

Relatório do auditor independente sobre a revisão das informações contábeis intermediárias

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

Introdução

Revisamos o balanço patrimonial da Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil – NOVACAP (“Companhia”), em 31 de março de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o trimestre findo naquela data, incluindo o resumo das políticas contábeis significativas e demais notas explicativas.

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

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão. Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis, e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria

Base para conclusão com ressalvas

Caixa e equivalentes de caixa

Conforme mencionado nota explicativa 3, a Companhia possui o montante de R\$ 9.739.910,74 na rubrica de caixa e equivalentes de caixa. Todavia, a Companhia disponibilizou documentação suporte para R\$ 457.731,46. De acordo com a Companhia o valor restante no montante de R\$ 9.282.179,28 refere-se a valores bloqueados judicialmente. Consequentemente, não nos foi possível concluir, sobre o saldo de caixa e equivalentes de caixa em 31 de março de 2022.

Recursos a receber – Restos Pagar não Processados

Em nossa revisão trimestral para o período findo em 31 de março de 2022, verificamos que o valor de R\$ 71.846.639,87 registrado no ativo circulante, não foi reconhecido no resultado do período de três meses da Companhia. Desta forma o ativo circulante está superavaliado, o patrimônio líquido e o resultado para o período de três meses, findo em 31 de março de 2022, estão superavaliados em R\$ 71.846.639,87.

INSS empregador sobre salários regime CLT

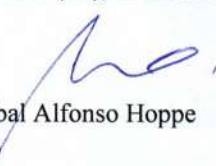
Em nossa revisão trimestral para o período findo em 31 de março de 2022, verificamos que a estimativa para recolhimento de INSS empregador sobre salários regime CLT, estava registrada a maior em R\$ 9.600.820,26, cuja provisão foi estornada em 06 de abril de 2022. Desta forma, o passivo circulante está superavaliado, o patrimônio líquido e resultado do período de três meses findo em 31 de março de 2022 estão subavaliados em R\$ 9.600.820,26.

3

Conclusão com ressalvas

Com base em nossa revisão, com exceção dos assuntos descritos no parágrafo anterior, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações intermediárias não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia, em 31 de março de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o trimestre findo naquela data de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo (SP), 11 de maio de 2022.



Aderbal Alfonso Hoppe
Sócio

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



**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE 31.03.2022
COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL -
NOVACAP**

CNPJ: 00037.457/0001-70

UNIDADE GESTORA: 190201

GESTÃO: 19201

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

Sumário

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

9.	AJUSTES PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	20
10.	ESTOQUES	21
11.	ATIVO NÃO CIRCULANTE.....	21
11.1	Ativo Realizável a Longo Prazo.....	21
11.1.1	Recursos a Receber Subvenções (INTRA OFSS) – Longo Prazo	21
11.2	Investimentos.....	21
11.2.1	Participações Permanentes - Consolidação	22
11.2.2	Participações Permanentes – INTRA OFSS.....	22
11.3	Imobilizado.....	23
11.4	Intangível.....	23
12.	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23
12.1	PASSIVOS CIRCULANTES.....	23
12.1.1	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo.....	23
12.1.2	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	23
12.1.3	Provisões	24
12.1.3.1	Provisão para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo.....	24
12.1.3.2	Provisão para Riscos Cíveis a Curto Prazo	24
12.1.3.3	PDV – Plano de Benefício Definido	24
12.1.4	Demais Obrigações a Curto Prazo.....	25
12.1.4.1	Valores Restituíveis – Consolidação.....	25
12.1.4.2	Valores Restituíveis – INTRA-OFSS.....	25
12.1.4.3	Valores Restituíveis – INTER-OFSS UNIÃO	25
12.1.4.4	Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais	25
12.1.4.5	Valores a Devolver ao GDF.....	26
12.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	26
12.2.1	Licença Prêmio (P – Contas a Pagar).....	26
12.2.2	Obrigações a Longo Prazo - REFIS	26
12.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	26
12.3.1	Capital Social	27
12.3.2	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	27
13.	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO – DRE	27
13.1	Receita Operacional Líquida	27
13.2	Remuneração a Pessoal	27
13.3	Encargos Patronais.....	27
13.4	Consumo de Materiais	27
13.5	VPD – Obras Não Incorporáveis.....	28
13.6	Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas	28
13.7	Serviços de Terceiros - Pessoas Jurídicas	28

13.8	Despesas/Reversões de Provisões	28
13.9	Despesas Tributárias	28
13.10	Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos	29
13.11	Receitas Financeiras	29
13.12	Transferências Correntes	29
13.12.1	Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra	29
13.12.2	Repasse Recebido	29
13.12.3	Valores Diferidos - Baixa	29
13.12.4	Valores Diferidos – Inscrição	29
13.13	Transferências de Capital	30
13.14	Lucro Líquido do Exercício	30
14.	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	30
14.1	Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	30
14.2	Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	30
14.3	Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	30
14.4	Geração Líquida de Caixa e Equivalentes	30
15.	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	30
15.1	Ajustes de Exercícios Anteriores	30
15.2	Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	31
16.	Evento subsequente	31



Mês de Referência: MARÇO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ATIVO	NE	31.03.2022	31.12.2021
ATIVO CIRCULANTE		1.063.105.361,94	956.871.402,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		297.368.549,98	208.507.639,08
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3	9.739.910,74	6.435.470,89
RECURSOS VINCULADOS	3.1	7.913.405,22	4.535.261,95
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	3.2	1.826.022,84	1.899.726,26
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		482,68	482,68
CLIENTES	4	203.512.249,99	119.713.720,55
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		389.545,06	389.545,06
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO		389.545,06	389.545,06
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES - INTRA OFSS		203.122.704,93	119.324.175,49
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	4.1.1	128.315.165,41	115.912.831,49
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	4.1.2	2.960.899,65	2.960.899,65
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO	4.1.3	71.846.639,87	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO		0,00	450.444,35
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	5	4.072.725,89	1.677.530,36
FÉRIAS - ADIANTAMENTO		1.543.616,85	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS	5.1	2.481.109,04	1.677.530,36
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO		48.000,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - INTER OFSS UNIÃO		788.917,05	773.150,37
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	15.766,68
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		366.505,08	370.241,57
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS	6		
VALORES APREENHIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	7	75.527.303,20	75.527.303,20
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO		17.679.043,09	17.679.043,09
CRÉDITOS A RECEBER - INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS	7.1		
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL	7.2	57.848.260,11	57.848.260,11
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	8	3.131.088,91	3.244.483,32
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR		1.528.374,60	1.528.374,60
JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		1.086.941,05	1.079.542,99
VALOR A COMPENSAR - REPASSES DO EXERCÍCIO		367.184,85	229.137,47
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS		107.052,00	107.052,00
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		11.703,61	300.375,26
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		29.832,80	0,00
AJUSTE PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		128.888,91	128.888,91
ESTOQUES	9	78.023,25	78.023,25
ATIVO NÃO CIRCULANTE		50.865,66	50.865,66
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		-1.615.287,92	-1.615.287,92
RECURSOS A RECEBER SUBVENÇÕES (INTRA OFSS)	10	1.716.248,13	2.236.371,15
INVESTIMENTOS		765.736.811,96	748.363.763,34
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	11	133.029.750,90	133.116.253,72
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - INTRA OFSS	11.1	133.029.750,90	133.116.253,72
IMOBILIZADO		620.655.645,10	604.666.578,48
BENS MÓVEIS	11.2	50.836.287,35	50.293.059,44
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS	11.2.1	-35.824.537,66	-35.133.697,40
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS	11.2.2	-643.142,20	-643.142,20
BENS IMÓVEIS	11.3	611.670.783,70	595.362.497,16
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS	11.3.1	-5.373.746,09	-5.212.148,52
INTANGÍVEL		2.473.479,71	1.012.994,89
SOFTWARES	11.4	3.710.248,82	2.123.460,42
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE SOFTWARES		-1.236.769,11	-1.110.465,53

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

ELIVISNA EL CRIDIAE
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***.***

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Departamento de Contabilidade
CPF 07914/DF-O

Mês de Referência: MARÇO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	31.03.2022	31.12.2021
	12	1.063.105.361,94	956.871.402,42
PASSIVO CIRCULANTE	12.1	215.087.006,60	198.838.147,95
OBRIG. TRABALHISTAS PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.1	41.392.074,96	27.299.438,02
PESSOAL A PAGAR		16.479.973,45	13.339.099,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		24.912.101,51	13.960.338,88
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.1.2	6.179.148,67	3.227.484,50
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		6.179.148,67	3.227.484,50
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		340.664,46	84.784,84
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		340.664,46	84.784,84
PROVISÕES A CURTO PRAZO	12.1.3	96.982.371,76	98.656.929,95
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	12.1.3.1	18.394.752,12	20.069.310,31
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	12.1.3.2	47.233.367,96	47.233.367,96
PDV - PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO	12.1.3.3	31.354.251,68	31.354.251,68
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	12.1.4	70.192.746,75	69.569.510,64
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	12.1.4.1	2.226.253,48	1.811.056,55
VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	12.1.4.2	53.739.450,55	53.739.542,46
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS UNIÃO	12.1.4.3	57.763,20	2.430,84
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADOS		611.166,94	0,00
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR		11.482.084,74	11.482.084,74
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS	12.1.4.4	996.537,41	1.004.461,47
VALORES A DEVOLVER AO GDF	12.1.4.5	268.403,55	268.403,55
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		811.086,88	1.261.531,23
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.2	150.573.939,87	149.620.258,28
PESSOAL A PAGAR	12.2.1	12.129.324,23	11.595.521,88
LICENÇA PRÊMIO	12.2.1.1	12.129.324,23	11.595.521,88
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		31.024,40	36.792,28
FORNECEDORES E PRESTADORES DE BENS E SERVIÇOS		31.024,40	36.792,28
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		1.553.744,98	1.933.744,98
REFIS	12.2.2	1.553.744,98	1.933.744,98
PROVISÕES A LONGO PRAZO	12.1.3	136.859.846,26	136.054.199,14
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		897.590,42	897.590,42
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		58.499.421,70	57.693.774,58
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		77.462.834,14	77.462.834,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.3	697.444.415,47	608.412.996,19
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	12.3.1	26.713.076,28	26.713.076,28
ADIANTEMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DO CAPITAL	12.3.2	7.272.937,00	7.272.937,00
RESERVAS DE CAPITAL		11.961.936,70	11.961.936,70
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		582.003.347,40	582.171.143,37
RESERVAS DE LUCROS		18.462.664,93	18.462.664,93
RESULTADO ACUMULADO		51.030.453,16	-38.168.762,09


