

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 setembro 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 nove 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, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Base para conclusão com ressalvas

Caixa e equivalentes de caixa

Conforme mencionado nota explicativa 3, a Companhia possui o montante de R\$ 20.687.178,81 na rubrica de caixa e equivalentes de caixa. Todavia, a Companhia disponibilizou documentação suporte para R\$ 1.241.240,44. De acordo com a Companhia o valor restante no montante de R\$ 19.445.938,37 refere-se a valores bloqueados judicialmente e estão sob processo de identificação.

Recursos a receber subvenções – INTRA OFSS

Durante nossos trabalhos de revisão sobre as informações financeiras intermediárias da Companhia, identificamos divergências dos saldos contábeis em comparação com os saldos demonstrados no mapa de subvenção da empresa.

Descrição	Valores em Reais (R\$)
Saldo conforme Relatório Mapa de Subvenção Curto Prazo – Ativo	103.432.860,44
Saldo conforme Relatório Mapa de Subvenção Curto Prazo - Passivo	120.672.238,35
Diferença	(17.239.377,91)
Saldo conforme Relatório Mapa de Subvenção Longo Prazo – Ativo	158.073.797,60
Saldo conforme Relatório Mapa de Subvenção Longo Prazo – Passivo	176.225.457,99
Diferença	(18.151.660,39)
Diferença Total	(35.391.038,30)

Consequentemente, não nos foi possível concluir, sobre os valores registrados contabilmente em 30 de setembro 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), 25 de novembro 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



PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE 30.09.2022
COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL -
NOVACAP

CNPJ: 00.037.457/0001-70

UNIDADE GESTORA: 190201

GESTÃO: 19201

SETOR DE ÁREAS PÚBLICAS LOTE B – CEP 71.215-000 – BRASÍLIA – DF PABX 34032300

SUMÁRIO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	3
BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO	3
BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO	4
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	5
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	7
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE	9
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	10
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	11
Execução de Restos a Pagar Não Processados	12
Execução de Restos a Pagar Processados	13
BALANÇO FINANCEIRO	14
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	15
NOTAS EXPLICATIVAS	16
1. CONTEXTO OPERACIONAL DA NOVACAP	16
1.1 Natureza das Operações	16
1.2 Dependência orçamentária e financeira	16
1.3 Riscos ligados ao COVID 19	16
2. BASES DE PREPARAÇÃO	16
2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação	17
2.2 Uso de estimativas e julgamentos	17
2.3 Bases Gerais de Mensuração	17
3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	17
3.1 Bancos Conta Movimento	17
3.2 Recursos Vinculados	17
4. CRÉDITOS A CURTO PRAZO	18
4.1 Créditos de Transferências a Receber – Consolidação	18
5. ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	18
5.1 13º Salário - Adiantamento	19
5.2 Férias - Adiantamento	19
6. CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	19
7. DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	19
7.1 Depósitos Judiciais Efetuados - Fonte Tesouro	20
7.2 Valores Apreendidos por Decisão Judicial	20
8. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	20
8.1 Desembolsos pendentes de execução orçamentária	21
9. AJUSTES PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	21
10. ESTOQUES	21

11. ATIVO NÃO CIRCULANTE	21
11.1 Ativo Realizável a Longo Prazo	21
11.2 Investimentos	22
11.3 Imobilizado	23
11.4 Intangível	23
12. PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23
12.1 PASSIVOS CIRCULANTES	23
12.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	26
12.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27
13. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO – DRE	27
13.1 Receita Operacional Líquida	28
13.2 Remuneração a Pessoal	28
13.3 Encargos Patronais	28
13.4 Consumo de Materiais-	28
13.5 VPD – Obras Não Incorporáveis	28
13.6 Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas	29
13.7 Serviços de Terceiros - Pessoas Jurídicas	29
13.8 Despesas/Reversões de Provisões	29
13.9 Despesas Tributárias	29
13.10 Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos	30
13.11 Receitas Financeiras	30
13.12 Transferências Correntes	30
13.13 Transferências de Capital	31
13.14 Lucro Líquido do Exercício	31
14. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	31
14.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	31
14.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	31
14.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	31
14.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes	31
15. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	31
15.1 Ajustes de Exercícios Anteriores	32
15.2 Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	32

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO
2022



Mês de Referência: SETEMBRO
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	30.09.2022	31.12.2021
		1.003.193.322,11	956.871.402,42
ATIVO CIRCULANTE		149.143.807,82	208.507.639,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3	20.687.178,81	6.435.470,89
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.1	20.628.480,78	4.535.261,95
RECURSOS VINCULADOS	3.2	58.223,80	1.899.726,26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		474,23	482,68
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	106.783.305,15	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	106.393.760,09	119.324.175,49
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES - INTRA OFSS	4.1.1	103.432.860,44	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	9.462.765,10	1.677.530,36
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO		6.904.949,09	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO	5.1	2.519.816,01	1.677.530,36
SUPRIMENTO DE FUNDOS		38.000,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		828.288,67	773.150,37
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - INTER OFSS UNIÃO		15.766,68	15.766,68
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	6	356.638,56	370.241,57
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	7	0,00	75.527.303,20
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS	7.1	0,00	17.679.043,09
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	7.2	0,00	57.848.260,11
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	8	10.668.407,53	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		1.063.046,60	1.079.542,99
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		324.274,95	229.137,47
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR		116.247,22	107.052,00
JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		11.703,61	300.376,26
VALOR A COMPENSAR - REPASSES DO EXERCÍCIO		306.874,15	0,00
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		7.317.886,40	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	-1.611.851,41	-1.615.267,92
ESTOQUES	10	1.824.419,82	2.236.371,15
ATIVO NÃO CIRCULANTE	11	854.049.514,29	748.363.763,34
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11.1	188.073.797,60	133.116.253,72
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES (INTRA OFSS)	11.1.1	158.073.797,60	133.116.253,72
INVESTIMENTOS	11.2	15.147.417,24	9.567.936,25
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	11.2.1	13.838.775,08	8.259.294,09
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - INTRA OFSS	11.2.2	1.308.642,16	1.308.642,16
IMOBILIZADO	11.3	678.684.579,94	604.666.578,48
BENS MÓVEIS		51.624.523,43	50.293.059,44
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS		-27.206.313,54	-35.133.687,40
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS		-643.142,20	-643.142,20
BENS IMÓVEIS		660.618.850,29	595.362.497,16
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS		-5.709.338,04	-5.212.148,52
INTANGÍVEL	11.4	2.143.719,51	1.012.994,89
SOFTWARES		3.739.989,78	2.123.460,42
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE SOFTWARES		-1.596.270,27	-1.110.465,53

