

Relatório do auditor independente sobre a revisão das informações contábeis intermediárias

Aos administradores e Acionistas da
Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil - NOVACAP
Brasília - DF

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil – NOVACAP (“Companhia”), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022, 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 o resumo das políticas contábeis significativas e demais notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) Demonstrações Intermediárias, assim como pela apresentação adequada dessas informações intermediárias de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Exceto quanto ao descrito no parágrafo “Base para conclusão com ressalvas”, conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão (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 contábeis 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 é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, 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.

Base para conclusão com ressalvas

Caixa e equivalentes de caixa

Conforme mencionado na nota explicativa 3, a Companhia possui o montante de R\$ 5.518.941,65 na rubrica de caixa e equivalentes de caixa. Todavia, a Companhia disponibilizou documentação suporte para R\$ 3.471.773,18. De acordo com a Companhia o valor restante no montante de R\$ 2.047.168,47 refere-se a valores bloqueados judicialmente. Conforme a nota explicativa 3.1.1 das demonstrações financeiras da Companhia, o valor de R\$ 1.975.936,87, divergência entre o saldo contábil e o extrato de contato corrente do Banco de Brasília, foram devidamente identificados e reconhecidos na rubrica de bloqueios judiciais, em período subsequente.

Depósitos restituíveis e valores vinculados

Durante nosso trabalho de revisão sobre as informações financeiras intermediárias da Companhia, identificamos divergências dos saldos contábeis e comparação com os saldos demonstrados nos relatórios do SISJUR:

3

Descrição	Valores em Reais (R\$)
Saldo conforme Relatório SISJUR (Sistema Jurídico)	63.601.293,40
Saldo de Depósitos restituíveis e valores vinculados conforme contabilidade	75.527.303,20
Diferença	11.926.009,80

Consequentemente, não nos foi possível concluir, sobre os valores registrados contabilmente em 30 de junho de 2022.

Conclusão com ressalvas

Com base em nossa revisão, com exceção dos assuntos descritos no parágrafo anterior, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes de acordo com o CPC 21.

São Paulo (SP), 08 de agosto de 2022.



Aderbal Alfonso Hoppe

Sócio

Contador CRC-1SC020036/O-8-T-SP

TATICCA Auditores Independentes S.S.

CRC 2SP-03.22.67/O-1

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

ATIVO	NE	30.06.2022	31.12.2021
		1.013.149.309,11	956.871.402,42
ATIVO CIRCULANTE		216.964.946,97	208.507.639,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3	5.518.941,65	6.435.470,89
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.1	5.482.973,40	4.535.261,95
RECURSOS VINCULADOS	3.2	35.490,36	1.899.726,26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		477,89	482,68
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	113.896.945,95	119.713.720,55
CLIENTES		389.545,06	389.545,06
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		389.545,06	389.545,06
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	4.1	113.507.400,89	119.324.175,49
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES - INTRA OFSS	4.1.1	110.546.501,24	115.912.831,49
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	4.1.2	2.960.899,65	2.960.899,65
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO		0,00	450.444,35
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	5	10.180.909,61	1.677.530,36
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO		6.904.949,09	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO	5.1	3.221.960,52	1.677.530,36
SUPRIMENTO DE FUNDOS		54.000,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		793.601,23	773.150,37
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - INTER OFSS UNIÃO		15.766,68	15.766,68
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	6	363.166,88	370.241,57
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	7	75.527.303,20	75.527.303,20
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS	7.1	17.679.043,09	17.679.043,09
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	7.2	57.848.260,11	57.848.260,11
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	8	10.247.350,67	3.244.483,32
CRÉDITOS A RECEBER - INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		1.528.374,60	1.528.374,60
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		1.100.366,17	1.079.542,99
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		337.469,89	229.137,47
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR		107.052,00	107.052,00
JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		11.703,61	300.376,26
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		7.162.385,40	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS		128.888,91	128.888,91
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		78.023,25	78.023,25
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		50.865,66	50.865,66
AJUSTE PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	9	-1.615.287,92	-1.615.287,92
ESTOQUES	10	1.907.360,11	2.236.371,15
ATIVO NÃO CIRCULANTE	11	796.184.362,14	748.363.763,34
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11.1	158.163.229,39	133.116.253,72
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES (INTRA OFSS)	11.1.1	158.163.229,39	133.116.253,72
INVESTIMENTOS	11.2	9.039.311,61	9.567.936,25
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	11.2.1	7.730.669,45	8.259.294,09
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - INTRA OFSS	11.2.2	1.308.642,16	1.308.642,16
IMOBILIZADO	11.3	626.670.612,49	604.666.578,48
BENS MÓVEIS		51.234.524,57	50.293.059,44
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS		-26.506.557,66	-35.133.687,40
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS		-643.142,20	-643.142,20
BENS IMÓVEIS		608.127.329,84	595.362.497,16
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS		-5.541.542,06	-5.212.148,52
INTANGÍVEL	11.4	2.311.208,65	1.012.994,89
SOFTWARES		3.727.446,46	2.123.460,42
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE SOFTWARES		-1.416.237,81	-1.110.465,53

Fernando Rodrigues Ferreira Leite
Diretor Presidente
CPF 131.***.***-XX

Francisco José da Costa
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-XX

Geraldo Alves Campolina
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 07914/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 COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	30.06.2022	31.12.2021
	12	1.013.149.309,11	956.871.402,42
PASSIVO CIRCULANTE	12.1	199.900.077,46	198.838.147,95
OBRIG. TRABALHISTAS PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.1	33.805.419,72	27.299.438,02
PESSOAL A PAGAR		18.546.496,39	13.339.099,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		15.258.923,33	13.960.338,88
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.2	5.599.834,34	3.227.484,50
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		5.599.834,34	3.227.484,50
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		246.014,22	84.784,84
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		246.014,22	84.784,84
PROVISÕES A CURTO PRAZO	12.1.3	89.448.639,22	98.656.929,95
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	12.1.3.1	23.316.341,63	20.069.310,31
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	12.1.3.2	34.778.045,91	47.233.367,96
PDV - PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO	12.1.3.3	31.344.454,87	31.354.251,68
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		9.796,81	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	12.1.4	70.800.169,96	69.569.510,64
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	12.1.4.1	3.156.914,56	1.811.056,35
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	12.1.4.2	53.949.003,18	53.739.542,46
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS UNIÃO	12.1.4.3	139.982,81	2.430,84
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		4.000,00	0,00
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR		11.482.084,74	11.482.084,74
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS	12.1.4.4	988.694,24	1.004.461,47
VALORES A DEVOLVER AO GDF	12.1.4.5	268.403,55	268.403,55
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		811.086,88	1.261.531,23
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.2	158.164.029,39	149.620.258,28
PESSOAL A PAGAR	12.2.1	10.832.416,79	11.595.521,88
LICENÇA PRÊMIO		10.832.416,79	11.595.521,88
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		31.024,40	36.792,28
FORNECEDORES E PRESTADORES DE BENS E SERVIÇOS		31.024,40	36.792,28
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		1.553.744,98	1.933.744,98
REFIS	12.2.2	1.553.744,98	1.933.744,98
PROVISÕES A LONGO PRAZO	12.1.3	145.746.843,22	136.054.199,14
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		0,00	897.590,42
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		68.284.009,08	57.693.774,58
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		77.462.834,14	77.462.834,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.3	655.085.202,26	608.412.996,19
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	12.3.1	26.713.076,28	26.713.076,28
ADIANTAMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	12.3.2	7.272.937,00	7.272.937,00
RESERVAS DE CAPITAL		11.961.936,70	11.961.936,70
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		581.835.551,43	582.171.143,37
RESERVAS DE LUCROS		18.462.664,93	18.462.664,93
RESULTADO ACUMULADO		8.839.035,92	38.168.762,09

