NOVACAP

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE 31.03.2023
COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL - NOVACAP
CNPJ: 00.037.457/0001-70
UNIDADE GESTORA: 190201
GESTÃO: 19201
PROCESSO SEI: 00112-00009162/2023-78

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

SUMÁRIO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 4
BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO 4
BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO 5
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 6
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 7
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 8
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE 10
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO 11
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 12
Execução de Restos a Pagar Não Processados 13
Execução de Restos a Pagar Processados 14
BALANÇO FINANCEIRO 15
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS 16
NOTAS EXPLICATIVAS 17
1. CONTEXTO OPERACIONAL DA NOVACAP 17
1.1 Riscos ligados ao COVID 19 17
2. BASES DE PREPARAÇÃO 17
2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação 18
2.2 Uso de estimativas e julgamentos 18
2.3 Bases Gerais de Mensuração 18
3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL 18
3.1 Bancos Conta Movimento 18
3.2 Recursos Vinculados 18
4. CRÉDITOS A CURTO PRAZO 19
4.1 Créditos de Transferências a Receber – Consolidação 19
4.1.1 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS 19
4.1.*2* Recursos a Receber – Restos Pagar Processados 19
4.1.3 Recursos a Receber – Restos a Pagar Não Processados 19
5. ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO 19
5.1 Férias - Adiantamento 20
6. CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO 20
7. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO 20
7.1 Desembolsos pendentes de execução orçamentária 20
8. AJUSTES PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO 20
9. ESTOQUES 21
10. ATIVO NÃO CIRCULANTE 21
10.1 Ativo Realizável a Longo Prazo 21

10.1.1 Recursos a Receber Subvenções (INTRA OFSS) – Longo Prazo 21
10.2 Investimentos 21
10.2.1 Participações Permanentes - Consolidação 22
10.2.2 Participações Permanentes – INTRA OFSS 22
10.3 Imobilizado 23
10.4 Intangível 23
11. PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO 23
11.1 PASSIVOS CIRCULANTES 23
11.1.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo 23
11.1.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo 23
11.1.3 Provisões 24
11.1.3.1 Provisão para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo 24
11.1.3.2 Provisão para Riscos Cíveis a Curto Prazo 24
11.1.3.3 PDV – Plano de Benefício Definido 25
11.1.3.4 Outras Provisões a Curto Prazo 25
11.1.4 Demais Obrigações a Curto Prazo 25
11.1.4.1 Valores Restituíveis – Consolidação 25
11.1.4.2 Valores Restituíveis – INTRA-OFSS 25
11.1.4.3 Valores Restituíveis – INTER-OFSS UNIÃO 26
11.1.4.4 Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais 26
11.1.4.5 Valores a Devolver ao GDF 26
11.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE 26
11.2.1 Licença Prêmio (P – Contas a Pagar) 26
11.2.2 Obrigações a Longo Prazo - REFIS 26
11.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO 27
11.3.1 Capital Social 27
11.3.2 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) 27
12. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO – DRE 27
12.1 Remuneração a Pessoal 27
12.2 Encargos Patronais 27
12.3 Consumo de Materiais 28
12.4 VPD – Obras Não Incorporáveis 28
12.5 Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas 28
12.6 Serviços de Terceiros - Pessoas Jurídicas 28
12.7 Despesas/Reversões de Provisões 29
12.8 Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos 29
12.9 Receitas Financeiras 29
12.10 Transferências Correntes 29
12.10.1 Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra 29

12.10.2 Repasse Recebido 29
12.10.3 Valores Diferidos - Baixa 30
12.10.4 Valores Diferidos – Inscrição 30
12.11 Transferências de Capital 30
12.12 Lucro Líquido do Exercício 30
13. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA 30
13.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais 30
13.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos 30
13.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos 30
13.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes 31
14. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE 31
14.1 Ajustes de Exercícios Anteriores 31
4.2 Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial 31

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO

Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ATIVO	NE	31.03.2023	31.12.2022
		1.012.503.076,63	920.386.031,73
ATIVO CIRCULANTE		**188.415.623,10**	**119.538.241,02**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3	**4.752.686,24**	**3.816.573,27**
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.1	4.587.853,15	3.780.608,68
RECURSOS VINCULADOS	3.2	164.357,86	35.490,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		474,23	474,23
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	**166.616.662,18**	**100.800.653,85**
CLIENTES		**0,00**	**346.073,00**
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER*		0,00	346.073,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	4.1	**166.616.662,18**	**100.454.580,85**
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES - INTRA OFSS	4.1.1	104.768.989,29	96.480.808,99
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	4.1.2	3.973.771,86	3.973.771,86
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	4.1.3	57.873.901,03	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	5	**4.642.685,95**	**2.376.272,30**
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO		1.658.572,79	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO	5.1	2.915.113,16	2.376.272,30
SUPRIMENTO DE FUNDOS		69.000,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		**844.038,99**	**832.396,78**
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - INTER OFSS UNIÃO		**17.940,28**	**17.940,28**
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	6	**351.441,69**	**351.722,15**
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	7	**10.170.876,58**	**10.054.025,10**
CRÉDITOS A RECEBER - INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		478.469,45	478.469,45
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		1.037.465,92	1.328.504,47
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		347.838,44	319.169,36
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX- SERVIDOR		125.608,04	116.247,22
JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		11.703,61	11.703,61
VALORES A COMPENSAR - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		10.476,31	0,00
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7.1	8.159.314,81	7.799.930,99
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS		**78.023,25**	**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		0,00	50.865,66
AJUSTE PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	8	**-561.946,26**	**-561.946,26**
ESTOQUES	9	**1.503.215,20**	**1.721.714,64**
ATIVO NÃO CIRCULANTE	10	**824.087.453,53**	**800.847.790,71**
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.1	**151.819.351,37**	**160.215.526,77**
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES (INTRA OFSS)	10.1.1	151.819.351,37	160.215.526,77
INVESTIMENTOS	10.2	**15.147.417,24**	**15.147.417,24**
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	10.2.1	13.838.775,08	13.838.775,08
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - INTRA OFSS	10.2.2	1.308.642,16	1.308.642,16
IMOBILIZADO	10.3	**654.310.970,09**	**622.541.608,65**
BENS MÓVEIS		55.911.688,53	55.697.688,53
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS		-28.784.519,94	-28.038.620,95
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS		-643.142,20	-643.142,20
BENS IMÓVEIS		633.871.873,68	601.402.817,28
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS		-5.044.929,98	-5.877.134,01
INTANGÍVEL	10.4	**2.809.714,83**	**2.943.238,05**
SOFTWARES		4.853.936,59	4.754.094,50
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE SOFTWARES		-2.044.221,76	-1.810.856,45

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 617.***.***-**

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

BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO

Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PASSIVO	NE	31.03.2023	31.12.2022
	11	1.012.503.076,63	920.386.031,73
PASSIVO CIRCULANTE	11.1	**139.134.477,14**	**127.830.172,55**
OBRIG. TRABALHISTAS PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	11.1.1	**24.715.181,25**	**28.597.231,70**
PESSOAL A PAGAR		**16.255.121,63**	**14.052.938,99**
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		**12.401,86**	**0,00**
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		**8.447.657,76**	**14.544.292,71**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.1.2	**23.415.635,97**	**10.678.236,54**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		23.415.635,97	10.678.236,54
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		**331.824,47**	**431.630,81**
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		331.824,47	431.630,81
PROVISÕES A CURTO PRAZO	11.1.3	**72.590.577,77**	**70.598.954,96**
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	11.1.3.1	8.534.199,63	6.542.576,82
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	11.1.3.2	34.974.605,05	34.974.605,05
PDV - PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO	11.1.3.3	29.071.976,28	29.071.976,28
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	11.1.3.4	9.796,81	9.796,81
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.1.4	**18.081.257,68**	**17.524.118,54**
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	11.1.4.1	4.581.554,57	4.759.571,40
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	11.1.4.2	79.667,63	374.402,59
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS UNIÃO	11.1.4.3	1.248.459,02	210.769,91
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		44,99	0,00
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR		11.482.084,74	11.482.084,74
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS	11.1.4.4	419.559,05	427.402,22
VALORES A DEVOLVER AO GDF	11.1.4.5	268.403,55	268.403,55
INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS A PAGAR DE EXERCÍCIO ANTERIOR		1.484,13	1.484,13
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	11.2	**134.198.873,88**	**145.108.715,71**
PESSOAL A PAGAR		**6.629.218,76**	**9.142.885,19**
LICENÇA PRÊMIO	11.2.1	6.629.218,76	9.142.885,19
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		**31.024,40**	**31.024,40**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		31.024,40	31.024,40
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		**1.173.744,98**	**1.173.744,98**
REFIS	11.2.2	1.173.744,98	1.173.744,98
PROVISÕES A LONGO PRAZO	11.1.3	**126.364.885,74**	**134.761.061,14**
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		73.220.859,60	81.617.035,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		53.144.026,14	53.144.026,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.3	**739.169.725,61**	**647.447.143,47**
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	11.3.1	26.713.076,28	26.713.076,28
ADIANTAMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	11.3.2	7.272.937,00	7.272.937,00
RESERVAS DE CAPITAL		11.961.936,70	11.961.936,70
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		581.332.163,51	581.499.959,48
RESERVAS DE LUCROS		18.462.664,93	18.462.664,93
RESULTADO ACUMULADO		93.426.947,19	1.536.569,08

