


**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>19.923.626.039,12</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	<b>330.286.655,00</b>	<b>330.286.655,00</b>	<b>509.755.953,71</b>	<b>179.469.298,71</b>
Impostos	-	-	-	-
Taxas	330.286.655,00	330.286.655,00	509.755.953,71	179.469.298,71
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>646.929.090,00</b>	<b>646.929.090,00</b>	<b>20.311.916.992,00</b>	<b>19.664.987.902,00</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	646.929.090,00	646.929.090,00	624.850.935,47	-22.078.154,53
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	19.687.066.056,53	19.687.066.056,53
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	-	-	<b>9,90</b>	<b>9,90</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	9,90	9,90
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>164.461.461,00</b>	<b>164.461.461,00</b>	<b>243.630.289,51</b>	<b>79.168.828,51</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	164.461.461,00	164.461.461,00	243.025.002,00	78.563.541,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	467.119,39	467.119,39
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	138.168,12	138.168,12
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-




**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

EXERCICIO 2016	PERIODO Anual
EMISSAO 10/02/2017	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>19.923.626.039,12</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>19.923.626.039,12</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>1.141.677.206,00</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>19.923.626.039,12</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>371.149.678,00</b>	<b>1.064.627.742,00</b>	<b>1.054.758.737,33</b>	<b>1.015.155.927,78</b>	<b>1.015.095.279,82</b>	<b>9.869.004,67</b>
Pessoal e Encargos Sociais	160.485.362,00	169.801.986,00	169.674.058,00	167.971.039,01	167.971.039,01	127.928,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	210.664.316,00	894.825.756,00	885.084.679,33	847.184.888,77	847.124.240,81	9.741.076,67
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>16.004.241,00</b>	<b>31.545.210,00</b>	<b>29.359.960,62</b>	<b>18.016.054,09</b>	<b>18.016.054,09</b>	<b>2.185.249,38</b>
Investimentos	16.004.241,00	31.545.210,00	29.359.960,62	18.016.054,09	18.016.054,09	2.185.249,38
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>61.710.207,00</b>	<b>61.710.207,00</b>	-	-	-	<b>61.710.207,00</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>448.864.126,00</b>	<b>1.157.883.159,00</b>	<b>1.084.118.697,95</b>	<b>1.033.171.981,87</b>	<b>1.033.111.333,91</b>	<b>73.764.461,05</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-


**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>448.864.126,00</b>	<b>1.157.883.159,00</b>	<b>1.084.118.697,95</b>	<b>1.033.171.981,87</b>	<b>1.033.111.333,91</b>	<b>73.764.461,05</b>
<b>SUPERÁVIT</b>			<b>19.981.184.547,17</b>			<b>-19.981.184.547,17</b>
<b>TOTAL</b>	<b>448.864.126,00</b>	<b>1.157.883.159,00</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>1.033.171.981,87</b>	<b>1.033.111.333,91</b>	<b>-19.907.420.086,12</b>

## ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>3.996.514,22</b>	<b>150.538.896,50</b>	<b>94.735.240,69</b>	<b>94.735.240,69</b>	<b>58.946.274,42</b>	<b>853.895,61</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	945.425,68	-	-	945.425,68	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	3.996.514,22	149.593.470,82	94.735.240,69	94.735.240,69	58.000.848,74	853.895,61
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>403.119,83</b>	<b>6.740.033,25</b>	<b>3.196.895,38</b>	<b>3.196.895,38</b>	<b>545.185,61</b>	<b>3.401.072,09</b>
Investimentos	403.119,83	6.740.033,25	3.196.895,38	3.196.895,38	545.185,61	3.401.072,09
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.399.634,05</b>	<b>157.278.929,75</b>	<b>97.932.136,07</b>	<b>97.932.136,07</b>	<b>59.491.460,03</b>	<b>4.254.967,70</b>

## ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>620.813,31</b>	<b>620.813,31</b>	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	20.070,59	20.070,59	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	600.742,72	600.742,72	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	<b>4.001.827,38</b>	<b>4.001.827,38</b>	-	-
Investimentos	-	4.001.827,38	4.001.827,38	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>4.622.640,69</b>	<b>4.622.640,69</b>	-	-