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

BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO



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

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO 2022



AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS			
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	30.09.2022	31.12.2021
	12	1.003.193.322,11	956.871.402,42
PASSIVO CIRCULANTE	12.1	160.660.960,97	198.838.147,95
OBRIG. TRABALHISTAS PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.1	36.307.970,98	27.299.438,02
PESSOAL A PAGAR		22.950.609,26	13.339.099,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		13.357.361,72	13.960.338,89
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.2	18.242.003,39	3.227.484,50
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		18.242.003,39	3.227.484,50
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		149.704,36	84.784,84
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		149.704,36	84.784,84
PROVISÕES A CURTO PRAZO	12.1.3	89.030.124,92	98.656.929,95
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	12.1.3.1	22.898.284,18	20.069.310,31
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	12.1.3.2	34.777.589,06	47.233.367,96
PDV - PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO	12.1.3.3	31.344.454,87	31.344.454,87
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		9.796,81	9.796,81
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	12.1.4	16.931.157,32	69.569.510,64
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	12.1.4.1	3.131.850,38	1.811.066,35
VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	12.1.4.2	234.909,08	53.739.542,46
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS UNIÃO	12.1.4.3	2.490,85	2.430,84
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		24.592,76	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	975.739,06	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	176.226.257,99	149.620.258,28
PESSOAL A PAGAR	12.2.1	9.982.796,81	11.695.521,88
LICENÇA PRÊMIO		9.982.796,81	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	164.658.691,80	136.054.199,14
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		0,00	897.590,42
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		87.195.857,66	57.693.774,58
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		77.462.834,14	77.462.834,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.3	666.306.103,15	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		581.667.755,45	582.171.143,37
RESERVAS DE LUCROS		10.462.664,93	10.462.664,93
RESULTADO ACUMULADO		20.227.732,79	-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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



Mês de Referência: SETEMBRO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2022



EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 30.09.2022 e 30.09.2021 COM REAPRESENTAÇÃO DESTE NOS TERMOS DA NBC T6 26 (R4)					
AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS					
OPERÇÕES CONTINUADAS		01.07.2022 a 30.09.2022	01.01.2022 a 30.09.2022	01.07.2021 a 30.09.2021	01.01.2021 a 30.09.2021
RECEITAS DE SERVIÇOS	NE				
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS		0,00	0,00	86.944,12	173.888,24
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	0,00	86.944,12	173.888,24
ISS		0,00	0,00	-1.738,88	-3.477,76
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		0,00	0,00	-1.738,88	-3.477,76
DESPESAS ADMINISTRATIVAS OPERACIONAIS	19.1	0,00	0,00	85.205,24	170.410,48
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	19.2	-159.994.595,38	-583.230.300,78	-162.778.283,11	-508.596.362,46
ENCARGOS PATRONAIS	19.3	-49.026.664,73	-143.258.745,34	-48.841.842,59	-133.302.772,30
BENEFÍCIOS A PESSOAL	19.3	-10.881.860,16	-53.343.639,35	-13.799.932,89	-50.323.865,96
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		-8.180.627,62	-23.894.631,74	-6.592.321,61	-20.173.740,20
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - PDV		-7.135.798,23	-22.297.891,38	-8.092.132,43	-24.197.400,93
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		-7.135.798,23	-22.297.891,38	-8.092.132,43	-24.197.400,93
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		-10.900,00	-27.894,00	-8.000,00	-46.704,51
VPD - OBRAS E INSTALAÇÕES NÃO INCORPORÁVEIS	19.4	-16.083.780,84	-32.368.968,11	-8.013.829,23	-18.543.977,19
SERVIÇOS CONSULTORIA E ACESSORIA	19.5	0,00	-467.930,04	0,00	0,00
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO		0,00	0,00	0,00	62.037,60
JETONS E GRATIFICAÇÕES A CONSELHEIROS	19.6	0,00	0,00	-85.214,81	-85.214,81
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	19.7	-182.236,73	-559.879,04	-190.851,49	-560.675,81
AUDITORIA EXTERNA	19.7	-58.637.720,77	-224.421.547,02	-61.597.593,70	-218.757.683,77
OUTROS SERVIÇOS - PJ		-195,23	-195,23	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		-1.658.942,99	-9.721.538,91	-14.403.511,39	-16.506.717,53
DESPESAS DE PROVISÕES	19.8	-196.064,11	-72.067.515,85	-1.952.352,60	-26.007.704,67
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS		-19.297.913,81	-46.259.661,77	584.349,99	-2.374.454,30
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CIVEIS		-20.177.719,54	-31.095.090,20	0,00	-51.229,97
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS		0,00	-23.588.698,29	0,00	-6.775.750,75
REVERSÃO DE PROVISÕES RISCOS CIVEIS		1.043.317,59	1.043.317,59	0,00	15.880,48
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES		-1.013.104,84	2.317.329,28	0,00	748.840,83
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS		849.610,98	5.883.686,93	583.679,08	3.653.752,93
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		0,00	0,00	673,91	37.054,88
DESPESAS COM DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	19.9	-244.737,46	-89.160,30	-1.018.335,15	-2.028.108,60
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		-1.047.584,32	-3.072.745,88	-1.261.006,28	-3.782.178,17
VENDA MERCADORIA PRODUÇÃO VEGETAL		24.628,83	82.909,90	23.271,67	336.843,56
TAXA PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		11.600,50	29.603,79	22.484,06	71.990,85
VPA - FATOS GERADORES DIVERSOS		12.039,33	53.257,11	808,72	217.348,88
RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	19.10	0,00	0,00	0,00	47.497,13
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS		-27.947.484,36	-109.175.030,84	-6.136.737,81	-43.221.026,33
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		0,00	0,00	-113.857,74	-120.160,93
BENS DE ESTOQUE		0,00	31.938,18	38.235,18	129.129,68
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		773,18	3.022,56	15.417,08	15.417,68
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CP		0,00	8.754.907,81	4.778,74	174.845,04
INDENIZAÇÕES		0,00	76.483,21	0,00	27,00
GANHOS COM DESINCORP. DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		329,56	485,74	0,00	410,52
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTRA		0,00	156.809,08	87.400,11	87.400,11
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAS CRÉDITOS A RECEBER		0,00	0,00	482,89	402,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - IMOBILIZADO		0,00	0,00	-29.850,70	-41.808,91
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXEC ORÇ		0,00	0,00	-19.573,91	-22.303,91
BAIXA DE INDANOS CAUSADOS AO PATRIM		-27.941.084,38	-118.182.487,30	-8.119.559,35	-43.427.629,91
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		-6.907,72	-14.989,92	-3.280,40	-11.815,30
RECEITAS FINANCEIRAS	19.11	-208.507.686,59	-742.546.427,67	-170.581.525,45	-559.494.875,74
DESPESAS FINANCEIRAS		6.339.400,17	8.082.379,19	247.847,06	604.040,44
SERVIÇOS BANCÁRIOS		-3.979,05	-5.210,28	-4.999,07	-24.879,69
MULTAS INDEBITIVAS		-3.012,09	-3.012,09	0,00	-4.830,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		0,00	0,00	0,00	-410,52
RESULTADO ANTES DAS TRANSFERÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		-967,05	-2.198,28	-4.999,07	-19.627,17
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	19.12	-202.172.265,38	-734.469.258,85	-170.258.677,46	-558.915.714,99
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	19.12.1	239.882.184,15	767.603.297,04	178.670.681,71	579.739.198,22
REPASSE RECEBIDO	19.12.2	214.618,88	153.151.425,38	1.137.889,30	80.123.535,44
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	19.12.3	248.870.638,08	617.112.846,31	180.801.904,79	487.049.974,13
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	19.12.4	-7.203.072,59	-21.990.670,65	-84.717,45	-210.948,63
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	19.13	0,00	18.020.890,20	-3.184.454,93	12.177.688,28
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS - INTERGOVERNAMENTAIS		1.328.787,64	3.468.634,83	764.777,30	1.991.671,16
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS		0,00	0,00	747.135,72	1.950.714,43
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	480.444,35	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE SUBVENÇÕES DE INVESTIMENTOS - INTRA		1.928.787,64	3.018.190,48	0,00	0,00
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	19.14	0,00	0,00	17.642,15	34.950,73
		39.638.706,41	36.602.673,02	9.176.702,15	22.815.155,39

