleceu que a adesão ao processo de reconhecimento de dívida é facultativa e deve ser iniciada por meio de requerimento apresentado pelo credor, ou seu representante legal, ao órgão ou entidade que reconheceu a dívida até 2 de maio de 2021.

2.4.1 Impacto no patrimônio líquido da mudança em função do Decreto nº 41.652/2020

O impacto do desconhecimento de passivos de exercícios anteriores, sem correspondências em baixas de ativos, a contrapartida foi lançado diretamente no patrimônio líquido da Companhia, na conta intitulada Superávit ou Déficit do Exercício. No período que antecedeu ao lançamento de baixa automática, procedeu-se à análise de cada um dos processos associados às Despesas de Exercícios Anteriores (DEA), tanto para verificar a conformidade com as condições impostas pelo Decreto, quanto para identificar a eventual judicialização, para fins de transferência de valores para as contas de provisões para riscos judiciais.

Em 30.01.2021 houve a baixa automática por meio de lançamento da Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal dos valores constantes nas contas contábeis especificadas no Anexo 1 do Decreto 41.652/2020. Na NOVACAP, o efeito desse lançamento foi uma redução de passivos da ordem de R\$ 25.745.198,78.

Desse total, em 30.04.2021, por determinação do ordenador de despesas foi restabelecido o saldo de **R\$ 41.120,76**, a título de salários de exercícios anteriores em observância ao art. 5º do citado Decreto.

CONTAS	SALDO EM 31.12.2020	SALDOS BAIXADOS EM 30.01.2021	SALDO EM 30.06.2021
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS - CURTO PRAZO	161.372,15	(161.372,15)	41.120,76
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS - LONGO PRAZO	181.608,48	(181.608,48)	0,00
FORNECEDORES DE BENS E MATERIAIS	944,19	(944,19)	0,00
FORNECEDORES DE SERVIÇOS	2.854.786,09	(2.854.786,09)	0,00
EMPREENHEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS	22.546.487,87	(22.546.487,87)	0,00
TOTAL	25.745.198,78	(25.745.198,78)	41.120,76

2.4.2 Impacto no patrimônio líquido por outros ajustes de exercícios anteriores.

Foram registrados no segundo trimestre de 2021, ajustes devedores de exercícios anteriores no valor de **R\$ 55.462.644,44**, que em sua quase totalidade se referem à rotina de ajustes de subvenções a receber a curto e a

longo prazo, que somados aos ajustes credores de R\$ 25.745.198,78 informados na nota nº 2.4.1, perfazem R\$ 29.914.982,58 de ajustes negativos do patrimônio líquido, conforme detalhamento da nota nº 15.1.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL

As disponibilidades necessárias à manutenção e giro das operações da Companhia aos depósitos bancários e investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais em até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor. O saldo é apresentado líquido de valores apreendidos por decisões judiciais, na demonstração dos fluxos de caixa.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
BANCOS CONTA MOVIMENTO	7.376.041,78	5.617.634,92
RECURSOS VINCULADOS	1.913.228,60	1.907.993,43
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	482,68	482,68
RECURSOS VINCULADOS - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.069,00	12.069,00
TOTAL	9.301.822,06	7.538.180,03

3.1 Bancos Conta Movimento

Na condição de Estatal Dependente, a NOVACAP recebe repasses de recursos governamentais, na conta do Banco de Brasília, para a quitação de passivos decorrentes das ações praticadas, regularmente, para o funcionamento da Companhia.

BANCOS CONTA MOVIMENTO (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
BANCO DE BRASÍLIA S/A	7.304.307,55	5.553.926,60
BANCO DO BRASIL S/A	4.712,71	4.712,71
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	67.021,52	58.995,61
TOTAL	7.376.041,78	5.617.634,92

3.2 Recursos Vinculados

Contas bancárias que controlam as descentralizações de recursos das unidades orçamentárias descentralizadoras de créditos à NOVACAP, por meio de convênios ou instrumentos similares.

RECURSOS VINCULADOS (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
BANCO DE BRASÍLIA	1.877.493,91	1.615.440,17
BANCO DO BRASIL	35.489,99	35.489,99
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	244,70	257.063,27
TOTAL	1.913.228,60	1.907.993,43

3.2.1 Banco de Brasília

Predominantemente, a variação de saldo ocorreu na conta do Banco de Brasília, pelo recebimento de recursos destinados ao pagamento de medições de obras ou serviços executados por meio de Convênios, quais sejam:

Descrição do Convênio	Objeto	31.12.2020	Recebidos	30.06.2021
Convênio nº 007/2016 - TERRACAP	Serviços contínuos de operação, manutenção preventiva e corretiva do gramado do campo de futebol e seus respectivos sistemas de irrigação e drenagem, com fornecimento de materiais, equipamentos e mão de obra, no Estádio Nacional de Brasília - Mané Garrincha	11.808,31	0,00	11.806,31
Contrato nº 32/2016 - TERRACAP	Transf. Entre contas conforme of. 162/2021.	0,00	0,00	324,22
Convênio nº 102/2014 - TERRACAP	Execução de serviços contínuos de operação, manutenção preventiva, corretiva, assistência técnica e fornecimento de peças de reposição, incluindo mão de obra, para 20 elevadores e em 12 escadas rolantes do Estádio Nacional de Brasília - Mané Garrincha.	60.000,00	0,00	60.000,00
Convênio nº 002/2016 - SEMA	Construção de 03 (três) centros de triagem e reciclagem de resíduos sólidos e 01 (uma) central de comercialização de materiais recicláveis, no imóvel cedido pela Secretaria de Patrimônio da União à CETCOOP, localizado no Pátio Ferroviário de Brasília, situado entre a EPIA, EPCL, EPCA e SAAN, da Região Administrativa de Brasília-DF	954.968,30	0,00	955.537,39
Convênio - PGDF	Novo edifício sede PGDF	0,00	0,00	118.876,61
Convênio nº 060/2019 - TERRACAP	Execução obras de pavimentação asfáltica e meios fios na Região Administrativa de Vicente Pires	189.000,00	0,00	189.000,00
Convênio nº 047/2020 - TERRACAP	Execução de obras de pavimentação asfáltica, meios fios e bocas de lobo na rua 08, entre as ruas 03 e 07, em Vicente Pires / DF.	399.665,56	369.326,18	30.339,38
Convênio nº 065/2020 - TERRACAP	Repasso Terracap Convênio nº 065/2020 - Contrato nº 109/2020 - JCA COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI; fornecimento de briga.	0,00	0,00	511.610,00
TOTAL		1.615.440,17	369.326,18	1.877.493,91

3.2.2 Banco de Brasil

O saldo de **R\$ 35.489,99** da conta do Banco do Brasil – recursos vinculados – corresponde a valores bloqueados sem identificação dos processos judiciais a que se vinculam, o que inviabiliza a transferência de saldos para a conta de valores apreendidos.

3.2.3 Caixa Econômica Federal

Em **01.06.2021**, foi efetuado o acerto contábil do saldo da conta 111110503 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - domicílio bancário nº 104000273004470-4, por meio da nota de lançamento nº 5863/2021, saldo escritural remanescente do **Convênio nº 798733/2013**, celebrado entre a Superintendência do Desenvolvimento do Centro-Oeste – **SUDECO**, Transferência Voluntária -TV nº 10308, após a constatação de que os lançamentos contábeis relativos às **TEDs nº 562373 de 06/09/2018** - devolução à NOVACAP de **R\$ 36.763,76** e nº 574700, de **04.10.2018** - à SUDECO de **R\$ 220.582,51** não foram efetuados em época própria. Cabe esclarecer que apesar do ajuste, permanece pendente de regularização o saldo de **R\$ 244,70** no referido domicílio bancário, relativo a valor remanescente de bloqueio judicial, cuja identificação do processo judicial beneficiário somente ocorreu em **13.04.2021**, após obtenção do extrato de bloqueio **SISBAJUD**, junto à Caixa Econômica Federal.

4. CRÉDITOS A CURTO PRAZO

São valores a receber por fornecimento de bens e serviços realizáveis em até 12 meses da data das demonstrações.

4.1 Créditos de Transferências a Receber – Consolidação

Direitos de transferências a receber por subvenções governamentais, realizáveis no curto prazo, a saber:

CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	Em R\$	
	30.06.2021	31.12.2020
RECURSOS A RECEBER – SUBVENÇÕES – INTRA-OFSS	107.793.582,06	149.440.853,48
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.569.063,22	2.642.083,22
TOTAL	110.362.645,28	152.082.936,70

4.1.1 Recursos a Receber – Subvenções – INTRA OFSS

O saldo de **R\$ 107.793.582,06** se deve à condição de Estatal Dependente dos cofres do Tesouro do Distrito Federal. Essas subvenções a receber se referem a recursos financeiros a serem repassados à NOVACAP pela Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal para cobertura dos seguintes gastos

NATUREZA DAS DESPESAS QUE ORIGINARAM AS SUBVENÇÕES A RECEBER INTRA- OFSS	30.06.2021	31.12.2020
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.592.930,38	76.480.764,27
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	56.469.143,81	49.447.585,32
4 - INVESTIMENTOS	1.437.543,84	23.092.260,68
6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	293.964,03	420.243,21
TOTAL	107.793.582,06	149.440.853,48

4.1.1.1 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS – para Pessoal e Encargos

O decréscimo para **R\$ 49.592.930,38** no total das subvenções a receber INTRA-OFSS, evidenciado na categoria de pessoal e encargos é reflexo da redução de gastos dessa natureza em razão do **Programa de Desligamento Voluntário - PDV 2020-2025**.

4.1.1.2 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS para Outras Despesas Correntes

Em razão da opção de tributação na modalidade trimestral do Lucro Real, nessa periodicidade realizam-se as solicitações de recursos à Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal para subvencionar o custeio da NOVACAP.

DESPESAS CORRENTES SUBVENCIONADAS	30.06.2021	31.12.2020
BENS E MATERIAIS - INSUMOS	527.139,19	944,19
CUSTAS JUDICIAIS	200,00	0,00
SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOAS JURÍDICAS	1.976.176,32	2.854.788,09
ESTIMATIVA DE PERDA PROVÁVEL - PROVISÃO PARA AÇÕES CÍVEIS	53.965.628,30	46.591.855,04
TOTAL	56.469.143,81	49.447.585,32

Nota Explicativa Contábil 30.06.2021 (71312/25)

SEI 00112-00016369/2021-57 / pg. 13

4.1.1.3 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS para Investimentos

INVESTIMENTOS	30.06.2021
EXECUÇÃO DE BASE PARA O SAMU NA QNJ ÁREA ESPECIAL -2, INSPETORIA DE SAÚDE, EM TAGUATINGA -DF, CONTRATO 089-2019 - REAJUSTAMENTO, PROC.00112-00024170/2020-0	110.110,46
MANUTENÇÃO E RECUPERAÇÃO DE VIAS NO DF - QD 101,102,301,102, CT. 546/2018 - REAJUSTAMENTO DA 6ª MEDIÇÃO - PROCESSO 00112-00029059/2019-68.	60.684,81
EXECUÇÃO DE BASES DE CONCRETO PARA IMPLANTAÇÃO DE MULTI-EXERCITADORES, DE ACADEMIAS UNIVERSAIS AO AR LIVRE E DE PONTOS DE ENCONTROS COMUNITÁRIOS EM SAMAMBAIA, RECANTO DAS EMAS E RIACHO FUNDO II	179.964,02
REFORMA E AMPLIAÇÃO DO MUSEU DE ARTE DE BRASÍLIA (MAB) - CONTRATO 093/2017, PROCESSO 112-00013572/2021-51	235.378,95
CONSTRUÇÃO DA UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE LOCALIZADA NA QNR 02, ÁREA ESPECIAL 12, VILA BURITIZINHO - CONTRATO Nº 089/2020 - PROC.00112-00004617/2021-05	117.078,85
CONSTRUÇÃO DA UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE LOCALIZADA NO VALE DO AMANHECER, CT Nº 675/2020 - PROC.00112-00015221/2020-02	167.457,59
OBRA DE RECUPERAÇÃO E REFORÇO ESTRUTURAL E REVITALIZAÇÃO DA PONTE COSTA E SILVA, CONTRATO 027/2021, PROC. 112-00014376/2021-02.	20.000,00
CONSTRUÇÃO DA ESCOLA CLASSE DA Q. 203, LOCALIZADA EM DEL LAGO II, ITAPOÁ -DF, CONTRATO.151/2020, 2021NE00878,PROC.00112-0007353/2021-33.	502.581,02
CONTENÇÃO DE PROC EROSIVO CÔRREGO PEQUIZEIRO CH 51 SOL NASCENTE -DF, CONTRATO 133/2020, 2021NE1178, PROC.00112-00034314/2020-28.	44.318,13
CONSTRUÇÃO DA UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE-UBS SETOR JARDIM MANGUEIRAL, NA PRAÇA DE ATIVIDADES 02 - LOTE 01, SETOR HABIT. MANGUEIRAL- SHMA CONTRATO Nº 073/2020 - PROCESSO 00112-00014732/2020-07	0,01
TOTAL	1.437.573,84

O saldo de R\$ 0,01 no Contrato nº 073/2020, que resultou em saldo irrisório na conta de controle, se refere a glosa em pagamento e aguarda manifestação do executor do contrato para estorno.