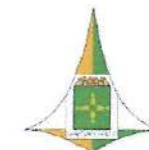
FERNANDO RODRIGUES FERREIRA LEITE
Diretor Presidente
CPF 131.***.***

FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 07914/DF-O



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO FINANCEIRO
2022



Referência: JUNHO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

	30.06.2022	31.12.2021		30.06.2022	31.12.2021
INGRESSOS	462.490.320,82	951.838.839,34	DISPÊNDIO	462.490.320,82	951.838.839,34
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.683.966,86	5.229.926,65	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	368.350.924,67	879.082.293,46
ORDINÁRIA	2.594.564,02	2.042.728,75	ORDINÁRIA	367.454.568,30	842.025.425,75
VINCULADA	1.089.402,84	3.187.197,90	VINCULADA	896.356,37	37.056.867,71
Outras Destinações de recursos	1.089.402,84	3.187.197,90	Recursos Destinados à Educação	0,00	9.865.082,01
Convênio	1.089.402,84	3.187.197,90	Outras Destinações de Recursos	896.356,37	27.191.785,70
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	450.634.981,41	762.822.661,57	Convênio	896.356,37	27.191.785,70
Transferências recebidas p/ execução	370.242.008,25	699.201.099,57	Operação de Crédito	0,00	0,00
Outros	370.242.008,25	699.201.099,57	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	688.994,99	1.027,42
Transferências recebidas indep. de execução	80.392.973,16	63.621.562,00	Transferências Concedidas para execução	28.537,78	1.027,42
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.735.901,66	176.248.071,09	Outros	660.457,21	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	175.307.026,44	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	80.769.074,11	66.320.047,57
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	753.833,88	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	80.074.744,63	61.212.027,55
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.735.901,66	187.210,77	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	464.548,01	4.897.205,06
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	224.781,47	23.898,87
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	6.435.470,89	7.538.180,03	Ajuste de Exercícios Anteriores	5.000,00	186.916,09
Caixa e Equivalente de Caixa	6.435.470,89	7.538.180,03	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	12.681.327,05	6.435.470,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	5.518.941,65	6.435.470,89
			Valores a Compensar	7.162.385,40	0,00


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-**


GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC-DF 007914/0-6S



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
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
2022



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)	816.632,00	126.712.052,00	2.594.564,02	(124.117.487,98)	DESPESAS CORRENTES	638.766.789,00	602.807.649,00	399.457.908,74	290.737.225,94	290.462.741,27	0,00	203.349.740,26
Receita Tributária	0,00	0,00	40.318,78	40.318,78	Pessoal e Encargos Sociais	301.137.781,00	286.137.781,00	144.922.435,11	137.410.853,74	137.328.773,89	0,00	141.215.345,88
Imposto sobre Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	Outras Despesas Correntes	337.649.008,00	316.669.868,00	254.535.473,63	153.326.272,20	153.133.967,38	0,00	62.134.384,37
Taxas	0,00	0,00	40.318,78	40.318,78								
Receita Patrimonial	790.778,00	126.686.198,00	2.010.344,39	(124.675.853,61)	DESPESAS DE CAPITAL	183.374.725,00	444.923.561,00	210.377.959,25	77.888.183,40	77.888.183,40	0,00	234.545.601,75
Valores Mobiliários	790.778,00	126.686.198,00	2.010.344,39	(124.675.853,61)	Investimentos	183.035.115,00	444.583.951,00	210.187.811,12	77.700.288,97	77.700.288,97	0,00	234.396.139,85
Receita de Serviços	25.854,00	25.854,00	17.973,29	(7.880,71)	Amortização de dívida	339.610,00	339.610,00	180.148,10	187.894,43	187.894,43		149.461,90
Serviços Administrativos e Gerais	22.110,00	22.110,00	17.973,29	(4.136,71)								
Outros Serviços	3.744,00	3.744,00	0,00	(3.744,00)								
Transferências Correntes	0,00	0,00	525.927,56	525.927,56								
Transferências dos Estados, DF e suas entid	0,00	0,00	525.927,56	525.927,56								
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	SUBTOTAL DAS DESPESAS (IX)	822.161.514,00	1.047.731.210,00	609.835.867,99	368.625.409,34	368.350.924,67	0,00	437.895.342,01
Inden., Resoluções e Ressarc.	0,00	0,00	0,00	0,00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA REFINANCIAMENTO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.000.000,00	1.000.000,00	1.089.402,84	89.402,84								
ALIENAÇÃO DE BENS	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	(1.000.000,00)								
Alienação de bens móveis	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	(1.000.000,00)								
TRANSFER. DE CAPITAL	0,00	0,00	1.089.402,84	1.089.402,84	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XI)=(IX+X)	822.161.514,00	1.047.731.210,00	609.835.867,99	368.625.409,34	368.350.924,67	0,00	437.895.342,01
Transferências da União	0,00	0,00	1.089.402,84	1.089.402,84								
Transferências dos Estados, DF e suas entid	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III = I+II)	1.816.632,00	127.712.052,00	3.683.966,86	(124.028.085,14)								
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V = III+IV)	1.816.632,00	127.712.052,00	3.683.966,86	(124.028.085,14)								
REPASSES TESOURO	0,00	238.929.753,59	370.213.470,47	131.283.716,88								
Repasse Correntes	0,00	8.721.525,09	293.308.293,51	284.586.758,42								
Repasse de Capital	0,00	230.208.228,50	76.905.186,96	(153.303.041,54)								
SUBTOTAL REPASSES RECEBIDOS (VI)	0,00	238.929.753,59	370.213.470,47	131.283.716,88								
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	235.938.430,66	235.938.430,66								
TOTAL VIII = (V+VI+VII)	1.816.632,00	366.641.805,59	609.835.867,99	243.194.062,40								
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00								
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00								
TOTAL	1.816.632,00	366.641.805,59	609.835.867,99	243.194.062,40	TOTAL	822.161.514,00	1.047.731.210,00	609.835.867,99	368.625.409,34	368.350.924,67	0,00	437.895.342,01

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

FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-**

GERALDO REYES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC-DF 007914/0-6S



Mês de Referência: JUNHO

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

Gestão 190201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
2022



EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	96.364.505,00	54.780.641,05	54.780.641,05	1.078,08	41.582.785,87
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	6.168.911,69	4.390.433,50	4.390.433,50	1.078,08	1.777.400,11
Outras Despesas Correntes	0,00	90.195.593,31	50.390.207,55	50.390.207,55	0,00	39.805.385,76
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	78.818.278,32	25.294.103,58	24.682.936,64	0,00	54.135.341,68
Investimentos	0,00	78.818.278,32	25.294.103,58	24.682.936,64	0,00	54.135.341,68
Amortização da Dívida	0,00	124.243,12	0,00	0,00	0,00	124.243,12
TOTAL	0,00	175.182.783,32	80.074.744,63	79.463.577,69	1.078,08	95.718.127,55


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***.**


GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Departamento de Contabilidade
CRC-DF 007914/0-6S



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
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
2022



EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
DESPESAS CORRENTES	373.486,50	215.585,26	5.317,57	78.381,08	505.373,11
Pessoal e Encargos Sociais	344.474,20	129.363,72	3.352,19	0,00	470.485,73
Outras Despesas Correntes	29.012,30	86.221,54	1.965,38	78.381,08	34.887,38
DESPESAS DE CAPITAL	17.096,47	538.248,62	459.230,44	78.228,00	17.886,65
Investimentos	17.096,47	538.248,62	459.230,44	78.228,00	17.886,65
TOTAL	390.582,97	753.833,88	464.548,01	156.609,08	523.259,76