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-0

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 2022



Mês de Referência: SETEMBRO

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

COMPOSIÇÃO	NE	30.09.2022	30.09.2021
I - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.1	60.244.220,29	27.341.762,31
Lucro e/ou Prejuízo do Exercício		36.602.673,02	22.815.155,39
DEPRECIAÇÃO		2.566.945,14	3.495.717,71
AMORTIZAÇÃO		485.804,74	286.460,46
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		-31.938,18	-129.129,68
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO - CONSOLIDAÇÃO		33.010,89	25.547.661,86
AJUSTES FINANCEIROS		0,00	-220.582,51
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		0,00	-94.328,68
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	-21.416,55
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS		0,00	-110.708,74
AJUSTES DE ATIVO NÃO FINANCEIRO - ALMOXARIFADO		-88.139,77	0,00
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - OBRIGAÇÕES FISCAIS		0,00	141.357,43
AJUSTE PASSIVO NÃO FINANCEIRO - DEMAIS OBRIGAÇÕES		5.111,99	0,00
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - PROVISÕES		0,00	10.464.626,73
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		0,00	-137.302,06
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		26.857.238,43	-17.861.534,94
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO DE EXERCÍCIO ANTERIORES		0,00	7.884.759,41
AJUSTES DO PASSIVO (PROVISÕES)		46.534.484,71	0,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - DIVERSOS		-68.392.321,66	0,00
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS		-98.970,62	0,00
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - FORNECEDORES		5.767,88	0,00
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		16.466.412,28	0,00
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		-10.082.972,41	-57.133.162,65
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - OBRIGAÇÕES FISCAIS		30.876,19	0,00
PARTICIPAÇÃO SOCIETARIAS PELO MÉTODO DE CUSTO		-6.108.105,63	0,00
Lucro/Prejuízo Operacional Antes da Variação do Capital Circulante		44.895.877,09	-5.072.426,82
Variação do Ativo Circulante		73.615.539,18	115.451.046,74
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		0,00	-173.888,24
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - INTRA OFSS		12.479.971,05	44.955.476,37
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		-7.785.234,74	-6.686.187,51
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		-55.138,30	-89.965,78
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		13.603,01	30.706,96
VALORES RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO		75.527.303,20	2.423.729,86
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		0,00	673,91
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		16.496,39	-150.633,05
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERC		-95.137,48	226.794,14
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR		-9.195,22	-44.696,89
DIVIDENDOS / JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		288.672,65	0,00
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS		0,00	21.598,17
VALORES A COMPENSAR - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		-306.874,15	-399.462,47
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-7.317.886,40	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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

COMPOSIÇÃO	NE	30.09.2022	30.09.2021
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		-3.436,51	4.754,03
ESTOQUES		411.951,33	-550.070,90
Variação do Passivo Circulante		-38.177.186,98	-83.036.857,61
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		9.611.510,12	8.794.229,07
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		640.119,02	592.737,27
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO		-1.243.096,18	1.640.592,02
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		15.014.518,89	-20.430.451,90
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		64.919,52	-250.029,20
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		2.828.973,87	35.343,19
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		-12.455.778,90	3.638.317,09
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO		1.320.794,03	209.186,24
VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS		-53.504.633,38	-2.370.124,86
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS UNIÃO		60,01	39.820,23
DEPOSITOS DE NATUREZA JUDICIAL		24.592,76	10.000,00
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		0,00	-105.667,47
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADO		0,00	-75.651.896,08
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		-28.722,39	
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		-450.444,35	811.086,88
II - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	14.2	1.648.455,83	127.318,91
Ingressos/Desembolsos		-24.957.543,88	17.917.931,53
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES (INTRA-OFFS)		-24.957.543,88	17.897.686,53
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - INTRA OFSS		0,00	20.245,00
Ingressos/Desembolsos		26.605.999,71	-17.790.612,62
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (P - CONTAS A PAGAR)		0,00	-181.608,48
LICENÇA PRÊMIO LAR - CONTAS A PAGAR		-1.612.725,07	-1.615.068,24
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		-5.767,88	0,00
PARCELAMENTO DE REFIS		-380.000,00	-36.151,59
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		-897.590,42	-2.764.550,22
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		29.502.083,08	-13.193.234,09
III - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	14.3	-67.640.977,11	-13.646.183,00
Desembolsos		-67.640.977,11	-13.646.183,00
IMOBILIZADO - AQUISIÇÕES		-3.672.600,65	-260.535,68
OBRAS EM ANDAMENTO DE BENS DE USO COMUM DO POVO A CLASSIFICAR		-62.351.847,10	-12.995.947,59
INTANGÍVEIS - AQUISIÇÕES		-1.616.529,36	-389.699,73
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	14.4	14.251.707,92	13.822.898,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - FINAL		20.687.178,81	21.361.078,25
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)		14.251.707,92	13.822.898,22


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-O



Mês de Referência: SETEMBRO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
2022



AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

	NOTA	01.07.2022 a 30.09.2022	01.01.2022 a 30.09.2022	01.07.2021 a 30.09.2021	01.01.2021 a 30.09.2021
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13,14	39.638.706,41	36.602.673,02	9.176.702,15	22.815.155,39
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15,1	- 28.250.009,54	21.793.621,86	2.939.603,24	-31.042.976,91
REALIZAÇÃO DO AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	15,2	- 167.795,98	- 503.387,92	166.164,80	-497.653,79
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO		11.220.900,89	57.893.106,96	11.950.140,59	-8.725.475,31