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


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


GERALDO ALVES CAMPOLINA
 Chefe do Dept. de Contabilidade
 CPF 079X4/DF-0

Mês de Referência: MARÇO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31.03.2022 e 31.03.2021 COM REAPRESENTAÇÃO DESTE NOS TERMOS DA NBC TG 26 (R4)			
AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.			
OPERÇÕES CONTINUADAS	NE	31.03.2022	31.03.2021
RECEITAS DE SERVIÇOS		0,00	43.472,06
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS		0,00	43.472,06
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	43.472,06
DEDUÇÕES		0,00	-869,44
ISS		0,00	-869,44
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	13.1	0,00	42.602,62
DESPESAS ADMINISTRATIVAS OPERACIONAIS		-178.626.163,32	-167.939.507,15
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	13.2	-45.458.801,50	-43.091.534,50
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL ATIVO CIVIL - RPPS		-2.455.339,84	-7.814.544,14
OUTRAS DESP. VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL RPPS		-145.599,84	-167.018,05
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL RGPS		-38.816.167,48	-32.526.745,09
OUTRAS DESP. VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL RPPS		-27.557,38	
SENTENÇAS JUDICIAIS-RPPS		-3.408.737,84	-2.551.930,73
SENTENÇAS JUDICIAIS-RGPS		-505.399,12	-31.296,49
ENCARGOS PATRONAIS	13.3	-25.390.132,32	-17.481.089,14
BENEFÍCIOS A PESSOAL		-7.710.840,76	-6.820.217,34
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		-3.518.307,13	-3.386.968,00
AUXÍLIO TRANSPORTE-RPPS		-43.355,41	-50.026,58
AUXÍLIO CRECHE - RPPS		-202.736,54	-269.577,49
AUXÍLIO ASSISTÊNCIA MÉDICA		-3.588.223,74	-2.646.229,31
INDENIZAÇÃO DE ATIVIDADE EXTERNA		-211.045,94	-208.975,20
VALE-COMBUSTÍVEL		-147.172,00	-258.440,76
OUTRAS VARIÁVEIS PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		-8.057.843,76	-8.089.123,72
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - PDV		-8.057.843,76	-8.089.123,72
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		-8.000,00	-8.638,51
AUXÍLIO FUNERAL ATIVO CIVIL		-8.000,00	-8.638,51
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	13.4	-5.085.034,16	-6.076.819,88
VPD - OBRAS E INSTALAÇÕES NÃO INCORPORÁVEIS	13.5	-467.930,04	0,00
SERVIÇOS CONSULTORIA E ASSESSORIA		0,00	-62.897,60
JETONS E GRATIFICAÇÕES A CONSELHEIROS	13.6	-194.912,16	-194.912,16
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	13.7	-81.612.294,26	-75.302.371,15
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VIAS		-12.614.231,63	-7.879.189,67
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		-1.584.697,04	-1.122.255,28
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO E INSTALAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		-1.677.909,84	-853.917,08
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS		-5.300,00	-8.572,80
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL		-36.914.298,79	-37.914.343,39
SERVIÇOS DE AGUA, ESGOTO, ENERGIA, GÁS E OUTROS		-723.151,49	-668.084,60
PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR		-4.386.692,49	-5.413.327,67
LOCAÇÕES		-88.074,89	-6.081.645,74
SERVIÇOS RELACIONADOS À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO		-149.107,77	-259.486,93
SERVIÇOS DE TRANSPORTE		-673.507,71	-747.786,40
CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM		0,00	-2.205,14
SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL		-294.335,95	-466.898,55
TÉCNICO PROFISSIONAIS		-15.645.463,41	-4.879.990,00
VIGILÂNCIA OSTENSIVA		-3.458.508,70	-3.070.727,19
FRETE E LOG.VEÍCULOS POR NECESSIDADE DO SERVIÇO		-1.852.538,52	-3.079.431,06
PLANTIO E REFLORESTAMENTO		-101.023,30	-1.806.607,56
SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE FROTA DE VEÍCULOS		-443.452,73	-347.802,09
OUTROS SERVIÇOS - PJ		-3.719.112,94	-3.807.238,47
COMUNICAÇÃO		-5.636,51	-28.718,76
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS		-11.297,18	-3.956,48
COMISSÕES E CORRETAGEM		-11.460,87	0,00
SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS		-25.271,85	-38.555,03
SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS		0,00	-700,00
SERVIÇOS JUDICIÁRIOS		-2.962,34	-1.735,07
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ		-112.781,46	-3.257.349,77
SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS		-137.735,41	-476.223,36
SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTER UNIÃO		-3.411.967,32	0,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		-111.241,42	-7.004.664,58
TRANSF.FINANCEIRAS CONCEDIDAS INDEP. DE EXEC.		0,00	-1.330.598,54
TRANSF.PARA REALIZAÇ DE DESP.CORRENT.		0,00	-3.666.691,86
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTRA -OFSS		-1.575,00	-20.245,00
PENSÕES INDENIZATORIAS		-109.666,42	-103.303,71
BAIXA DE DEPOSITOS DE NATUREZA JUDICIAL		0,00	-1.883.825,47
DESPESAS DE PROVISÕES	13.8	1.195.800,90	-5.628.154,33

VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS		0,00	-2.000,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CIVEIS		-805.647,12	-6.775.709,70
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES		2.001.448,02	1.149.555,37
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	13.9	0,00	-73.945,28
DESPESAS COM DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES		-984.949,81	-1.260.166,05
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		29.461,03	259.025,41
VENDA MERCADORIA PRODUÇÃO VEGETAL		3.841,78	6.338,30
TAXA PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		25.619,25	205.189,98
VPA - FATOS GERADORES DIVERSOS		0,00	47.487,13
RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	13.10	-24.793.479,86	-24.456.399,19
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		9.396,72	6.505,02
BENS DE ESTOQUE		1.911,92	0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	59.095,96
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CP		75.483,21	0,00
DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS		156,18	0,00
TRANSFERÊNCIAS NAU FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXEC ORÇ		-24.876.098,17	-24.517.961,09
BAIXA DE IND.DANOS CAUSADOS AO PATRIM.		-4.329,72	-4.039,08
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		-203.179.331,06	-199.056.543,97
RECEITAS FINANCEIRAS	13.11	1.269.743,99	121.929,81
PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS PELO METODO DE CUSTOS		1.269.306,94	86.130,52
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	34.857,51
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		437,05	841,68
DESPESAS FINANCEIRAS		-504,19	-9.542,25
MULTAS INDEBITIVAS		0,00	-156,18
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		-504,19	-9.386,07
RESULTADO ANTES DAS TRANSFERÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		-201.910.091,26	-198.944.156,41
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	13.12	285.510.644,23	212.234.582,43
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA - INT	13.12.1	152.113.990,51	77.519.981,55
REPASSE RECEBIDO	13.12.2	121.080.822,52	125.117.535,91
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	13.12.3	-7.225.050,71	-59.095,96
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	13.12.4	19.540.881,81	9.656.160,93
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	13.13	643.490,82	32.422,24
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS - INTERGOVERNAMENTAIS		0,00	32.422,24
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS		450.444,35	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO		193.046,47	0,00
PRELUIZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.14	84.244.043,79	13.322.848,26

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

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

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



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Mês de Referência: MARÇO

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	582.171.143,37	18.462.664,93	-38.168.762,09	608.412.996,19
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.955.171,46	4.955.171,46
Resultado do Exercício em 31.03.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.244.043,79	84.244.043,79
Ajuste de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	-167.795,97	0,00	0,00	-167.795,97
Saldos em 31.03.2022	26.713.076,28	7.272.937,00	11.961.936,70	582.003.347,40	18.462.664,93	51.030.453,16	697.444.415,47