4.1.1.4 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS para Amortização da Dívida

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	30.06.2021	31.12.2020
RECEITA FEDERAL - PARCELAMENTO PGFN - PROCESSO Nº 00112-001.944/2001 - CONFORME TERMO DE ADESÃO REFIIS - COMPETÊNCIA INSTITUTO BRASILEIRO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS NATURAIS RENOVÁVEIS - PARCELAMENTO AUTO DE INFRAÇÃO 550401 - PROCESSO 00112-00021062/2019-33	224.055,27	350.334,45
INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL - BRASÍLIA AMBIENTAL - PARCELAMENTO INTRA OFSS AUTO DE INFRAÇÃO Nº 0391000525/2014 - PROC 112-001438/2014	30.876,19	30.876,19
INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL - BRASÍLIA AMBIENTAL - PARCELAMENTO 1 INTRA OFSS - AUTO DE INFRAÇÃO Nº 04637/2014 - PROC SEI 0112-003014/2014.	12.289,56	12.289,56
INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL - BRASÍLIA AMBIENTAL - PARCELAMENTO 1 INTRA OFSS - AUTO DE INFRAÇÃO Nº 04637/2014 - PROC SEI 0112-003014/2014.	26.743,01	26.743,01
TOTAL	293.964,03	420.243,21

A NOVACAP mantém em dia seus parcelamentos de dívidas e respectivas subvenções a receber, valendo-se do modelo parametrizado pelo Manual de Orientações Gerais Sobre Lançamentos Contábeis no SIAC/SIGGO – Ed. Junho 2020. Contudo, em razão de alterações nos eventos que compõem parâmetros do citado sistema, não foi possível a atualização escritural dos saldos das subvenções a receber e correspondentes obrigações patrimoniais relativas a multas a recolher INTRA-OFSS junto ao IBRAM-DF e ao IBAMA. Foram solicitadas providências junto à SUCON/SEF/SEEC/DF por meio da 2021MSG11730, que estão em tratativas por parte daquela Subsecretaria. Os saldos corretos tanto das subvenções a receber, quanto dos parcelamentos de multas a vencer junto ao IBRAM-DF em 30.06.2021 são, respectivamente, R\$ 5.881,75 - auto de infração nº 0391000525/2014 – Processo nº 112-001438/2014; R\$ 7.911,01 - auto de infração nº 04637/2014 - Processo nº 0112-003014/2014; e R\$ 15.424,28 IBAMA - auto de infração 550401; Processo 00112-00021062/2019-33.

4.1.2 Recursos a Receber – Restos Pagar Processados

Essa conta representa os recursos a receber inscritos conforme o Decreto nº 41.277, de 2020, exclusivamente da fonte 100 - TESOURO, para subsidiar as obrigações liquidadas, porém não pagas até 30.06.2021, descritas a seguir:

RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (em R\$)			
DESCRIÇÃO DA FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESCRIÇÃO	30.06.2021	31.12.2020
1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR - FONTE TESOURO	856.000,12	856.000,12
3	FORNECEDORES - FONTE TESOURO	1.019.854,60	1.019.854,60
4	EMPREITEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR) - FONTE TESOURO	693.208,50	766.228,50
TOTAL		2.569.063,22	2.642.083,22

5. ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO

De acordo com as rotinas parametrizadas para a Folha de Pagamento, definidas para o Sistema Integrado de Recursos Humanos do Distrito Federal - SIGRH, as regularizações dos saldos das contas contábeis de se processaram regularmente. Os controles de saldos são realizados mensalmente, por meio da conciliação dos registros contábeis com os dos relatórios emitidos pelo SIGRH.

ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
13.º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	6.352.788,21	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO	2.765.297,07	1.804.401,87
SUPRIMENTO DE FUNDOS	35.000,00	0,00
TOTAL	9.153.085,28	1.804.401,87

5.1 Férias - Adiantamento

Os adiantamentos de férias são concedidos aos empregados em obediência à legislação trabalhista. O desconto dos adiantamentos acontece sempre no mês seguinte, salvo suspensão do desconto nos termos amparados por lei. Nos meses em que são descontados os adiantamentos de férias, a NOVACAP concede aos empregados esse empréstimo, em atenção aos termos do Acordo Coletivo de Trabalho – **ACT 2019/2021**, cláusula trigésima quinta segundo a qual “A NOVACAP concederá o valor correspondente ao adiantamento de férias recebido, a título de empréstimo salarial, que será devolvido em 10 (dez) parcelas mensais e iguais”. As inscrições de concessões e as baixas pelos descontos são realizadas com base em relatórios parametrizados e emitidos pelo SIGRH. Para fins de consolidação com o PCASP da Federação, que não dispõe de conta de natureza semelhante, houve mudança no Plano de Contas do Governo do Distrito Federal. Os saldos antes controlados separadamente por meio da conta Empréstimo Salarial de Férias foram adicionados aos Adiantamentos de Férias.

6. CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO

Registram-se ao valor original, acrescentando-se as correções monetárias, juros ou multas legalmente incidentes as multas e juros pagos pela NOVACAP, que requerem apuração com vistas à provável imputação de responsabilidade ou à absorção do prejuízo pela Companhia, que somente ocorre mediante expressa decisão da Diretoria Executiva.

CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO DECORRENTES DE PROCESSOS	36.740,52	37.248,00
CRÉDITOS A RECEBER DE RESPONSÁVEIS POR DANOS OU	291.135,40	335.599,24
MULTAS E JUROS DE SERVIDORES RESPONSABILIZADOS - TCE	26.901,70	33.751,08
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	44.463,84	0,00
TOTAL	399.241,46	406.598,32

7. DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE TESOIRO	16.089.109,98	16.475.803,10
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE PRÓPRIA	412.532,37	412.532,37
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	2.726.985,06	3.973.561,56
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	12.492.548,49	12.492.548,49
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO TESOIRO	36.705.825,03	36.781.588,35
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	1.506.027,86	1.506.027,86
TOTAL	69.933.028,79	71.642.061,73

Os depósitos restituíveis e valores vinculados compreendem os depósitos judiciais compulsórios, bem como os saldos financeiros bloqueados judicialmente, sequestrados por sentença judicial definitiva, que aguardam a obtenção de saldo orçamentário que permita a transferência para a conta de despesa, em obediência ao preceito do art. 60 da Lei nº 4.320, de 1964. Os depósitos são controlados pelo Sistema de Informações Jurídicas - SISJUR, até que haja o pagamento da ação judicial a que se vinculam, quando tais recursos podem ou não ser convolados em penhora para adimplir os valores contestados. Excessos de valores depositados em favor dos demandantes, após o adimplemento do crédito, e consequente devolução do saldo em favor da Companhia, se houver, são registrados na data do fato gerador e imediatamente devolvidos a SUTES/SEF. O mesmo ocorre com os saldos apreendidos, exceto em caso de inexistência de saldos de empenho para reconhecimento dos valores sequestrados, que permitem a baixa para a despesa. Também nesse caso as devoluções de recursos ao Tesouro do Distrito Federal acontecem no caso de completo êxito na lide, por parte da NOVACAP. As solicitações de suplementação meramente orçamentária para regularização dos saldos bloqueados e sequestrados judicialmente são acompanhadas por meio do processo 00112-00002994/2021-00, ao qual foram anexados os processos nº 00112-00038334/2018-53, 00112-00038873/2019-73, 00112-00028234/2019-08 e 00112-00014098/2020-02. O atendimento aos requerimentos de suplementação orçamentária por parte do Tesouro do Distrito Federal, ocorre sempre que possível, porém tem sido por questões econômicas e conjunturais.

7.1 Depósitos Judiciais Efetuados - Fonte Tesouro

Sempre que demandada judicialmente, a NOVACAP efetiva depósitos bancários em favor de ações trabalhistas. Ao término do segundo trimestre de 2021, esses depósitos totalizaram **R\$ 16.089.109,98**, valendo-se de repasses financeiros da SUTES/SEF/SEEC, sob condição de devolução, em caso de êxito total ou parcial na lide.

7.2 Valores Apreendidos por Decisão Judicial

Os bloqueios judiciais, denominados valores apreendidos, foram realizados pelo **SISBACEN - Sistema de Informações do Banco Central**, em cumprimento de ordens judiciais em ações cíveis e trabalhistas. Sempre que demandada a Companhia envia todos os esforços para o pagamento das ações. As apreensões de valores somente ocorrem quando as limitações financeiras da Companhia e do Governo do Distrito Federal inviabilizam a realização dos depósitos judiciais ordenados. Apresenta-se a série histórica dos valores apreendidos que, em 30.06.2021, totalizaram **R\$ 53.431.386,44**.

Em R\$	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	30.06.2021
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	2.427.019,69	1.827.203,83	4.311.810,15	23.703.884,81	43.504.186,59	55.531.364,60	54.753.726,28	53.431.386,44

O aumento de saldos nessa conta, observado a partir de 2016, se deve à sucumbência da NOVACAP em processos judiciais decorrentes do cancelamento dos empenhos que deveriam ter sido inscritos como restos a pagar em 31.12.2014. Por relevante, informa-se que a não inscrição se deu por imposição do Decreto nº 36.182, de 23 de dezembro de 2014 que cancelou os empenhos realizados a partir de 1º de maio de 2014, relativos as fontes 100, 101, 102, 105 e 109, que não tivessem sido liquidados à data de sua publicação.

8. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS CONTRATUAIS	1.529.048,51	1.528.048,51
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL	1.118.910,48	1.180.127,12
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	262.715,66	388.119,95
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX SERVIDOR	66.602,29	62.355,11
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES PREFERENCIAIS NOMINATIVAS	4.435,76	4.435,76
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES ORDINÁRIAS NOMINATIVAS	7.267,85	7.267,85
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS	0,00	21.598,17
VALORES PENDENTES DE LIQUIDAÇÃO	0,00	75.651.896,08
TOTAL	2.988.980,55	78.854.848,55

Registram-se ao valor original e, posteriormente, quando aplicável, são mensurados por seu valor de realização, acrescentando-se correções monetárias e juros incidentes.