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 691.***.***-**

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Mês de Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA UR8. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31.03.2023 e 31.03.2022 COM REAPRESENTAÇÃO DESTE NOS TERMOS DA NBC TG 26 (R4)

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

OPERAÇÕES CONTINUADAS	NE	31.03.2023	31.03.2022
RECEITAS DE SERVIÇOS		**0,00**	**0,00**
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		**0,00**	**0,00**
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		**0,00**	**0,00**
DESPESAS ADMINISTRATIVAS OPERACIONAIS		**-184.720.134,70**	**-178.626.163,32**
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	12.1	**-47.285.807,85**	**-45.458.801,50**
ENCARGOS PATRONAIS	12.2	**-11.790.515,66**	**-25.390.132,32**
BENEFÍCIOS A PESSOAL		**-8.318.210,98**	**-7.710.840,76**
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		**-7.260.662,71**	**-8.057.843,76**
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - PDV		-7.260.662,71	-8.057.843,76
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		**-4.300,00**	**-8.000,00**
AUXÍLIO FUNERAL ATIVO CIVIL		-4.300,00	-8.000,00
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	12.3	**-6.688.586,77**	**-5.895.054,16**
VPD - OBRAS E INSTALAÇÕES NÃO INCORPORÁVEIS	12.4	**0,00**	**-467.930,04**
JETONS E GRATIFICAÇÕES A CONSELHEIROS	12.5	**-198.238,54**	**-194.912,16**
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	12.6	**-102.053.858,11**	**-81.612.294,26**
OUTROS SERVIÇOS - PJ		**-941.920,75**	**-3.719.112,94**
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		**-178.033,33**	**-111.241,42**
DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		-52.523,40	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTRA -OFSS		-5.697,35	-1.575,00
PENSÕES INDENIZATORIAS		-118.244,58	-109.666,42
RESSARCIMENTO DE ANUIDADES E TAXAS EM ASSOCIAÇÕES, FEDERAÇÕES		-1.568,00	0,00
DESPESAS DE PROVISÕES	12.7	**-337.550,56**	**1.195.800,90**
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS		-3.867.918,28	0,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CIVEIS		0,00	-805.647,12
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS		190,89	0,00
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES		3.530.176,83	2.001.448,02
DESPESAS COM DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES		**-1.147.060,27**	**-984.949,81**
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		**14.199,83**	**29.461,03**
VENDA MERCADORIA PRODUÇÃO VEGETAL		5.083,62	3.841,78
TAXA PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		9.116,21	25.619,25
RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	12.8	**-21.254.714,23**	**-24.793.479,86**
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		**-207.445.259,93**	**-203.179.331,06**
RECEITAS FINANCEIRAS	12.9	**1.753,19**	**1.269.743,99**
PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS PELO METODO DE CUSTOS		1.743,16	1.269.306,94
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		10,03	437,05
DESPESAS FINANCEIRAS		**-2.643,40**	**-504,19**
MULTAS INDEDUTIVEIS		-1.173,88	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		-1.469,52	-504,19
RESULTADO ANTES DAS TRANSFERÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		**-207.446.150,14**	**-201.910.091,26**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	12.10	**283.346.019,64**	**285.510.644,23**
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	12.10.1	104.873.055,53	152.113.990,61
REPASSE RECEBIDO	12.10.2	170.177.736,85	121.080.822,52
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	12.10.3	-7.499.452,99	-7.225.050,71
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	12.10.4	15.794.680,25	19.540.881,81
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	12.11	**1.492.184,41**	**643.490,82**
DEMAIS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		0,00	450.444,35
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO		1.492.184,41	193.046,47
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	12.12	**77.392.053,91**	**84.244.043,79**

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-**

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ESPECIFICAÇÃO	Capital Social	Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldos em 31.12.2022	26.713.076,28	7.272.937,00	11.961.936,70	581.499.959,48	18.462.664,93	1.536.569,08	647.447.143,47
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.498.324,20	14.498.324,20
Resultado do Exercício em 31.03.2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.392.053,91	77.392.053,91
Ajuste de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	-167.795,97	0,00	0,00	-167.795,97
Saldos em 31.03.2023	26.713.076,28	7.272.937,00	11.961.936,70	581.332.163,51	18.462.664,93	93.426.947,19	739.169.725,61

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-**

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

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

COMPOSIÇÃO	NE	31.03.2023	31.03.2022
I - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**13.1**	**36.232.676,89**	**20.161.730,38**
Lucro e/ou Prejuizo do Exercício		**77.392.053,91**	**84.244.043,79**
DEPRECIAÇÃO		913.694,96	858.646,23
AMORTIZAÇÃO		233.365,31	126.303,58
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		0,00	-9.396,72
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCICIO - CONSOLIDAÇÃO		3.438.267,07	33.010,89
AJUSTES FINANCEIROS		1.179.987,00	0,00
AJUSTE ATIVO NÃO FINANCEIRO - BENS MÓVEIS		-222.874,94	0,00
AJUSTES DE ATIVO NÃO FINANCEIRO - ALMOXARIFADO		0,00	-88.139,77
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - BENS MÓVEIS		9.367.206,95	0,00
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		-50.865,66	0,00
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		10.272.279,98	4.268.230,71
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - FORNECEDORES		0,00	5.767,88
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		-9.553.665,83	0,00
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		-99.806,34	0,00
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - OBRIGAÇÕES FISCAIS		0,00	30.876,19
Lucro/Prejuizo Operacional Antes da Variação do Capital Circulante		**92.869.642,41**	**89.469.342,78**
Variação do Ativo Circulante		**-67.941.270,11**	**-85.556.471,05**
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		346.073,00	0,00
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - INTRA OFSS		-8.288.180,30	-12.402.333,92
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO		-57.873.901,03	-71.846.639,87
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO		0,00	450.444,35
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS		-2.266.413,65	-2.395.195,53
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		-11.642,21	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		280,46	3.736,49
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		291.038,55	-7.398,06
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERC		-28.669,08	-138.047,38
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX- SERVIDOR		-9.360,82	0,00
DIVIDENDOS / JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		0,00	288.672,65
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS		0,00	-29.832,80
VALORES A COMPENSAR - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		-10.476,31	0,00
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-359.383,82	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS		50.865,66	0,00
ESTOQUES		218.499,44	520.123,02
Variação do Passivo Circulante		**11.304.304,59**	**16.248.858,65**
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		2.202.182,64	3.140.874,31
BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		12.401,86	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		-25.380,99	292.886,86
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO		-6.071.253,96	10.658.875,77
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO -		12.737.399,43	2.951.664,17
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		-99.806,34	255.879,62
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		1.991.622,81	-1.674.558,19
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO		-178.016,83	415.197,13
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS		-294.734,96	-91,91
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS UNIÃO		1.037.689,11	55.332,36
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGAR		0,00	611.166,94