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

ELIESSA EL CHIDIAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***.##

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

Mês de Referência: MARÇO

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	31.03.2022	31.03.2021
I - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.1	20.161.730,38	2.478.476,38
Lucro e/ou Prejuízo do Exercício		84.244.043,79	13.322.848,26
DEPRECIACÃO		858.646,23	1.170.555,14
AMORTIZAÇÃO		126.303,58	89.610,91
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA		-9.396,72	-6.505,02
SUPERAVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO - CONSOLIDAÇÃO		33.010,89	25.547.661,86
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	393,60
AJUSTES ATIVO NÃO FINANCEIRO - OUTROS CRÉDITOS		0,00	-110.708,74
AJUSTES DE ATIVO NÃO FINANCEIRO - ALMOXARIFADO		-86.139,77	0,00
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		4.268.230,71	0,00
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - FORNECEDORES		6.767,88	0,00
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	-673.013,33
AJUSTES DO ATIVO (DIREITOS NÃO FINANCEIROS)		0,00	-54.679.315,97
AJUSTES PASSIVO NÃO FINANCEIRO - OBRIGAÇÕES FISCAIS		30.876,19	0,00
Lucro/Prejuízo Operacional Antes da Variação do Capital Circulante		69.469.342,78	-15.338.473,29
Variação do Ativo Circulante		-85.556.471,05	105.770.638,35
FATURAS E DUPLICATAS FATURADAS A RECEBER		0,00	-43.504,74
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - INTRA OFSS		-12.402.333,92	45.023.155,04
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADO		0,00	73.020,00
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO		-71.846.639,87	-14.502.843,46
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO		450.444,35	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS		-2.395.195,53	-1.770.637,94
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		3.736,49	2.803,60
VALORES RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	1.019.622,27
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL		-7.398,06	45.485,90
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS		-138.047,38	60.800,44
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX-SERVIDOR		0,00	-1.118,79
DIVIDENDOS / JUROS SOBRE CAPITAL PROPOSTOS A RECEBER		288.672,65	0,00
DEVEDORES POR CHEQUES DEVOLVIDOS		-29.832,80	21.598,17
VALORES PENDENTES DE LIQUIDAÇÃO		0,00	75.651.896,08
ESTOQUES		520.123,02	190.361,58
Variação do Passivo Circulante		16.248.858,65	-87.953.688,68
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		3.140.874,31	2.329.831,22
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		292.886,86	167.884,96
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO		10.658.875,77	883.774,74
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO -		2.851.664,17	-21.409.748,19
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		255.879,62	0,00
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		-1.674.558,19	-13.886,48
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	6.775.709,70
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO		415.197,13	168.976,59
VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS		-91,91	-1.035.368,82
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS UNIÃO		55.332,36	-130.747,16
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - PAGAR		611.166,84	0,00
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		0,00	4.676,01
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - RP NÃO PROCESSADO		0,00	-75.651.896,08
VALORES DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS E CONTRATUAIS		-7.924,06	-41.875,17
SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADO		-450.444,35	0,00
II - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	14.2	1.040.184,41	126.518,98
Ingressos/Desembolsos		86.502,82	603.250,33
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES (INTRA-OFFS)		86.502,82	673.013,33
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - INTRA OFSS		0,00	20.245,00
Ingressos/Desembolsos		953.681,59	-566.739,35
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (P - CONTAS A PAGAR)		0,00	-181.608,48
LICENÇA PRÊMIO LAR - CONTAS A PAGAR		533.802,35	-385.130,87
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		-5.767,88	0,00
PARCELAMENTO DE REFIN		-380.000,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		805.647,12	0,00
III - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	14.3	-17.897.474,84	-1.357.385,53
Desembolsos		-17.897.474,84	-1.357.385,53
IMOBILIZADO - AQUISIÇÕES		-2.906.906,03	0,00
OBRAS EM ANDAMENTO DE BENS DE USO COMUM DO POVO A CLASSIFICAR		-13.403.780,51	-1.022.585,53
INTANGÍVEIS - AQUISIÇÕES		-1.586.788,40	-334.800,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II-III)	14.4	3.304.439,85	1.247.609,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - INICIAL		9.739.910,74	8.785.789,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - FINAL		6.435.470,89	7.538.180,03
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II-III)		3.304.439,85	1.247.609,83

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

ESTEISSA EL CHUDAC
Diretor Financeiro
CPF 704.***.***

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Departamento de Contabilidade
CPF 07914/DF-D



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE



Mês de Referência: MARÇO

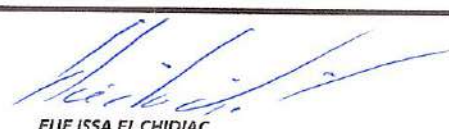
Unidade Gestora 190201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPOEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

	NOTA	31.03.2022	31.03.2021
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.14	84.244.043,79	13.322.848,26
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.1	- 4.995.171,46	-29.914.982,58
REALIZAÇÃO DO AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	15.2	- 167.795,97	-165.324,60
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO		79.081.076,36	-16.757.458,92


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


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


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

Mês de Referência: março/2022

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

AS NOTAS EXPLICATIVAS COMPÕEM O CONJUNTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

I. Demonstração do valor Adicionado	31.03.2022	31.03.2021
(A) RECEITAS	116.409,06	368.098,45
(A1) Receita Bruta	0,00	43.472,06
(A2) Outras Receitas	107.012,34	318.121,37
(A3) Receitas Ref. Bens de Fabricação Própria	9.396,72	6.505,02
(B) Insumos e serviços adquiridos de terceiros	113.005.591,55	123.748.613,81
(B1) Materiais, Energia, e Outros	34.564.201,23	44.377.155,35
(B2) Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	77.436.501,32	79.109.609,62
(B3) Serviços de Terceiros Pessoa Física	194.812,16	257.809,76
(B4) Perdas/Recuperação de Valores Ativos	805.647,12	0,00
(B6) Outros	4.329,72	4.038,08
(C) Valor adicionado bruto (A - B)	-112.889.182,49	-123.380.515,36
(D) Retenções(depreciação, amortização, exaustão)	984.949,81	1.260.166,05
(D1) Redução ao valor recuperável do imobilizado	0,00	0,00
(E) Valor adicionado líquido (C - D - D1)	-113.874.132,30	-124.640.681,41
(F) Transferências Recebidas	287.423.374,85	212.379.392,23
(F1) Subvenções governamentais correntes	285.510.644,23	212.234.582,43
(F2) Subvenções governamentais de capital	643.490,82	32.422,24
(F4) Resultado com participações societárias e juros sobre o capital próprio		
(F6) Receitas financeiras	1.268.238,80	112.387,56
(G) Valor adicionado a distribuir (E + F)	173.549.242,55	87.738.710,82
2. Distribuição por Partes Interessadas (em milhares de R\$)	173.549.242,55	87.738.710,82
GOVERNO	22.075.928,69	12.843.297,76
Impostos, taxas e contribuições federais	0,00	73.845,28
INSS	22.075.928,69	12.768.483,04
Impostos, taxas e contribuições Estados/ DF e Municípios	0,00	869,44
EMPREGADOS	67.229.270,07	61.572.564,80
Pessoal	51.726.243,18	50.031.102,85
Benefícios	12.188.823,26	6.828.855,85
FGTS	2.580.727,48	3.626.524,52
Plano de Metas e Resultados		
Sistema Sociais Autônomos	733.476,15	1.086.081,58
REMUNERAÇÃO DO CAPITAL DE TERCEIROS	0,00	0,00
Juros		
Outras remunerações do capital de terceiros		
REMUNERAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	84.244.043,79	13.322.848,26
Lucro do exercício	84.244.043,79	13.322.848,26

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

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

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



Mês de Referência: MARÇO

Unidade Gestora: 100201 COMPANHIA URB. DA NOVA CAPITAL DO BRASIL-NOVACAP

Gestão: 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
2022



RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO (+) (-)	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRIÇÃO EM RP NÃO PROC.	SALDO DA DOTAÇÃO
(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (b) - (c)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m) = (g) - (i)
RECEITAS CORRENTES (I)	816.632,00	816.632,00	2.113.668,18	1.296.756,18	DESPESAS CORRENTES	638.786.789,00	638.786.789,00	154.118.597,13	105.023.792,29	104.938.798,12	0,00	485.668,161,87
Receita Tributária	0,00	0,00	25.619,25	25.619,25	Pessoal e Encargos Sociais	301.137.781,00	301.137.781,00	85.834.638,26	60.256.638,23	60.204.632,64	0,00	235.003,142,74
Imposto sobre Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	Outras Despesas Correntes	337.649.008,00	337.649.008,00	68.483.958,87	44.767.154,06	44.733.915,48	0,00	231.165.049,12
Taxes	0,00	0,00	25.619,25	25.619,25								
Receita Patrimonial	790.778,00	790.778,00	1.557.979,59	767.201,59	DESPESAS DE CAPITAL	163.374.725,00	390.287.949,00	41.225.956,69	15.986.248,74	15.893.074,82	0,00	348.951,992,31
Valores Mobiliários	790.778,00	790.778,00	1.557.979,59	767.201,59	Investimentos	183.035.115,00	389.948.339,00	41.206.458,85	15.893.004,55	15.799.820,63	0,00	348.717.840,17
Receita de Serviços	25.854,00	25.854,00	3.641,78	(18.268,22)	Amortização de dívidas	309.610,00	309.610,00	65.497,84	93.244,19	93.244,19	0,00	244.112,14
Serviços Administrativos e Gerais	22.110,00	22.110,00	3.641,78	(18.268,22)								
Outros Serviços	3.744,00	3.744,00	0,00	(3.744,00)								
Transferências Correntes	0,00	0,00	525.827,56	525.827,56	SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)	822.161.514,00	1.011.074.738,00	195.444.553,82	121.010.041,03	120.831.872,94	0,00	815.630.184,18
Transferências dos Estados, DF e suas entid.	0,00	0,00	525.827,56	525.827,56	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA REFINANCIAMENTO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00								
Incon. Restituições e Ressarc.	0,00	0,00	0,00	0,00	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XI) = (X) + (X)	822.161.514,00	1.011.074.738,00	195.444.553,82	121.010.041,03	120.831.872,94	0,00	815.630.184,18
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.000.000,00	1.000.000,00	193.046,47	(806.953,53)								
ALIENAÇÃO DE BENS	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	(1.000.000,00)								
Alienação de bens móveis	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	(1.000.000,00)								
TRANSFER. DE CAPITAL	0,00	0,00	193.046,47	193.046,47								
Transferências da União	0,00	0,00	193.046,47	193.046,47								
Transferências dos Estados, DF e suas entid.	0,00	0,00	0,00	0,00								
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I) + (II)	1.816.632,00	1.816.632,00	2.306.614,65	489.782,65								
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00								
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III) + (IV)	1.816.632,00	1.816.632,00	2.306.614,65	489.782,65								
REPASSOS TESOURO	0,00	129.565.963,16	121.080.822,52	(8.485.140,64)								
Repasses Correntes	0,00	10.847,16	105.083,140,26	115.830,226,60								
Repasses de Capital	0,00	118.718,79	15.997.689,26	(15.878.970,47)								
SUBTOTAL REPASSOS RECEBIDOS (VI)	0,00	129.565.963,16	121.080.822,52	(8.485.140,64)								
DEFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00								
TOTAL VIII = (V) + (VI)	1.816.632,00	131.392.595,16	195.444.553,82	64.961.958,66								
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00								
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00								
TOTAL	1.816.632,00	131.392.595,16	195.444.553,82	64.961.958,66	TOTAL	822.161.514,00	1.011.074.738,00	195.444.553,82	121.010.041,03	120.831.872,94	0,00	815.630.184,18