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

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
2022



Mês de Referência: SETEMBRO

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	30.09.2022	30.09.2021
(A) RECEITAS	9.105.367,28	918.430,51
(A1) Receita Bruta	0,00	173.686,24
(A2) Outras Receitas	9.073.429,10	615.385,59
(A3) Receitas Ref. Bens de Fabricação Própria	31.938,18	129.156,68
(B) Insumos e serviços adquiridos de terceiros	461.670.952,85	331.025.465,45
(B1) Materiais, Energia, e Outros	250.177.714,80	95.007.396,24
(B2) Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	187.329.472,80	235.412.513,71
(B3) Serviços de Terceiros Pessoa Física	559.879,04	580.675,81
(B4) Perdas/Recuperação de Valores Ativos	23.588.896,29	0,00
(B6) Outros	14.989,92	24.879,69
(C) Valor adicionado bruto (A - B)	-452.565.585,57	-330.107.034,94
(D) Retenções(depreciação, amortização, exaustão)	3.072.749,88	3.782.178,17
(E) Valor adicionado líquido (C - D - D1)	-455.638.335,45	-333.889.213,11
(F) Transferências Recebidas	779.149.100,69	582.334.910,82
(F1) Subvenções governamentais correntes	767.603.297,04	579.739.199,22
(F2) Subvenções governamentais de capital	3.468.634,83	1.991.671,16
(F4) Resultado com participações societárias e juros sobre o capital próprio	0,00	552.569,20
(F6) Receitas financeiras	8.077.168,82	51.471,24
(G) Valor adicionado a distribuir (E + F)	323.510.765,24	248.445.697,71
2. Distribuição por Partes Interessadas (em milhares de R\$)	323.510.765,24	248.445.697,71
GOVERNO	39.960.235,39	39.240.565,69
Impostos, taxas e contribuições federais	891.605,30	2.028.108,60
INSS	38.068.630,08	36.208.979,32
Impostos, taxas e contribuições Estados/ DF e Municípios	0,00	3.477,76
EMPREGADOS	247.947.856,64	187.389.976,64
Pessoal	192.672.169,98	153.054.645,21
Benefícios	40.000.617,59	20.220.444,79
FGTS	11.765.174,80	10.882.518,93
Sistema Sociais Autônomos	3.509.894,47	3.232.367,71
REMUNERAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	36.602.673,02	22.815.155,39
Lucro/Prejuízo do exercício	36.602.673,02	22.815.155,39

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: SETEMBRO

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 (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (+) (-) d* (c-b)	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	INSCRIÇÃO EM SP NÃO PROC. (j)	SALDO DA DOTAÇÃO (k) = (f-j)
RECEITAS CORRENTES (I)	816.632,00	126.712.052,00	2.815.755,11	(123.896.296,89)	DESPESAS CORRENTES	638.786.789,00	596.177.649,00	498.203.483,64	441.606.324,22	441.478.692,78	0,00	97.974.165,36
Receita Tributária	0,00	0,00	53.257,11	53.257,11	Pessoal e Encargos Sociais	301.137.781,00	286.137.781,00	214.374.349,59	209.656.122,29	209.556.650,45	0,00	71.783.431,11
Impostos sobre Serviços	0,00	0,00	53.257,11	53.257,11	Outras Despesas Correntes	337.649.008,00	310.039.868,00	283.829.133,75	231.920.201,93	231.919.042,26	0,00	26.210.734,25
Taxas	0,00	0,00	53.257,11	53.257,11								
Receita Patrimonial	750.778,00	126.686.198,00	2.206.906,65	(124.475.291,35)	DESPESAS DE CAPITAL	183.374.725,00	425.323.527,00	305.386.998,16	160.062.256,97	160.062.256,97	0,00	115.936.528,84
Valores Mobiliários	750.778,00	126.686.198,00	2.206.906,65	(124.475.291,35)	Investimentos	183.035.115,00	424.983.917,00	309.100.530,50	159.778.052,68	159.778.052,68	0,00	115.983.377,00
Receita de Serviços	25.854,00	25.854,00	29.663,78	3.809,78	Amortização de dívida	339.910,00	339.610,00	285.458,66	284.204,29	284.204,29	0,00	55.151,34
Serviços Administrativos e Gerais	22.110,00	22.110,00	20.983,79	7.853,79								
Outros Serviços	3.744,00	3.744,00	8.679,99	4.935,99								
Transferências Correntes	0,00	0,00	525.927,56	525.927,56	SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)	822.161.514,00	1.021.501.176,00	807.590.481,80	601.668.581,19	601.537.949,67	0,00	213.910.694,20
Transferências dos Estados, DF e suas entid.	0,00	0,00	525.927,56	525.927,56	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA REFINANCIAMENTO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	9,60	9,60								
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.000.000,00	26.000.000,00	3.618.190,48	(22.381.809,52)								
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	25.000.000,00	3.618.190,48	(21.381.809,52)	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XI) = (X)+(X)	822.161.514,00	1.021.501.176,00	807.590.481,80	601.668.581,19	601.537.949,67	0,00	213.910.694,20
Transferências da União	0,00	0,00	3.618.190,48	3.618.190,48								
Transferências dos Estados, DF e suas entid.	0,00	25.000.000,00	0,00	(25.000.000,00)								
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II + I+II)	1.816.632,00	152.712.052,00	5.833.945,59	(146.876.106,41)								
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (II+IV)	1.816.632,00	152.712.052,00	5.833.945,59	(146.876.106,41)								
REFAPES TESOUREIRO	0,00	215.072.643,14	617.004.175,62	301.131.532,49								
Repasse Corrente	0,00	56.813.360,50	487.987.007,53	401.373.647,03								
Repasse de Capital	0,00	258.259.282,64	159.017.168,10	(109.242.114,54)								
SUBTOTAL REPASSES RECEBIDOS (VI)	0,00	215.072.643,14	617.004.175,62	301.131.532,49								
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	184.752.360,58	184.752.360,58								
TOTAL VII = (V+VI+VII)	1.816.632,00	468.584.695,14	807.590.481,80	339.005.786,66								
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00								
Superávit Financeiro												
TOTAL	1.816.632,00	468.584.695,14	807.590.481,80	339.005.786,66	TOTAL	822.161.514,00	1.021.501.176,00	807.590.481,80	601.668.581,19	601.537.949,67	0,00	213.910.694,20

FRANCISCO JOSÉ DA COSTA
Diretor Financeiro
CPF 131.***.***-**

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

GERALDO ALVES GAMPOLINA
Chefe de Dept. de Contabilidade
CPF 0079140-65



Mês de Referência: SETEMBRO

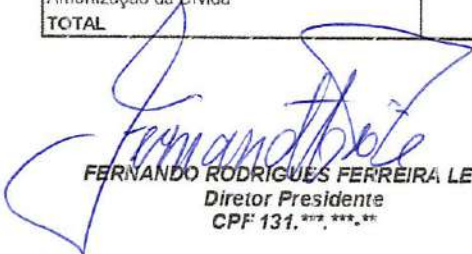
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

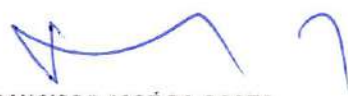
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
2022



EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR 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	54.730.641,05	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	78.942.521,44	25.294.103,58	25.294.103,58	0,00	53.648.417,86
Investimentos	0,00	78.818.278,32	25.294.103,58	25.294.103,58	0,00	53.524.174,74
Amortização da Dívida	0,00	124.243,12	0,00	0,00	0,00	124.243,12
TOTAL	0,00	175.307.026,44	80.074.744,63	80.074.744,63	1.078,08	95.231.203,73


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-DF 007914/0-6S



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
2022



Mês de Referência: SETEMBRO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

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	109.611,91	78.381,08	401.078,77
Pessoal e Encargos Sociais	344.474,20	129.363,72	107.306,87	0,00	366.531,05
Outras Despesas Correntes	29.012,30	86.221,54	2.305,04	78.381,08	34.547,72
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	568.842,35	156.609,08	418.965,42


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



Referência: SETEMBRO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO FINANCEIRO
2022



	30.09.2022	31.12.2021		30.09.2022	31.12.2021
INGRESSOS	711.927.266,34	951.838.839,34	DISPÊNDIO	711.927.266,34	951.838.839,34
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.833.945,59	5.229.926,65	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	601.537.949,67	879.082.293,46
ORDINÁRIA	2.815.755,11	2.042.728,75	ORDINÁRIA	594.830.745,70	842.025.425,75
VINCULADA	3.018.190,48	3.187.197,90	VINCULADA	6.707.203,97	37.056.867,71
Outras Destinações de recursos	3.018.190,48	3.187.197,90	Recursos Destinados à Educação	0,00	9.865.082,01
Convênio	3.018.190,48	3.187.197,90	Outras Destinações de Recursos	6.707.203,00	27.191.785,70
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	697.505.619,47	762.822.661,57	Convênio	2.825.144,01	27.191.785,70
Transferências recebidas p/ execução	617.112.646,31	699.201.099,57	Operação de Crédito	3.882.059,96	0,00
Outros	0,00	699.201.099,57	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	768.927,89	1.027,42
Transferências recebidas indep. de execução	80.392.973,16	63.621.562,00	Transferências Concedidas para execução	108.470,68	1.027,42
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.152.230,39	176.248.071,09	Transferências Concedidas Indep Exec	660.457,21	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	175.307.026,44	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	81.308.449,42	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	2.152.230,39	187.210,77	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	568.842,35	4.897.205,06
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	6.435.470,89	7.538.180,03	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	659.862,44	23.898,87
Caixa e Equivalente de Caixa	6.435.470,89	7.538.180,03	Ajuste de Exercícios Anteriores	5.000,00	186.916,09
			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	28.311.939,36	6.435.470,89
			Caixa e Equivalente de Caixa	20.687.178,81	6.435.470,89
			Valores em Trânsito	7.317.886,40	0,00
			Valores a Compensar	306.874,15	0,00


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-DF 007914/O-6S



Mês de Referência: SETEMBRO
 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
 2022



AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS					
	30.09.2022	31.12.2021		30.09.2022	31.12.2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	797.284.009,03	815.313.750,32	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	797.284.009,03	815.403.750,32
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	53.257,11	220.033,97	PESSOAL E ENCARGOS	242.795.027,81	270.523.791,35
Taxas	53.257,11	220.033,97	Remuneração a Pessoal	143.258.745,34	176.465.063,04
EXPLORAÇÃO DE VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	29.663,79	329.893,91	Encargos Patronais	53.343.699,35	67.086.713,32
Venda de Mercadorias	29.663,79	95.579,50	Benefícios a Pessoal	23.894.691,74	26.972.014,99
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0,00	234.314,41	Outras VPD - Pessoal e Encargos	22.297.891,38	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	901,17	137.381,99	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	27.894,00	50.704,51
Variações Monetárias e Cambiais	901,17	2.834,50	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	27.894,00	50.704,51
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Fi.	0,00	80.457,09	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	270.147.694,96	365.699.538,93
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas-Financ.	0,00	54.090,40	Uso de Material e Consumo	32.368.958,11	26.187.478,62
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	771.071.931,87	807.226.213,18	Serviços	234.705.976,97	335.468.332,09
Transferências Intragovernamentais	767.603.297,04	804.039.015,28	Depreciação, Amortização de Exaustão	3.072.749,88	5.043.728,22
Transferências Intergovernamentais	3.468.634,83	3.187.197,90	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	2.198,28	80.634,33
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINC. DE PASS.	9.021.960,64	526.239,82	Juros e Encargos de Mora	0,00	60.644,60
Ganhos com Incorp. Ativos	8.866.351,56	438.377,11	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financ.	2.198,28	19.989,73
Ganhos com Desincorporação de Passivos	156.609,08	87.862,71	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	190.672.163,92	112.223.108,46
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	17.106.294,45	6.873.987,45	Transferências Intragovernamentais - INTRA OFSS	190.672.163,92	108.556.416,60
Resultado Positivo de Participações	8.081.477,93	931.394,55	Transferências Intergovernamentais	0,00	3.666.691,86
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	9.024.330,78	5.894.364,53	DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INC. DE PASSIVO	39.497,83	118.628,27
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	485,74	48.228,37	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	41.808,91
			Perdas Involuntárias	0,00	27,00
			Incorporação de Passivos	39.497,83	51.370,45
			Desincorporação de Ativos	0,00	25.421,91
			TRIBUTARIAS	891.605,30	1.585.903,47
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	891.605,30	1.585.903,47
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56.105.253,91	60.609.698,94
			Constituição de Provisões	55.283.992,55	54.873.095,28
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	821.261,36	5.736.603,66
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	36.602.673,02	3.511.742,06

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-0

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 às 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 corona vírus (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 contendoras 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 às 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 de 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\$)	30.09.2022	31.12.2021
BANCOS CONTA MOVIMENTO	20.628.480,78	4.535.261,95
RECURSOS VINCULADOS	58.223,80	1.899.726,26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	474,23	482,68
TOTAL	20.697.179,81	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\$)	30.09.2022	31.12.2021
BANCO DE BRASÍLIA S/A	20.592.728,88	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	20.628.480,78	4.535.261,95

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\$)	30.09.2022	31.12.2021
BANCO DE BRASÍLIA	8.979,09	1.864.236,27
BANCO DO BRASIL	49.244,71	35.469,99
TOTAL	58.223,80	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	30.09.2022	31.12.2021
CONTRATO Nº 32/2016 - TERRACAP	TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS CONFORME OF. 162/2021.	0,00	324,22
CONVÊNIO Nº 182/2014 - 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 CETCOOP, LOCALIZADO NO PÁTIO FERROVIÁRIO DE BRASÍLIA, SITUADO ENTRE A EPIA, EPCL, EPÇA 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 FMAS E DA ESCOLA CLASSE 425, EM SAMAMBAIA/DF	8.979,09	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 005/2020 - TERRACAP	REPASSE TERRACAP CONVÊNIO Nº 005/2020 - CONTRATO Nº 100/2020 - JCA COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI; FORNECIMENTO DE BRITA.	0,00	511.045,51
	BANCO DO BRASIL S/A	49.244,71	35.489,99
SOMA		58.223,80	1.890.726,26