COMPOSIÇÃO	NE	31.03.2023	31.03.2022
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADO		44,99	0,00
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		-7.843,17	-7.924,06
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		0,00	-450.444,35
II - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	**13.2**	**-2.513.666,43**	**1.040.184,41**
Ingressos/Desembolsos		**8.396.175,40**	**86.502,82**
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES (INTRA-OFSS)		8.396.175,40	86.502,82
Ingressos/Desembolsos		**-10.909.841,83**	**953.681,59**
LICENÇA PRÊMIO LAR - CONTAS A PAGAR		-2.513.666,43	533.802,35
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		0,00	-5.767,88
PARCELAMENTO DE REFIS		0,00	-380.000,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		-8.396.175,40	805.647,12
III - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	**13.3**	**-32.782.898,49**	**-17.897.474,94**
Desembolsos		**-32.782.898,49**	**-17.897.474,94**
IMOBILIZADO - AQUISIÇÕES		-214.000,00	-2.906.906,03
OBRAS EM ANDAMENTO DE BENS DE USO COMUM DO POVO A CLASSIFICAR		-32.469.056,40	-13.403.780,51
INTANGÍVEIS - AQUISIÇÕES		-99.842,09	-1.586.788,40
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	**13.4**	**936.111,97**	**3.304.439,85**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - FINAL		4.752.685,24	9.739.910,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - INICIAL		3.816.573,27	6.435.470,89
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		**936.111,97**	**3.304.439,85**

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
CPF 611..***-**

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Mês de Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

	NOTA	31.03.2023	31.03.2022
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	12.12	77.392.053,91	84.244.043,79
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	14.1	14.498.324,20	- 4.995.171,46
REALIZAÇÃO DO AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	14.2	- 167.795,97	- 167.795,97
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO		**91.722.582,14**	**79.081.076,36**

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-***

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

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

Mês de Referência: 31.03.2023

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	31.03.2023	31.03.2022
(A) RECEITAS	**161.552,16**	**116.409,06**
(A1) Receita Bruta	0,00	0,00
(A2) Outras Receitas	161.552,16	107.012,34
(A3) Receitas Ref. Bens de Fabricação Própria	0,00	9.396,72
(B) Insumos e serviços adquiridos de terceiros	**125.344.792,98**	**113.005.591,55**
(B1) Materiais, Energia, e Outros	33.289.288,64	34.564.201,23
(B2) Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	91.854.653,05	77.436.501,32
(B3) Serviços de Terceiros Pessoa Física	198.238,54	194.912,16
(B4) Perdas/Recuperação de Valores Ativos	0,00	805.647,12
(B6) Outros	2.612,75	4.329,72
(C) Valor adicionado bruto (A - B)	**-125.183.240,82**	**-112.889.182,49**
(D) Retenções(depreciação, amortização, exaustão)	1.147.060,27	984.949,81
(D1) Redução ao valor recuperável do imobilizado	0,00	0,00
(E) Valor adicionado líquido (C - D - D1)	**-126.330.301,09**	**-113.874.132,30**
(F) Transferências Recebidas	**284.837.313,84**	**287.423.374,85**
(F1) Subvenções governamentais correntes	283.346.019,64	285.510.644,23
(F2) Subvenções governamentais de capital	1.492.184,41	643.490,82
(F4) Resultado com participações societárias e juros sobre o capital próprio	0,00	0,00
(F6) Receitas financeiras	-890,21	1.269.239,80
(G) Valor adicionado a distribuir (E + F)	**158.507.012,75**	**173.549.242,55**
2. Distribuição por Partes Interessadas (em milhares de R$)	**158.507.012,75**	**173.549.242,55**
GOVERNO	**6.902.006,82**	**22.075.928,69**
Impostos, taxas e contribuições federais	0,00	0,00
INSS	6.902.006,82	22.075.928,69
Impostos, taxas e contribuições Estados/ DF e Municípios	0,00	0,00
EMPREGADOS	**62.934.183,34**	**67.229.270,07**
Pessoal	55.391.026,14	51.726.243,18
Benefícios	2.654.648,36	12.188.823,26
FGTS	3.691.258,38	2.580.727,48
Sistema Sociais Autonomos	1.197.250,46	733.476,15
REMUNERAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	**88.670.822,59**	**84.244.043,79**
Lucro do exercício	88.670.822,59	84.244.043,79

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-**

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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOVACAP

Mês de Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO (+) (-)	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRIÇÃO EM RP NÃO PROC.	SALDO DA DOTAÇÃO
	(a)	(b)	(c)	d= (c-b)		(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k) = (f-g)
RECEITAS CORRENTES (I)	1.895.445,00	1.895.445,00	127.498,84	(1.767.946,16)	DESPESAS CORRENTES	613.047.590,00	593.047.590,00	206.848.015,62	139.638.622,95	138.252.110,83	0,00	386.199.574,38
Receita Tributária	0,00	0,00	9.116,21	9.116,21	Pessoal e Encargos Sociais	284.647.567,00	284.647.567,00	65.897.629,58	64.953.723,69	63.661.316,54	0,00	218.749.937,42
Imposto sobre Serviços			9.116,21	9.116,21	Outras Despesas Correntes	328.400.023,00	308.400.023,00	140.950.386,04	74.684.899,26	74.590.794,29	0,00	167.449.636,96
Taxas	0,00	0,00	-	-								
Receita Patrimonial	1.597.870,00	1.597.870,00	1.743,16	(1.596.126,84)								
Valores Mobiliários	1.597.870,00	1.597.870,00	1.743,16	(1.596.126,84)	DESPESAS DE CAPITAL	166.702.879,00	202.771.984,00	102.145.647,14	33.342.872,02	32.423.256,89	0,00	100.626.436,86
Receita de Serviços	297.575,00	297.575,00	116.639,47	(180.935,53)	Investimentos	160.296.540,00	196.365.645,00	102.043.379,94	33.243.065,68	32.323.450,55	0,00	94.322.265,06
Serviços Administrativos e Gerais	297.575,00	297.575,00	116.639,47	(180.935,53)	Inversões Financeiras	6.000.000,00	6.000.000,00	-	-	-	0,00	6.000.000,00
Outros Serviços		0,00	0,00	-	Amortização de dívida	406.339,00	406.339,00	102.167,20	99.806,34	99.806,34		304.171,80
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	-								
	0,00	0,00	0,00	-								
Transferências dos Estados, DF e suas entidades				-								
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	SUBTOTAL DAS DESPESAS (IX)	779.750.469,00	795.819.574,00	308.993.562,76	172.981.494,97	170.675.367,72	0,00	486.826.011,24
					AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA REFINANCIAMENTO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	1.492.184,41	1.492.184,41								
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	-								
Alienação de bens móveis	0,00	0,00	0,00	-								
					SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XI=IX+X)	779.750.469,00	795.819.574,00	308.993.562,76	172.981.494,97	170.675.367,72	0,00	486.826.011,24
TRANFER. DE CAPITAL	0,00	0,00	1.492.184,41	1.492.184,41								
Transferências da União	0,00	0,00	1.492.184,41	1.492.184,41								
Transferências dos Estados, DF e suas entidades	0,00	0,00	0,00	-								
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III = I+II)	1.895.445,00	1.895.445,00	1.619.683,25	(275.761,75)								
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V = III+IV)	1.895.445,00	1.895.445,00	1.619.683,25	(275.761,75)								
REPASSES TESOURO	0,00	0,00	0,00	-								
SUBTOTAL REPASSES RECEBIDOS (VI)	0,00	0,00	0,00	-								
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	307.373.879,51	307.373.879,51								
TOTAL VIII = (V+VI+VII)	1.895.445,00	1.895.445,00	308.993.562,76	307.098.117,76								
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.895.445,00	1.569.105,00	0,00	(1.569.105,00)								
Superavit Financeiro	0,00	1.569.105,00	0,00	(1.569.105,00)								
TOTAL	3.790.890,00	3.464.550,00	308.993.562,76	305.529.012,76	TOTAL	779.750.469,00	795.819.574,00	308.993.562,76	172.981.494,97	170.675.367,72	0,00	486.826.011,24