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

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

GERALDO ALVES ZAMPOLINA
Chefe do Departamento de Contabilidade
CPF 0079110-65



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
BALANÇO FINANCEIRO
2022



Referência: MARÇO

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

Gestão 19201 COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL

	31.03.2022	31.12.2021		31.03.2022	31.12.2021
INGRESSOS	210.485.949,55	951.838.839,34	DISPÊNDIO	210.485.949,55	951.838.839,34
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.306.414,65	5.229.926,65	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	120.831.872,94	879.082.293,46
ORDINÁRIA	2.113.368,18	2.042.728,75	ORDINÁRIA	120.831.872,94	842.025.425,75
VINCULADA	193.046,47	3.187.197,90	VINCULADA	0,00	37.056.867,71
Outras Destinações de recursos	193.046,47	3.187.197,90	Recursos Destinados à Educação	0,00	9.865.082,01
Convênio	193.046,47	3.187.197,90	Outras Destinações de Recursos	0,00	27.191.785,70
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	201.347.904,54	762.822.661,57	Convênio	0,00	27.191.785,70
Transferências recebidas p/ execução	121.080.822,52	699.201.099,57	Operação de Crédito	0,00	0,00
Outros	121.080.822,52	699.201.099,57	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	1.027,42
Transferências recebidas indep. de execução	80.267.082,02	63.621.562,00	Transferências Concedidas para execução	0,00	1.027,42
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	396.159,47	175.248.071,09	Outros	0,00	1.027,42
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	175.307.026,44	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	79.864.333,07	65.320.047,57
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	753.833,68	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	79.410.244,17	61.212.027,55
Depósitos Restituíveis a Valores Vinculados	396.159,47	187.210,77	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	464.462,51	4.897.205,06
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.626,39	23.898,87
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	6.435.470,89	7.538.180,03	Ajuste de Exercícios Anteriores	5.000,00	186.916,09
Caixa e Equivalente de Caixa	6.435.470,89	7.538.180,03	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	9.769.743,54	6.435.470,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	9.739.910,74	6.435.470,89
			Valores a Compensar	29.832,80	0,00

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

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

GERALDO ALVES CAMPOLINA
Chefe do Departamento de Contabilidade
CPF 007914/0-65



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



Mês de Referência: MARÇO

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

	31.03.2022	31.03.2021		31.03.2022	31.03.2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	289.541.736,12	213.905.718,86	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	289.541.736,12	213.905.562,68
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	25.619,25	205.189,98	PESSOAL E ENCARGOS	86.617.618,34	75.481.964,70
Taxas	25.619,25	205.189,98	Remuneração a Pessoal	45.458.801,50	43.081.534,50
EXPLORAÇÃO DE VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	3.841,78	48.940,92	Encargos Patronais	25.390.132,32	17.481.069,14
Venda de Mercadorias	3.841,78	6.338,30	Benefícios a Pessoal	7.710.840,76	6.820.217,34
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0,00	42.602,62	Outras VPD - Pessoal e Encargos	8.057.843,76	8.089.123,72
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	437,05	35.799,29	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	8.000,00	6.638,51
Variações Monetárias e Cambiais	437,05	641,68	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	8.000,00	6.638,51
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Fi	0,00	34.957,61	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	92.406.323,33	86.704.405,41
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas-Financ.	0,00	0,00	Uso de Material e Consumo	5.895.054,16	6.076.819,98
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	286.154.135,05	212.257.004,67	Serviços	85.526.319,36	79.367.419,38
Transferências Intragovernamentais	285.510.644,23	212.234.582,43	Depreciação, Amortização de Exaustão	984.949,81	1.260.166,05
Transferências Intergovernamentais	643.490,82	32.422,24	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	504,19	9.386,07
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINC. DE PASS.	86.791,85	65.600,98	Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financ.	504,19	9.386,07
Ganhos com Incorp. Ativos	86.791,85	65.600,98	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	24.876.098,17	29.515.251,49
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00	Transferências Intragovernamentais - INTRA OFSS	24.876.098,17	25.848.559,63
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Transferências Intergovernamentais	0,00	3.666.691,86
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.270.911,14	1.283.183,02	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	1.269.306,94	86.130,52	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INC. DE PASSIVO	1.575,00	20.245,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	2.001.448,02	1.149.555,37	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	156,18	47.497,13	Perdas com Alienação	0,00	0,00
			Incorporação de Passivos	1.575,00	20.245,00
			TRIBUTÁRIAS	0,00	73.945,28
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	73.945,28
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.387.573,30	8.768.877,96
			Constituição de Provisões	805.647,12	6.777.709,70
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	581.926,18	1.991.168,26
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	84.244.043,79	13.322.848,26

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

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL DA NOVACAP

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

1.1 Natureza das Operações

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

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

1.2 Dependência orçamentária e financeira

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

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

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

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

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

1.3 Riscos ligados ao COVID 19

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

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

2. BASES DE PREPARAÇÃO

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

2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação

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

2.2 Uso de estimativas e julgamentos

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

2.3 Bases Gerais de Mensuração

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

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL

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

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (em R\$)	31.03.2022	31.12.2021
BANCOS CONTA MOVIMENTO		
RECURSOS VINCULADOS	7.913.405,22	4.535.261,95
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	1.826.022,84	1.899.726,26
RECURSOS VINCULADOS - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	482,68	482,68
TOTAL	0,00	0,00
	9.739.910,74	6.435.470,89

3.1 Bancos Conta Movimento

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

BANCOS CONTA MOVIMENTO (em R\$)	31.03.2022	31.12.2021
BANCO DE BRASÍLIA S/A		
BANCO DO BRASIL S/A	7.841.510,68	4.463.367,41
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	4.712,71	4.712,71
TOTAL	67.181,83	67.181,83
	7.913.405,22	4.535.261,95

3.1.1. Esclarecimentos

Com relação a conta contábil Banco de Brasília S/A com saldo de R\$ 7.841.510,68, temos a esclarecer que será ajustados no mês de maio o valor de R\$ 4.147.547,28. Esses ajustes referem-se a identificação e reconhecimento de bloqueios judiciais que serão transferidos para a conta 113819700-Desembolsos Pendentes de Execução Orçamentária. Com relação ao valor de R\$ 3.436.300,86, informamos que há ações de identificação dos bloqueios judiciais para regularização dos saldos.

3.1.2. Outros Esclarecimentos

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

3.2 Recursos Vinculados

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

RECURSOS VINCULADOS (em R\$)	31.03.2022	31.12.2021
BANCO DE BRASÍLIA	1.790.537,27	1.864.236,27
BANCO DO BRASIL	35.485,27	35.489,99
TOTAL	1.826.022,54	1.899.726,26

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

Descrição do Convênio	Objeto	31.03.2022	31.12.2021
CONTRATO Nº 32/2015 - TERRACAP	TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS CONFORME OF. 162/2021.	324,22	324,22
CONVÊNIO Nº 102/2014 - TERRACAP	EXECUÇÃO DE SERVIÇOS CONTÍNUOS DE OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO PREVENTIVA, CORRETIVA, ASSISTÊNCIA TÉCNICA E FORNECIMENTO DE PEÇAS DE REPOSIÇÃO, INCLUINDO MÃO DE OBRA, PARA 20 ELEVADORES E EM 12 ESCADAS ROLANTES DO ESTÁDIO NACIONAL DE BRASÍLIA - MANÉ GARRINCHA.	60.000,00	60.000,00
CONVÊNIO Nº 002/2016 - SEMA	CONSTRUÇÃO DE 03 (TRÊS) CENTROS DE TRIAGEM E RECICLAGEM DE RESÍDUOS SÓLIDOS E 01 (UMA) CENTRAL DE COMERCIALIZAÇÃO DE MATERIAIS RECICLÁVEIS, NO IMÓVEL Cedido PELA SECRETARIA DE PATRIMÔNIO DA UNIÃO À CETCOOP, LOCALIZADO NO PATIO FERROVIÁRIO DE BRASÍLIA, SITUADO ENTRE A EPIA, EPCL, EPCA E SAAN, DA REGIÃO ADMINISTRATIVA DE BRASÍLIA-DF	955.537,39	955.537,39
CONVÊNIO 037/2019 - TERRACAP	CONSTRUÇÃO DA ESCOLA CLASSE DA 203 DO ITAPOÁ, DA ESCOLA CLASSE DA QUADRA 304, CONJUNTO 14, LOTE 14, NO RECANTO DAS EMAS E DA ESCOLA CLASSE 425, EM SAMAMBAIA/DF	246.130,25	319.829,25
CONVÊNIO Nº 047/2020 - TERRACAP	EXECUÇÃO DE OBRAS DE PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA, MEIOS FIOS E BOCAS DE LOBO NA RUA 08, ENTRE AS RUAS 03 E 07, EM VICENTE PIRES / DF.	17.499,90	17.499,90
CONVÊNIO Nº 065/2020 - TERRACAP	REPASSE TERRACAP CONVÊNIO Nº 065/2020 - CONTRATO Nº 109/2020 - JCA COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI; FORNECIMENTO DE BRITA.	511.045,51	511.045,51
	BANCO DO BRASIL S/A	35.485,57	
SOMA		1.826.022,54	1.864.236,27

O saldos de **R\$ 35.485,57** da conta do Banco do Brasil – recursos vinculados - corresponde a valores bloqueados sem identificação dos processos judiciais a que se vinculam, o que inviabiliza a transferência de saldos para a conta de valores apreendidos.