A redução de valor desses recebíveis decorre predominantemente da mudança da política contábil de registro dos valores pendentes de liquidação registrados em contrapartida da inscrição de restos a pagar não processados, em rotina de encerramento do exercício de 2020, política contábil, para reconhecer os empenhos com ordens de serviços emitidas, cuja confirmação dos valores a pagar estejam pendentes de comprovação por ações de liquidação da despesa orçamentária, que consiste na verificação do direito adquirido pelo credor, com base em documentos comprobatórios do respectivo crédito (Lei nº 4.320/64, art. 63).

8.1 Valores Pendentes de Liquidação

Em atendimento às normas de encerramento do exercício de 2020, a NOVACAP registrou em seus ativos, como pendentes de liquidação, a correspondência de saldos inscritos no passivo, a título de restos a pagar não processados no valor de **R\$ 75.651.896,08** por meio de rotina automática do SIGGo, no dia 31.12.2020.

Em 2021, conforme modelo parametrizado do mesmo sistema, os valores pendentes foram integralmente regularizados pela liquidação dos restos a pagar não processados ou pelo cancelamento dos saldos não utilizados.

9. AJUSTES PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

A NOVACAP reporta o risco por perdas de créditos de liquação duvidosa, nos termos das normas vigentes, sendo provável a não realização dos valores descritos a seguir.

113910401 (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		R\$
1	Processo judicial 2000.01.1.090477-4 - Execução frustrada - expedida certidão de crédito em favor da NOVACAP, ainda não prescrito o direito.	2.654,93
2	Processo nº 00112-00019487/2019-82. Apesar êxito no processo judicial nº 0702614-81.2018.8.07.0018, não foram localizados bens a penhora. Processo Judicial suspenso por um ano.	7.703,73
3	Houve êxito no processo judicial nº 2005.01.1.026535-3, porém não foram localizados bens a penhora. Expedida certidão de crédito.	5.097,04
4	Processo nº 112.002.747/2002. Embora tenha alcançado êxito no processo judicial nº 2002.01.1.101937-5, não foram localizados bens a penhora.	6.897,00
5	Processo nº 112.000261/2002, volume II, folha 287. Embora tenha alcançado êxito no processo judicial nº 2005.01.1.101937-5, não foram localizados bens a penhora.	269,73
6	Risco de perda provável, processo nº 112.001757/2004-00.	673,91
7	Processo nº 00112-00019487/2019-82. Embora tenha alcançado êxito no processo judicial nº 2007.01.1.053880-6, não foram localizados bens a penhora. Expedida certidão de crédito.	2.941,82
8	Processo nº 00112-00019487/2019-82. Embora tenha alcançado êxito no processo judicial nº 2013.01.1.064743-3, não foram localizados bens a penhora.	3.351,09
9	Processo nº 00112-00019487/2019-82. Embora tenha alcançado êxito no processo judicial nº 2013.01.1.064743-3, não foram localizados bens a penhora.	16.024,50

113910401 (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		R\$
10	Processos nº 112.002967/2012 e 112.003923/2012. A demanda foi julgada procedente e transitou em julgado, porém o processo judicial foi arquivado provisoriamente em virtude da não localização de bens passíveis de penhora em nome da Executada.	177.942,50
11	Processo nº 00112-00019487/2019-82. Ação julgada procedente. O cumprimento de sentença está suspenso por 1 ano, pois não foram localizados bens passíveis de penhora.	1.049.905,15
12	Processo nº 2005.01.1.026535-3, PROC 112.004.543/1998- registro 2000NL9440. Embora tenha alcançado êxito no processo judicial nº 0702614-81.2018.8.07.0018, não foram localizados bens a penhora. Proc. Jud. suspenso por um ano.	50.014,11
13	Após êxito no Processo Judicial nº 0702213-82.2018.8.07.0018 por parte da NOVACAP nos autos do Cumprimento de Sentença foram realizadas várias diligências no sentido de localizar ativos da devedora para satisfazer o débito, mas não foram encontrados. Posteriormente, foi celebrado acordo para pagamento parcelado do débito pela reclamada, conforme deliberação da Diretoria Executiva (29067248). Homologado o acordo em Juízo (42023541) o Executado efetuou o pagamento das parcelas referentes a fevereiro e março de 2020. Em abril, a reclamada peticionou judicial e administrativamente requerimento pela suspensão do acordo pelo período de 6 (seis) meses, informando problemas financeiros em virtude da pandemia da COVID-19. Reversão parcial do ajuste no valor de 36.360,97.	45.985,49
14	Crédito a receber por danos ao patrimônio. Ação de cobrança judicial nº 2011.01.1.204209-5, ex-empregado, CPF 310.598.131-49 - id nº 8689 OAB/DF - proc. 112.004.289/11, 3395/11, 2029/12 - registro 2011NL7758.	195.135,80
15	Ação de cobrança por Termo de Rescisão Contratual fechado com saldo devedor, em desfavor do ex-empregado matr. 18.500-0 - proc 112.000.283/2018- registro 2018NL9440.	8.119,61
16	Lançamento complementar a 2021NL03278 - ajuste perda em crédito danos ao patrimônio	12.158,21
	TOTAL DA CONTA 113910401	1.582.874,82
113910509 (-) AJUSTE PARA PERDAS C/DEPOSITOS JUDICIAIS EFETUADOS		R\$
01	Diversas inscrições processo SEI 112-999999/2014	3.436,51
	TOTAL	1.586.311,13

10. ESTOQUES

Compreendem os bens em almoxarifado, destinados ao consumo, bem como matérias-primas aplicáveis na fabricação de massa asfáltica e de formação de mudas de vegetais utilizados nas atividades de urbanização do Distrito Federal.

Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou aplicação ou formação. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado móvel.

Os valores contábeis dos ativos financeiros – estoques são revistos anualmente quando da realização de inventário, para apurar se há indicação de perda no valor recuperável. Caso ocorra tal indicação, então o valor recuperável do ativo é evidenciado em ajustes por perdas de ativos e os ajustes fiscais correspondentes são acompanhados no e-LALUR.

11. ATIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende o Realizável a Longo Prazo, Investimentos, Imobilizado e o Intangível.

11.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Correspondem a Créditos a Longo Prazo – Recursos a Receber Subvenções INTRA-OFSS - que exercem papel relevante para o equilíbrio financeiro da Companhia, na manutenção do capital de giro de longo prazo. Esses recebíveis são solicitados à SUTES/SEF/SEEC, para assegurar o posterior repasse de recursos para cobertura de despesas com pessoal de exercícios anteriores, amortização de dívidas tributárias parceladas e outras despesas correntes com provisões de longo prazo. Em 30.06.2021, totalizaram **R\$ 148.216.354,63**.

11.1.1 Recursos a Receber Subvenções (INTRA OFSS) – Longo Prazo

Comparativamente ao término do exercício de 2020, observa-se redução de **R\$ 2.776.740,88** no saldo de subvenções a receber.

FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESTINAÇÃO DOS RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)	30.06.2021	31.12.2020
CATEGORIA 1	PESSOAL	124.651.056,57	125.970.331,12
CATEGORIA 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.551.614,37	23.052.667,82
CATEGORIA 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.013.683,69	1.969.896,57
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)		148.216.354,63	150.993.095,51

11.2 Investimentos

A NOVACAP é titular de investimentos permanentes, cuja propriedade resulta do recebimento de ações/quotas em outorga, em decorrência de processos de:

I. cisão da própria NOVACAP, determinada pela Lei nº 4.545, de 10 de dezembro de 1964, para a formação do capital das seguintes empresas:

- a) CEB - Companhia Energética de Brasília S.A.;
- b) BRB - Banco de Brasília S.A.;
- c) SAB - Sociedade de Abastecimento de Brasília Ltda.;
- c) TCB - Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília; e
- c) CODEPLAN - Companhia de Desenvolvimento do Planalto Central.

II. transferência e incorporação dos bens vinculados às atribuições específicas do Departamento de Água e Esgotos da Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil - NOVACAP para a formação do capital da Companhia de Saneamento Ambiental do Distrito Federal - CAESB, em obediência ao Decreto-Lei nº 524, de 8 de abril de 1969.

III. sucessão nos direitos e obrigações da NOVACAP, na gestão do Convênio nº 036/91, de 15 de maio de 1991, pela Companhia do Metropolitano do Distrito Federal - METRÔ-DF, nos termos da Lei nº 513, de 28 de julho de 1993.

IV. de aquisição de direito a linhas telefônica da Claro S/A resultante de plano de adesão com recebimento de ações, no modelo de autofinanciamento do Sistema Telebras, anterior à privatização ocorrida em 1998, regulamentada pelo Decreto nº 52.859, de 18 de Novembro de 1963, para a formação de capital de empresas resultante da cisão desse sistema, nos termos da Lei nº 9.295 de 19 de julho de 1996.

11.2.1 Participações Permanentes - Consolidação

As Participações Permanentes – Consolidação, evidenciam a seguinte posição acionária em 30.06.2021:

Empresa	C.N.P.J	Valor Capital Social (em R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin.e Pref.	VPA lote 1000 Ordin.e Pref.	Ord. Vir.em R\$	Pref. Vir.em R\$	Total em R\$	% partic. no cap.social
			ORDIN.	PREF.						
Claro S/A	40.432.544/0001-47	18.738.787.871,39	45	6	1.34837	1.348,37	60,68	8,09	68,77	3,6699307
Cia. Energética de Brasília	00.070.698/0001-11	566.025.000,00	6.978	0	58,88000	58.880,00	528.624,64	0	528.624,64	0,093392454
Cia. de Saneamento Ambiental do DF	00.082.024/0001-37	1.311.953.000,00	6.300.205	0	0,10000	100,00	630.020,50	0	630.020,50	0,048021575
Banco de Brasília - BRB	00.000.208/0001-00	900.000.000,00	142.237	42.090	38,52165	38.521,65	5.479.203,93	1.621.376,25	7.100.580,18	0,788953353
TOTAL							6.637.909,75	1.621.384,34	8.259.294,09	

O BRB e a CEB são as únicas empresas do Complexo do Distrito Federal que têm ações negociadas em bolsa de valores.

11.2.2 Participações Permanentes – INTRA OFSS

A Companhia também possui investimentos em outras empresas públicas de capital fechado e sociedades de economia mista integrantes do Governo do Distrito Federal, controladas sob o título de participações INTRA OFSS. Tais investimentos não mantidos para venda e se destinam a produzir benefícios pela sua permanência, por meio do recebimento de dividendos e juros sobre o capital próprio.

Empresa	UG/GESTÃO	Valor Capital Social (em R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin.e Pref.	VPA lote 1000 Ordin.e Pref.	Ord. Vir.em R\$	Pref. Vir.em R\$	Total em R\$	% partic. no cap.social
			ORDIN.	PREF.						
Cia. do Metropolitano do DF	200204-20204	2.499.805.821,72	200	0	94,28000	94.280,00	18.856,00	0	18.856,00	0,000754299
Soc. Transporte Coletivo de Brasília	200201-20201	28.723.580,00	248	0	1,00000	1.000,00	248,00	0	248,00	0,000863402
Cia. de Planejamento do Distrito Federal	130201-13201	12.233.727,60	4.185.795	0	0,01	10,00	41.867,95	0	41.867,95	0,342233793
Soc. de Abastecimento de Brasília S/A – em Liquidação	320205-32205	16.368.857,49	124.757.021	0	0,01	10,00	1.247.670,21	0	1.247.670,21	7,622219271
TOTAL							1.308.642,16		1.308.642,16	

As ações da TCB, CODEPLAN, CAESB e METRÔ não estão disponíveis para a negociação em mercado

11.3 Imobilizado

Os itens tangíveis de uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos, inclusive os decorrentes de operações que transfiram à entidade os benefícios, riscos e controle desses bens totalizam R\$ 606.312.711,38.