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-***

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

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

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**	**47.841.049,12**	**32.443.936,03**	**32.443.891,04**	**15.397.113,09**	**44,99**
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	6.513.331,69	6.182.630,29	6.182.630,29	632.923,04	-302.221,64
Outras Despesas Correntes	0,00	41.327.717,43	26.261.305,74	26.261.260,75	14.764.190,05	302.266,63
DESPESAS DE CAPITAL	**0,00**	**62.728.824,15**	**14.517.173,75**	**14.517.173,75**	**48.211.650,40**	**0,00**
Investimentos	0,00	62.726.570,48	14.517.173,75	14.517.173,75	48.209.396,73	0,00
Amortização da Dívida	0,00	2.253,67	0,00	0,00	2.253,67	0,00
TOTAL	**0,00**	**110.569.873,27**	**46.961.109,78**	**46.961.064,79**	**63.608.763,49**	**44,99**

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-**

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

Execução de Restos a Pagar Processados

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Referência: 31.03.2023
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	**400.002,31**	**657.228,71**	**621.966,09**	**49.737,10**	**385.527,83**
Pessoal e Encargos Sociais	366.360,59	166.061,24	178.149,15	3.870,75	350.401,93
Outras Despesas Correntes	33.641,72	491.167,47	443.816,94	45.866,35	35.125,90
DESPESAS DE CAPITAL	**17.096,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17.096,47**
Investimentos	17.096,47	0,00	0,00	0,00	17.096,47
TOTAL	**417.098,78**	**657.228,71**	**621.966,09**	**49.737,10**	**402.624,30**

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-**

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

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO FINANCEIRO

Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

	31.03.2023	31.12.2022		31.03.2023	31.12.2022
INGRESSOS	**230.697.457,19**	**1.102.195.935,56**	**DISPÊNDIO**	**230.697.457,19**	**1.102.195.935,56**
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**1.619.683,25**	**9.002.857,96**	**DESPESA ORÇAMENTÁRIA**	**170.675.367,72**	**1.003.248.641,91**
ORDINÁRIA	**127.498,84**	**3.229.238,53**	**ORDINÁRIA**	**169.251.979,61**	**900.962.945,29**
VINCULADA	**1.492.184,41**	**5.773.619,43**	**VINCULADA**	**1.423.388,11**	**102.285.696,62**
Outras Destinações de recursos	1.492.184,41	5.773.619,43	Outras Destinações de Recursos	1.423.388,11	102.285.696,62
Convênio	1.492.184,41	5.773.619,43	Convênio	1.423.388,11	11.291.427,34
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	**217.157.011,14**	**969.495.040,03**	Operação de Crédito	0,00	90.994.269,28
Transferências recebidas p/ execução	170.177.736,85	889.102.066,87	**TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS**	**52.523,43**	**3.849.222,70**
Transferências recebidas indep. de execução	46.979.274,29	80.392.973,16	Transferências Concedidas para execução	52.523,40	3.188.765,49
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	**304.258,54**	**117.262.566,68**	Transferências Concedidas Indep Exec	0,03	660.457,21
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	110.569.873,27	**PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS**	**47.047.089,68**	**83.481.566,69**
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	657.228,71	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	46.961.064,79	80.074.744,63
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	297.689,77	6.035.464,70	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	621.966,09	569.748,35
Outros Recebimentos	6.568,77	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	644.045,80	2.832.073,71
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	**11.616.504,26**	**6.435.470,89**	Ajuste de Exercícios Anteriores	-1.179.987,00	5.000,00
Caixa e Equivalente de Caixa	3.816.573,27	6.435.470,89	**SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE**	**12.922.476,36**	**11.616.504,26**
Valores em Trânsito	7.799.930,99	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	4.752.685,24	3.816.573,27
			Valores em Trânsito	8.159.314,81	7.799.930,99
			Valores a Compensar	10.476,31	0,00

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
CPF 611..***-*****

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

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

NOVACAP

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de Referência: 31.03.2023
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP
Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

	31.03.2023	31.03.2022		31.03.2023	31.03.2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**288.531.877,12**	**289.541.736,12**	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS**	**288.531.877,12**	**289.541.736,12**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	**9.116,21**	**25.619,25**	**PESSOAL E ENCARGOS**	**74.655.197,20**	**86.617.618,34**
Taxas	9.116,21	25.619,25	Remuneração a Pessoal	47.285.807,85	45.458.801,50
EXPLORAÇÃO DE VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	**5.083,62**	**3.841,76**	Encargos Patronais	11.790.515,66	25.390.132,32
Venda de Mercadorias	5.083,62	3.841,76	Benefícios a Pessoal	8.318.210,98	7.710.840,76
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0,00	0,00	Outras VPD - Pessoal e Encargos	7.260.662,71	8.057.843,76
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**10,03**	**437,05**	**BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS**	**4.300,00**	**8.000,00**
Variações Monetárias e Cambiais	10,03	437,05	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	4.300,00	8.000,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Fi	0,00	0,00	**USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO**	**111.029.664,44**	**92.406.323,33**
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas-Financ.	0,00	0,00	Uso de Material e Consumo	6.688.586,77	5.895.054,16
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	**284.838.204,05**	**286.154.135,05**	Serviços	103.194.017,40	85.526.319,36
Transferências Intragovernamentais	283.346.019,64	285.510.844,23	Depreciação, Amortização de Exaustão	1.147.060,27	984.949,81
Transferências Intergovernamentais	1.492.184,41	643.490,82	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS**	**2.643,40**	**504,19**
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINC. DE PASS.	**145.030,07**	**86.791,85**	Juros e Encargos de Mora	1.173,88	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financ.	1.469,52	504,19
Ganhos com Incorp. Ativos	95.292,97	86.791,85	**TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS**	**21.133.820,07**	**24.876.098,17**
Ganhos com Desincorporação de Passivos	49737,10	0,00	Transferências Intragovernamentais - INTRA OFSS	21.133.820,07	24.876.098,17
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**3.534.433,14**	**3.270.911,14**	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	1.743,16	1.269.306,94	**DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INC. DE PASSIVO**	**323.854,49**	**1.575,00**
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	3.530.367,72	2.001.448,02	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.322,26	156,18	Perdas com Alienação	0,00	0,00
			Perdas Involuntárias	318.157,14	0,00
			Incorporação de Passivos	5.697,35	1.575,00
			Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
			TRIBUTÁRIAS	**0,00**	**0,00**
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**3.990.343,61**	**1.387.573,10**
			Premiações	0,00	0,00
			Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
			Constituição de Provisões	3.867.918,28	805.647,12
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	122.425,33	581.926,18
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	**77.392.053,91**	**84.244.043,79**

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

RENATO SOUSA SANTANNA
Diretor Financeiro
*CPF 611.***.***-***

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Depart. de Contabilidade
CRC-87914/DF -O

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL DA NOVACAP

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

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 n° 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.

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.

1.1 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 emergência decretada no âmbito da saúde pública no Distrito Federal, em decorrência da necessidade de contenção, prevenção e redução dos riscos de disseminação e contágio do novo coronavírus (COVID-19), divulgou as Instruções nº:

a) **170 NOVACAP/PRES/ASESP,** de 25 de março de 2021, por meio da qual se constituiu a COMISSÃO EXECUTIVA MISTA, no âmbito da Companhia, em conjunto com a Secretaria de Estado de Saúde do Distrito Federal - SES, para coordenar os trabalhos de análise de viabilidade técnica e legal, acompanhamento e contratação de Empresa especializada, objetivando a construção de estrutura para **03 (três) HOSPITAIS DE CAMPANHA** com até **100 Leitos de UTI**, cada, nas regiões do Gama, Ceilândia e área central de Brasília no Distrito Federal, em locais adequados definidos, tecnicamente, pela NOVACAP, com prazo de 30 dias para a conclusão.

b) **003 - NOVACAP/DIREX,** de 11 de março de 2021 por meio da qual, entre outras medidas, determinou o distanciamento mínimo de 2 metros entre os empregados, em serviço presencial, nas unidades administrativas e que, em caso de necessidade, informou sobre a possibilidade de adoção de outras medidas contentoras necessárias, devidamente justificadas e submetidas aos superiores.

c) **009 – NOVACAP/PRES/ASESP**, de 21 de junho de 2021, que organizou o retorno às atividades presenciais dos empregados já vacinados e criou condições para a concessão do regime de teletrabalho em caráter excepcional.