O saldo de **R\$ 49.244,71** da conta do Banco do Brasil – recursos vinculados - correspondem a valores bloqueados sem identificação dos processos judiciais a que se vincula 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\$	
	30.09.2022	31.12.2021
RECURSOS A RECEBER – SUBVENÇÕES – INTRA-OFSS	103.432.860,44	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	106.393.760,09	119.324.175,49

4.1.1 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS

O saldo de **R\$ 103.432.860,44**, 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	30.09.2022	31.12.2021
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	62.808.965,97	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	103.432.860,44	115.912.831,49

4.1.2 Recursos a Receber – Restos Pagor Processados

Essa conta representa os recursos a receber inscritos conforme o Decreto nº 41.277, de 2020, exclusivamente da fonte 100 - TESOURO, para subsidiar as obrigações liquidadas, porém não pagas até 30.09.2022, descritas a seguir:

RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (em R\$)			
DESCRIÇÃO DA FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESCRIÇÃO	30.09.2022	31.12.2021
1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR - FONTE TESOURO.	0,00	0,00
3	FORNECEDORES - FONTE TESOURO	1.822.512,98	1.822.512,98
4	EMPREITEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR) - FONTE TESOURO	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\$)	30.09.2022	31.12.2021
13.º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	6.904.949,09	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO	2.519.816,01	1.677.530,36
SUPRIMENTO DE FUNDOS	38.000,00	0,00
TOTAL	9.462.765,10	1.677.530,36

5.1 13º Salário - Adiantamento

O valor de R\$ 6.904.949,09, refere-se ao pagamento da primeira parcela do 13º salário. A Companhia efetua o pagamento do 13.º Salário em duas parcelas, a primeira parcela entre 1º de fevereiro a 30 de novembro, a segunda parcela até 20 de dezembro.

5.2 Férias - Adiantamento

Os adiantamentos de férias são concedidos aos empregados em obediência à legislação trabalhista. O desconto dos adiantamentos acontece sempre no mês seguinte, salvo suspensão do desconto nos termos amparados por lei.

Nos meses em que são descontados os adiantamentos de férias, a NOVACAP concede aos empregados esse empréstimo, em atenção aos termos do Acordo Coletivo de Trabalho – ACT 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\$)	30.09.2022	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	6.370,75	19.659,04
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	44.463,84	44.463,84
TOTAL	356.638,56	370.241,57

7. DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS (em R\$)	30.09.2022	31.12.2021
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE TESOIRO	0,00	17.266.510,72
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE PRÓPRIA	0,00	412.532,37
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	0,00	7.131.545,03
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	0,00	12.492.548,49
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO TESOIRO	0,00	35.719.139,73
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	0,00	1.508.027,86
TOTAL	0,00	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 à 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 constantes ocorrências de frustração de arrecadação de receitas, devido a questões econômicas e conjunturais. Os saldos de depósitos restituíveis e valores vinculados foram transferidos para as contas de controle - Transferências Financeiras, conta n.º 727190101 e Transferências Patrimoniais, conta n.º 727190102, por determinação da SUCON - Subsecretaria de Contabilidade da secretaria de economia do DF, conforme Manual de Orientações Gerais Sobre Registros Contábeis no SIAC/SIGGO, em seu capítulo 29. DEPÓSITOS JUDICIAIS E EXTRAJUDICIAIS.

7.1 Depósitos Judiciais Efetuados - Fonte Tesouro

DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS	30.09.2022	31.12.2021
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE TESOIRO	0,00	17.266.510,72
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE PRÓPRIA	0,00	412.532,37
TOTAL	0,00	17.679.043,09

Os saldos de depósitos judiciais foram transferidos para as contas de controle - Transferências Financeiras, conta n.º 727190101 e Transferências Patrimoniais, conta n.º 727190102, por determinação da SUCON - Subsecretaria de Contabilidade da secretaria de economia do DF, conforme Manual de Orientações Gerais Sobre Registros Contábeis no SIAC/SIGGO, em seu capítulo 29. DEPÓSITOS JUDICIAIS E EXTRAJUDICIAIS.

7.2 Valores Apreendidos por Decisão Judicial

VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	30.09.2022	31.12.2021
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	0,00	7.131.545,03
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	0,00	12.492.548,49
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO TESOIRO	0,00	36.718.138,73
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOIRO	0,00	1.506.027,86
TOTAL	0,00	57.848.260,11

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. Por determinação da SUCON - Subsecretaria de Contabilidade, os valores dos saídos dos bloqueios judiciais foram transferidos para contas de controles, conforme exposto no Capítulo 29 do Manual de Orientação Gerais Sobre Registros Contábeis no SIAC/SIGGO.

Em R\$	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	30.09.2022
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	1.827.203,83	4.311.810,15	23.703.884,81	43.504.186,59	55.531.364,60	54.753.726,26	57.848.260,11	0,00

Observado a partir de 2015, 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 às 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\$)	30.09.2022	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	1.063.046,60	1.079.542,99
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	324.274,05	229.137,47
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR	116.247,22	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
VALORES A COMPENSAR - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	306.874,15	0,00
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7.317.886,40	0,00
TOTAL	10.668.407,53	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.

8.1 Desembolsos pendentes de execução orçamentária

O saldo de R\$ 7.317.886,40, ao fim do terceiro trimestre de 2022, refere-se a bloqueios judiciais pendentes de execução orçamentária.

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		30.09.2022	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, APÓS 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 TRANSITO EM JULGADO, PORÉM O PROCESSO JUDICIAL FOI ARQUIVADO PROVISORIAMENTE EM VIRTUDE DA NÃO LOCALIZAÇÃO DE BENS PASSÍVEIS DE PENHORA EM NOME DA EXECUTADA.	177.842,50	177.842,50
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, PROCESSO 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 CLAUSULA 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 TRANSITO 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 85** 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, HOUVE 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 DE DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS			
1	DIVERSAS INSCRIÇÕES EM PROCESSOS DE PEQUENO VALOR	0,00	3.436,51
SUBTOTAL 2		0,00	3.436,51
TOTAL DOS AJUSTES REDUTORES DOS VALORES A RECEBER A CURTO PRAZO		1.611.851,41	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 à 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

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 são 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/G ESTA C	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin e Pref.	VPA Lote 1000 Ord. e Pref.	Ord. Valor em R\$	Pref Valor em R\$	Total em R\$	% Partic. no cap. social
			ORDIN	PR EF						
Cia. do Metropolitano do DF	200204- 20204	2.499.805.621,72	200	0	04,20000	04,200,00	10,856,00	0	10,856,00	0,000754200
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	0,342233793
Soc. de Abastecimento de Brasília S/A – em Liquidação	320205- 32205	16.368.857,48	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, CAESS 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 deixaram 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\$ 678.684.579,94. O critério de avaliação daqueles que sejam depreciáveis 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 30.09.2022, o valor bruto do intangível totalizou R\$ 3.739.989,78. Aplicando-se o critério de avaliação, nos termos da legislação aplicável, evidenciou-se uma amortização acumulada de R\$ 1.596.270,27, e por consequência um intangível líquido de R\$ 2.143.719,51. 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.