Nota Explicativa Contábil 30.06.2021 (71312725)

SEI 00112-00016369/2021-37 / pg. 18

O saldo do imobilizado é composto conforme segue:	30.06.2021			31.03.2021	
	% - Taxa média anual depreciação	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Terrenos		542.826.561,00	-	542.826.561,00	542.826.561,00
Edificações Empresa-192	4%	44.505.299,86	(3.640.612,04)	40.864.687,82	41.030.852,21
Outros Bens Imóveis	4%	8.060.102,26	(1.238.663,17)	6.821.439,09	1.607.328,46
Máquinas e Equipamentos Agrícolas e Rodov.	25%	20.840.699,45	(14.324.861,70)	6.515.837,75	7.050.116,38
Veículos de Tração Mecânica	10%	8.242.379,15	(5.274.779,91)	2.967.599,24	3.120.461,18
Maq. E Equipamentos de Natureza Industrial	10%	6.579.903,19	(3.057.961,15)	3.522.242,04	3.656.768,40
Mobiliário Geral	10%	3.917.355,29	(2.077.825,47)	1.839.529,82	1.931.920,97
Equip.Proc.Dados Microfilmagem	20%	2.610.473,95	(2.241.372,61)	369.101,44	346.668,32
Aparelhos e Equip. para Esportes e Diversões	10%	2.118.015,60	(2.118.015,67)	0,03	0,03
Aparelhos de Medição e Orientação	10%	2.005.533,79	(1.424.848,39)	580.685,40	621.241,17
Outros Bens Móveis	10%	3.273.617,87	(2.625.447,92)	648.169,95	672.125,78
Redução Valor Recuperável de Veículos		-	(315.561,50)	(315.561,50)	(315.561,50)
Redução Valor Recuperável Informatios		-	(327.580,70)	(327.580,70)	(327.580,70)
Subtotal		644.979.941,41	(38.667.230,03)	606.312.711,38	602.120.901,66
Intangíveis	20%	2.073.460,69	(909.657,29)	1.163.803,40	1.255.348,83
Total		647.053.402,10	(39.576.887,32)	607.476.514,78	601.470.676,90

O saldo do imobilizado é composto conforme segue:	31.03.2021			31.12.2020	
	% - Taxa média anual depreciação	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Terrenos		542.826.561,00	-	542.826.561,00	542.826.561,00
Edificações Empresa-192	4%	44.505.299,86	(3.474.447,65)	41.030.852,21	41.718.812,10
Outros Bens Imóveis	4%	2.845.991,63	(1.238.663,17)	1.607.328,46	84.107,84
Máquinas e Equipamentos Agrícolas e Rodov.	25%	20.840.699,45	(19.790.583,09)	7.050.116,38	7.584.394,97
Veículos de Tração Mecânica	10%	8.242.379,15	(5.121.917,97)	3.120.461,18	3.236.561,96
Maq. E Equipamentos de Natureza Industrial	10%	6.579.903,19	(2.923.134,79)	3.656.768,40	3.791.294,76
Mobiliário Geral	10%	3.832.965,79	(2.001.044,82)	1.831.920,97	1.902.196,60
Equip.Proc.Dados Microfilmagem	20%	2.552.603,95	(2.205.935,63)	346.668,32	388.939,72
Aparelhos e Equip. para Esportes e Diversões	10%	2.118.015,60	(2.118.015,67)	0,03	0,03
Aparelhos de Medição e Orientação	10%	2.005.533,79	(1.384.292,62)	621.241,17	661.796,94
Outros Bens Móveis	10%	3.273.617,87	(2.601.492,11)	672.125,76	89.700,53
Redução Valor Recuperável de Veículos		-	(315.561,50)	(315.561,50)	-
Redução Valor Recuperável Informatios		-	(327.580,70)	(327.580,70)	-
Subtotal		639.623.571,28	(37.502.669,62)	602.120.901,66	602.262.366,25
Intangíveis	20%	2.068.560,69	(813.211,86)	1.255.348,83	1.010.159,74
Total		641.692.131,97	(38.315.881,48)	603.376.250,49	603.272.525,99

11.4 Intangível

No segundo trimestre houve um complemento de R\$ 4.900,00 para projeto estrutural em concreto - Contrato nº 137/2020.

O saldo do intangível é composto conforme segue:	30.06.2021			31.03.2021	
	% - Taxa média anual depreciação	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Software	20%	2.073.460,69	(909.657,29)	1.163.803,40	1.255.348,83
Total Intangível		2.073.460,69	(909.657,29)	1.163.803,40	1.255.348,83

O saldo do intangível é composto conforme segue:	31.03.2021			31.12.2020	
	% - Taxa média anual depreciação	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Software	20%	2.068.560,69	(813.211,86)	1.255.348,83	1.010.159,74
Total Intangível		2.068.560,69	(813.211,86)	1.255.348,83	1.010.159,74

12. PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Registram-se em observância às determinações da Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil-Financeiro - NBC TG Estrutura Conceitual.

12.1 PASSIVO CIRCULANTE

Dívidas de curto prazo, reconhecidas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidas dos encargos e variações monetárias ocorridas até a data das demonstrações contábeis intermediárias, quando aplicável.

12.1.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Registra, passivos reconhecidos por competência, de acordo com a Folha de Pagamentos emitida pelo SIGRH, e baixados quando de seu pagamento. Os encargos sociais se subdividem em: **i) Consolidação** - referente ao FGTS a

recolher em nome dos empregados; **ii) INTER OFSS União** – que registra os saldos a recolher por INSS patronal sobre a folha dos trabalhadores celetistas.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
PESSOAL A PAGAR	17.307.151,93	12.883.108,17
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR – CONSOLIDAÇÃO	2.402.322,87	2.132.003,65
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS UNIÃO	18.622.211,38	13.025.502,60
TOTAL	38.331.686,18	28.040.614,42

12.1.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Passivos com fornecedores de matérias - primas para fabricação de asfalto, concreto e produção de mudas, e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes da execução de obras, uso de serviços de terceiros, consumo de energia elétrica, água, telefone, e demais contas a pagar.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
FORNECEDORES DE SERVIÇOS	200,00	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS	78.381,08	0,00
FORNECEDORES DE BENS E MATERIAIS (P - CONTAS A PAGAR)	527.139,19	944,19
FORNECEDORES DE SERVIÇOS (P - CONTAS A PAGAR)	1.976.175,32	2.854.786,09
EMPREENHEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR)	1.437.543,84	22.546.487,87
FORNECEDORES DE BENS E MATERIAIS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	1.315.688,87
FORNECEDORES DE SERVIÇOS DE EXERCÍCIO ANTERIOR	86.162,49	3.389.110,42
TOTAL	4.105.602,92	30.107.017,44

12.1.3 Provisões

Decorrem de processos judiciais e são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e uma estimativa confiável do valor possa ser feita em conformidade com o CPC 25 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.

PROVISÃO PARA RISCOS DE PERDA PROVÁVEL EM AÇÕES CÍVEIS E TRABALHISTAS (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	28.568.396,13	28.533.052,94
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	53.865.628,30	46.591.855,04
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO – PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	32.800.001,89	32.800.001,89
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (em R\$)	115.334.026,32	107.924.909,87
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS – LP	3.662.140,64	3.662.140,64
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS – LP	21.228.454,75	23.052.867,82
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO – PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	108.087.932,99	108.087.932,99
TOTAL DAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	132.978.528,38	134.802.941,45
TOTAL	248.312.554,70	242.727.851,32

O montante de provisões é suficiente para cobrir as perdas consideradas prováveis e para as quais uma estimativa confiável possa ser realizada. As principais ações se referem a processos:

a) **trabalhistas**, destacando-se ações individuais de (i) apuração do complemento de remuneração por implantação de PCCS; (ii) diferenças de cálculo dos reflexos das horas extras nos repousos semanais remunerados; (iii) ações de terceirizados por responsabilidade solidária;

b) **fiscais**, em relação a não homologação de compensações de tributos federais; e

c) **cíveis**, referentes à alegações de não pagamento de notas fiscais emitidas contra a Empresa do ano de 2014 cujos empenhos foram cancelados em observância ao Decreto nº 36.182, de 23 de dezembro de 2014; bem como de reclamações descumprimentos de cláusulas contratuais relacionadas ao pagamento de obras diversas.

O registro das provisões utiliza estimativas baseadas em relatórios elaborados por avaliações técnicas de detecção de risco de perda, realizadas pela Diretoria Jurídica – DJ, segregando as previsões de fechamento da discussão judicial em curto ou longo prazo, e classificando os processos com teses semelhantes, considerando fatores como a análise dos pedidos realizados pelos autores, robustez das provas, precedentes jurisprudenciais de casos semelhantes e doutrina sobre o tema. Evidenciam-se ainda os riscos trabalhistas, por solidariedade.

Esses passivos são estimados pelo valor líquido da perda provável de cada processo, entendido como tal o valor presente da decisão judicial mais recente (de forma excludente, sentença, condenação ou acórdão se este reformar o valor da sentença), quando houver, deduzido de eventuais depósitos recursais já efetuados, e/ou de bloqueios do sistema BACENJUD.

No ano calendário de 2020, houve o reconhecimento de **R\$ 140.878.138,07**, sendo **R\$ 32.790.205,08** relativos ao Plano de Demissão Voluntária-PDV, no passivo de curto prazo, na conta 217910401- PDV Plano de Benefício Definido, em contrapartida de conta de despesas correspondente e **R\$ 108.087.932,99** relativos ao Plano de Demissão Voluntária – PDV, no passivo de longo prazo, na conta 227910401- PDV Plano de Benefício Definido, em contrapartida de conta de despesas correspondente. Neste ano calendário de 2021, no ato dos pagamentos mensais registrou-se, por equívoco, novamente, a despesa na conta 319110200 - Indenização PDV-Plano de Demissão Voluntária, restando ausentes as baixas de saldo do passivo em questão, no valor de **R\$ 16.105.275,60**.

Por inexistirem eventos contábeis de uso da Unidade Gestora para a baixa, a NOVACAP enviou a mensagem SIGGo **2021MSG07342** à Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal (SUCON/SEF/SEEC) e aguarda providências de correção.

319110200 INDENIZAÇÃO PDV								
DATA	UG	GESTÃO	DOCUMENTO	EVENTO	MOVIMENTO	D/C	SALDO	D/C
28/01/2021	190201	19201	2021NL00416	510001	2.651.056,74	D	2.651.056,74	D
25/02/2021	190201	19201	2021NL01309	510001	2.742.467,64	D	5.393.524,38	D
03/03/2021	190201	19201	2021NL01521	515001	1.912,55	C	5.391.612,03	D
30/03/2021	190201	19201	2021NL02460	510001	2.697.511,69	D	8.089.123,72	D
29/04/2021	190201	19201	2021NL03770	510001	2.656.913,86	D	10.746.037,58	D
28/05/2021	190201	19201	2021NL04761	510001	2.677.081,26	D	13.423.118,84	D
23/06/2021	190201	19201	2021NL05702	510001	7.385,81	D	13.430.504,65	D
29/06/2021	190201	19201	2021NL05849	510001	2.674.770,95	D	16.105.275,60	D

12.1.3.1 Provisão para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo

A NOVACAP é polo passivo em processos judiciais trabalhistas classificados em riscos de perda provável, os quais em 30.06.2021 totalizam **R\$ 28.568.396,13**. São acompanhados pela Diretoria Jurídica, registrados no SIAC/SIGGo e conciliados com os registros do Sistema de Informações Judiciais – SISJUR, que funciona como controle subsidiário das ações.

12.1.3.2 Provisão para Riscos Cíveis a Curto Prazo

A Diretoria Jurídica da NOVACAP acompanha os processos judiciais cíveis, nos quais a Companhia é polo passivo que em 30.06.2021 totalizam **R\$ 53.965.628,30**, de diversas naturezas, e classificados com risco de perda provável. Esses processos são registrados no SIAC/SIGGo e conciliados com os registros do Sistema de Informações Judiciais – SISJUR, que funciona como controle subsidiário das ações.