2. BASES DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis foram preparadas com base NBC TG Estrutura Conceitual - Resolução nº. 1.121/08, utilizando-se de bases confiáveis para a mensuração, em particular as relativas à depreciação, amortização, provisões, contingências e tributos segundo o regime de competência, de modo a preservar a qualidade da informação e a evidenciar a situação financeira, patrimonial, econômica e orçamentária da Companhia.

2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação

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

2.2 Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e valores reportados 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$)	31.03.2023	31.12.2022
BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.587.853,15	3.780.608,68
RECURSOS VINCULADOS	164.357,86	35.490,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	474,23	474,23
TOTAL	**4.752.685,24**	**3.816.573,27**

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$)	31.03.2023	31.12.2022
BANCO DE BRASÍLIA S/A	4.467.256,88	3.731.278,23
BANCO DO BRASIL S/A	0,00	4.712,71
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	120.596,27	44.617,74
TOTAL	**4.587.853,15**	**3.780.608,68**

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$)	31.03.2023	31.12.2022
BANCO DE BRASÍLIA	68.796,30	0,00
BANCO DO BRASIL	95.561,56	35.490,36
TOTAL	**164.357,86**	**35.490,36**

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

Descrição do Convênio	Objeto	31.03.2023	31.12.2022
CONVÊNIO 037/2019 - TERRACAP	CONSTRUÇÃO DA ESCOLA CLASSE DA 203 DO ITAPOÃ, DA ESCOLA CLASSE DA QUADRA 304, CONJUNTO 14, LOTE 14, NO RECANTO DAS EMAS E DA ESCOLA CLASSE 425, EM SAMAMBAIA/DF	68.796,30	0,00
CONTRATO DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO	TRANSFERENCIA ENTRE CONTAS -2019 A 2022.	35.453,75	35.453,75

CONVENIO Nº 20/00010-3	TRANSFERENCIA ENTRE CONTAS - REFERENTE A RESGATE DE CONTA APLICAÇÃO - 2021.	0,00	36,61
CONVÊNIO BANCO DO BRASIL	Ct Fin de Abertura de Crédito nº 40/00003-6	60.107,81	0,00
SOMA		**164.357,86**	**35.490,36**

O saldo de **R$ 95.561,56** da conta do Banco do Brasil – recursos vinculados - correspondem a valores bloqueados de processos judiciais a que se vinculam, o que inviabiliza a transferência de saldos para a conta de valores apreendidos.

4. CRÉDITOS A CURTO PRAZO

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

4.1 Créditos de Transferências a Receber – Consolidação

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

CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	Em R$	
	31.03.2023	31.12.2022
RECURSOS A RECEBER – SUBVENÇÕES	104.768.989,29	96.480.808,99
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	3.973.771,86	3.973.771,86
RECURSOS A RECEBER – RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	57.873.901,03	0,00
TOTAL	**166.616.662,18**	**100.454.580,85**

4.1.1 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS

Os saldos das subvenções a receber referem-se a recursos financeiros 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	31.03.2023	31.12.2022
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	46.046.923,80	50.161.632,75
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	58.390.241,02	45.887.545,43
6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	331.824,47	431.630,81
TOTAL	**104.768.989,29**	**96.480.808,99**

4.1.2 Recursos a Receber – Restos Pagar Processados

Essa conta representa os recursos a receber inscritos conforme o Decreto nº 41.277, de 2020, exclusivamente da **fonte 100 - TESOURO**, para subsidiar as obrigações liquidadas, porém não pagas até 31.03.2023, descritas a seguir:

RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (em R$)			
DESCRIÇÃO DA FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESCRIÇÃO	31.03.2023	31.12.2022
3	FORNECEDORES - FONTE TESOURO	1.913.171,24	1.913.171,24
4	EMPREITEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR) - FONTE TESOURO	2.060.600,62	2.060.600,62
TOTAL		**3.973.771,86**	**3.973.771,86**

4.1.3 Recursos a Receber – Restos a Pagar Não Processados

O saldo no fim do **primeiro trimestre de 2023** de **R$ 57.873.901,03**, refere-se à inscrição de Recursos a receber - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS.

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$)	31.03.2023	31.12.2022
FÉRIAS - ADIANTAMENTO	2.915.113,16	2.376.272,30
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	1.658.572,79	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS	69.000,00	0,00
TOTAL	**4.642.685,95**	**2.376.272,30**

5.1 Férias - Adiantamento

Os adiantamentos de férias são concedidos aos empregados em obediência à legislação trabalhista. O desconto dos adiantamentos acontece sempre no mês seguinte, salvo suspensão do desconto nos termos amparados por lei.
Nos meses em que são descontados os adiantamentos de férias, a NOVACAP concede aos empregados esse empréstimo, em atenção aos termos do Acordo Coletivo de Trabalho – **ACT 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$)	31.03.2023	31.12.2022
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO DECORRENTES DE PROCESSOS	15.842,45	14.668,57
CRÉDITOS A RECEBER DE RESPONSAVEIS POR DANOS OU PERDAS – TCE	291.135,40	291.135,40
MULTAS E JUROS DE SERVIDORES RESPONSABILIZADOS – TCE	0,00	1.454,34
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	44.463,84	44.463,84
TOTAL	**351.441,69**	**351.722,15**

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

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO (em R$)	31.03.2023	31.12.2022
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS CONTRATUAIS	478.469,45	478.469,45
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL	1.037.465,92	1.328.504,47
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	347.838,44	319.169,36
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR, EX-SERVIDOR	125.608,04	116.247,22
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES PREFERENCIAIS NOMINATIVAS	4.435,76	4.435,76
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES ORDINÁRIAS NOMINATIVAS	7.267,85	7.267,85
DESEMBOLSOS PENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	8.159.314,81	7.799.930,99
VALORES A COMPENSAR – REPASSES DO EXERCÍCIO	10.476,31	0,00
TOTAL	**10.170.876,58**	**10.054.025,10**

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.

7.1 Desembolsos pendentes de execução orçamentária

O saldo de **R$ 8.159.314,81**, ao fim do primeiro trimestre de 2023, refere-se a bloqueios judiciais pendentes de execução orçamentária.

8. 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	31.03.2023	31.12.2022
1	PROCESSO JUDICIAL 2000.01.1.090477-4 - EXECUÇÃO FRUSTRADA - EXPEDIDA CERTIDÃO DE CRÉDITO EM FAVOR DA NOVACAP, AINDA NÃO PRESCRITO O DIREITO.	2.654,93	2.654,93
2	PROCESSO JUDICIAL 0133000-42.1993.5.10.0001 - EXECUÇÃO FRUSTRADA NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA	29.650,70	29.650,70
3	PROCESSO JUDICIAL ORIGINAL 2001.01.1.093971-5. ÊXITO PARA A NOVACAP. AJUIZADA AÇÃO DE COBRANÇA PROCESSO 0012898-42.2001.8.07.0001. NÃO LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	12.158,21	12.158,21
4	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. APESAR ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 0702614-81.2018.8.07.0018, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA. PROCESSO JUDICIAL SUSPENSO POR UM ANO.	7.703,73	7.703,73
7	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2007.01.1.053890-6, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA. EXPEDIDA CERTIDÃO DE CRÉDITO.	2.941,82	2.941,82
8	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. EMBORA TENHA ALCANÇADO ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2013.01.1.064743-3, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	3.351,09	3.351,09
9	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. EMBORA TENHA ALCANÇADO ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2013.01.1.064743-3, NÃO FORAM	16.024,50	16.024,50