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***.***


GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC-DF 007914/0-6S

Mês de Referência: JUNHO

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

Gestão 190201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

COMPOSIÇÃO	NE	30.06.2022	30.06.2021
I - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.1	30.333.589,80	8.594.548,90
Lucro e/ou Prejuízo do Exercício		-3.036.033,39	13.638.453,24
DEPRECIACÃO		1.719.393,28	2.335.115,55
AMORTIZACÃO		305.772,28	186.056,34
BENS MÓVEIS - FABRICACÃO PRÓPRIA		-31.938,18	-90.894,52
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCICIO - CONSOLIDAÇÃO		33.010,89	25.506.541,10
AJUSTES FINANCEIROS		0,00	-220.582,51
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FIANCEIROS)		0,00	-1.711,03
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO		0,00	-924,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS		0,00	-110.708,74
AJUSTES DE ATIVO NÃO FINANCEIRO - ALMOXARIFADO		-88.139,77	0,00
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FIANCEIROS)		0,00	-137.302,06
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		33.356.618,91	-2.820.528,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITO		-33.270,54	0,00
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - FORNECEDORES		5.767,88	0,00
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		16.466.412,28	480.558,73
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FIANCEIROS)		-10.082.972,41	-57.009.412,63
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - OBRIGAÇÕES FISCAIS		30.876,19	0,00
Lucro/Prejuízo Operacional Antes da Variação do Capital Circulante		38.645.497,42	-18.245.338,53
Variação do Ativo Circulante		-9.373.837,13	112.205.378,90
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		0,00	-86.976,80
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - INTRA OFSS		5.366.330,25	41.647.271,42
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADO		0,00	73.020,00
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO		450.444,35	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS		-8.503.379,25	-7.348.683,41
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		-20.450,86	-33.929,80
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		7.074,69	7.356,86
VALORES RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	1.709.032,94
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		-20.822,18	71.216,64
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERC		-108.332,42	125.404,29
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX- SERVIDOR		0,00	-4.247,18
DIVIDENDOS / JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		288.672,65	0,00
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS		0,00	21.598,17
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-7.162.385,40	0,00
VALORES PENDENTES DE LIQUIDAÇÃO		0,00	75.651.896,08
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS		0,00	137.302,06
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	-24.222,76
ESTOQUES		329.011,04	259.340,39
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
Variação do Passivo Circulante		1.061.929,51	-85.365.491,47
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		5.207.397,25	4.424.043,76
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		354.004,02	270.319,22
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO		944.580,43	5.596.708,78
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO -		2.372.349,84	-26.001.414,52
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		161.229,38	-126.279,18
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		3.247.031,32	35.343,19

PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		-12.455.322,05	7.373.773,26
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO		1.345.858,21	178.185,56
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS		209.460,72	-1.681.324,08
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS UNIÃO		137.551,97	-154.028,39
DEPOSITOS DE NATUREZA JUDICIAL		4.000,00	10.000,00
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADO		0,00	-75.651.896,08
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		-15.767,23	-93.039,65
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		-450.444,35	454.116,66
II - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	14.2	-16.503.204,56	-196.640,71
Ingressos/Desembolsos		-25.046.975,67	2.796.985,88
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES (INTRA-OFSS)		-25.046.975,67	2.776.740,88
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - INTRA OFSS		0,00	20.245,00
Ingressos/Desembolsos		8.543.771,11	-2.993.626,59
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (P - CONTAS A PAGAR)		0,00	-181.608,48
LICENÇA PRÊMIO LAR - CONTAS A PAGAR		-763.105,09	-1.031.392,16
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		-5.767,88	0,00
PARCELAMENTO DE REFIS		-380.000,00	43.787,12
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		-897.590,42	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		10.590.234,50	-1.824.413,07
III - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	14.3	-14.746.914,48	-6.634.266,16
Desembolsos		-14.746.914,48	-6.634.266,16
IMOBILIZADO - AQUISIÇÕES		-3.282.601,79	-57.870,00
OBRAS EM ANDAMENTO DE BENS DE USO COMUM DO POVO A CLASSIFICAR		-9.860.326,65	-6.236.696,16
INTANGÍVEIS - AQUISIÇÕES		-1.603.986,04	-339.700,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	14.4	-916.529,24	1.763.642,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - FINAL		5.518.941,65	9.301.822,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - INICIAL		6.435.470,89	7.538.180,03
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-916.529,24	1.763.642,03


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
 Diretor Financeiro
 CPF 342.***.***-**


GERALDO ALVES CAMPOLINA
 Chefe do Depart. de Contabilidade
 CRC- 07914/DF-O

Mês de Referência: JUNHO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 30.06.2022 e 30.06.2021 COM REAPRESENTAÇÃO DESTE NOS TERMOS DA NBC TG 26 (R4)