4. CRÉDITOS A CURTO PRAZO

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

4.1 Créditos de Transferências a Receber – Consolidação

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

CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	Em R\$	
	31.03.2022	31.12.2021
RECURSOS A RECEBER – SUBVENÇÕES – INTRA-OFSS	128.315.165,41	115.912.831,49
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.950.899,65	2.950.899,65
RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	71.846.639,87	0,00
RECURSOS A RECEBER - CONVÊNIO	0,00	450.444,35
TOTAL	203.122.704,93	119.324.175,49

4.1.1 Recursos a Receber – Subvenções - INTRA OFSS

O saldo de **R\$ 128.315.165,41**, inscrito ao fim do exercício se deve à condição de Estatal Dependente dos cofres do Tesouro do Distrito Federal. Essas subvenções a receber se referem a recursos financeiros a serem repassados à NOVACAP pela Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal para cobertura dos seguintes gastos

NATUREZA DAS DESPESAS QUE ORIGINARAM AS SUBVENÇÕES A RECEBER INTRA- OFSS	31.03.2022	31.12.2021
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	74.644.398,63	65.367.194,19
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	53.249.946,97	50.350.697,11
4 - INVESTIMENTOS	110.155,35	110.155,35
6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	310.664,46	84.784,84
TOTAL	128.315.165,41	115.912.831,49

4.1.2 Recursos a Receber – Restos Pagar Processados

Essa conta representa os recursos a receber inscritos conforme o Decreto nº 41.277, de 2020, exclusivamente da **fonte 100 - TESOURO**, para subsidiar as obrigações liquidadas, porém não pagas até 31/03/2021, descritas a seguir:

RECURSOS A RECEBER - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (em R\$)			
DESCRIÇÃO DA FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL			
CATEGORIA DE GASTOS	DESCRIÇÃO	31.03.2022	31.12.2021
1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR - FONTE TESOURO	0,00	0,00
3	FORNECEDORES - FONTE TESOURO	1.822.512,98	1.822.512,98
4	EMPREITEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR) - FONTE TESOURO	1.138.386,67	1.138.386,67
TOTAL		2.960.899,65	2.960.899,65

4.1.3 Recursos a Receber – Restos Pagar Não Processados

O saldo em 31.03.2022 do RPNP-Restos a Pagar Não Processados de 2021, valor total de **R\$ 71.846.639,87**, a correspondente baixa será realizada pela SUCON-DF por meio de evento subsequente.

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\$)		31.03.2022	31.12.2021
13.º SALÁRIO - ADIANTAMENTO		1.543.616,85	0,00
FÉRIAS - ADIANTAMENTO		2.481.109,04	1.677.530,36
SUPRIMENTO DE FUNDOS		48.000,00	0,00
TOTAL		4.072.725,89	1.677.530,36

5.1 Férias - Adiantamento

O adiantamento de férias é concedido 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 2018/2019**, cláusula quadragésima, 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\$)		31.03.2022	31.12.2021
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO DECORRENTES DE PROCESSOS		15.139,47	14.983,29
CRÉDITOS A RECEBER DE RESPONSÁVEIS POR DANOS OU PERDAS - TCE		291.135,40	291.135,40
MULTAS E JUROS DE SERVIDORES RESPONSABILIZADOS - TCE		15.766,37	19.659,04
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS		44.463,84	44.463,84
TOTAL		366.505,08	370.241,57

7. DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS (em R\$)		31.03.2022	31.12.2021
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE TESOURO		17.266.510,72	17.266.510,72
DEPÓSITOS JUDICIAIS EFETUADOS - FONTE PRÓPRIA		412.532,37	412.532,37
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOURO		7.131.545,03	7.131.545,03
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOURO		12.492.548,49	12.492.548,49
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO TESOURO		36.718.138,73	36.718.138,73
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL - GESTÃO NÃO TESOURO		1.506.027,86	1.506.027,86
TOTAL		75.527.303,20	75.527.303,20

Os depósitos restituíveis e valores vinculados compreendem os depósitos judiciais compulsórios, bem como os saldos financeiros bloqueados judicialmente, sequestrados por sentença judicial definitiva, que aguardam a obtenção

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

7.1 Depósitos Judiciais Efetuados - Fonte Tesouro

Sempre que demandada judicialmente, a NOVACAP efetiva depósitos bancários em favor de ações trabalhistas. Ao término do primeiro trimestre de 2021, esses depósitos totalizaram **R\$ 17.679.043,09** valendo-se de repasses financeiros da SUTES/SEF/SEEC, sob condição de devolução, em caso de êxito total ou parcial na lide.

7.2 Valores Apreendidos por Decisão Judicial

Os bloqueios judiciais, denominados valores apreendidos, foram realizados pelo **SISBACEN - Sistema de Informações do Banco Central, em cumprimento de ordens judiciais em ações cíveis e trabalhistas**. Sempre que demandada a Companhia envia todos os esforços para o pagamento das ações. As apreensões de valores somente ocorrem quando as limitações financeiras da Companhia e do Governo do Distrito Federal inviabilizam a realização dos depósitos judiciais ordenados. Apresenta-se a série histórica dos valores apreendidos que, em 31.03.2022, totalizaram **R\$ 57.848.260,11**.

Em R\$	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.03.2022
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	2.427.019,69	1.827.203,83	4.311.810,15	23.703.884,81	43.504.186,59	55.531.364,60	54.753.726,26	57.848.260,11	57.848.260,11

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

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

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO (em R\$)	31.03.2022	31.12.2021
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS CONTRATUAIS	1.528.374,60	1.528.374,60
CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL	1.086.941,05	1.079.542,99
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	367.184,85	229.137,47
CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANCEIRO COM SERVIDOR E EX SERVIDOR	107.052,00	107.052,00
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES PREFERENCIAIS NOMINATIVAS	4.435,76	82.306,06
DIVIDENDOS PROPOSTOS A RECEBER - AÇÕES ORDINÁRIAS NOMINATIVAS	7.267,85	218.070,20
VALORES A COMPENSAR - REPASSES DO EXERCÍCIO	29.832,80	0,00
TOTAL	3.131.088,91	3.244.483,32

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

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

9. AJUSTES PERDAS DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

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

(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		31.03.2022	31.12.2021
1	PROCESSO JUDICIAL 2000.01.1.090477-4 - EXECUÇÃO FRUSTRADA - EXPEDIDA CERTIDÃO DE CRÉDITO EM FAVOR DA NOVACAP AINDA NÃO	2.654,93	2.654,93

	PRESCRITO O DIREITO.		
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 2001.01.1.033971-5. ÊXITO PARA A NOVACAP. AJUIZADA AÇÃO DE COBRANÇA PROCESSO 0012898-42.2001.8.07.0001. NÃO LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	12.158,21	12.158,21
4	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. APESAR ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 0702614-81.2018.8.07.0018, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA. PROCESSO JUDICIAL SUSPENSO POR UM ANO.	7.703,73	7.703,73
7	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2007.01.1.053890-6, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA. EXPEDIDA CERTIDÃO DE CRÉDITO.	2.941,82	2.941,82
8	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. EMBORA TENHA ALCANÇADO ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2013.01.1.064743-3, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	3.351,09	3.351,09
9	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. EMBORA TENHA ALCANÇADO ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 2013.01.1.064743-3, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	16.024,50	16.024,50
10	PROCESSOS Nº 112.002967/2012 E 112.003923/2012. A DEMANDA FOI JULGADA PROCEDENTE E TRANSITO EM JULGADO, PORÉM O PROCESSO JUDICIAL FOI ARQUIVADO PROVISORIAMENTE EM VIRTUDE DA NÃO LOCALIZAÇÃO DE BENS PASSÍVEIS DE PENHORA EM NOME DA EXECUTADA.	177.942,50	177.942,50
11	PROCESSO Nº 00112-00019487/2019-82. AÇÃO JULGADA PROCEDENTE. CUMPRIMENTO DE SENTENÇA SUSPENSO POR 1 ANO. NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA.	1.049.905,15	1.049.905,15
12	PROCESSO Nº 2005.01.1.026535-3. PROC. 112.004.543/1998. EMBORA TENHA ALCANÇADO ÊXITO NO PROCESSO JUDICIAL Nº 0702614-81.2018.8.07.0018, NÃO FORAM LOCALIZADOS BENS A PENHORA. PROC. JUD. SUSPENSO POR UM ANO.	55.111,15	55.111,15
13	ORIGINÁRIO EM MULTA POR QUEBRA DE CLÁUSULA DO CONTRATO Nº 549/1995 (OBRA DO CAJÉ DO SGAN 915/916). PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 112.008.471/1995. DE ACORDO COM A DIRETORIA JURÍDICA. FORAM AJUIZADOS OS PROCESSOS JUDICIAIS Nº 2000.01.1.029700-8 - TJDF (PRINCIPAL) E DE CUMPRIMENTO DE SENTENÇA Nº 0702213-82.2018.8.07.0018. A DEMANDA FOI JULGADA PROCEDENTE E TRANSITO EM JULGADO. INICIOU-SE A FASE DE CUMPRIMENTO DE SENTENÇA PARA VIABILIZAR O PAGAMENTO DO DÉBITO. O VALOR ATUALIZADO DA MULTA É DO IMPORTE DE R\$ 82.366,46. APÓS ÊXITO NO PROCESSO POR PARTE DA NOVACAP, FORAM REALIZADAS FRUSTRADAS VÁRIAS DILIGÊNCIAS PARA LOCALIZAR ATIVOS DA DEVEDORA. FOI CELEBRADO ACORDO PARA PAGAMENTO PARCELADO DO DÉBITO, CONFORME DELIBERAÇÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA E HOMOLOGADO O ACORDO EM JUÍZO. A EXECUTADA EFETUOU O PAGAMENTO DE DUAS PARCELAS, TOTALIZANDO R\$ 36.380,97. APÓS, PETICIONOU JUDICIALMENTE E PROTOCOLOU ADMINISTRATIVAMENTE REQUERIMENTO PELA SUSPENSÃO DO ACORDO PELO PERÍODO DE 6 (SEIS) MESES, INFORMANDO PROBLEMAS FINANCEIROS EM VIRTUDE DA PANDEMIA DA COVID-19.	45.985,49	45.985,49
14	CRÉDITO A RECEBER POR DANOS AO PATRIMÔNIO. AÇÃO DE COBRANÇA JUDICIAL Nº 2011.01.1.204209-5. EX-EMPREGADO, CPF ***.598.131-**- ID Nº 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. JURID. NO PROCESSO Nº 112.002.747/2002 (AUTUADO NOVO PROCESSO NA ASJUR PARA ACOMPANHAR A AÇÃO, Nº 112.003.443/2015).	7.166,73	7.166,73
17	PROCESSO Nº 112.001757/2004. EM 16/08/2021, APÓS CONFIRMAÇÃO DA DIRETORIA JURÍDICA INFORMANDO A PRESCRIÇÃO, HOVE A BAIXA DEFINITIVA DO CRÉDITO E DO RESPECTIVO AJUSTE POR PERDA - NOTA DE LANÇAMENTO 2021NL07289.	0,00	0,00
	SUBTOTAL 1	1.611.851,41	1.611.851,41
	(-) AJUSTE PARA PERDAS C/ DEPOSITOS JUDICIAIS EFETUADOS		
1	DIVERSAS INSCRIÇÕES EM PROCESSOS DE PEQUENO VALOR	3.436,51	3.436,51
	SUBTOTAL 2	3.436,51	3.436,51
	TOTAL DOS AJUSTES REDUTORES DOS VALORES A RECEBER A CURTO PRAZO	1.615.287,92	1.615.287,92