	LOCALIZADOS BENS A PENHORA.		
10	PROCESSOS Nº 112.002967/2012 E 112.003923/2012. A DEMANDA FOI JULGADA PROCEDENTE E TRANSITOU EM JULGADO, PORÉM O PROCESSO JUDICIAL FOI ARQUIVADO PROVISORIAMENTE EM VIRTUDE DA NÃO LOCALIZAÇÃO DE BENS PASSÍVEIS DE PENHORA EM NOME DA EXECUTADA.	177.942,50	177.942,50
11	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. AÇÃO JULGADA PROCEDENTE. CUMPRIMENTO DE SENTENÇA SUSPENSO POR 1 ANO. NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS À PENHORA.	0,00	0,00
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 CLÁUSULA DO CONTRATO Nº 549/1995 (OBRA DO CAJE DO SGAN 915/916). PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 112.008.471/1995. DE ACORDO COM A DIRETORIA JURÍDICA, FORAM AJUIZADOS OS PROCESSOS JUDICIAIS Nº 2000.01.1.029700-8 - TJDF (PRINCIPAL) E DE CUMPRIMENTO DE SENTENÇA Nº 0702213-82.2018.8.07.0018. A DEMANDA FOI JULGADA PROCEDENTE E TRANSITOU EM JULGADO. INICIOU-SE A FASE DE CUMPRIMENTO DE SENTENÇA PARA VIABILIZAR O PAGAMENTO DO DÉBITO. O VALOR ATUALIZADO DA MULTA É DO IMPORTE DE **R$ 82.366,46**. APÓS ÊXITO NO PROCESSO POR PARTE DA NOVACAP, FORAM REALIZADAS FRUSTRADAS VÁRIAS DILIGÊNCIAS PARA LOCALIZAR ATIVOS DA DEVEDORA. FOI CELEBRADO ACORDO PARA PAGAMENTO PARCELADO DO DÉBITO, CONFORME DELIBERAÇÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA E HOMOLOGADO O ACORDO EM JUÍZO). A EXECUTADA EFETUOU O PAGAMENTO DE DUAS PARCELAS, TOTALIZANDO **R$ 36.380,97**. APÓS, PETICIONOU JUDICIALMENTE E PROTOCOLOU ADMINISTRATIVAMENTE REQUERIMENTO PELA SUSPENSÃO DO ACORDO PELO PERÍODO DE 6 (SEIS) MESES, INFORMANDO PROBLEMAS FINANCEIROS EM VIRTUDE DA PANDEMIA DA COVID-19.	45.985,49	45.985,49
14	CRÉDITO A RECEBER POR DANOS AO PATRIMÔNIO. AÇÃO DE COBRANÇA JUDICIAL Nº 2011.01.1.204209-5, EX-EMPREGADO, CPF ***598.131-** - ID Nº 86** OAB/DF – PROC. 112.004.289/11, 3395/11, 2029/12 - REGISTRO 2011NL7758.	195.135,80	195.135,80
15	AÇÃO DE COBRANÇA POR TERMO DE RESCISÃO CONTRATUAL FECHADO COM SALDO DEVEDOR, EM DESFAVOR DO EX-EMPREGADO - PROC 112.000.283/2018	6.119,61	6.119,61
16	RISCO DE PERDA PROVÁVEL CONF. DOC. DA DIRET. JURÍD. NO PROCESSO Nº 112.002.747/2002 (AUTUADO NOVO PROCESSO NA ASJUR PARA ACOMPANHAR A AÇÃO, Nº 112.003.443/2015).	7.166,73	7.166,73
	SUBTOTAL 1	**561.946,26**	**561.946,26**
	(-) AJUSTE PARA PERDAS C/ DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS		
1	DIVERSAS INSCRIÇÕES EM PROCESSOS DE PEQUENO VALOR	0,00	0,00
	SUBTOTAL 2	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DOS AJUSTES REDUTORES DOS VALORES A RECEBER A CURTO PRAZO	**561.946,26**	**561.946,26**

9. 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.

10. ATIVO NÃO CIRCULANTE

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

10.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Correspondem a Créditos a Longo Prazo – Recursos a Receber Subvenções INTRA-OFSS - que exercem papel relevante para o equilíbrio financeiro da Companhia, na manutenção do capital de giro de longo prazo. Esses recebíveis são solicitados à SUTES/SEF/SEEC, para assegurar o posterior repasse de recursos para cobertura de despesas com pessoal de exercícios anteriores, amortização de dívidas tributárias parceladas e outras despesas correntes com provisões de longo prazo. Em **31.03.2023**, totalizaram **R$ 151.819.351,37**.

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

Comparativamente ao término do exercício de 2022, 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)**	**31.03.2023**	**31.12.2022**
CATEGORIA 1	PESSOAL	77.393.722,39	77.393.722,39
CATEGORIA 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	73.251.884,00	81.648.059,40
CATEGORIA 6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.173.744,98	1.173.744,98
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)		**151.819.351,37**	**160.215.526,77**

10.2 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) **TCB** - Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília; e

c) **CODEPLAN** - Companhia de Desenvolvimento do Planalto Central**.**

II. transferência e incorporação dos bens vinculados às atribuições especificas 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 n° 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 2023, não foram registradas perdas comprovadas como irrecuperáveis, nem recebidas ações ou quotas bonificadas das investidas.

10.2.1 Participações Permanentes - Consolidação

As Participações Permanentes – Consolidação evidencia a seguinte posição acionária em **31.03.2023**:

Empresa	C.N.P.J	Valor Capital Social (EM R$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin. e Pref.	VPA Lote 1000 Ord. e Pref.	Ord. Valor em R$	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	0,10000	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	13.208.685,81	0,5077235
TOTAL							**10.828.474,08**	**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 31.12.2022, com variação positiva de R$ 6.108.105,63.

10.2.2 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 / GESTAO	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	PREF						
Cia. do Metropolitano do DF	200204-20204	2.499.805.821,72	200	0	94,28000	94.280,00	18.856,00	0	18.856,00	0,000754299
Soc. Transporte Coletivo de Brasília	200201-20201	28.723.580,00	248	0	1,00000	1.000,00	248,00	0	248,00	0,000863402
Cia. de Planejamento do Distrito Federal	130201-13201	12.233.727,60	4.186.795	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	16.368.857,49	124.767.021	0	0,01	10,00	1.247.670,21	0	1.247.670,21	7,622219271
TOTAL							**1.308.642,16**		**1.308.642,16**	

As ações da **TCB, CODEPLAN, CAESB e METRÔ** não estão disponíveis para a negociação em mercado. É relevante informar que, após a baixa das ações da CEB, por força de alienação judicial a terceiros para quitação de

ações cíveis e trabalhistas, as participações societárias da NOVACAP no capital de outras empresas deixarem de atender aos requisitos de aplicação do método de equivalência patrimonial (MEP) para a avaliação de investimentos permanentes - ou seja, não há coligação nem controle. Por essa razão, o método de avaliação de tais investimentos passou a ser o método de custo. Contudo, a NOVACAP não tem gestão sobre o modelo de Plano de Contas do SIGGO, ao qual se obriga a utilizar por força do Decreto 32.598, de 2010, nem autonomia para efetuar os lançamentos de reclassificação entre contas de investimentos permanentes. Por solicitação à Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal, houve a reclassificação de saldos da seguinte forma: **R$ 13.838.775,08** 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.

10.3 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$ 654.310.970,09.** O critério de avaliação daqueles que sejam depreciáveis é a linha reta, com valor residual, aplicando-se, quando identificáveis e corretamente mensuráveis, as devidas reduções ao valor recuperável.

10.4 Intangível

No dia 31.03.2023, o valor bruto do Intangível totalizou **R$ 4.853.936,59.** Aplicando-se o critério de avaliação, nos termos da legislação aplicável, evidenciou-se uma amortização acumulada de **R$ 2.044.221,76**, e por consequência um intangível líquido de **R$ 2.809.714,83.** Não foram identificadas evidências de necessidade de redução ao valor recuperável.

11. 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.**

11.1 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.