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

OPERAÇÕES CONTINUADAS

	NE	01.01.2022 a 31.03.2021	01.04.2022 a 30.06.2022	01.01.2022 a 30.06.2022	01.04.2021 a 30.06.2021	01.01.2021 a 30.06.2021
RECEITAS DE SERVIÇOS		0,00	0,00	0,00	43.472,06	86.944,12
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS		0,00	0,00	0,00	43.472,06	86.944,12
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	0,00	0,00	43.472,06	86.944,12
ISS		0,00	0,00	0,00	-869,44	-1.738,88
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		0,00	0,00	0,00	-869,44	-1.738,88
DESPESAS ADMINISTRATIVAS OPERACIONAIS	13.1	0,00	0,00	0,00	42.602,62	85.205,24
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	13.2	-178.626.163,32	-244.609.542,08	-423.235.705,40	-177.878.572,20	-345.818.079,35
ENCARGOS PATRONAIS	13.3	-45.458.801,50	-48.773.279,11	-94.232.080,61	-42.170.394,84	-85.267.929,34
BENEFÍCIOS A PESSOAL	13.3	-25.390.132,32	-9.071.706,87	-34.461.839,19	-19.042.843,93	-36.523.933,07
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		-7.710.840,76	-8.003.223,36	-15.714.064,12	-6.761.201,33	-13.581.418,67
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - PDV		-8.057.843,76	-7.104.249,39	-15.162.093,15	-8.016.151,88	-16.105.275,60
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		-8.000,00	-8.994,00	-16.994,00	-30.066,00	-38.704,51
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	13.4	-5.895.054,16	-10.390.133,91	-16.285.188,07	-4.453.327,98	-10.530.147,96
VPD - OBRAS E INSTALAÇÕES NÃO INCORPORÁVEIS	13.5	-467.930,04	0,00	-467.930,04	0,00	0,00
SERVIÇOS CONSULTORIA E ASSESSORIA		0,00	0,00	0,00	0,00	-62.897,60
JETONS E GRATIFICAÇÕES A CONSELHEIROS	13.6	-104.912,16	-182.730,15	-377.642,31	-194.912,16	-389.824,32
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	13.7	-81.512.294,26	-84.171.531,99	-165.783.826,25	-81.857.418,02	-157.159.790,07
OUTROS SERVIÇOS - PJ		-3.719.112,94	-4.343.482,98	-8.062.595,92	1.704.432,33	-2.102.806,14
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		-111.241,42	-72.560.210,32	-72.871.451,74	-17.050.687,49	-24.055.352,07
DESPESAS DE PROVISÕES	13.8	1.195.800,90	-28.157.548,86	-26.961.747,98	2.669.350,04	-2.958.804,29
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS		0,00	-11.517.349,72	-11.517.349,72	-49.229,67	-51.229,67
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS		-805.647,12	-22.763.249,17	-23.588.896,29	-50,05	-6.775.759,75
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS		2.001.448,02	0,00	0,00	15.886,48	15.886,48
REVERSÃO DE PROVISÕES RISCOS CÍVEIS			3.330.431,10	3.330.431,10	745.840,83	745.840,83
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES			4.814.066,95	4.814.066,95	1.920.521,48	3.070.076,85
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS			0,00	0,00	36.380,97	36.380,97
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	13.9	0,00	-646.867,84	-646.867,84	-935.828,17	-1.009.773,45
DESPESAS COM DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES		-984.949,81	-1.040.215,75	-2.025.165,56	-1.261.005,84	-2.521.171,89
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		28.461,03	28.831,04	58.202,07	54.546,56	313.571,97
VENDA MERCADORIA PRODUÇÃO VEGETAL		3.841,78	14.131,51	17.973,29	11.350,16	49.534,70
TAXA PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		25.619,25	14.699,53	40.318,78	43.196,40	216.540,14
VPA - FATOS GERADORES DIVERSOS		0,00	0,00	0,00	0,00	47.497,13
RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	13.10	-24.793.479,86	-56.434.066,62	-81.227.546,48	-12.627.899,33	-37.084.298,52
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		9.396,72	22.541,46	31.938,18	84.389,50	90.894,52
BENS DE ESTOQUE		1.911,02	337,45	2.249,38	0,00	0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	8.754.907,51	8.754.907,51	110.970,34	170.066,30
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CP		75.483,21	0,00	75.483,21	27,00	27,00
INDEN.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.PUBLICO		156,18	0,00	156,18	-416,52	-416,52
GANHOS COM DESINCORP. DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	156.609,08	156.609,08	0,00	0,00
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER		0,00	0,00	0,00	-12.158,21	-12.158,21
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - IMOBILIZADO		0,00	0,00	0,00	-2.430,00	-2.430,00
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXEC ORÇ		-24.876.098,17	-65.364.704,75	-90.240.802,92	-12.804.816,66	-37.322.779,75
BAIXA DE IND.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.		-4.329,72	-3.757,48	-8.087,20	-4.295,82	-8.334,90
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		-203.179.331,06	-330.859.410,11	-534.038.741,17	-189.936.806,32	-388.993.359,29
RECEITAS FINANCEIRAS	13.11	1.263.743,99	473.234,94	1.742.978,93	234.263,57	356.193,38
DESPESAS FINANCEIRAS		-504,19	-727,04	-1.231,23	-10.338,37	-19.859,62
SERVIÇOS BANCÁRIOS		0,00	0,00	0,00	-4.836,00	-4.836,00
MULTAS INDEBITIVAS		0,00	0,00	0,00	-260,34	-416,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		-504,19	-727,04	-1.231,23	-5.242,03	-14.628,10
RESULTADO ANTES DAS TRANSFERÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		-201.910.091,26	-330.386.902,21	-532.296.993,47	-189.712.881,12	-388.657.037,53
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	13.12	285.510.644,23	242.210.468,66	527.721.112,89	188.834.015,08	401.068.597,51
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	13.12.1	152.113.990,61	822.816,09	152.936.806,70	1.465.684,59	76.985.666,14
REPASSE RECEBIDO	13.12.2	121.080.822,52	249.161.185,73	370.242.008,25	181.729.533,43	306.847.089,34
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	13.12.3	-7.225.050,71	-7.162.547,55	-14.387.508,28	-67.183,22	-126.279,18
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	13.12.4	19.540.881,81	-610.985,61	18.929.896,20	5.705.980,28	15.362.141,21
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	13.13	643.480,82	896.356,37	1.539.847,19	1.194.471,02	1.226.893,26
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS - INTERGOVERNAMENTAIS		0,00	0,00	0,00	1.177.156,47	1.209.578,71
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS		450.444,35	0,00	450.444,35	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO		193.046,47	896.356,37	1.089.402,84	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE SUBVENÇÕES DE INVESTIMENTOS - INTRA		0,00	0,00	0,00	17.314,55	17.314,55
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.14	84.244.043,79	-87.280.877,18	-3.036.033,39	315.604,98	13.638.453,24

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

FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***.**-

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depto. de Contabilidade
CPF 07918/DF-O



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE



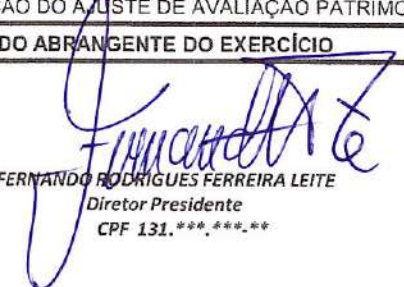
Mês de Referência: JUNHO

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

	NOTA	30.06.2022	30.06.2021
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.14	- 3.036.033,39	13.638.453,24
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.1	50.043.831,40	-33.982.580,15
REALIZAÇÃO DO AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	15.2	- 335.591,94	-331.488,99
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO		46.672.206,07	-20.675.615,90


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-**


GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC- 07914-0

Mês de Referência: Junho/2022

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

I. Demonstração do valor Adicionado	30.06.2022	30.06.2021
(A) RECEITAS	9.079.635,71	661.893,43
(A1) Receita Bruta	0,00	86.944,12
(A2) Outras Receitas	9.047.697,53	484.054,79
(A3) Receitas Ref. Bens de Fabricação Própria	31.938,18	90.894,52
(B) Insumos e serviços adquiridos de terceiros	363.037.260,02	225.843.658,43
(B1) Materiais, Energia, e Outros	192.598.967,02	93.299.312,84
(B2) Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	146.463.667,20	125.370.426,62
(B3) Serviços de Terceiros Pessoa Física	377.642,31	389.824,32
(B4) Perdas/Recuperação de Valores Ativos	23.588.896,29	6.775.759,75
(B6) Outros	8.087,20	8.334,90
(C) Valor adicionado bruto (A - B)	-353.957.624,31	-225.181.765,00
(D) Retenções(depreciação, amortização, exaustão)	2.025.165,56	2.521.171,89
(E) Valor adicionado líquido (C - D - D1)	-355.982.789,87	-227.702.936,89
(F) Transferências Recebidas	531.002.707,78	402.631.803,53
(F1) Subvenções governamentais correntes	527.721.112,89	401.068.597,51
(F2) Subvenções governamentais de capital	1.539.847,19	1.226.893,26
(F6) Receitas financeiras	1.741.747,70	336.312,76
(G) Valor adicionado a distribuir (E + F)	175.019.917,91	174.928.866,64
2. Distribuição por Partes Interessadas (em milhares de R\$)	175.019.917,91	174.928.866,64
GOVERNO	26.884.534,68	29.819.142,35
Impostos, taxas e contribuições federais	646.867,84	1.009.773,45
INSS	26.237.666,84	28.807.630,02
Impostos, taxas e contribuições Estados/ DF e Municípios	0,00	1.738,88
EMPREGADOS	151.171.416,62	131.507.976,87
Pessoal	116.654.484,35	98.777.763,36
Benefícios	26.292.759,92	25.013.910,46
FGTS	6.314.335,34	5.916.063,36
Sistema Sociais Autônomos	1.909.837,01	1.800.239,69
REMUNERAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	-3.036.033,39	13.601.747,42
Lucro/Prejuízo do exercício	-3.036.033,39	13.601.747,42

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

FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-**

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Dept. de Contabilidade
CRC- 07914/DF -O



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



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

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 31.12.2021	26.713.076,28	7.272.937,00	11.961.936,70	582.171.143,37	18.462.664,93	-38.168.762,09	608.412.996,19
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.043.831,40	50.043.831,40
Resultado do Exercício em 31.06.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.036.033,39	-3.036.033,39
Ajuste de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	-335.591,94	0,00	0,00	-335.591,94
Saldos em 30.06.2022	26.713.076,28	7.272.937,00	11.961.936,70	581.835.551,43	18.462.664,93	8.839.035,92	655.085.202,26


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-**


GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC-07914/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



AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS					
	30.06.2022	30.06.2021		30.06.2022	30.06.2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	548.228.072,77	407.160.050,83	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	548.228.072,77	406.864.445,85
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	40.318,78	216.540,14	PESSOAL E ENCARGOS	159.570.077,07	151.478.556,68
Taxas	40.318,78	216.540,14	Remuneração a Pessoal	94.232.080,61	85.267.929,34
EXPLORAÇÃO DE VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	17.973,29	134.739,94	Encargos Patronais	34.461.839,19	36.523.933,07
Venda de Mercadorias	17.973,29	49.534,70	Benefícios a Pessoal	15.714.064,12	13.581.418,67
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0,00	85.205,24	Outras VPD - Pessoal e Encargos	15.162.093,15	16.105.275,60
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	856,33	61.176,67	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	16.994,00	38.704,51
Variações Monetárias e Cambiais	856,33	1.485,52	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	16.994,00	38.704,51
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Fi	0,00	42.378,60	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	192.534.418,11	172.771.473,98
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas-Financ.	0,00	17.314,55	Uso de Material e Consumo	16.285.188,07	10.530.147,96
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	529.260.960,08	402.278.176,22	Serviços	174.224.064,48	159.720.154,13
Transferências Intragovernamentais	527.721.112,89	401.068.597,51	Depreciação, Amortização da Exaustão	2.025.165,56	2.521.171,89
Transferências Intergovernamentais	1.539.847,19	1.209.578,71	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	1.231,23	15.044,62
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINC. DE PASS.	9.021.187,46	260.987,82	Juros e Encargos da Mora	0,00	416,52
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financ.	1.231,23	14.628,10
Ganhos com Incorp. Ativos	8.864.578,38	260.987,82	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	162.650.546,64	57.801.742,34
Ganhos com Desincorporação de Passivos	156.609,08	0,00	Transferências Intragovernamentais - INTRA OFSS	162.650.546,64	54.135.050,48
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	9.886.776,83	4.228.428,04	Transferências Intergovernamentais	0,00	3.666.691,86
Resultado Positivo de Participações	1.742.122,60	312.329,26	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INC. DE PASSIVO	35.132,01	34.860,21
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	8.144.498,05	3.868.185,13	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	12.158,21
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	156,18	47.913,65	Perdas Involuntárias	0,00	27,00
			Incorporação de Passivos	35.132,01	20.245,00
			Desincorporação de Ativos	0,00	2.430,00
			TRIBUTÁRIAS	646.867,84	1.009.773,45
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	646.867,84	1.009.773,45
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	35.808.839,26	10.391.441,80
			Constituição de Provisões	35.106.246,01	6.826.989,42
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	702.593,25	3.564.452,38
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-3.036.033,39	13.322.848,26

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

FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 342.***.***-**

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Dept. de Contabilidade
CRC-07914/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 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.

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.482.973,40	4.535.261,95
RECURSOS VINCULADOS	35.490,36	1.899.726,26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	477,89	482,68
TOTAL	5.518.941,65	6.435.470,89

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
BANCO DE BRASÍLIA S/A	5.447.221,50	4.463.367,41
BANCO DO BRASIL S/A	4.712,71	4.712,71
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	31.039,19	67.181,83
TOTAL	5.482.973,40	4.535.261,95

3.1.1. Esclarecimentos

Com relação a conta contábil Banco de Brasília S/A com saldo de R\$ 5.447.221,50, temos a esclarecer que será ajustados no terceiro trimestre o valor de R\$ 1.975.936,87. Esses ajustes referem-se a identificação e reconhecimento de bloqueios judiciais que serão transferidos para a conta 113819700 - Desembolsos Pendentes de Execução Orçamentária.

3.1.2. Outros Esclarecimentos

Com relação aos bloqueios judiciais das contas bancárias: Banco de Brasília S/A, Banco do Brasil S/A e Caixa Econômica Federal que estão refletindo nos registros contábeis, informamos que há ações de identificação dos bloqueios judiciais para regularização dos saldos.

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
BANCO DE BRASÍLIA	0,00	1.864.236,27
BANCO DO BRASIL	35.490,36	35.489,99
TOTAL	35.490,36	1.899.726,26

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	30.06.2022	31.12.2021
CONTRATO Nº 32/2016 - TERRACAP	TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS CONFORME OF. 162/2021.	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.	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 CETCOP, LOCALIZADO NO PÁTIO FERROVIÁRIO DE BRASÍLIA, SITUADO ENTRE A EPIA, EPCL, EPCL E SAAN, DA REGIÃO ADMINISTRATIVA DE BRASÍLIA-DF	0,00	955.537,39
CONVÊNIO 037/2019 - TERRACAP	CONSTRUÇÃO DA ESCOLA CLASSE DA 203 DO ITAPOÁ, DA ESCOLA CLASSE DA QUADRA 304, CONJUNTO 14, LOTE 14, NO RECANTO DAS EMAS E DA ESCOLA CLASSE 425, EM SAMAMBAIA/DF	0,00	319.829,25
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.	0,00	17.499,90
CONVÊNIO Nº 065/2020 - TERRACAP	REPASSE TERRACAP CONVÊNIO Nº 065/2020 - CONTRATO Nº 109/2020 - JCA COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI; FORNECIMENTO DE BRITA.	0,00	511.045,51
	BANCO DO BRASIL S/A	35.490,36	35.489,99
SOMA		35.490,36	1.899.726,26

O saldos de **R\$ 35.490,36** 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.

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\$	
	30.06.2022	31.12.2021
RECURSOS A RECEBER – SUBVENÇÕES – INTRA-OFSS	110.546.501,24	115.912.831,49
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.960.899,65	2.960.899,65
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO	0,00	450.444,35
TOTAL	113.507.400,89	119.324.175,49

4.1.1 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS

O saldo de **R\$ 110.546.501,24**, inscrito ao fim do exercício 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	30.06.2022	31.12.2021
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	69.922.606,77	65.367.194,19
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	40.267.724,90	50.350.697,11
4 - INVESTIMENTOS	110.155,35	110.155,35
6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	246.014,22	84.784,84
TOTAL	110.546.501,24	115.912.831,49

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 - TESOIRO, para subsidiar as obrigações liquidadas, porém não pagas até 30.06.2022, descritas a seguir:

RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (em R\$)			
DESCRIÇÃO DA FONTE: 100 - TESOIRO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESCRIÇÃO	30.06.2022	31.12.2021
1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR - FONTE TESOIRO	0,00	0,00
3	FORNECEDORES - FONTE TESOIRO	1.822.512,98	1.822.512,98
4	EMPREITEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR) - FONTE TESOIRO	1.138.386,67	1.138.386,67
TOTAL		2.960.899,65	2.960.899,65

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\$)		30.06.2022	31.12.2021
13.º SALÁRIO - ADIANTAMENTO		6.904.949,09	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO		3.221.960,52	1.677.530,36
SUPRIMENTO DE FUNDOS		54.000,00	0,00
TOTAL		10.180.909,61	1.677.530,36

5.1 Férias - Adiantamento

O adiantamentos de férias é 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 2021/2023, cláusula trigésima terceira, o qual aduz: “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\$)		30.06.2022	31.12.2021
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO DECORRENTES DE PROCESSOS		14.668,57	14.983,29
CRÉDITOS A RECEBER DE RESPONSÁVEIS POR DANOS OU PERDAS - TCE		291.135,40	291.135,40
MULTAS E JUROS DE SERVIDORES RESPONSABILIZADOS - TCE		12.899,07	19.859,04
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS		44.463,84	44.463,84
TOTAL		363.166,88	370.241,57

7. DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS (em R\$)		30.06.2022	31.12.2021
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE TESOIRO		17.266.510,72	17.266.510,72
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE PRÓPRIA		412.532,37	412.532,37
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO		7.131.545,03	7.131.545,03
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO		12.492.548,49	12.492.548,49
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO TESOIRO		36.718.138,73	36.718.138,73
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO		1.506.027,86	1.506.027,86
TOTAL		75.527.303,20	75.527.303,20

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 tem sido inviabilizado pelas contantes ocorrências de frustração de arrecadação de receitas, devidas a 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 2022, esses depósitos totalizaram **R\$ 17.266.510,72**, 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 30.06.2022, totalizaram **R\$ 57.848.260,11**.