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 **30.09.2022**, totalizaram **R\$ 158.073.797,60**.

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)	30.09.2022	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 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.464.313,19	1.848.315,81
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)		158.073.797,60	133.116.253,72

11.2 Investimentos

A NOVACAP é titular de investimentos permanentes que totalizam **R\$ 15.147.417,24**, 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) **TCE** - 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 Telebrás, 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 a 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 evidencia a seguinte posição acionária em **30.09.2022**:

Empresa	C.N.P.J	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ord. e Pref.	VPA Total 1000 Ord. e Pref.	Ord. Valor em R\$	Pref. Valor 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
CAESB-DF	00.082.024/0001-37	1.311.953.000,00	6.300.205	0	0,10090	100,00	630.020,50	0,00	630.020,50	0,048021575
Banco de Brasília – BRB	00.000.208/0001-00	2.601.551.000,00	1.422.370	420.900	7,17000	7.170,00	10.198.392,90	3.017.853,00	13.208.685,91	0,5077235
TOTAL							10.826.474,08	3.017.861,09	13.838.775,08	

As ações do BRB S/A pertencentes à NOVACAP foram atualizadas pelo valor do patrimônio líquido, conforme balanço patrimonial findo em 31.12.2021, com variação positiva de **R\$ 6.108.105,63**.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (em R\$)	30.09.2022	31.12.2021
PESSOAL A PAGAR		
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	22.950.609,26	13.339.099,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS UNIÃO	2.641.577,07	2.001.458,05
TOTAL	10.715.769,65	11.956.680,63
	36.307.970,98	27.299.438,02

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\$)	30.09.2022	31.12.2021
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	266,34	0,00
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (P - CONTAS A PAGAR)	18.136.155,46	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	5.535,42	539.007,77
FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	78.381,08
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	100.046,17	0,00
TOTAL	18.242.003,39	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\$)	30.09.2022	31.12.2021
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	22.898.284,18	20.069.310,31
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	34.777.589,06	47.233.387,96
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\$)	89.030.124,92	98.656.929,95
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS - LP	0,00	897.590,42
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS - LP	87.195.857,66	57.682.974,58
PROVISÃO PARA PAGAMENTO DE SEGUROS - SINISTROS A LIQUIDAR	0,00	800,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO - PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	77.462.934,14	77.462.934,14
TOTAL DAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	164.658.691,80	136.054.199,14
TOTAL	253.688.816,72	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 previsões 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 30.09.2022 totalizam R\$. 22.898.284,18 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 30.09.2022 totalizam **R\$ 34.777.569,06**, 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 torna 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 **piano 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.

12.1.3.4 Passivo Contingente - Risco Possível

A companhia possui processos de natureza trabalhistas, cíveis envolvendo riscos de perdas classificados pela administração como possíveis, com base na avaliação de seus assessores legais, para as quais não há provisão constituída. O montante desses processos, em 30 de setembro de 2022, está reproduzido os valores das causas no quadro seguinte:

PASSIVO CONTINGENTE - RISCO POSSÍVEL	30.09.2022		31.12.2021	
	Valores	Quantidades de processos	Valores	Quantidades de processos
TRABALHISTAS	14.973.355,33	171	7.846.180,27	109
CÍVEIS	496.787.624,16	122	490.396.522,06	69
TOTAL	511.760.979,49	293	498.242.702,33	178

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	30.09.2022	31.12.2021
VALORES RESTITUÍVEIS – CONSOLIDAÇÃO	3.131.950,38	1.911.066,35
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	234.909,08	53.739.542,46
VALORES RESTITUÍVEIS INTER OFSS UNIÃO	2.490,85	2.430,84
DEPÓSITOS JUDICIAIS	24.592,76	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	13.537.314,25	14.016.480,99
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (em R\$)	16.931.157,32	69.559.510,64

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

[Assinaturas manuscritas]

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 30.09.2022, registravam-se, a esse título, **R\$ 9.982.796,81**.

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	30.09.2022	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 **30.09.2022** é de **R\$ 666.306.103,15**, 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.

Entre os débitos da Companhia, registrou-se **R\$ 234.909,08** 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\$)	30.09.2022	31.12.2021
VALORES APREENDIDOS EM DECISÕES JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOIRO	0,00	36.108.739,92
DEPÓSITOS JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOIRO	0,00	17.502.209,02
OUTROS DEPÓSITOS	233.948,44	82.178,19
VALORES A CURTO PRAZO EXTRA ORÇAMENTÁRIO	0,00	869,44
CONSIGNAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES INTRA-OFSS	960,64	5.465,09
TOTAL	234.909,08	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 **30.09.2022**, totalizava **R\$ 2.490,85**.

12.1.4.4 Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais

CONTA	SUBCONTA	ATRIBUTO DA CONTA	30.09.2022	31.12.2021
218925700	COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL	PATRIMONIAL	0,00 975.739,08	29.903,07 974.558,40
TOTAL			975.739,08	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\$ 975.739,08**, 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.

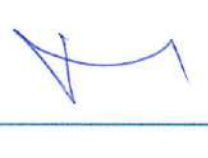
Uma vez que um auto de infração seja reconhecido como devido, efetiva-se a liquidação do valor, transferindo-se o saldo da conta de atributo patrimonial para a de natureza financeira para fins de emissão da ordem bancária de quitação.

12.1.4.5 Valores a Devolver ao GDF

O montante de **R\$ 266.403,55** corresponde a saídas 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**.

   26

13.1 Receita Operacional Líquida

CONTA	30.09.2022	30.09.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	170.410,48	-170.410,48	-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	30.09.2022	30.09.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-143.258.745,34	-133.309.772,30	-9.948.973,04	6,94 %

13.3 Encargos Patronais

CONTA	30.09.2022	30.09.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
ENCARGOS PATRONAIS	-53.343.699,35	-50.323.865,96	-3.019.833,39	5,66 %