12.1.3.3 Processos de natureza cível ou trabalhista, classificados com risco de perda possível

Embora não contabilizáveis, porém de indicação obrigatória em notas explicativas (NBC TG 25), a NOVACAP dá a conhecer que, em 30.06.2021, foram avaliados pela Diretoria Jurídica da NOVACAP e classificados com risco de perda possível, **103** processos de natureza cível que somam a quantia de **R\$ 26.525.821,32**, e **691** processos de natureza trabalhista com perda estimada de **R\$ 1.114.938,94**.

12.1.3.4 PDV – Plano de Benefício Definido

Em 19 de agosto de 2020, após estudos legais e atuariais de praxe, com amparo nos elementos contidos no Processo n.º 00112-00029548/2019-10, a NOVACAP tornou público o Programa de Desligamento Voluntário – PDV 2020, mediante publicação de Aviso no DODF e ampla divulgação de Regulamento próprio, elaborado em conformidade com o Decreto nº 40.433, de 2020.

O PDV 2020 foi autorizado pelo Conselho de Administração da NOVACAP (CONSAD) e ocorreu em duas etapas de adesão, sendo a primeira realizada entre 07 de agosto a 16 de setembro. Em Sessão Ordinária nº 4.534a, realizada em 19 de novembro de 2020, o CONSAD autorizou a reabertura do prazo de adesão, no período improrrogável de 23 a 27 de novembro.

Os termos negociais de aprovação do PDV 2020 são aderentes ao modelo de **plano de benefício definido**, em razão de que a NOVACAP na condição de entidade patrocinadora assumiu a obrigação de fornecer os benefícios pactuados aos ex-empregados. Com vistas a garantir os recursos junto ao Governo do Distrito Federal com a finalidade de financiá-lo foram adotadas providências para assegurar o orçamento necessário à cobertura das despesas decorrentes. Após os devidos trâmites legais e estudos de viabilidade, por meio do Ofício Nº 5264/2020 – SEEC/GAB, de 05.08.2020, o Secretário de Estado da Economia do Distrito Federal declarou anuência à implementação do Programa de Desligamento Voluntário (PDV), para o quinquênio de 2020 a 2025.

De acordo com o Regulamento Geral do PDV deverão ser pagos aos empregados que tiverem sua adesão homologada as seguintes **verbas de caráter indenizatório, sem qualquer tipo de incidência**: a) Prêmio Futuro Temporário (PFT), pelo período de 60 meses; b) Reembolso do Auxílio Saúde até dezembro/2021; e c) Incentivo equivalente a multa contratual de 20% do saldo para fins rescisórios do FGTS, também em 60 meses. Além disso, deverá ser pago o valor em pecúnia do saldo dos dias de Licença Administrativa Remunerada- LAR não gozados, também em 60 meses, **sem qualquer incidência por ser também verba de caráter indenizatório**, conforme dispõe a Súmula nº 136 do STJ.

12.1.4 Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, criado com designação genérica para fins de consolidação com as contas nacionais do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP Federação.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	30.06.2021	31.12.2020
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.736.853,89	1.558.668,33
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	48.223.891,85	49.905.215,93
VALORES RESTITUÍVEIS INTER OFSS UNIÃO	10.269,26	164.297,65
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	75.651.896,08
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.758.072,85	9.386.986,84
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (em R\$)	59.729.087,85	136.667.073,83

12.1.4.1 Valores Restituíveis – Consolidação

Corresponde aos valores de terceiros ou retenções em nome deles, para os quais seja fiel depositária por cauções ou garantias contratuais, cujos saldos não serão deduzidos nos demonstrativos consolidados OFSS, por parte da Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal.

12.1.4.2 Valores Restituíveis – INTRA-OFSS

Entre os débitos da Companhia, registrou-se **R\$ 48.223.891,85** relativos a passivos financeiros representativos de previsões de saídas decorrentes de entradas transitórias por consignações relativas às retenções tributárias, valores apreendidos por decisões judiciais e depósitos em juízo a serem, posteriormente, restituídos ao **Tesouro do Distrito Federal**. No caso dos valores apreendidos, as devoluções ao Tesouro ocorrem em caso de êxito da NOVACAP em ações de desbloqueio. Os valores depositados judicialmente são devolvidos quando identificados saldos sobejantes na quitação de processos judiciais ou em caso de pleno êxito da Companhia nas lides trabalhistas.

VALORES RESTITUÍVEIS – INTRA- OFSS (em R\$)	30.06.2021	31.12.2020
VALORES APREENDIDOS EM DECISÕES JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOIRO	31.664.070,97	32.971.064,24
DEPÓSITOS JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOIRO	16.496.745,37	16.788.988,91
OUTROS DEPÓSITOS	62.178,19	62.178,19
VALORES A CURTO PRAZO EXTRA ORÇAMENTÁRIO	434,72	2.463,96
CONSIGNAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES INTRA-OFSS	462,60	80.520,63
TOTAL	48.223.891,85	49.905.215,93

12.1.4.3 Valores Restituíveis – INTER-OFSS UNIÃO

Referem-se às consignações com retenção de INSS – Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica, bem como Imposto de Renda, Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, PIS e COFINS retidos na Fonte, a serem recolhidos ao **Tesouro Nacional**, nos termos da legislação aplicável, observados os prazos legais.

12.1.4.4 Restos a Pagar Não Processados a Liquidar

Por mudança de critério contábil, em favor da melhor informação, ocorrida em 31.12.2020, não foram inscritos valores na conta de restos a pagar não processados a liquidar, registrados em observância ao Decreto nº 41.277, de 2020, em contrapartida às subvenções a receber informadas na **Nota Explicativa 4.1.1.3**.

12.1.4.5 Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais

CONTA	SUBCONTA	ATRIBUTO DA CONTA	30.06.2021	31.12.2020
218925700	COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL	PATRIMONIAL	29.903,07	29.903,07
	INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL		1.014.163,36	1.107.203,01
218920400	INSTITUTO DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL	FINANCEIRO (CONTAS A PAGAR)	0,00	0,00
TOTAL			1.044.066,43	1.137.106,08

Em atendimento às determinações do MCASP 8ª Ed. (fls. 154 e 134) a Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal parametrizou o SIAC/SIGGo de modo a segregar em contas separadas as operações intraorçamentárias definidas como tais aquelas realizadas entre órgãos e demais entidades da Administração Pública integrantes do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS), do mesmo ente federativo. Tais operações, não representam novas entradas de recursos nos cofres públicos do ente (Distrito Federal), mas apenas movimentação de recursos entre seus órgãos (INTRA-OFSS). Essas operações são eliminadas no processo de consolidação de contas da Unidade da Federação a que se refiram.

Os lançamentos foram programados por origem e destino, de modo a evidenciar os entes detentores do ativo e do passivo (atributo patrimonial). E necessitam de análise de conformidade por parte da NOVACAP, na qualidade de Unidade Gestora de destino, para fins de reconhecimento ou não da legitimidade da cobrança (atributo financeiro), por meio do processo de liquidação da despesa.

O passivo mais relevante, no valor de **R\$ 1.014.163,36**, foi inicialmente lançado pelo **IBRAM/DF** como direito (origem), em desfavor da NOVACAP (destino) em decorrência de emissão de Autos de Infração que estão sendo conferidos, em processos individualizados, em ação da Diretoria Jurídica da NOVACAP junto à unidade de cobrança do IBRAM/DF.

Uma vez que um auto de infração seja reconhecido como devido, efetiva-se a liquidação do valor, transferindo-se o saldo da conta de atributo patrimonial para a de natureza financeira para fins de emissão da ordem bancária de quitação.

12.1.4.6 Valores a Devolver ao GDF

O montante de **R\$ 268.403,55** corresponde a saldos de valores recebidos da Secretaria de Obras e Infraestrutura do Distrito Federal em 2017, em ressarcimento NOVACAP por despesas pelo consumo de água e taxas de esgoto de prédio pertencente à NOVACAP, não devolvido à Secretaria de Estado da Economia do Distrito Federal – SEEC/DF, oportunamente, em razão de ter ocorrido bloqueio judicial do saldo financeiro correspondente. A NOVACAP solicitou a liberação de saldo de empenho à SEEC/DF que permita a regularização pelo reconhecimento da despesa correspondente, porém por limitações orçamentárias governamentais, ainda não foi possível o atendimento do pleito.

12.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Demonstram-se pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, exceto no caso das provisões cujas estimativas em bases confiáveis nos termos já informados na nota **12.1.3 Provisões**.

12.2.1 Licença Prêmio (P – Contas a Pagar)

Refere-se à concessão de Licença Administrativa Remunerada, Cláusula Trigésima Sexta do Acordo Coletivo de Trabalho, assinado em 13 de dezembro de 2013, que atribuiu aos empregados do Quadro de Empregos Permanentes - QEP a cada 05 anos de efetivo exercício, 3 meses da referida licença. Esse passivo somente se reverte em pecúnia nos termos normativos e legais, sujeitando-se à liberação de subvenções governamentais para esse fim. Em 30.06.2021, registravam-se, a esse título, **R\$ 12.900.982,94**.

12.2.2 Obrigações a Longo Prazo – REFIS

Parcelas da dívida junto à PGFN relativas a Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro, pela não homologação de solicitação de compensação de quantias recolhidas na fonte a título de IRRF e CSLL, por meio de PER/DCOMP. Inclui as parcelamento de dívidas com o IBAMA, referentes a diversos autos de infração do período de 2006 a 2016 e com o Instituto de Meio Ambiente e Recursos Hídricos do Distrito Federal – IBRAM, por parcelamento homologado em 2020, de multa do auto de infração de 2951/2014.

Por mudança na parametrização dos eventos que impactam a conta, não foi possível a reclassificação do saldo do longo para o curto prazo. As providências de correção foram solicitadas à SUCON/SEF/SEEC por meio da Mensagem SIGGO nº 2021MSG07436.

OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	30.06.2021	31.12.2020
MINISTÉRIO DA FAZENDA/RECEITA FEDERAL - REFIS	1.863.413,94	1.863.413,94
INSTITUTO BRASILEIRO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS NATURAIS RENOVÁVEIS - IBAMA	70.331,04	70.331,04
SECRETARIA DE ESTADO DA ECONOMIA DO DISTRITO FEDERAL/IBRAM	36.151,59	36.151,59
INSTITUTO DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DF	43.787,12	0,00
TOTAL	2.013.683,69	1.969.896,57

12.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A NOVACAP evidencia seu patrimônio líquido, cujo valor em **30.06.2021** é de **R\$ 602.817.660,70**, nos moldes solicitados pela NBC TG 26 (R4), demonstrando o interesse residual dos proprietários nos ativos da Companhia depois de deduzidos todos os seus passivos.

12.3.1 Capital Social

O capital social subscrito e integralizado é de **R\$ 26.713.076,28** e se subdivide em ações, sem valor nominal, com a seguinte composição acionária:

CONTA CONTÁBIL	VALOR EM 31.12.2020 (EM R\$)	PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA (EM R\$)	
		DF	UNIÃO
231210100 - CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	26.713.075,28	14.891.378,41	11.721.697,87
TOTAL	100,00%	56,12%	43,88%

ACIONISTA	QUANTIDADE DE AÇÕES	PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO
DISTRITO FEDERAL	280.600	56,12%
GOVERNO FEDERAL - UNIÃO	219.400	43,88%
TOTAL	500.000	100,00%

12.3.2 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)

A Companhia possui recursos a título de **ADIANTAMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - AFAC**, no valor total de **R\$ 4.979.861,94**.

13. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE

As receitas mais relevantes da NOVACAP são as Transferências Governamentais, reconhecidas sob regime de competência, de acordo com as inscrições de solicitações de repasses governamentais de recursos, a cada etapa de execução dos serviços realizados até a data-base dos balanços, na medida em que todos os custos relacionados

possam ser mensurados confiavelmente. As receitas, ganhos, despesas e gastos abrangem fatos referentes à execução orçamentária e aos independentes da execução orçamentária, os quais compreendem:

- receitas e despesas relativas à execução da dotação dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social (OFSS), consignada na Lei Orçamentária Anual, com reflexos no balanço Orçamentário;
- receitas e despesas dependentes da execução financeira relativas a operação entre Órgãos, Fundos e Entidades do GDF, Integrantes do OFSS, por meio de descentralização orçamentária, com impacto na DRE;
- receitas e despesas independentes da execução orçamentária cuja contabilização envolve os recursos que independem de autorização legislativa, como as entradas compensatórias, no ativo e passivo.

13.1 Receita Operacional Líquida

CONTA	30.06.2021	30.06.2020	VARIACÃO	
			R\$	%
RECEITA DE SERVIÇOS	85.205,24	111.910,89	26.705,65	23,86%

Refere-se a serviços de fiscalização e acompanhamento da obra para correção de patologias construtivas no edifício sede da Polícia Rodoviária Federal, incluindo o fornecimento de insumos, mão de obra especializada e o acompanhamento da execução do reforço estrutural - Contrato nº 42/2019.

13.2 Remuneração a Pessoal

Devido ao Programa de Desligamento Voluntário 2020/2025, observou-se um redução de 28,77% nos gastos com remuneração de pessoal. Essa economia tenderá a aumentar a partir da cessação do reembolso do Auxílio Saúde que será pago aos ex-empregados até dezembro/2021. A economia total deverá ser finalizada em valores absolutos quando findarem os 60 meses de pagamento do Prêmio Futuro Temporário (PFT).

CONTA	30.06.2021	30.06.2020	VARIACÃO	
			R\$	%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	85.267.929,34	119.712.144,11	-34.444.214,77	-28,77%

13.3 Encargos Patronais

CONTA	30.06.2021	30.06.2020	VARIACÃO	
			R\$	%
ENCARGOS PATRONAIS	36.523.933,07	43.643.198,48	-7.119.265,41	-16,31%

A redução nos gastos com encargos patronais, reflete o desligamento de empregados que aderiram ao Programa de Desligamento Voluntário - PDV, ocorrida nos termos do Regulamento Geral incluído no Processo nº 00112-00029548/2019-10, publicado no D.O.D.F. nº 157, de 19 de Agosto de 2020, página 53.

13.4 Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos

O acréscimo relevante nesses gastos, se deve às despesas indenizatórias, de caráter rescisório, em decorrência do Programa de Desligamento Voluntário.

OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PESSOAL E ENCARGOS (em R\$)	30.06.2021	30.06.2020
INDENIZAÇÃO PDV	16.105.275,60	0,00
INDENIZAÇÃO POR EXONERAÇÃO E DEMISSÃO	0,00	9.539,62
PESSOAL CIVIL - REQUISITADOS DE OUTROS ÓRGÃOS	0,00	7.274,00
TOTAL	16.105.275,60	16.813,64

13.5 Consumo de Materiais

Houve aumento de 24,82% nos gastos com distribuição do material de consumo, principalmente massa asfáltica, brita granulada e areia, por força do **Decreto nº 41.037, de 28 de julho de 2020**, que criou o Programa Qualificação Profissional e Frente de Trabalho – **RENOVA DF**, cabendo à NOVACAP aportar os insumos necessários para a recuperação e reforma dos equipamentos e espaços públicos designados pela Secretaria de Governo.

CONSUMO DE MATERIAL (em R\$)	30.06.2021	30.06.2020	VARIAÇÃO
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	10.831,70	19.160,57	-43,47
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES	31,92	2.335,16	-98,63
GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADO	710.848,88	1.580.143,45	-55,01
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	39.629,99	34.874,65	13,64
MATERIAL QUÍMICO	2.709,68	3.406,48	-20,46
MATERIAL DE EXPEDIENTE	8.937,65	17.902,25	-50,08
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	27.244,48	8.101,86	236,27
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	2.296,40	1.211,82	89,50
MATERIAL DE COPA E COZINHA	13.035,39	9.893,00	31,76
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO	82.038,57	89.319,78	-8,15
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	59.900,48	75.294,70	-20,45
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	2.197.788,33	2.188.423,13	-0,03
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	39.697,86	4.735,17	738,36
MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	34.182,43	8.712,27	292,35
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	78.473,42	67.695,05	15,92
SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	53.035,50	-100,00
MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	6.272.748,33	3.762.708,18	66,71
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	446.331,19	479.770,16	-6,97
MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	620,02	0	100,00
FERRAMENTAS	61.846,07	10.441,74	492,30
MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E AFINS	572,41	9.322,12	-93,86
CARTÕES E BILHETES MAGNÉTICOS	440.382,76	0,00	100,00
TOTAL	10.530.147,96	8.436.487,16	24,82

13.6 VPD – Obras Não Incorporáveis

Por mudança de critério contábil, até 31.03.2020, eram registradas como obras e instalações não incorporáveis os gastos aplicados no pagamento de despesas (VPD) referentes a obras de infraestrutura (bens de uso comum do povo) executadas por descentralização de recursos, que não podem gerar ativos para a Companhia, posto que pertencem às Unidades Orçamentárias de origem, a quem cabe a obrigação de as ativar e, via de consequência, ao Governo do Distrito Federal, único financiador das mesmas (item 5.2.4 do MCASP 8ª ed.).

O modelo de parametrização dos registros contábeis correspondentes pressupunha a anulação das receitas pelo recebimento dos recursos descentralizados com os gastos correspondentes à execução das obras. A variação no saldo da conta VPD - Obras não incorporáveis era diretamente relacionada ao crescimento ou redução da execução de obras por meio de descentralização de recursos por outras unidades orçamentárias do GDF para a NOVACAP. A partir de 1º de abril de 2020, por mudança de critério contábil, os valores gastos com tais obras de infraestrutura passaram a ser ativados na Unidade Gestora proprietária do investimento, ou em que os bens resultantes estão localizados, conforme detalhado na **NE 13.13.1**.

13.7 Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas

Os gastos com serviços de terceiros Pessoa Física se limitaram ao pagamento de serviços de consultoria e assessoria e Jetons de Conselheiros.

13.8 Serviços de Terceiros - Pessoas Jurídicas

Registra as despesas provenientes da prestação de serviços por pessoas jurídicas à NOVACAP, bem como da terceirização de serviços de zeladoria, jardinagem e urbanização das áreas e equipamentos públicos sob responsabilidade da Companhia.

SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	30.06.2021	30.06.2020
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VIAS	31.672.430,24	18.101.509,61
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	2.620.823,77	1.094.669,30
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO E INSTALAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.697.404,16	546.957,92
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS	9.194,82	2.600,00
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	56.981.140,44	40.693.584,67
SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	2.876.802,68	2.537,92
SERVIÇOS DE ÁGUA, ESGOTO, ENERGIA, GÁS E OUTROS	1.166.112,14	671.533,77
PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	10.716.850,51	10.620.356,49
LOCAÇÕES	9.330.941,72	5.558.403,71
SERVIÇOS RELACIONADOS À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	428.446,91	416.829,10
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	1.688.572,36	1.741.781,23
CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM	13.238,31	0,00
PROMOÇÃO	367.489,86	0,00
SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	1.100.342,37	1.053.884,02
TÉCNICO PROFISSIONAIS	21.082.066,80	8.858.703,38
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	5.991.507,78	5.377.827,79
FRETE E LOC.VEÍCULOS POR NECESSIDADE DO SERVIÇO	5.183.785,25	2.645.026,40
PLANTIO E REFLORESTAMENTO	3.466.884,52	1.558.288,44
SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE FROTA DE VEÍCULOS	765.755,43	546.766,37
SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	157.159.790,07	89.491.260,12

13.9 Outras Despesas Operacionais

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	30.06.2021	30.06.2020
DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	1.000,42	0,00
TRANSF.FINANCEIRAS CONCEDIDAS INDEP. DE EXEC.	18.811.270,31	1.624.012,50
CORRESPONDÊNCIAS DE CRÉDITOS - SALDOS NÃO FINANCEIROS	0,00	0,00
RECURSOS PARA RESTOS A PAGAR NÃO PROC.	0,00	5.088.840,85
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS ENTRE UG's	0,00	4.809,64
TRANSF.PARA REALIZAÇÃO DE DESP.CORRENT.	3.666.691,86	7.532.661,63
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER - CURTO PRAZO	27,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTRA-OFSS	20.245,00	0,00
INDENIZAÇÃO A TERCEIROS	0,00	2.159,90
INDENIZAÇÃO DE TRANSPORTE	0,00	0,00
PENSÕES INDENIZATORIAS	206.607,42	198.210,42
RESTITUIÇÕES DE SERVIÇOS DIVERSOS	0,00	0,00
INDENIZAÇÃO POR BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	0,00	0,00
VPD DECORRENTES DE FATOS GERADORES	0,00	0,00
BAIXA DE DEPOSITOS DE NATUREZA JUDICIAL	3.349.510,06	2.778.197,80
TOTAL	24.055.352,07	17.228.892,74

13.10 Resultados de Equivalência Patrimonial

A NOVACAP acompanha os investimentos em participações societárias pelo método de equivalência patrimonial. Nos termos informados na NE 11.2.1, devido às perdas de ações em alienações forçadas para o cumprimento de decisões de bloqueios judiciais, observou-se redução na geração de tais receitas em relação ao segundo trimestre de 2020.

13.11 Despesas/Reversões de Provisões

CONTAS	30.06.2021	30.06.2020
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS	-51.229,67	0,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS	-8.775.759,75	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	15.886,48	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	745.840,83	0,00
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES	3.070.076,85	4.033.275,00
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS	36.380,97	0,00
DESPESAS/REVERSÃO DE PROVISÕES	-2.958.804,29	4.033.275,00

Em atendimento à NBC TG 25 (R1) - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, a NOVACAP reconhece em contrapartida das obrigações derivadas de processos judiciais em que seja polo passivo, sempre que os mesmos sejam classificados com risco de perda provável, pela Diretoria Jurídica, a despesa (VPD) correspondente. As reversões de provisões ocorrem em caso de decisões judiciais favoráveis à Companhia.

13.12 Despesas Tributárias

Despesas Tributárias (em R\$)	30.06.2021	30.06.2020
IMPOSTOS INTER-UNIÃO	0,00	27.481,83
OUTROS IMPOSTOS	965.986,33	0,00
TAXAS PELO EXERCÍCIO DE PODER DE POLÍCIA	0,00	352,00
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	43.787,12	992.145,81
TOTAL	1.009.773,45	1.019.979,64

A NOVACAP é tributada pelo Lucro Real e controla suas despesas tributárias segundo as determinações legais. As despesas com taxas incluem inscrições de responsabilidade técnica e os licenciamentos ambientais de obras.

13.13 Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos

RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	30.06.2021	30.06.2020
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXEC ORÇ	-37.322.779,75	-113.106,01
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER	-12.158,21	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE	0,00	-2.070,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - IMOBILIZADO	-2.430,00	-172,22
BAIXA DE IND.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.	-8.334,90	-9.489,44
DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	15.388,32
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA	90.894,52	246.859,83
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CP	27,00	0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	170.066,30	0,00
INDEN.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.PUBLICO	416,52	60.616,83
TOTAL	-37.084.298,52	198.017,31

13.13.1 Transferências Não Financeiras Concedidas Independentes de Execução Orçamentária

A NOVACAP executa obras de edificações ou manutenção de bens de outros entes, não capitalizáveis por parte da Companhia, registradas temporariamente na conta do ativo denominada "obras em andamento de bens de uso comum do povo a classificar" (Nota Técnica nº 7/2020 – SUCON/SEFP/SEEC, quando do atesto das notas fiscais e inclusão dos relatórios circunstanciados nos processos de pagamento correspondentes.