10. ESTOQUES

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

11. ATIVO NÃO CIRCULANTE

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

11.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Correspondem a Créditos a Longo Prazo – Recursos a Receber Subvenções INTRA-OFSS - que exercem papel relevante para o equilíbrio financeiro da Companhia, na manutenção do capital de giro de longo prazo. Esses recebíveis são solicitados à SUTES/SEF/SEEC, para assegurar o posterior repasse de recursos para cobertura de despesas com pessoal de exercícios anteriores, amortização de dívidas tributárias parceladas e outras despesas correntes com provisões de longo prazo. Em **31.03.2022**, totalizaram **R\$ 133.029.750,90**.

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

Comparativamente ao término do exercício de 2021, observa-se redução da necessidade de subvenções a receber a longo prazo de **R\$ 86.502,82**.

FONTE: 100 - TESOURO DO DISTRITO FEDERAL

CATEGORIA DE GASTOS	DESTINAÇÃO DOS RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)	31.03.2022	31.12.2021
CATEGORIA 1	PESSOAL	121.409.104,18	121.409.104,18
CATEGORIA 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.858.833,73	9.858.833,73
CATEGORIA 5	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.761.812,99	1.848.315,81
RECURSOS A RECEBER - SUBVENÇÕES - LONGO PRAZO (INTRA OFSS)		133.029.750,90	133.116.253,72

11.2 Investimentos

A NOVACAP é titular de investimentos permanentes que totalizam **R\$ 9.567.936,25**, cuja propriedade resulta do recebimento de ações/quotas em outorga, em decorrência de processos de:

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

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

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

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

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

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

11.2.1 Participações Permanentes – Consolidação

As Participações Permanentes – Consolidação, evidenciam a seguinte posição acionária em **31.03.2022**:

Empresa	C.N.P.J	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin.e Pref.	VPA lote 1000 Ordin.e Pref.	Ord. Vlr.em R\$	Pref. Vlr.em R\$	Total em R\$	% partic. no cap.social
			ORDIN.	PREF.						
Claro S/A	40.432.544/0001-47	18.738.787.871,39	45	6	1,34837	1.348,37	60,68	8,09	68,77	3,6699307
Cia. Energética de Brasília	00.070.698/0001-11	566.025.000,00	8.978	0	58,88000	58.880,00	528.624,64	0,00	528.624,64	0,093392454
Cia. de Saneamento Ambiental do DF	00.082.024/0001-37	1.311.953.000,00	6.300.205	0	0,10000	100,00	630.020,50	0,00	630.020,50	0,048021575
Banco de Brasília - BRB	00.000.208/0001-00	900.000.000,00	142.237	42.090	38,52165	38.521,65	5.479.203,93	1.621.376,25	7.100.580,18	0,788953353
TOTAL							6.637.909,75	1.621.384,34	8.259.294,09	

O **BRB** e a **CEB** são as únicas empresas do Complexo do Distrito Federal que têm ações negociadas em bolsa de valores. Contudo, o registro de investimento da NOVACAP na **CEB**, no valor **R\$ 528.624,64** é meramente escritural. Em 2019, o investimento na CEB no valor de **R\$ 9.426.574,12**, com base nas notas de corretagem, foi reduzido em **R\$ 5.745.505,23**, após bloqueio judicial (SISBAJUD) e consequente liquidação forçada realizada pela Corretora de Valores do Bradesco, para pagamento de diversos processos cíveis e trabalhistas (processo SEI-GDF nº 00112-00027401/2019-95). Em 2020, foram baixados, pela mesma razão, outros **R\$ 3.152.444,25**. Do valor total do investimento na CEB, restando o saldo de **R\$ 528.624,64**, no aguardo de informações da Diretoria Jurídica sobre o andamento do processo judicial nº 0041348-16.2016.8.07.0018, acerca de liberação de Alvará em quitação do débito, para as devidos lançamentos contábeis de baixa, com ou sem devolução de recursos, conforme o caso.

11.2.2 Participações Permanentes – INTRA OFSS

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

Empresa	UG/GESTAO	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin.e Pref.	VPA lote 1000 Ordin.e Pref.	Ord. Vlr.em R\$	Pref. Vlr.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

Empresa	UG/GESTAO	Valor Capital Social (EM R\$)	Quantidade de ações		VPA Unit. Ordin. e Pref.	VPA lote 1000 Ord. e Pref.	Ord. Vir. em R\$	Pref. Vir. em R\$	Total em R\$	% partic. no cap. social
			ORDIN.	PREF.						
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, ocorrida em **2019**, por força de alienação judicial a terceiros para quitação de ações cíveis e trabalhistas, as participações societárias da NOVACAP no capital de outras empresas deixarem de atender aos requisitos de aplicação do método de equivalência patrimonial (MEP) para a avaliação de investimentos permanentes - ou seja, não há coligação nem controle. Por essa razão, o método de avaliação de tais investimentos passou a ser o método de custo. Contudo, a NOVACAP não tem gestão sobre o modelo de Plano de Contas do SIGGo, ao qual se obriga a utilizar por força do Decreto 32.598, de 2010, nem autonomia para efetuar os lançamentos de reclassificação entre contas de investimentos permanentes. Por solicitação à Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal, houve a reclassificação de saldos da seguinte forma: **R\$ 8.259.294,09** antes registrados na conta PARTICIPAÇÕES EM SOCIEDADES CONTROLADAS, para a conta OUTRAS PARTICIPAÇÕES. E de **R\$ 1.308.642,16** – anteriormente contabilizados na conta PARTICIPAÇÕES PERMANENTES INTRA – OFSS - PARTICIPAÇÕES EM SOCIEDADES CONTROLADAS, para PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES.

11.3 Imobilizado

Os itens tangíveis de uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos, inclusive os decorrentes de operações que transfiram à entidade os benefícios, riscos e controle desses bens totalizam **R\$ 620.665.645,10**. O critério de avaliação daqueles que sejam depreciáveis é o linha reta, com valor residual, aplicando-se, quando identificáveis e corretamente mensuráveis, as devidas reduções ao valor recuperável.

11.4 Intangível

No dia 31.03.2022, o valor bruto do Intangível totalizou **R\$ 3.710.248,82**. Aplicando-se o critério de avaliação, nos termos da legislação aplicável, evidenciou-se uma amortização acumulada de **R\$ 1.236.769,11**, e por consequência um intangível líquido de **R\$ 2.473.479,71**. Não foram identificadas evidências de necessidade de redução ao valor recuperável.

12. PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

12.1 PASSIVOS CIRCULANTES

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

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

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

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (em R\$)	31.03.2022	31.12.2021
PESSOAL A PAGAR	16.479.973,45	13.330.099,14
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR – CONSOLIDAÇÃO	2.294.344,91	2.001.458,05
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS UNIÃO	22.617.756,60	11.958.880,83
TOTAL	41.392.074,96	27.290.438,02

12.1.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

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

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (EM R\$)	31.03.2022	31.12.2021
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	124.365,92	0,00
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (P - CONTAS A PAGAR)	6.897.213,09	206.551,57

FORNECEDORES DE SERVIÇOS (P - CONTAS A PAGAR)	0,00	2.293.378,73
EMPREENHEIROS DE OBRAS NÃO IMOBILIZÁVEIS (P - CONTAS A PAGAR)	0,00	110.155,35
FORNECEDORES DE BENS E MATERIAIS EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	0,00
FORNECEDORES DE SERVIÇOS DE EXERCÍCIO ANTERIOR	84.188,58	539.007,77
FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS – EXCETO PRECATÓRIOS	78.381,08	78.381,08
TOTAL	6.179.148,67	3.227.484,50

12.1.3 Provisões

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

PROVISÃO PARA RISCOS DE PERDA PROVÁVEL EM AÇÕES CÍVEIS E TRABALHISTAS (EM R\$)	31.03.2022	31.12.2021
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	18.394.752,12	20.059.310,31
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	47.233.367,96	47.233.367,96
PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	31.344.454,87	31.344.454,87
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	9.796,81	9.796,81
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (EM R\$)	96.982.371,76	98.656.929,95
PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS – LP	897.590,42	897.590,42
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS – LP	58.498.821,70	57.692.974,58
PROVISÃO PARA PAGAMENTO DE SEGUROS - SINISTROS A LIQUIDAR	800	800
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO – PLANO DE BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	77.462.834,14	77.462.834,14
TOTAL DAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	136.859.846,26	136.054.199,14
TOTAL	233.842.218,02	234.711.129,09

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

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

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

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

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

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

12.1.3.1 Provisão para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo

A NOVACAP é polo passivo em processos judiciais trabalhistas classificados em riscos de perda provável, os quais em 31.03.2022 totalizam R\$ 18.394.752,12. São acompanhados pela Diretoria Jurídica, registrados no SIAC/SIGGo e conciliados com os registros do Sistema de Informações Judiciais – SISJUR, que funciona como controle subsidiário das ações.

12.1.3.2 Provisão para Riscos Cíveis a Curto Prazo

O corpo de advogados da Diretoria Jurídica da NOVACAP acompanha os processos judiciais cíveis, nos quais a Companhia é polo passivo que em 31.03.2022 totalizam R\$ 47.233.367,96, de diversas naturezas, e classificados com risco de perda provável. Esses processos são registrados no SIAC/SIGGO e conciliados com os registros do Sistema de Informações Judiciais – SISJUR, que funciona como controle subsidiário das ações.

12.1.3.3 PDV – Plano de Benefício Definido

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

O PDV 2020 foi autorizado pelo Conselho de Administração da NOVACAP (CONSAD) e ocorreu em duas etapas de adesão, sendo a primeira realizada entre 07 de agosto a 16 de setembro. Em Sessão Ordinária nº 4.534a, realizada

em 19 de novembro de 2020, o CONSAD autorizou a reabertura do prazo de adesão, no período improrrogável de 23 à 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.

Até o primeiro trimestre de 2021, foram pagos **R\$ 10.746.037,58** aos empregados que aderiram ao PDV.

12.1.4 Demais Obrigações a Curto Prazo

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

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	31.03.2022	31.12.2021
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2,226,253,48	1,811,056,35
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA-OFSS	53,739,450,55	53,739,542,46
VALORES RESTITUÍVEIS INTER-OFSS UNIÃO	57,763,20	2,430,84
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	611,166,94	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTRA-OFSS	13,558,112,58	14,016,480,99
TOTAL DAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (em R\$)	70,192,746,75	69,569,510,64

12.1.4.1 Valores Restituíveis – Consolidação

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

12.1.4.2 Valores Restituíveis – INTRA-OFSS

Entre os débitos da Companhia, registrou-se **R\$ 48.869.847,11** relativos a passivos financeiros representativos de previsões de saídas decorrentes de entradas transitórias por consignações relativas às retenções tributárias, valores apreendidos por decisões judiciais e depósitos em juízo a serem, posteriormente, restituídos ao **Tesouro do Distrito Federal**. No caso dos valores apreendidos, as devoluções ao Tesouro ocorrem em caso de êxito da NOVACAP em ações de desbloqueio. Os valores depositados judicialmente são devolvidos quando identificados saldos sobejantes na quitação de processos judiciais ou em caso de pleno êxito da Companhia nas lides trabalhistas.

VALORES RESTITUÍVEIS – INTRA-OFSS (em R\$)	31.03.2022	31.12.2021
VALORES APREENDIDOS EM DECISÕES JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOURO	36,108,739,92	36,108,739,92
DEPÓSITOS JUDICIAIS A RESTITUIR AO TESOURO	17,557,289,82	17,562,289,82
OUTROS DEPÓSITOS	72,460,17	62,178,19
VALORES A CURTO PRAZO EXTRA ORÇAMENTÁRIO	0	869,44
CONSIGNAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES INTRA-OFSS	960,64	5,465,09
TOTAL	53,739,450,55	53,739,542,46

12.1.4.3 Valores Restituíveis – INTER-OFSS UNIÃO

Referem-se às consignações com retenção de INSS – Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica, bem como Imposto de Renda, Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, PIS e COFINS retidos na Fonte, a serem recolhidos ao **Tesouro Nacional**, nos termos da legislação aplicável, observados os prazos legais. Em **31.03.2022**, totalizava **R\$ 57.763,20**.

12.1.4.4 Valores Decorrentes de Infrações Legais e Contratuais

CONTA	SUBCONTA	ATRIBUTO DA CONTA	31.03.2022	31.12.2021
218925700	COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL	PATRIMONIAL	29,903,07	29,903,07
	INSTITUTO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS DO DISTRITO FEDERAL		966,634,34	974,558,40
	TOTAL		996,537,41	1,004,461,47

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

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

O passivo mais relevante, no valor de **R\$ 966.634,34**, foi inicialmente lançado pelo **IBRAM/DF** como direito (origem), em desfavor da NOVACAP (destino) em decorrência de emissão de Autos de Infração que estão sendo conferidos, em processos individualizados, em ação da Diretoria Jurídica da NOVACAP junto à unidade de cobrança do IBRAM/DF.

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

12.1.4.5 Valores a Devolver ao GDF

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

12.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

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

12.2.1 Licença Prêmio (P – Contas a Pagar)

Refere-se à concessão de Licença Administrativa Remunerada, Cláusula Trigésima Sexta do Acordo Coletivo de Trabalho, assinado em 13 de dezembro de 2013, que atribuiu aos empregados do Quadro de Empregos Permanentes - QEP a cada 05 anos de efetivo exercício, 3 meses da referida licença. Esse passivo somente se reverte em pecúnia nos termos normativos e legais, sujeitando-se à liberação de subvenções governamentais para esse fim. Em 31.03.2022, registravam-se, a esse título, **R\$ 12.129.324,23**.

12.2.2 Obrigações a Longo Prazo - REFIS

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

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

OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	31.03.2022	31.12.2021
MINISTÉRIO DA FAZENDA/RECEITA FEDERAL - REFIS	1.553.744,98	1.863.413,94
INSTITUTO BRASILEIRO DO MEIO AMBIENTE E RECURSOS NATURAIS RENOVÁVEIS - IBAMA	0,00	70.331,04
TOTAL	1.553.744,98	1.933.744,98

12.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A NOVACAP evidencia seu patrimônio líquido, cujo valor em **31/03/2022** é de **R\$ 613.200.371,68**, nos moldes solicitados pela NBC TG 26 (R4), demonstrando o interesse residual dos proprietários nos ativos da Companhia depois de deduzidos todos os seus passivos.

12.3.1 Capital Social

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

CONTA CONTÁBIL	VALOR EM 31.12.2022 (EM R\$)	PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA (EM R\$)	
		DF	UNIÃO
231210100 - CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	26.713.076,28	14.981.378,41	11.721.697,87
TOTAL	100,00%	56,12%	43,88%

ACIONISTA	QUANTIDADE DE AÇÕES	PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO
DISTRITO FEDERAL	280.500	56,12%
GOVERNO FEDERAL - UNIÃO	219.400	43,88%
TOTAL	500.000	100,00%

12.3.2 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)

A Companhia possui recursos a título de **ADIANTAMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - AFAC**, no valor total de **R\$ 7.272.937,00**.

13. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO – DRE

As receitas mais relevantes da NOVACAP são as Transferências Governamentais, reconhecidas sob regime de competência, de acordo com as inscrições de solicitações de repasses governamentais de recursos, a cada etapa de execução dos serviços realizados até a data-base dos balanços, na medida em que todos os custos relacionados possam ser mensurados confiavelmente. As receitas, ganhos, despesas e gastos abrangem fatos referentes à execução orçamentária e aos independentes da execução orçamentária, os quais compreendem:

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

13.1 Receita Operacional Líquida

CONTA	31.03.2022	31.03.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	42.602,62	-42.602,62	-100

A receita do primeiro trimestre de 2021 referia-se a serviços de fiscalização e acompanhamento da obra para correção de patologias construtivas no edifício sede da Polícia Rodoviária Federal, incluindo o fornecimento de insumos, mão de obra especializada e o acompanhamento da execução do reforço estrutural - Contrato nº 42/2019.