Em R\$	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	2.427.019,69	1.827.203,83	4.311.810,15	23.703.864,81	43.504.185,59	55.531.364,60	54.753.726,26	57.848.260,11	57.848.260,11

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS CONTRATUAIS	1.528.374,60	1.528.374,60
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL	1.100.365,17	1.079.542,99
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	337.469,89	229.137,47
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX SERVIDOR	107.052,00	107.052,00
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES PREFERENCIAIS NOMINATIVAS	4.435,76	82.306,06
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES ORDINÁRIAS NOMINATIVAS	7.267,85	218.070,20
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7.162.365,40	0,00
TOTAL	10.247.350,67	3.244.483,32

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

O acréscimo decorre da mudança da política contábil de registro dos valores pendentes de execução orçamentária, para reconhecer os valores bloqueados por decisão judicial

9. AJUSTES PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

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

(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		30.06.2022	31.12.2021
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	2.654,93

2	PROCESSO JUDICIAL 0133000-42.1993.5.10.0001 - EXECUÇÃO FRUSTRADA NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA	29.650,70	29.650,70
3	PROCESSO JUDICIAL ORIGINAL 2001.01.1.093971-5. ÊXITO PARA A NOVACAP. AJUIZADA AÇÃO DE COBRANÇA PROCESSO 0012898-42.2001.8.07.0001. NÃO LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	12.158,21	12.158,21
4	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	7.703,73
7	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2007.01.1.053890-6, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA. EXPEDIDA CERTIDÃO DE CRÉDITO.	2.941,82	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	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	16.024,50
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	177.942,50
11	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. AÇÃO JULGADA PROCEDENTE. CUMPRIMENTO DE SENTENÇA SUSPENSO POR 1 ANO. NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	1.049.905,15	1.049.905,15
12	PROCESSO Nº 2005.01.1.026535-3, PROC 112.004.543/1998- 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.	55.111,15	55.111,15
13	ORIGINÁRIO EM MULTA POR QUEBRA DE CLÁUSULA DO CONTRATO Nº 549/1995 (OBRA DO CAJE DO SGAN 915/916). PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 112.008.471/1995, DE ACORDO COM A DIRETORIA JURÍDICA, FORAM AJUIZADOS OS PROCESSOS JUDICIAIS Nº 2000.01.1.029700-8 - TJDF (PRINCIPAL) E DE CUMPRIMENTO DE SENTENÇA Nº 0702213-82.2018.8.07.0018. A DEMANDA FOI JULGADA PROCEDENTE E TRANSITOU EM JULGADO. INICIOU-SE A FASE DE CUMPRIMENTO DE SENTENÇA PARA VIABILIZAR O PAGAMENTO DO DÉBITO. O VALOR ATUALIZADO DA MULTA É DO IMPORTE DE R\$ 82.366,46. APÓS ÊXITO NO PROCESSO POR PARTE DA NOVACAP, FORAM REALIZADAS FRUSTRADAS VÁRIAS DILIGÊNCIAS PARA LOCALIZAR ATIVOS DA DEVEDORA. FOI CELEBRADO ACORDO PARA PAGAMENTO PARCELADO DO DÉBITO, CONFORME DELIBERAÇÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA E HOMOLOGADO O ACORDO EM JUÍZO. A EXECUTADA EFETUOU O PAGAMENTO DE DUAS PARCELAS, TOTALIZANDO R\$ 36.380,97. APÓS, PETICIONOU JUDICIALMENTE E PROTOCOLOU ADMINISTRATIVAMENTE REQUERIMENTO PELA SUSPENSÃO DO ACORDO PELO PERÍODO DE 6 (SEIS) MESES, INFORMANDO PROBLEMAS FINANCEIROS EM VIRTUDE DA PANDEMIA DA COVID-19.	45.985,49	45.985,49
14	CRÉDITO A RECEBER POR DANOS AO PATRIMÔNIO. AÇÃO DE COBRANÇA JUDICIAL Nº 2011.01.1.204209-5, EX-EMPREGADO, CPF ***.598.131.- ID Nº 86** OAB/Df - PROC. 112.004.289/11, 3395/11, 2029/12 - REGISTRO 2011NL7758.	195.135,80	195.135,80
15	AÇÃO DE COBRANÇA POR TERMO DE RESCISÃO CONTRATUAL FECHADO COM SALDO DEVEDOR, EM DESFAVOR DO EX-EMPREGADO - PROC 112.000.283/2018	6.119,61	6.119,61
16	RISCO DE PERDA PROVÁVEL CONF. DOC. DA DIRET. JURÍD. NO PROCESSO Nº 112.002.747/2002 (AUTUADO NOVO PROCESSO NA ASJUR PARA ACOMPANHAR A AÇÃO Nº 112.003.443/2015).	7.166,73	7.166,73
17	PROCESSO Nº 112.001757/2004. EM 16/08/2021, APÓS CONFIRMAÇÃO DA DIRETORIA JURÍDICA INFORMANDO A PRESCRIÇÃO, HOVE A BAIXA DEFINITIVA DO CRÉDITO E DO RESPECTIVO AJUSTE POR PERDA - NOTA DE LANÇAMENTO 2021NL07289.	0,00	0,00
SUBTOTAL 1		1.611.851,41	1.611.851,41
(-) AJUSTE PARA PERDAS C/ DEPOSITOS JUDICIAIS EFETUADOS			
1	DIVERSAS INSCRIÇÕES EM PROCESSOS DE PEQUENO VALOR	3.436,51	3.436,51
SUBTOTAL 2		3.436,51	3.436,51
TOTAL DOS AJUSTES REDUTORES DOS VALORES A RECEBER A CURTO PRAZO		1.615.287,92	1.615.287,92

10. ESTOQUES

A NOVACAP constitui a comissão para execução do inventário anual do material de almoxarifado do exercício de 2022, por meio da publicação Instrução nº 529, de 12/11/2020, republicada nos termos da Instrução nº 572, de 08/12/2020, em atenção ao Decreto nº 41.277, de 30/09/2020. Foram inventariados todos os materiais destinados a consumo ou uso como matérias-primas aplicáveis na fabricação de massa asfáltica, concreto e formação de mudas de vegetais utilizadas nas atividades de urbanização do Distrito Federal. Em sua mensuração, na entrada, esses bens são avaliados ao custo de aquisição, aplicação ou formação; nas saídas pelo custo médio ponderado móvel.

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 30.06.2022, totalizaram R\$ 158.163.229,39.

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

Comparativamente ao término do exercício de 2021, observa-se o aumento da necessidade de subvenções a receber a longo prazo, em decorrência da elevação das despesas correntes, categoria 3.

FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESTINAÇÃO DOS RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)	30.06.2022	31.12.2021
CATEGORIA 1	PESSOAL	88.295.250,93	121.409.104,18
CATEGORIA 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	68.314.233,48	9.858.833,73
CATEGORIA 5	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.553.744,98	1.848.315,81
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)		158.163.229,39	133.116.253,72

11.2 Investimentos

A NOVACAP é titular de investimentos permanentes que totalizam **R\$ 9.039.311,61**, 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.

Tais investimentos não atendem aos critérios para avaliação por equivalência patrimonial (**Lei nº 6.404, de 1976, art. 243, I e 248 ao 250**), razão pela qual são avaliados pelo **método de custo** conforme **art. 183, III da Lei das S/A**. Para fins de atendimento às determinações deste método, foi autuado o processo **00112-00029167/2021-55**, por meio do qual constatou-se que, em 2022, não foram registradas perdas comprovadas como irrecuperáveis, nem recebidas ações ou quotas bonificadas das investidas.