Por mudança de critério contábil ocorrida em setembro de 2020, após o cumprimento das etapas de liquidação, pagamento e análise de conformidade contábil, os bens gerados e/ou as medições parciais das obras a NOVACAP passou a transferir às Unidades Gestoras proprietárias dos investimentos, ou em que os bens estão localizados.

No segundo trimestre de 2021, foram transferidos as obras e serviços de engenharia (categoria 4 – Investimentos) em favor dos seguintes entes do Distrito Federal:

UNIDADES GESTORAS ONDE OS BENS FORAM ATIVADOS	30.06.2021
190109-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO PARANOÁ	230.258,92
190114-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SAMAMBAIA	216.454,23
190108-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE PLANALTINA	1.621.364,47
190105-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE TAGUATINGA	2.129.799,78
190112-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE GUARÁ	188.476,94
190116-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SÃO SEBASTIÃO	390.003,00
190115-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SANTA MARIA	199.117,37
190103-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO PLANO PILOTO	3.019.539,41
120101-00001 - PROCURADORIA - GERAL DO DISTRITO FEDERAL	334.905,52
190117-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO RECANTO DAS EMAS	399.377,07
010101-00001 - CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL	217.184,00
190111-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE CEILÂNDIA	3.033.721,45
190106-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE BRAZILÂNDIA	521.908,25
190107-00001 - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SOBRADINHO	344.934,86
TOTAIS	12.847.045,27

13.14 Receitas Financeiras

CONTAS	30.06.2021	30.06.2020
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	7.420,99	5.027,02
REMUNERAÇÃO DIVIDENDOS	226.198,74	296.078,53
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	643,84	58,09
TOTAL	234.263,57	301.163,64

Movimentações no segundo trimestre de 2021 das receitas financeiras.

13.15 Transferências Correntes

São transferências de bens e rendas recebidas para manutenção do consumo de rotina da Companhia e no cumprimento de suas atribuições estatutárias com serviços e materiais aplicados como despesas correntes, em ações de zeladoria e urbanismo de regiões e equipamentos públicos do Distrito Federal.

CONTAS	30.06.2021	30.06.2020
REPASSE RECEBIDO	306.847.069,34	319.732.192,51
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	-126.279,18	0,00
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	15.362.141,21	22.756.467,51
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	78.985.666,14	2.793.586,12
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	401.068.597,51	345.266.857,82

13.15.1 Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra

Correspondem a receitas geradas pela inscrição de repasse a receber da Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal, referente ao reconhecimento de Restos a Pagar Não Processados de 31.12.2020.

13.15.2 Repasse Recebido

O valor de **R\$ 306.847.069,34** se refere às transferências financeiras recebidas da Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal e correspondências de créditos da execução orçamentária na condição de repasses vinculados ao custeio das atividades da NOVACAP, do próprio exercício e por restos a pagar processados e não processados.

13.15.3 Valores Diferidos - Baixa

Os valores diferidos são baixados quando se identifica a necessidade de redução das estimativas previstas de liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP, para subvencionar as despesas do exercício reconhecidas e em contrapartida dos passivos, em observância às apropriações por competência.

13.15.4 Valores Diferidos – Inscrição

As inscrições de valores decorrem da imposição de aumento das estimativas previstas de liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP, para subvencionar as despesas do exercício reconhecidas em contrapartida dos passivos, em observância às apropriações por competência. As receitas por solicitações de recursos diferidos variam conforme os gastos a incorrer. Em 30.06.2021, foram solicitados ajustes correspondentes a **R\$ 15.362.141,21**:

VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	30.06.2021
categoria 1 - Pessoal e Encargos	5.933.717,12
categoria 3 - Outras Despesas Correntes	8.548.029,21
categoria 4 - Investimentos	841.362,31
categoria 6 - Amortização da Dívida	39.032,57
TOTAL	15.362.141,21

13.16 Transferências de Capital

Referem-se a repasses governamentais para investimentos ou aplicações de recursos em infraestrutura, mediante celebração de convênios ou por descentralizações de recursos. Os recursos recebidos por meio de transferências de capital foram aplicados em obras e serviços de infraestrutura, conforme descrição:

DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	OBJETO	30.06.2021	30.06.2020
CONVÊNIO Nº 102/2014 - TERRACAP	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS CONTÍNUOS DE OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO PREVENTIVA, CORRETIVA E ASSISTÊNCIA TÉCNICA, COM FORNECIMENTO DE PEÇAS REPOSIÇÃO, FERRAMENTAL, INSUMOS (MATERIAIS) E MÃO DE OBRA, BEM COMO REALIZAÇÃO DE SERVIÇOS EVENTUAIS DIVERSOS, À OPERAÇÃO DE 20 (VINTE) ELEVADORES DE MARCA ORONA, ALÉM DE 12 (DOZE) ESCADAS ROLANTES DA MARCA FUJITEC, INSTALADAS NO ESTÁDIO NACIONAL DE BRASÍLIA - MANÉ GARRINCHA.	0,00	326.000,00
CONVÊNIO Nº 007/2015 - TERRACAP	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS CONTÍNUOS DE OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA DO GRAMADO DO CAMPO DE FUTEBOL E SEUS RESPECTIVOS SISTEMAS DE IRRIGAÇÃO E DRENAGEM, COM FORNECIMENTO DE MATERIAIS, EQUIPAMENTOS E MÃO DE OBRA NO ESTÁDIO NACIONAL DE BRASÍLIA - MANÉ GARRINCHA.	0,00	284.641,47
CONVÊNIO Nº 32/2016 - TERRACAP	SERVIÇOS DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA, MEIOS-FIOS, SINALIZAÇÃO VIÁRIA E DRENAGEM PLUVIAL NAS QUADRAS 101, 102, 301 E 302 NO CENTRO URBANO EM SAMAMBAIA - DF.	32.422,24	541.586,16
CONVÊNIO Nº 060/2019 - TERRACAP	EXECUÇÃO OBRAS DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA E MEIO FIO RA XX VICENTE PIRES - RUA 10	0,00	189.000,00
CONVÊNIO Nº 037/2019 - TERRACAP	EXECUÇÃO DA OBRA DE CONSTRUÇÃO DA ESCOLA CLASSE DA QUADRA 203 LOCALIZADA NO ITAPOÁ, Q 203, DEL LAGO II, EM ITAPOÁ/DF.	546.669,86	0,00
CONVÊNIO Nº 002/2019 - TERRACAP	CONCLUSÃO DA OBRA DO NOVO EDIFÍCIO-SEDE DA PROCURADORIA-GERAL DO DISTRITO FEDERAL, LOCALIZADO NO SAM, PROJEÇÃO "I", EM BRASÍLIA/DF.	118.876,61	0,00
CONVÊNIO Nº 065/2020 - TERRACAP	AQUISIÇÃO DE 15.000 (QUINZE MIL) TONELADAS DE BRITA GRADUADA SIMPLES.	511.610,00	0,00
TOTAL		1.209.578,71	1.341.207,63

13.17 Lucro Líquido do Exercício

	abr/21	mai/21	jun/21
3000000000 YPD - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	59.958.474,23	71.810.005,31	61.190.247,45
4000000000 YPA - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	57.559.899,22	66.690.789,82	69.023.643,93
RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	-2.398.576,01	-5.119.215,49	7.833.396,48
"A" ADIÇÕES	55.387,90	55.388,26	55.388,23
333110302 DEPRECIACÃO SOBRE VALOR JUSTO IMOVEIS	55.387,90	55.388,26	55.388,23
"B" EXCLUSÕES	-	-	-
451120200 SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTOS - GRUPO 4	34.629.312,60	26.518.502,66	14.683.265,26
	8.142.590,45	1.860.392,72	6.451.868,04
LUCRO/PREJUÍZO	-10.485.778,55	-6.924.219,95	1.436.916,67

A Companhia, tem quase a totalidade de suas despesas subsidiadas pelo Tesouro do Distrito Federal. Em 30 de junho de 2021, por critérios contábeis, apurou-se Lucro Líquido Trimestral de R\$ 315.604,98 pela diferença entre as

variações patrimoniais aumentativas e as diminutivas. Entretanto, na condição de Pessoa Jurídica tributada pelo Lucro Real trimestral, após aplicação de critérios de ADIÇÕES E EXCLUSÕES apurou-se um prejuízo fiscal de **R\$ - 15.973.081,84**.

14. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O resultado financeiro é demonstrado pelo confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que alteram as disponibilidades da Companhia e se evidenciam na **Demonstração dos Fluxos de Caixa –DFC e no Balanço Financeiro**.

A NOVACAP adota método indireto por meio do qual os fluxos de caixa demonstram a conciliação do resultado contábil do período, ajustado pelos itens econômicos, cujos efeitos de transações não envolvem caixa, pelos efeitos de quaisquer diferimentos ou apropriações por competência sobre recebimentos de caixa ou pagamentos em caixa operacionais passados ou futuros, e pelos efeitos de itens de receita ou despesa associados com fluxos de caixa das atividades de investimento ou de financiamento.

14.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

A NOVACAP obriga-se à apresentação da Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto. Em 30.06.2021, a manutenção das atividades operacionais da Companhia evidenciaram geração líquida de caixa de **R\$ 8.594.548,90**.

14.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos

Representa recursos oriundos do Tesouro do DF por repasses registrados na condição de subvenções governamentais e de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital. A Companhia evidenciou uma geração líquida de caixa de **R\$ -196.640,71**.

14.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

Ao término do exercício, observou-se a aplicação de recursos em investimentos no valor de **R\$ -6.634.266,16**, em razão aquisição de imobilizados, intangíveis e na realização de obras em andamento - bens de uso comum do povo a classificar.

14.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes

No segundo trimestre de 2021, houve geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de **R\$ 1.763.642,03**, conforme se demonstra a seguir.

COMPOSIÇÃO	30.06.2021	30.06.2020
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	8.594.548,90	35.688.743,92
GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-196.640,71	-1.199.521,65
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-6.634.266,16	-30.861.866,35
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.763.642,03	3.627.355,92

15. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Representa itens de receita e despesa que não transitam pelo resultado do exercício, em conformidade com a NBC TG 26 (R5). O resultado abrangente em 30.06.2021 foi negativo em **R\$ 20.675.615,90**. Impactaram de modo relevante o resultado abrangente, os ajustes devedores de exercícios anteriores no valor de **R\$ 33.982.580,15**.

15.1 Ajustes de Exercícios Anteriores

Em 30.06.2021, os ajustes líquidos de exercícios anteriores totalizaram **R\$ 33.982.580,15**, dentre os quais o impacto de maior relevância, no valor de **R\$ 25.547.661,86 (credor)**, se deu em função das baixas de Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) conforme informado na nota explicativa nº 2.4.1. Oportuno alertar para a obrigatoriedade de utilização pela NOVACAP do **princípio da anualidade orçamentária**, do qual deriva o modelo de empenho, liquidação e pagamento determinado pela **Lei nº 4.320, de 1964**, bem como à rotina de inscrição de restos a pagar, sendo a Companhia uma Pessoa Jurídica de Direito Privado, que para fins de elaboração das suas demonstrações contábeis, obriga-se ao cumprimento das rotinas da **Lei nº 6.404, de 1976**, quanto ao regime de competência.

Assim, os passivos empenhados e liquidados ou em liquidação ao término de exercícios anteriores, porém sem a liberação de recursos financeiros correspondentes, quando de sua inscrição, necessitam ser baixados como ajustes, quando pagos ou cancelados, posto que não podem impactar o resultado do exercício em que ocorrem.