13.2 Remuneração a Pessoal

CONTA	31.03.2022	31.03.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	45.458.801,50	43.091.534,50	2.367.267,00	5,49%

13.3 Encargos Patronais

CONTA	31.03.2022	31.03.2021	VARIACÃO	
			R\$	%
ENCARGOS PATRONAIS	25.390.132,32	17.481.089,14	7.909.043,18	45,24%

13.4 Consumo de Materiais

Houve aumento de 62% 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\$)	31.03.2022	31.03.2021	VARIACÃO
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	29.316,00	9.397,29	212,29%
GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADO	428.459,70	339.095,00	26,35%
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	24.308,14	23.723,37	2,46%
MATERIAL QUÍMICO	2284,52	751,52	203,99%
MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.889,41	4.597,75	-37,16%

MATERIAL DE INFORMÁTICA	169,70	1.722,64	-90,15%
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	56.000,00	2.052,59	2628,26%
MATERIAL DE COPA E COZINHA	10.139,63	7.300,61	38,89%
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO	40.175,77	13.864,94	189,77%
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	45.716,05	43.980,03	3,95%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	1.343.851,75	933.140,62	44,01%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	69.586,30	39.291,75	77,10%
MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	6.075,17	23.768,38	-74,44%
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	50.463,99	48.462,92	4,13%
MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	3.390.999,88	3.969.592,14	-14,58%
MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	259.496,18	173.919,95	54,95%
MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	0	620,02	-100,00%
FERRAMENTAS	13.453,83	1.883,31	614,37%
MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E AFINS	609,54	482,38	26,36%
CARTÕES E BILHETES MAGNÉTICOS	0,00	439.182,76	-100,00%
TOTAL	5.783.995,56	6.076.819,98	-4,82%

13.5 VPD – Obras Não Incorporáveis

A NOVACAP executa obras de infraestrutura (bens de uso comum do povo) por meio descentralização de recursos de outras Unidades Orçamentárias do Governo do Distrito Federal. Os ativos resultantes pertencem às Unidades Orçamentárias de origem, a quem cabe a obrigação de as ativar e, via de consequência, ao Governo do Distrito Federal, único financiador das mesmas (item 5.2.4 do MCASP 8ª ed.). Para fins de controle, os valores recebidos e aplicados pela NOVACAP nestas obras de infraestrutura, são registrados em conta transitória do ativo não circulante da Companhia, com consequente e posterior transferência/ integração ao patrimônio da Unidade Gestora proprietária do investimento, ou em que os bens resultantes estão localizados.

13.6 Serviços de Terceiros - Pessoas Físicas

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

13.7 Serviços de Terceiros - Pessoas Jurídicas

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

SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	31.03.2022	31.03.2021
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE ESTRADAS E VIAS	12.614.231,63	7.679.189,67
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	1.584.697,04	1.122.255,28
MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO E INSTALAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.677.909,84	853.917,08
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.300,00	8.572,80
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	36.914.298,79	37.914.343,39
SERVIÇOS DE ÁGUA, ESGOTO, ENERGIA, GÁS E OUTROS	723.151,49	668.084,60
PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	4.386.692,49	5.413.327,67
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	81.513,92	6.981.645,74
SERVIÇOS RELACIONADOS À TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	149.107,77	259.486,93
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	673.507,71	747.786,40
CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM	0,00	2.205,14
SERVIÇO MÉDICO HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAL	294.335,95	465.898,55
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	16.645.463,41	4.879.990,00
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	3.458.508,70	3.070.727,19
FRETE E LOC.VEÍCULOS POR NECESSIDADE DO SERVIÇO	1.852.538,52	3.079.431,06
PLANTIO E REFORESTAMENTO	101.023,30	1.806.607,56
SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE FROTA DE VEÍCULOS	443.452,73	347.902,09
SERVIÇOS TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	81.605.733,29	75.302.371,15

13.8 Despesas/Reversões de Provisões

CONTAS	31.03.2022	31.03.2021
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS	0,00	-2.000,00
VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CIVEIS	-805.647,12	-6.775.709,70
REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES	2.001.448,02	1.149.555,37
DESPESAS COM PROVISÕES	1.195.800,90	-5.628.154,33

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

13.9 Despesas Tributárias

Despesas Tributárias (em R\$)	31.03.2022	31.03.2021
OUTROS IMPOSTOS	0,00	73.945,28
TOTAL	0,00	73.945,28

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

13.10 Resultado da Incorporação/Desincorporação de Ativos e Passivos

RESULTADO LÍQUIDO NA INCORPORAÇÃO DE ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	31.03.2022	31.03.2021
BENS MÓVEIS - FABRICAÇÃO PRÓPRIA	9.396,72	6.505,02
BENS DE ESTOQUE	1.911,92	0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	59.095,96
DESINCORPORAÇÃO DE OUTROS CRÉDITOS A RECEBER VALORES A CP	75.483,21	0,00
DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS	156,18	0,00
TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-24.876.098,17	-24.517.961,09
BAIXA DE INDENIZAÇÕES POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMÔNIO	-4.329,72	-4.039,08
TOTAL	-24.793.479,86	-24.456.399,19

13.11 Receitas Financeiras

A geração de receitas financeiras em 2021 foi a seguinte:

CONTAS	31.03.2022	31.03.2021
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS PELO MÉTODO DE CUSTO	1.269.306,94	86.130,52
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	34.957,61
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	437,05	841,68
TOTAL	1.269.743,99	121.929,81

13.12 Transferências Correntes

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

CONTAS	31.03.2022	31.03.2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA	152.113.990,61	77.519.981,55
REPASSE RECEBIDO	121.080.822,52	125.117.535,91
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	-7.225.050,71	-59.095,96
VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	19.540.881,81	9.656.160,93
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	285.510.644,23	212.234.592,43

13.12.1 Transferências Recebidas Independentes De Execução Orçamentária – Intra

O valor total de **R\$ 152.113.990,61** 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.

13.12.2 Repasse Recebido

O valor de **R\$ 121.080.822,52** se refere às transferências financeiras recebidas da Subsecretaria do Tesouro do Distrito Federal e correspondências de créditos da execução orçamentária na condição de repasses vinculados ao custeio das atividades da NOVACAP, do próprio exercício.

13.12.3 Valores Diferidos - Baixa

Os valores diferidos são baixados quando se identifica a necessidade de redução de subvenções a receber baseadas em estimativas de longo prazo que requisitam a liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP. No período foi registrado **R\$ 7.225.050,71**.

13.12.4 Valores Diferidos – Inscrição

As inscrições de valores decorrem aumento das estimativas de subvenções que demandam a liberação de recursos pela SEEC/DF, em favor da NOVACAP, para custeio das despesas do exercício reconhecidas em contrapartida dos passivos, em observância às apropriações por competência. As receitas por solicitações de recursos diferidos variam conforme os gastos a incorrer. Em **31.03.2022**, foram inscritas subvenções a receber correspondentes a **R\$ 19.540.881,81**.

VALORES DIFERIDOS - INSCRIÇÃO	31.03.2022
categoria 1 - Pessoal e Encargos	16.415.752,33
categoria 3 - Outras Despesas Correntes	2.899.249,86
categoria 6 - Amortização da Dívida	225.879,62

TOTAL	19.540.881,81
-------	---------------

13.13 Transferências de Capital

Referem-se a repasses governamentais para investimentos ou aplicações de recursos em infraestrutura, mediante celebração de convênios ou por descentralizações de recursos. Os recursos recebidos por meio de transferências de capital foram aplicados em obras e serviços de infraestrutura e totalizaram um valor de **R\$ 643.490,82**

13.14 Lucro Líquido do Exercício

COMPONENTES DA APURAÇÃO	31.03.2022	31.03.2021
VPA - VARIACÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	289.541.736,12	213.905.718,66
VPD - VARIACÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-205.297.692,33	-200.582.870,60
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	84.244.043,79	13.322.848,26

A Companhia, tem quase a totalidade de suas despesas subsidiadas pelo Tesouro do Distrito Federal. Até 31 de março de 2022, por critérios contábeis, apurou-se um Lucro Líquido **R\$ 84.244.043,79**.

14. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

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

14.1 Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

A NOVACAP obriga-se à apresentação da Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto. Em 31.03.2022, a manutenção das atividades operacionais da Companhia evidenciaram geração líquida de caixa de **R\$ 20.161.730,38**.

14.2 Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos

Representa recursos oriundos do Tesouro do DF por repasses registrados na condição de subvenções governamentais e de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital. A Companhia evidenciou uma geração líquida de caixa de **R\$ 1.040.184,41**.

14.3 Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

Ao término do exercício, observou-se a aplicação de recursos em investimentos no valor de **R\$ 17.897.474,94**, em razão aquisição de imobilizados, intangíveis e na realização de obras em andamento - bens de uso comum do povo a classificar.

14.4 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes

No primeiro trimestre de 2022, houve geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de **R\$ 3.304.439,85**, conforme se demonstra a seguir.

COMPOSIÇÃO	31.03.2022	31.03.2021
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	20.161.730,38	2.478.476,38
GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1.040.184,41	126.518,98
CONSUMO DE CAIXA E EQUIVALENTE NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-17.897.474,94	-1.357.385,53
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	3.304.439,85	1.247.609,83

15. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Representa itens de receita e despesa que não transitam pelo resultado do exercício, em conformidade com a NBC TG 26 (R5). O resultado abrangente em 31.03.2022 foi positivo em **R\$ 79.081.076,36**. Impactaram de modo relevante o resultado abrangente do exercício os ajustes devedores de exercícios anteriores no valor de **R\$ 4.995.171,46**.

15.1 Ajustes de Exercícios Anteriores

A soma algébrica de **R\$ 4.995.171,46**, registrada como ajuste de exercícios anteriores, decorre da obrigatoriedade de utilização pela NOVACAP do **princípio da anualidade orçamentária**, do qual deriva o modelo de empenho, liquidação e pagamento determinado pela **Lei nº 4.320, de 1964** bem como à rotina de inscrição de restos a pagar, sendo a Companhia uma Pessoa Jurídica de Direito Privado, que para fins de elaboração das suas demonstrações contábeis, obriga-se ao cumprimento das rotinas da **Lei nº 6.404, de 1976**.

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

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

15.2 Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial

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

16. Evento subsequente

Ajuste de lançamento depósito judicial através da 2022NS00002, no valor de R\$ 5.000,00 inerente ao documento 2022OB01047.



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



ELIE ISSA EL CHIDIAC
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 704.***.***-**



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