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

Registra passivos reconhecidos por competência, de acordo com a Folha de Pagamentos emitida pelo SIGRH, e baixados quando de seu pagamento. Os encargos sociais se subdividem em: ***i)*** **consolidação** - referente ao FGTS a recolher em nome dos empregados; ***ii)*** **INTER OFSS União** – que registra os saldos a recolher por INSS patronal sobre a folha dos trabalhadores celetistas.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (em R$)	31.03.2023	31.12.2022
PESSOAL A PAGAR	16.255.121,63	14.052.938,99
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR – CONSOLIDAÇÃO	1.836.880,01	1.862.261,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS UNIÃO	6.610.777,75	12.682.031,71
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	12.401,86	0,00
TOTAL	**24.715.181,25**	**28.597.231,70**

11.1.2 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$)	31.03.2023	31.12.2022
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (P - CONTAS A PAGAR)	22.406.426,81	10.393.036,93
FORNECEDORES NACIONAIS EXERCÍCIO ANTERIOR	1.009.209,16	239.333,26
FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS – EXCETO PRECATÓRIOS	0,00	45.866,35
TOTAL	**23.415.635,97**	**10.678.236,54**

11.1.3 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.

PROVISÕES A CURTO PRAZO (EM R$)	31.03.2023	31.12.2022
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	8.534.199,63	6.542.576,82
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	34.974.605,05	34.974.605,05
PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	29.071.976,28	29.071.976,28
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	9.796,81	9.796,81
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (EM R$)	**72.590.577,77**	**70.598.954,96**
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES CÍVEIS	73.220.059,60	81.616.235,00
PROVISÃO PARA PAGAMENTO DE SEGUROS - SINISTROS A LIQUIDAR	800,00	800,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	53.144.026,14	53.144.026,14
TOTAL DAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	**126.364.885,74**	**134.761.061,14**
TOTAL	**198.955.463,51**	**205.360.016,10**

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 às 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.

11.1.3.1 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 31.03.2023 totalizam **R$. 8.534.199,63** São acompanhados pela Diretoria Jurídica, registrados no SIAC/SIGGO e conciliados com os registros do Sistema de Informações Judiciais – SISJUR, que funciona como controle subsidiário das ações.

11.1.3.2 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 31.03.2023 totalizam **R$ 34.974.605,05,** 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.

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 31 de março de 2023, está reproduzido os valores das causas no quadro seguinte:

PASSIVO CONTINGENTE - RISCO POSSÍVEL	31.03.2023		31.12.2022	
	Valores	Quantidades de processos	Valores	Quantidades de processos
TRABALHISTAS	11.124.564,20	132	10.743.832,04	237
CÍVEIS	232.537.839,87	130	117.262.227,33	87
TOTAL	**243.662.404,07**	**262**	**128.006.059,37**	**324**

11.1.3.3 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 **plano de benefício definido**, em razão de que a NOVACAP na condição de entidade patrocinadora assumiu a obrigação de fornecer os benefícios pactuados aos ex-empregados. Com vistas a garantir os recursos junto ao Governo do Distrito Federal com a finalidade de financiá-lo foram adotadas providências para assegurar o orçamento necessário à cobertura das despesas decorrentes. Após os devidos trâmites legais e estudos de viabilidade, por meio do Ofício Nº 5264/2020 - SEEC/GAB, de 05.08.2020, o Secretário de Estado da Economia do Distrito Federal declarou anuência à implementação do Programa de Desligamento Voluntário (PDV), para o quinquênio de 2020 a 2025.
De acordo com o Regulamento Geral do PDV deverão ser pagos aos empregados que tiverem sua adesão homologada as seguintes **verbas de caráter indenizatório, sem qualquer tipo de incidência:** a) Prêmio Futuro Temporário (**PFT**), pelo período de 60 meses; b) Reembolso do Auxílio Saúde até dezembro/2021; e c) Incentivo equivalente a multa contratual de 20% do saldo para fins rescisórios do FGTS, também em 60 meses. Além disso, deverá ser pago o valor em pecúnia do saldo dos dias de Licença Administrativa Remunerada- LAR não gozados, também em 60 meses, **sem qualquer incidência por ser também verba de caráter indenizatório,** conforme dispõe a Súmula nº 136 do STJ.

11.1.3.4 Outras Provisões a Curto Prazo

O saldo da conta OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO, corresponde aos processos: SEI N.º 112.001.619/2011, R$ 2.000,00 – processo judicial n.º 0758237-39.2018.8.07.0016, R$ 1.336,81 - processo judicial nº 0008311-72.2014.8.07.0016 R$ 6.460,00.

11.1.4 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	31.03.2023	31.12.2022
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	4.581.554,57	4.759.571,40
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	79.667,63	374.402,59
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS UNIÃO	1.248.459,02	210.769,91
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	12.171.531,47	12.179.374,64
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	44,99	0,00
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (em R$)	**18.081.257,68**	**17.524.118,54**

11.1.4.1 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.

11.1.4.2 Valores Restituíveis – INTRA-OFSS

Entre os débitos da Companhia, registrou-se **R$ 79.667,63** relativos a passivos financeiros representativos de previsões de saídas decorrentes de entradas transitórias por consignações relativas às retenções tributárias, valores apreendidos por decisões judiciais e depósitos em juízo a serem, posteriormente, restituídos ao **Tesouro do Distrito Federal.** No caso dos valores apreendidos, as devoluções ao Tesouro ocorrem em caso de êxito da NOVACAP em ações de desbloqueio. Destaca informar a implantação dos novos procedimentos de contabilização dos depósitos judiciais, conforme capítulo 29 - Depósitos Judiciais e Extrajudiciais, do Manual de Orientações sobre Lançamentos Contábeis no SIAC/SIGGO, transferindo os respectivos saldos do ativo para contas de controles.

VALORES RESTITUÍVEIS – INTRA- OFSS (em R$)	31.03.2023	31.12.2022
VALORES APREENDIDOS EM DECISÕES JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOURO	0,00	0,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOURO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RETIDOS DE DIVERSAS ORIGENS	79.559,63	374.402,59
VALORES A CURTO PRAZO EXTRA ORÇAMENTÁRIO	0,00	0,00
CONSIGNAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES INTRA-OFSS	108,00	0,00
TOTAL	**79.667,63**	**374.402,59**

11.1.4.3 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 **31.03.2023**, totalizava **R$ 1.248.459,02**.

11.1.4.4 Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais

CONTA	SUBCONTA	ATRIBUTO DA CONTA	31.03.2023	31.12.2022
218925700	COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL	PATRIMONIAL	0,00	0,00
	INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL		419.559,05	427.402,22
TOTAL			**419.559,05**	**427.402,22**

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$ 419.559,05,** 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.

11.1.4.5 Valores a Devolver ao GDF

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

11.2 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.**

11.2.1 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 31.03.2023, registravam-se, a esse título, **R$6.629.218,76.**

11.2.2 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	31.03.2023	31.12.2022
MINISTÉRIO DA FAZENDA/RECEITA FEDERAL - REFIS	1.163.413,94	1.163.413,94
INSTITUTO BRASILEIRO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS NATURAIS RENOVÁVEIS - IBAMA	10.331,04	10.331,04
TOTAL	**1.173.744,98**	**1.173.744,98**

11.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A NOVACAP evidencia seu patrimônio líquido, cujo valor em **31.03.2023** é de **R$ 739.169.725,61** 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.

11.3.1 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 31.03.2023 (EM R$)	PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA (EM R$)	
		DF	UNIÃO
231210100 - CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	26.713.076,28	14.991.378,4	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%**

11.3.2 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.**

12. 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 à 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.