O mesmo acontece com os ajustes de subvenções a receber de longo prazo – contrapartida dos ajustes de ativos - solicitados com base em passivos estimados, inscritos em exercícios anteriores, cujas datas de pagamento não se podem determinar no momento do lançamento contábil, como é o caso das provisões para ações cíveis e trabalhistas, inscritas com data de saída de recursos ainda incerta, bem como o seu valor final de sua realização. A planilha a seguir apresenta a conciliação dos ajustes de exercícios anteriores, segundo o modelo de parametrização do SIGGo:

237000000	RESULTADO ACUMULADO	SALDO INICIAL	1º Trimestre	2º Trimestre	MOVIMENTO ATÉ 30.06.2021	SALDO EM 30/06/2021
237100000	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - ADM DIRETA, AUTARQUIAS, FUNDAÇÃO	- 21.459.768,32	- 29.749.657,98	- 4.232.922,17	- 33.982.580,15	- 55.442.349,07
237100000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-	25.437.346,72	- 402.033,96	25.035.312,76	25.035.312,76
237100000	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-	25.437.346,72	- 264.731,90	25.172.614,82	25.172.614,82
237100300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	25.547.661,86	- 41.120,76	25.506.541,10	25.506.541,10
237100301	AJUSTES FINANCEIROS	-	-110.315,14	- 223.611,14	- 333.926,28	- 333.926,28
237100303	AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - DIVERSOS	-	-	- 220.582,51	- 220.582,51	- 220.582,51
237100310	AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	-	-	- 1.711,03	- 1.711,03	- 1.711,03
237100315	AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS	-	393,60	- 1.317,60	- 924,00	- 924,00
237120000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA-OFSS	-	-110.708,74	-	-110.708,74	-110.708,74
237120300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	- 137.302,06	- 137.302,06	- 137.302,06
237120303	AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - DIVERSOS	-	-	- 137.302,06	- 137.302,06	- 137.302,06
237200000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - EMPRESAS	- 21.459.768,32	- 55.167.004,70	- 3.630.868,21	- 59.017.892,91	- 80.477.661,83
237200000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	- 4.067.745.405,45	- 165.324,60	166.164,39	331.488,99	- 4.067.413.916,46
237200200	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 4.067.745.405,45	- 165.324,60	166.164,39	331.488,99	- 4.067.413.916,46
237220000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA-OFSS	- 4.389.005.399,95	- 55.352.329,30	- 4.477.611,33	- 59.829.940,63	- 4.329.175.459,32
237220000	LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	-	-673.013,33	- 2.147.514,67	- 2.820.528,00	- 2.820.528,00
237220200	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 4.389.005.399,95	-	-	-	- 4.389.005.399,95
237220300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-54.679.315,97	- 2.330.096,66	- 57.009.412,63	- 57.009.412,63
237220303	AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - DIVERSOS	-	-54.679.315,97	- 2.330.096,66	- 57.009.412,63	- 57.009.412,63
237230000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER	- 342.719.763,42	-	- 480.558,73	- 480.558,73	- 342.239.204,69
237230100	LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	-	-	- 480.558,73	- 480.558,73	- 480.558,73
237230200	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 342.719.763,42	-	-	-	- 342.719.763,42

Apresenta-se a conciliação dos ajustes por fato contábil de maior relevância:

AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)	1º Trimestre	2º Trimestre	soma
	R\$	R\$	R\$
Categoria de Gasto: 1 - Pessoal e Encargos	-32.821.551,01	-	-32.821.551,01
Categoria de Gasto: 3 - Outras Despesas	677.346,76	-2.203.807,48	-1.526.470,72
Categoria de Gasto: 4 - Investimentos	-22.496.079,15	-	-22.496.079,15
Categoria de Gasto: 6 - Amortização da Dívida	-39.032,57	-126.279,18	-165.311,75
BAIXA DE DIREITOS A RECEBER DO TESOURO DO DISTRITO FEDERAL POR SUBVENÇÕES A CURTO PRAZO INSCRITAS EM 31.12.2020	-54.679.315,97	-2.330.096,66	-57.009.412,63
BAIXA DE RECURSOS A LIBERAR POR PARTE DO TESOURO DO DISTRITO FEDERAL POR SUBVENÇÕES A LONGO PRAZO:	-673.013,33	-2.147.514,67	-2.820.528,00
Recebimentos de ressarcimento de despesas de Energia elétrica, água e taxa de esgoto, do complexo Administrativo desta Empresa das dependências da ASCAP - ref. 2020	-126,55	-	-126,55
Recebimentos de ressarcimento de despesas relativas a imóveis de propriedade da NOVACAP - IPTU/TLP - 2020 - imóvel cedido ao TJDF - Cessão de Uso nº 002/2019	-88.984,02	-	-88.984,02
Base de valores a receber por cheque devolvido - prescrição Parecer DEJUC/DJ - Proc. 012-002741/1997	-21.599,17	-	-21.599,17
Ressarcimento de despesas, fatura 00169/2020 2020INL04714	-	1.711,03	1.711,03
Ajustes Financeiros- Processo SEI 00112-00006475/2021-II - 2021INL05863	-	- 220.582,51	- 220.582,51
Correção de lançamento de ajustes de exercícios anteriores	393,60	- 1.317,60	- 924,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-110.315,14	-223.611,14	-333.926,28
AJUSTES DO ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS	-110.708,74	-	-110.708,74
AJUSTES DO ATIVO NÃO FINANCEIRO - DIVERSOS	-	-137.302,06	-137.302,06
VALOR REFERENTE À REALIZAÇÃO DE AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE TERRENOS E EDIFICAÇÕES	165.324,60	166.164,39	331.488,99
BAIXAS DO DECRETO Nº 41.652, DE 28 DE DEZEMBRO DE 2020	25.547.661,86	-41.120,76	25.506.541,10
Base processo judicial 002647-93.2016.8.7.0018 processo administrativo 112-002965/2016	-	323.959,62	323.959,62
Base processo judicial 003787993201907.0018 processo administrativo 112.000.336/2016	-	84.023,68	84.023,68
Base processo judicial 073.174.9232017.8.07.0001 processo administrativo 112.004.059/2017	-	73.375,42	73.375,42
Base Processo Judicial 0707206-19.2014.8.07.0016	-	491,65	491,65
Base Processo Judicial 0707206-19.2014.8.07.0016, 5-2	-	308,35	308,35
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER	-	480.558,73	480.558,73
TOTAL DOS AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	- 29.749.657,98	- 4.232.922,17	- 33.982.580,15

15.2 Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial

Os registros de saldos nessa conta se referem à rotina de procedimentos de realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial, na proporção da depreciação das edificações que foram objeto de ajuste ao custo atribuído, em 2017, nos termos da legislação aplicável.

16. EVENTOS SUBSEQUENTES

Os eventos subsequentes ao término do exercício de 2020, ora divulgados decorrem da necessidade de observância à NBC T 24 (R1) e foram identificados, respectivamente, em fevereiro e abril de 2021.

16.1 Recursos Vinculados – Caixa Econômica Federal

Trata-se de recursos vinculados ao Convênio 798733/2013 - SUDECO/NOVACAP, cuja Prestação de Contas devidamente aprovada pela Superintendência de Desenvolvimento do Centro-Oeste, conforme Ofício nº 2795/2020 – DPC/CGEOFPC/DA/SUDECO, cujo objeto foi a compra de máquinas e equipamentos para manutenção de redes de águas pluviais em todo o Distrito Federal.

Em 19.02.2021, o Departamento Financeiro da NOVACAP emitiu a Guia de recolhimento 2021GR00126, no valor de **R\$ 36.763,76**, para regularização de saldo, após identificação de transferência financeira entre contas - Convênio 798733/2013 - SUDECO/NOVACAP – ocorrida no dia 06/09/2018, conforme ordem bancária de transferência voluntária – (OBT) 2018OB800004. Nessa mesma data foram emitidas as guias de recolhimento nº 2021GR00127 e 2021GR00128, nos valores de R\$ 259,13 e R\$ 491,20, respectivamente para reconhecer crédito de TEDs de rendimentos de aplicação financeira efetivadas nos dias 07.08 e 31.10.2018.

Em 01.06.2021, foi realizado o acerto contábil do saldo da conta 111110503 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - domicílio bancário nº 104000273004470-4 - no valor de **R\$ 220.582,51** conforme informado na NE 3.2.3, restando pendente de regularização o saldo remanescente de **R\$ 244,70**, bloqueado judicialmente na conta, pelo **Processo Judicial nº 000938-78.2016.5.10.0018**.

16.2 Provisões

Para correção de erro não atribuível ao presente exercício, em 12/08/2021, foi efetuado o acerto contábil do saldo das contas de provisões para indenizações judiciais cíveis e trabalhistas de períodos anteriores, após a identificação de evento contábil apropriado no SIGGo e a devida conciliação contábil com os processos judiciais a que se vinculam, em razão de pagamento, conforme detalhamento abaixo, com impacto e no patrimônio líquido no valor de **R\$ 10.464.626,73**.

227110100 PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS			
CONTA CORRENTE	MOVIMENTO DEVEDOR (R\$)	NOTAS DE LANÇAMENTOS	
AT1920110 - ENEAS AT1920110 E OUTROS	195.352,70	2021NL07180	
AT1920111 - EVELINE AT1920111 E OUTROS	155.180,22	2021NL07181	
AT1920112 - EVERALDO AT1920112 E OUTROS	200.224,55	2021NL07179	
AT1920118 - GOMAR AT1920118 E OUTROS	196.427,06	2021NL07192	
AT1920121 - JOSE AT1920121 E OUTROS	294.292,67	2021NL07184	
AT1920123 - SELMA AT1920123 E OUTROS	106.476,23	2021NL07185	
AT1920132 - BRUNA AT1920132 E OUTROS	1.040,37	2021NL07193	
AT1920136 - FRANCISCO AT1920136 E OUTROS	12.650,58	2021NL07186	
AT1920139 - JOSE AT1920139 E OUTROS	27.871,65	2021NL07187	
AT1920141 - MARIA AT1920141 E OUTROS	639.330,58	2021NL07194	
AT1920144 - MANOEL AT1920144 E OUTROS	87.943,28	2021NL07182 (79.950,32) 2021NL07183 (7.992,96)	
AT1920145 - LUIS CLAUDIO AT1920145 E OUTROS	139.210,70	2021NL07195	
AT1920147 - JOSÉ AT1920147 E OUTROS	46.700,58	2021NL07191	
AT1920148 - ANTONIO AT1920148 E OUTROS	661.849,05	2021NL07188	
SUBTOTAL	2.764.550,22		
227410100 PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES CÍVEIS			
CONTA CORRENTE	MOVIMENTO DEVEDOR	NOTAS DE LANÇAMENTOS	
10441611000129 - TRIER ENGENHARIA S/A	4.079.208,40	2021NL07163	
AT1920146 - AÇÕES CÍVEIS A IDENTIFICAR	3.620.868,11	2021NL07168	
SUBTOTAL	7.700.076,51		
TOTAL	10.464.626,73		

FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF 131.***.***-**

ELIESSA EL CHIDIAC
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 704.***.***-**

MIRIAN PATRÍCIA AMORIM
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE
CRC - 0325.033/DF- O

Relatório dos auditores independentes sobre a revisão das informações contábeis intermediárias

À Diretoria e Acionistas da

COMPANHIA URBANIZADORA NA NOVA CAPITAL DO BRASIL - NOVACAP

Brasília - DF

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Companhia Urbanizadora na Nova Capital do Brasil (“Companhia” ou “NOVACAP”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais – ITR, referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

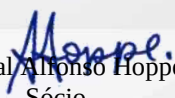
Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão.

O alcance de uma revisão trimestral é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 (R1) e a IAS 34 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

São Paulo, SP, 31 de agosto de 2021.


Aderbal Afonso Hoppe
Sócio

Contador CRC-1SC020036/O-8-T-SP
TATICCA Auditores Independentes S.S.
CRC 2SP-03.22.67/O-1