11.2.1 Participações Permanentes - Consolidação

As Participações Permanentes – Consolidação, evidenciam a seguinte posição acionária em **30.06.2022**:

Empresa	C.N.P.J	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin.e Pref.	VPA lote 1000 Ord. 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. 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	0,00	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							6.109.285,11	1.621.384,34	7.730.669,45	

As ações da **CEB** no valor escritural de **R\$ 528.624,64**, foram baixados para quitação de processo judicial nº 0041348-16.2016.8.07.0018, conforme registros constantes no processo SEI 00112-00010714/2022.

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/GESTAO	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin.e Pref.	VPA lote 1000 Ord. 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	94,28060	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	4.186.795	0	0,01	10,00	41.867,95	0	41.867,95	0,342233783
Soc. de Abastecimento de Brasília S/A - em Liquidação	320205-32205	16.368.857,49	124.767.021	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. É relevante informar que, após a baixa das ações da CEB, por força de alienação judicial a terceiros para quitação de

ações cíveis e trabalhistas, as participações societárias da NOVACAP no capital de outras empresas deixarem de atender aos requisitos de aplicação do método de equivalência patrimonial (MEP) para a avaliação de investimentos permanentes - ou seja, não há coligação nem controle. Por essa razão, o método de avaliação de tais investimentos passou a ser o método de custo. Contudo, a NOVACAP não tem gestão sobre o modelo de Plano de Contas do SIGGo, ao qual se obriga a utilizar por força do Decreto 32.598, de 2010, nem autonomia para efetuar os lançamentos de reclassificação entre contas de investimentos permanentes. Por solicitação à Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal, houve a reclassificação de saldos da seguinte forma: R\$ 8.259.294,09 antes registrados na conta PARTICIPAÇÕES EM SOCIEDADES CONTROLADAS, para a conta OUTRAS PARTICIPAÇÕES. E de R\$ 1.308.642,16 – anteriormente contabilizados na conta PARTICIPAÇÕES PERMANENTES INTRA – OFSS - PARTICIPAÇÕES EM SOCIEDADES CONTROLADAS, para PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES.

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\$ 626.670.612,49. O critério de avaliação daqueles que sejam depreciables é o linha reta, com valor residual, aplicando-se, quando identificáveis e corretamente mensuráveis, as devidas reduções ao valor recuperável.

11.4 Intangível

No dia 30.06.2022, o valor bruto do Intangível totalizou R\$ 3.727.446,65. Aplicando-se o critério de avaliação, nos termos da legislação aplicável, evidenciou-se uma amortização acumulada de R\$ 1.416.237,81, e por consequência um intangível líquido de R\$ 2.311.208,65. Não foram identificadas evidências de necessidade de redução ao valor recuperável.

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 PASSIVOS CIRCULANTES

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
PESSOAL A PAGAR	18.546.496,39	13.339.099,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR – CONSOLIDAÇÃO	2.355.462,07	2.001.458,05
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS UNIÃO	12.903.461,26	11.958.680,93
TOTAL	33.805.419,72	27.298.438,02

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	54.852,71	0,00
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (P - CONTAS A PAGAR)	5.539.106,55	206.561,57
FORNECEDORES DE SERVIÇOS (P - CONTAS A PAGAR)	0,00	2.293.378,73
EMPREENHEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR)	0,00	110.155,35
FORNECEDORES NACIONAIS - EXERCÍCIO ANTERIOR	5.875,08	539.007,77
FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS – EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	76.381,08
TOTAL	5.599.834,34	3.227.484,50

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\$)	30.06.2022	31.12.2021
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	23.316.341,63	20.069.310,31
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	34.778.045,91	47.233.367,96
PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	31.344.454,87	31.344.454,87
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	9.796,81	9.796,81
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (EM R\$)	89.448.639,22	98.656.929,95
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS – LP	0,00	897.590,42
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS – LP	68.283.209,08	57.692.974,56
PROVISÃO PARA PAGAMENTO DE SEGUROS - SINISTROS A LIQUIDAR	800,00	800,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO – PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	77.462.834,14	77.452.834,14
TOTAL DAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	145.746.843,22	136.054.199,14
TOTAL	235.195.482,44	234.711.129,09

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 provisões de fechamento da discussão judicial em curto ou longo prazos, 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.

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 30.06.2022 totalizam R\$ **23.316.341,63**. 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

O corpo de advogados da Diretoria Jurídica da NOVACAP acompanha os processos judiciais cíveis, nos quais a Companhia é polo passivo que em 30.06.2022 totalizam R\$ **34.778.045,91**, 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 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	30.06.2022	31.12.2021
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	3.156.914,56	1.811.056,35
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	53.949.003,18	53.739.542,46
VALORES RESTITUÍVEIS INTER OFSS UNIÃO	139.982,81	2.430,84
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	13.554.269,41	14.016.480,99
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (em R\$)	70.800.169,96	69.569.510,64

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\$ 53.949.003,18** relativos a passivos financeiros representativos de provisões 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\$)	30.06.2022	31.12.2021
VALORES APREENDIDOS EM DECISÕES JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOURO	36.108.739,92	36.108.739,92
DEPÓSITOS JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOURO	17.557.289,82	17.562.289,82
OUTROS DEPÓSITOS	282.012,80	62.178,19
VALORES A CURTO PRAZO EXTRA ORÇAMENTÁRIO	0,00	869,44
CONSIGNAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES INTRA-OFSS	960,64	5.465,09
TOTAL	53.949.003,18	53.739.542,46

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. Em **30.06.2022**, totalizava R\$ **139.982,81**.

12.1.4.4 Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais

CONTA	SUBCONTA	ATRIBUTO DA CONTA	30.06.2022	31.12.2021
218025700	COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL	PATRIMONIAL	29.903,07	29.903,07
	INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL		958.791,17	974.558,40
TOTAL			988.694,24	1.004.461,47

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\$ 988.694,24**, 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.

12.1.4.5 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 30.06.2022, registravam-se, a esse título, **R\$ 10.832.416,79**.

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	30.06.2022	31.12.2021
MINISTÉRIO DA FAZENDA/RECEITA FEDERAL - REFIS	1.553.744,98	1.863.413,94
INSTITUTO BRASILEIRO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS NATURAIS RENOVÁVEIS - IBAMA	0,00	70.331,04
TOTAL	1.553.744,98	1.933.744,98

12.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A NOVACAP evidencia seu patrimônio líquido, cujo valor em **30.06.2022** é de **R\$ 655.085.202,26**, 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 31.12.2022 (EM R\$)	PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA (EM R\$)	
		DF	UNIÃO
231210100 - CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	26.713.076,28	14.991.378,41	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\$ 7.272.937,00**.

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	30.06.2022	30.06.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	65.205,24	-65.205,24	-100

A receita do primeiro trimestre de 2021 referia-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

CONTA	30.06.2022	30.06.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	94.232.080,61	85.267.929,34	8.964.151,27	10,51%

13.3 Encargos Patronais

CONTA	30.06.2022	30.06.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
ENCARGOS PATRONAIS	34.461.839,19	36.523.933,07	-2.062.093,88	-5,65%

13.4 Consumo de Materiais

Houve aumento de 64,67% 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\$)	30.06.2022	30.06.2021	VARIACÃO
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	196.737,55	10.831,70	1716,31%

COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES	0,00	31,92	-100%
GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADO	815.586,00	710.848,88	14,73%
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	47.071,39	39.629,99	18,78%
MATERIAL QUÍMICO	48.497,20	2.709,68	1689,76%
MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.935,13	8.937,65	22,35%
MATERIAL DE INFORMÁTICA	38.697,75	27.244,48	42,04%
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	395.281,28	2.296,40	17113,08%
MATERIAL DE COPA E COZINHA	17.873,31	13.035,39	37,11%
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO	59.241,68	82.038,57	-29,01%
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	220.303,75	59.900,48	267,78%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	2.577.843,07	2.197.788,33	17,29%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	80.426,00	39.697,86	102,60%
MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	30.011,47	34.182,43	-12,20%
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	395.077,10	70.473,42	390,71%
MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	719,60	0,00	-
SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	218.062,12	0,00	-
MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	10.288.171,26	6.272.748,33	64,01%
MATERIAL HOSPITALAR	250,00	0,00	-
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	813.309,50	446.331,19	82,22%
MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	0,00	620,02	-100,00%
FERRAMENTAS	36.317,63	61.846,07	-41,28%
MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E AFINS	2.113,68	572,41	269,26%
CARTÕES E BILHETES MAGNÉTICOS	0,00	439.182,78	-100,00%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTRADAS E VIAS	3.661,60	0,00	-
TOTAL	16.285.188,07	10.528.947,96	64,67%

13.5 VPD – Obras Não Incorporáveis

A NOVACAP executa obras de infraestrutura (bens de uso comum do povo) por meio descentralização de recursos de outras Unidades Orçamentárias do Governo do Distrito Federal. Os ativos resultantes 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.). Para fins de controle, os valores recebidos e aplicados pela NOVACAP nestas obras de infraestrutura, são registrados em conta transitória do ativo não circulante da Companhia, com consequente e posterior transferência/ integração ao patrimônio da Unidade Gestora proprietária do investimento, ou em que os bens resultantes estão localizados.

13.6 Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas

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

13.7 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	30.06.2022	30.06.2021
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTRADAS E VIAS	17.722.409,04	31.672.430,24
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	3.336.682,98	2.620.823,77
MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO E INSTALAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.101.284,29	1.697.404,16
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.300,00	8.194,82
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	88.308.808,57	56.861.140,44
SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	571.503,46	2.876.802,68
SERVIÇOS DE ÁGUA, ESGOTO, ENERGIA, GÁS E OUTROS	1.379.116,30	1.166.112,14
PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	10.269.147,08	10.716.850,51
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.648.217,16	9.330.941,72
SERVIÇOS RELACIONADOS À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	441.830,43	428.446,91
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	1.608.096,10	1.688.572,36
CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM	0,00	13.238,31
PROMOÇÃO	0,00	367.489,86
SERVIÇO MÉDICO HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	849.592,54	1.100.342,37
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	22.634.395,10	21.082.066,80
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	6.315.682,16	5.991.507,78
FRETE E LOC.VEÍCULOS P/NECESSIDADE DO SERVIÇO	2.411.218,66	5.183.785,25
PLANTIO E REFLORRESTAMENTO	140.606,91	3.466.884,52
SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE FROTA DE VEÍCULOS	1.037.955,47	765.755,43
SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	165.783.826,25	157.159.790,07

13.8 Despesas/Reversões de Provisões

CONTAS	30.06.2022	30.06.2021
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS	11.517.349,72	51.229,67
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS	23.598.896,29	6.775.759,75
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	0,00	-15.886,48
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	-3.330.431,10	-745.840,83
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES	-4.814.066,95	-3.070.075,85
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS	0,00	-36.380,97
DESPESAS COM PROVISÕES	26.961.747,96	2.958.804,29

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.

13.9 Despesas Tributárias

Despesas Tributárias (em R\$)	30.06.2022	30.06.2021
IMPOSTOS		
TAXAS	629.893,73	965.986,33
TOTAL	16.974,11	43.787,12
	646.867,84	1.009.773,45

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.

13.10 Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos

RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	30.06.2022	30.06.2021
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA	31.938,18	90.894,52
BENS DE ESTOQUE	2.249,38	0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	8.754.907,61	170.066,30
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER VALORES A CP	75.483,21	27,00
INDEN. DANOS CAUSADOS AO PATRIM. PÚBLICO	156,18	416,52
GANHOS COM DESINCORP. DE PASSIVO - CONSOLIDAÇÃO	156.609,08	0,00
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER	0,00	-12.158,21
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - IMOBILIZADO	0,00	-2.430,00
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-90.240.802,92	-37.322.779,75
BAIXA DE INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO	-8.087,20	-8.334,90
TOTAL	-81.227.546,48	-37.084.298,52

13.11 Receitas Financeiras

A geração de receitas financeiras em 2022 foi a seguinte:

CONTAS	30.06.2022	30.06.2021
EMPRESAS		
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS PELO MÉTODO DE CUSTOS	136.339,09	226.198,74
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.605.783,51	86.130,52
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	0,00	42.378,60
TOTAL	856,33	1.485,52
	1.742.978,93	356.183,38

13.12 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	30.06.2022	30.06.2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA		
REPASSE RECEBIDO	152.936.806,70	78.985.666,14
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	370.242.008,25	306.847.059,34
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	-14.387.598,26	-126.279,18
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	18.929.896,20	15.362.141,21
	527.721.112,89	401.068.597,51

13.12.1 Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra

O valor total de R\$ 152.936.806,70 de receitas recebidas da Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal, corresponde a quitação de restos a pagar de exercício anterior, bem como de conversão em receita da NOVACAP, de saldos da conta do passivo representativa de depósitos judiciais a restituir ao Tesouro do Distrito Federal, registrada quando do recebimento das transferências financeiras para tal finalidade, devido à utilização de tais depósitos para a quitação de ações trabalhistas em que a Companhia restou vencedora.

13.12.2 Repasse Recebido

O valor de R\$ 370.242.008,25 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.

13.12.3 Valores Diferidos - Baixa

Os valores diferidos são baixados quando se identifica a necessidade de redução de subvenções a receber baseadas em estimativas de longo prazo que requeiram a liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP. No período foi registrado **R\$ 14.387.598,26**.

13.12.4 Valores Diferidos – Inscrição

As inscrições de valores decorrem aumento das estimativas de subvenções que demandam a liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP, para custeio das 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 **30.06.2022**, foram inscritas subvenções a receber correspondentes a **R\$ 18.929.896,20**.

VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	
	30.06.2022
categoria 1 - Pessoal e Encargos	18.768.666,62
categoria 3 - Outras Despesas Correntes	0,20
categoria 6 - Amortização da Dívida	161.229,38
TOTAL	18.929.896,20

13.13 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 e totalizaram um valor de **R\$ 1.539.847,19**.

13.14 Lucro Líquido do Exercício

COMPONENTES DA APURAÇÃO	30.06.2022	30.06.2021
VPA - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	548.228.072,77	407.180.050,83
VPD - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-551.264.106,16	-393.541.597,59
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-3.036.033,39	13.638.453,24

A Companhia, tem quase a totalidade de suas despesas subsidiadas pelo Tesouro do Distrito Federal. Até 30 de junho de 2022, por critérios contábeis, apurou-se um Prejuízo Líquido **R\$ 3.036.033,39**.

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 30.06.2022, a manutenção das atividades operacionais da Companhia evidenciaram geração líquida de caixa de **R\$ 30.333.589,80**.

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\$ -16.503.204,56**.

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\$ -14.746.914,48**, 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 primeiro trimestre de 2022, houve geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de **R\$ -916.529,24**, conforme se demonstra a seguir.

COMPOSIÇÃO	30.06.2022	30.06.2021
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30.333.589,80	8.594.548,90
GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-16.503.204,56	-196.640,71
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-14.746.914,48	-6.634.266,16
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-916.529,24	1.763.642,03

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 30.06.2022 foi positivo em **R\$ 46.672.206,07**. Impactaram de modo relevante o resultado abrangente do exercício os ajustes devedores de exercícios anteriores no valor de **R\$ -20.675.615,90**.

15.1 Ajustes de Exercícios Anteriores

A soma algébrica de **R\$ 50.043.831,40**, registrada como ajuste de exercícios anteriores, decorre da 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**.

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, posto que não podem impactar o resultado do exercício em que são liberados os repasses para o pagamento.

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.

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.


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


FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 342.***.***-**


GERALDO ALVES CAMPOLINA
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE
CRC - 07914/DF-0