12.1 Remuneração a Pessoal

CONTA	31.03.2023	31.03.2022	VARIAÇÃO	
			R$	%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	(47.285.807,85)	(45.458.801,50)	(1.827.006,35)	4,02 %

12.2 Encargos Patronais

CONTA	31.03.2023	31.03.2022	VARIAÇÃO	
			R$	%
ENCARGOS PATRONAIS	(11.790.515,66)	(25.390.132,32)	13.599.616,66	(53,56 %)

12.3 Consumo de Materiais

Houve aumento de 13,46% 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$)	31.03.2023	31.03.2022	VARIAÇÃO
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	(12.456,00)	(29.316,00)	(57,51 %)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES	(1.167,58)	0,00	-
GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADO	(72.624,25)	(428.459,70)	(83,05 %)
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	(26.699,50)	(24.308,14)	9,84 %
MATERIAL QUÍMICO	(472,50)	(2.284,52)	(79,32 %)
MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	(12.960,00)	0,00	-
MATERIAL DE EXPEDIENTE	(12.937,47)	(2.889,41)	347,75 %
MATERIAL DE INFORMÁTICA	(57.428,41)	(169,70)	33.741 %
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	0,00	(56.000,00)	-
MATERIAL DE COPA E COZINHA	(1.594,07)	(10.139,63)	(84,28 %)
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO	(56.516,49)	(40.175,77)	40,67 %
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	(64.250,24)	(45.716,05)	40,54 %
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	(3.000.218,86)	(1.343.851,75)	123,26 %
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	(2.191,80)	(69.586,30)	(96,85 %)
MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	(5.163,53)	(6.075,17)	(-15,01 %)
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	(33.968,75)	(50.463,99)	(32,69 %)
MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00	(719,60)	-
SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	(110.339,00)	-
MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	(3.190.931,64)	(3.390.999,88)	(5,90 %)
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(127.157,83)	(269.496,18)	(52,82 %)
FERRAMENTAS	(6.999,99)	(13.453,83)	(47,97 %)
MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E AFINS	(2.847,86)	(609,54)	367,21 %
TOTAL	**(6.688.586,77)**	**(5.895.054,16)**	**13,46 %**

12.4 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.

12.5 Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas

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

12.6 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	31.03.2023	31.03.2022
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTRADAS E VIAS	(23.517.302,55)	(12.614.231,63)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	(909.179,81)	(1.584.697,04)
MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO E INSTALAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(2.256.375,94)	(1.677.909,84)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	(5.300,00)
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	(51.131.812,95)	(36.914.298,79)
SERVIÇOS DE ÁGUA, ESGOTO, ENERGIA, GÁS E OUTROS	(525.520,13)	(723.151,49)
PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	(5.439.758,04)	(4.386.692,49)
LOCAÇÕES	(1.219.123,84)	(88.074,89)
SERVIÇOS RELACIONADOS À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	(291.197,54)	(149.107,77)
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	(728.925,60)	(673.507,71)
ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	(-28.716,83)	0,00
EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS, CONFERÊNCIAS E ESPETÁCULOS	(16.150,00)	0,00
SERVIÇO MÉDICO HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	(278.709,55)	(294.335,95)
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	(8.043.013,16)	(16.645.463,41)
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	(4.088.581,67)	(3.458.508,70)
PASSAGENS PARA O PAÍS	(11.044,92)	0,00
FRETE E LOC.VEÍCULOS P/NECESSIDADE DO SERVIÇO	(2.343.398,02)	(1.852.538,52)
PLANTIO E REFLORESTAMENTO	(939.274,99)	(101.023,30)
SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE FROTA DE VEÍCULOS	(285.772,57)	(443.452,73)
SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	**(102.053.858,11)**	**(81.612.294,26)**

12.7 Despesas/Reversões de Provisões

CONTAS	31.03.2023	31.03.2022
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS	(3.867.918,28)	0,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS	0,00	(805.647,12)
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	190,89	0,00
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES	3.530.176,83	2.001.448,02
REVERSÃO DE AJUSTE DE PERDAS	0,00	0,00
DESPESAS COM PROVISÕES	**(337.550,56)**	**1.195.800,90**

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 eles 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.

12.8 Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos

RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	31.03.2023	31.03.2022
BENS MÓVEIS FABRICAÇÃO PRÓPRIA	0,00	9.396,72
BENS DE ESTOQUE	2.533,59	1.911,92
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	92.759,38	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER VALORES A CP	0,00	75.483,21
INDENIZAÇÕES	2.322,26	156,18
GANHOS COM DESINCORP. DE PASSIVO – CONSOLIDAÇÃO	49.737,10	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS	(318.157,14)	0,00
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	(21.081.296,67)	(24.876.098,17)
BAIXA DE INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO	(2.612,75)	(4.329,72)
TOTAL	**(21.254.714,23)**	**(24.793.479,86)**

12.9 Receitas Financeiras

A geração de receitas financeiras em **1º Trimestre de 2023** foi a seguinte:

CONTAS	31.03.2023	31.03.2022
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS PELO MÉTODO DE CUSTOS	1.743,16	1.269.306,94
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	10,03	437,05
TOTAL	**1.753,19**	**1.269.743,99**

12.10 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	31.03.2023	31.03.2022
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	104.873.055,53	152.113.990,61
REPASSE RECEBIDO	170.177.736,85	121.080.822,52
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	(7.499.452,99)	(7.225.050,71)
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	15.794.680,25	19.540.881,81
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**283.346.019,64**	**285.510.644,23**

12.10.1 Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra

O valor total de **R$ 104.873.055,53** 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 vencida.

12.10.2 Repasse Recebido

O valor de **R$ 170.177.736,85** 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.

12.10.3 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$ (7.499.452,99).**

12.10.4 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 **31.03.2023**, foram inscritas subvenções a receber correspondentes a **R$ 15.794.680,25.**

VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	31.03.2023
categoria 1 - Pessoal e Encargos	3.131.182,14
categoria 3 - Outras Despesas Correntes	12.663.498,11
TOTAL	**15.794.680,25**

12.11 Transferências de Capital

Referem-se a repasses governamentais para investimentos ou aplicações de recursos em infraestrutura, mediante celebração de convênios ou por descentralizações de recursos. Os recursos recebidos por meio de transferências de capital foram aplicados em obras e serviços de infraestrutura e totalizaram um valor de **R$ 1.492.184,41.**

12.12 Lucro Líquido do Exercício

COMPONENTES DA APURAÇÃO	31.03.2023	31.03.2022
VPA - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	288.531.877,12	289.541.736,12
VPD - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	(211.139.823,21)	(205.297.692,33)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**77.392.053,91**	**84.244.043,79**

A Companhia tem quase a totalidade de suas despesas subsidiadas pelo Tesouro do Distrito Federal. Até 31 de MARÇO de 2023, por critérios contábeis, apurou-se um Lucro Líquido **R$ 77.392.053,91.**

13. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O resultado financeiro é demonstrado pelo confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que alteram as disponibilidades da Companhia e se evidenciam na **Demonstração dos Fluxos de Caixa –DFC e no Balanço Financeiro.**
A NOVACAP adota método indireto por meio do qual os fluxos de caixa demonstram a conciliação do resultado contábil do período, ajustado pelos itens econômicos, cujos efeitos de transações não envolvem caixa, pelos efeitos de quaisquer 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.

13.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

A NOVACAP obriga-se à apresentação da Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto. Em 31.03.2023, a manutenção das atividades operacionais da Companhia evidenciou geração líquida de caixa de **R$ 36.232.676,89.**

13.2 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$ (2.513.666,43)**.

13.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

Ao término do exercício, observou-se a aplicação de recursos em investimentos no valor de **R$ (32.782.898,49)**, em razão da aquisição de imobilizados, intangíveis e na realização de obras em andamento - bens de uso comum do povo a classificar.

13.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes

No primeiro trimestre de 2023, houve geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de **R$ 936.111,97**, conforme se demonstra a seguir.

COMPOSIÇÃO	31.03.2023	31.03.2022
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	36.232.676,89	20.161.730,38
GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(2.513.666,43)	1.040.184,41
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(32.782.898,49)	(17.897.474,94)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	**936.111,97**	**3.304.439,85**

14. 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 31.03.2023 foi positivo em **R$ 91.722.582,14**. Impactaram de modo relevante o resultado abrangente do exercício os ajustes devedores de exercícios anteriores no valor de **R$ 14.498.325,20**.

14.1 Ajustes de Exercícios Anteriores

A soma algébrica de **R$ 14.498.324,20**, registrada como ajuste de exercícios anteriores, decorre da obrigatoriedade de utilização pela NOVACAP do **princípio da anualidade orçamentária**, do qual deriva o modelo de empenho, liquidação e pagamento determinado pela **Lei nº 4.320, de 1964** bem como à rotina de inscrição de restos a pagar, sendo a Companhia uma Pessoa Jurídica de Direito Privado, que para fins de elaboração das suas demonstrações contábeis, obriga-se ao cumprimento das rotinas da **Lei nº 6.404, de 1976**.

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

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

14.2 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. ***. ***-**

RENATO SOUSA SANTANNA
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 611. ***.***-**

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