13.4 Consumo de Materiais-

Houve aumento de 74,55% 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\$)	30.09.2022	30.09.2021	VARIACÃO
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	236.103,16	16.320,00	1458,42%
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES DE AVIAÇÃO	280,00	0,00	-
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES	0,00	31,92	-100,00%
GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADO	1.174.766,15	715.378,21	164,22%
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	78.144,27	59.925,46	130,40%
MATERIAL QUÍMICO	40.397,01	40.133,01	101,30%
MATERIAL DE EXPEDIENTE	31.630,11	23.243,12	136,08%
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	44.442,16	-100,00%
MATERIAL DE INFORMÁTICA	39.488,79	0,00	-
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	395.281,28	397.396,20	-0,53%
MATERIAL DE COZA E COZINHA	31.775,36	20.049,89	58,48%
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO	100.924,38	128.841,98	-21,67%
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	355.327,03	83.612,92	324,97%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	4.173.968,71	3.438.606,75	21,39%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	83.356,00	46.748,01	78,31%
MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	39.067,86	42.597,87	-8,29%
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	135.083,57	102.200,75	32,17%
MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	719,60	0,00	-
SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	210.002,12	351.192,21	-37,91%
MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	23.937.626,79	11.730.005,99	104,07%
MATERIAL HOSPITALAR	250,00	0,00	-
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	1.217.903,65	745.976,08	63,26%
MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	0,00	620,02	-100,00%
FERRAMENTAS	56.247,74	57.162,96	-16,25%
MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E AFINS	8.492,30	41.093,27	-79,33%
CARTÕES E BILHETES MAGNÉTICOS	0,00	440.382,76	-100,00%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTRADAS E VIAS	3.661,60	0,00	-
TOTAL	32.368.968,11	18.543.977,19	74,30%

13.5 VPD – Obras Não Incorporáveis

A NOVACAP executa obras de infraestrutura (bens de uso comum do povo) por meio da 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	30.09.2022	30.09.2021
AUDITORIA EXTERNA	195,23	0,00
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTRADAS E VIAS	20.072.226,27	18.528.237,02
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	5.267.493,20	4.313.232,65
MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO E INSTALAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.968.357,18	289.795,23
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MOVEIS	5.300,00	10.896,26
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	106.800.956,77	68.812.177,58
SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	632.019,84	2.876.802,68
SERVIÇOS DE ÁGUA, ESGOTO, ENERGIA, GÁS E OUTROS	1.902.363,14	1.836.810,59
PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	15.784.108,75	15.966.483,44
LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	106.000,00	350,00
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	14.088.418,52	8.887.678,60
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	81.513,92	1.250.107,23
SERVIÇOS RELACIONADOS À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	733.353,60	602.564,16
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	2.525.697,07	2.682.877,77
CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM	0,00	10.000,10
PROMOÇÃO	0,00	367.489,86
SERVIÇO MÉDICO HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	1.378.047,03	1.738.148,14
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	33.688.339,74	36.355.030,25
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	9.205.230,45	9.012.277,55
PASSAGENS PARA O PAÍS	30.122,52	0,00
FRETE E LOC.VEÍCULOS PNECESSIDADE DO SERVIÇO	3.065.157,28	7.135.954,83
PLANTIO E REFLORESTAMENTO	615.864,53	4.243.907,28
SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE FROTA DE VEÍCULOS	1.670.781,98	1.220.967,57
SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	224.421.547,02	216.151.683,77

13.8 Despesas/Reversões de Provisões

CONTAS	30.09.2022	30.09.2021
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS	-31.095.096,26	-51.229,67
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS	-23.588.896,29	-8.775.759,75
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	1.043.317,59	15.886,48
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	2.317.326,26	745.840,83
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES	5.663.686,93	3.653.752,93
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS	0,00	37.054,66
DESPESAS COM PROVISÕES	-46.259.661,77	-2.374.454,30

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\$)	30.09.2022	30.09.2021
IMPOSTOS	872.498,69	1.961.935,33
TAXAS	19.106,61	66.173,27
TOTAL	891.605,30	2.028.108,60

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	30.09.2022	30.09.2021
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	-125.166,93
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA	31.938,18	129.129,68
BENS DE ESTOQUE	3.022,56	15.417,68
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	8.754.907,61	174.845,04
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER VALORES A CP	75.483,21	27,00
INDEN. DANOS CAUSADOS AO PATRIM. PÚBLICO	485,74	416,52
GANHOS COM DESINCORP. DE PASSIVO - CONSOLIDAÇÃO	156.609,08	87.400,11
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTRA	0,00	462,60
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER	0,00	-41.808,91
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - IMOBILIZADO	0,00	-22.303,91
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-118.182.487,30	-43.427.829,91
BAIXA DE INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO	-14.989,92	-11.615,30
TOTAL	-109.175.630,84	-43.221.026,33

13.11 Receitas Financeiras

A geração de receitas financeiras em 2022 foi a seguinte:

CONTAS	30.09.2022	30.09.2021
EMPRESAS	367.588,79	466.438,68
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS PELO MÉTODO DE CUSTOS	7.713.889,14	86.130,52
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	49.562,87
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	901,17	1.908,37
TOTAL	8.082.379,10	604.040,44

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	30.09.2022	30.09.2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	153.151.425,38	80.123.535,44
REPASSE RECEBIDO	617.112.646,31	487.648.974,13
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	-21.590.670,85	-210.996,63
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	18.929.896,20	12.177.960,20
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	767.603.297,04	579.739.199,22

13.12.1 Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra

O valor total de **R\$ 153.151.425,38** 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\$ 617.112.646,31** 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 requisitam a liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP. No período foi registrado **R\$ 21.590.670,85**.

13.12.4 Valores Diferidos – Inscrição

As inscrições de valores decorrem do 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 **30.09.2022**, foram inscritas subvenções a receber correspondentes a **R\$ 18.929.896,20**.

VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	30.09.2022
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\$ 3.468.634,83**.

13.14 Lucro Líquido do Exercício

COMPONENTES DA APURAÇÃO	30.09.2022	30.09.2021
VPA - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	797.284.009,03	587.702.398,69
VPD - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-760.681.336,01	-564.887.243,30
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	36.602.673,02	22.815.155,39

A Companhia tem quase a totalidade de suas despesas subsidiadas pelo Tesouro do Distrito Federal. Até 30 de setembro de 2022, por critérios contábeis, apurou-se um Lucro Líquido **R\$ 36.602.673,02**.

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 demonstra a conciliação do resultado contábil do período, ajustado pelos itens econômicos, cujos efeitos de transações não envolvem caixa, pelos efeitos de quaisquer deferimentos 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 30.09.2022, a manutenção das atividades operacionais da Companhia evidenciou geração líquida de caixa de **R\$ 80.244.229,20**.

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\$ 1.648.455,83**.

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\$ -67.640.977,11**, em razão da 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 terceiro trimestre de 2022, houve geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de **R\$ 14.251.707,92**, conforme se demonstra a seguir.

COMPOSIÇÃO	30.09.2022	30.09.2021
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	80.244.229,20	27.341.762,310
GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1.648.455,83	127.318,91
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-67.640.977,11	13.646.183,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.251.707,92	13.822.898,22

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 30.09.2022 foi positivo em **R\$ 57.893.106,96**. Impactaram de modo relevante o resultado abrangente do exercício os ajustes devedores de exercícios anteriores no valor de **R\$ 21.793.821,86**.

15.1 Ajustes de Exercícios Anteriores

A soma algébrica de **R\$ 21.793.821,86**, 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 possa 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 se 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