**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>3.320.754.667,10</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>1.084.118.697,95</b>	<b>1.130.768.391,05</b>
<b>Ordinárias</b>	<b>153.784.456,27</b>	<b>4.434.679,44</b>	<b>Ordinárias</b>	<b>19.701.314,09</b>	<b>1.084,54</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>20.912.381.432,67</b>	<b>3.318.820.515,64</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>1.064.417.383,86</b>	<b>1.130.767.306,51</b>
Transferências Constitucionais e Legais	2.292.155.668,83	2.059.990.711,92	Educação	5.650,00	
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	18.620.225.763,84	1.258.829.803,72	Operação de Crédito	450.000,00	7.329.143,09
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-862.643,82	-2.500.527,98	Transferências Constitucionais e Legais	7.259.156,22	
			Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	1.056.702.577,64	1.123.438.163,42
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>1.142.140.072,34</b>	<b>1.109.962.727,23</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>21.532.295.945,72</b>	<b>3.740.768.033,50</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	1.102.573.382,74	959.245.629,05	Resultantes da Execução Orçamentária	1.857.229,07	-
Repasso Recebido	1.102.476.387,77	959.245.629,05	Repasso Concedido	1.760.234,10	
Sub-repasso Recebido	96.994,97		Sub-repasso Concedido	96.994,97	
Independentes da Execução Orçamentária	39.566.689,60	150.717.098,18	Independentes da Execução Orçamentária	21.530.438.716,65	3.740.768.033,50
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	34.285.737,78	142.942.444,60	Demais Transferências Concedidas		231.312,06
Demais Transferências Recebidas	4.423.005,63	4.974.200,40	Movimento de Saldos Patrimoniais	21.530.438.716,65	3.740.536.721,44
Movimentação de Saldos Patrimoniais	857.946,19	2.800.453,18	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>514.478.133,62</b>	<b>576.773.760,57</b>	<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>102.562.422,32</b>	<b>136.390.008,42</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	60.647,96	4.612.915,49	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	4.622.640,69	113.291.326,73
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	50.946.716,08	157.278.929,75	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	97.932.136,07	22.960.687,58
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.645,56	35.302,32	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.645,56	35.302,32
Outros Recebimentos Extraorçamentários	463.463.124,02	414.846.613,01	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	102.691,79
Arrecadação de Outra Unidade	463.463.124,02	414.846.613,01	Cancelamento de Direitos do Exercício Anterior		67.464,75
			Demais Pagamentos		35.227,04
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>181.023.306,89</b>	<b>181.458.584,96</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>183.967.691,98</b>	<b>181.023.306,89</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	181.023.306,89	181.458.584,96	Caixa e Equivalentes de Caixa	183.967.691,98	181.023.306,89
<b>TOTAL</b>	<b>22.902.944.757,97</b>	<b>5.188.949.739,86</b>	<b>TOTAL</b>	<b>22.902.944.757,97</b>	<b>5.188.949.739,86</b>






**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat. Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>296.346.074,57</b>	<b>273.054.676,42</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>296.346.074,57</b>	<b>273.054.676,42</b>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>183.967.691,98</b>	<b>181.024.387,74</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>55.262.331,74</b>	<b>166.339.405,75</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>112.378.382,59</b>	<b>92.030.288,68</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>1.240.260,78</b>	<b>1.175.772,11</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>239.843.482,05</b>	<b>105.539.498,56</b>

## Quadro de Compensações

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>8.254.638.640,91</b>	<b>8.257.135.089,26</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>227.583.154,09</b>	<b>215.301.455,48</b>
Execução dos Atos Potenciais Ativos	8.254.638.640,91	8.257.135.089,26	Execução dos Atos Potenciais Passivos	227.583.154,09	215.301.455,48
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	8.254.634.507,43	8.256.445.303,54	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	4.133,48	689.785,72	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	5.001.675,24	5.111.197,26
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	222.581.478,85	210.190.258,22
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>8.254.638.640,91</b>	<b>8.257.135.089,26</b>	<b>TOTAL</b>	<b>227.583.154,09</b>	<b>215.301.455,48</b>

## DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-4.940.167,90</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>133.645.528,14</b>
Operação de Crédito	-71.546,47
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	133.717.074,61
<b>TOTAL</b>	<b>128.705.360,24</b>





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>22.675.773.618,45</b>	<b>4.852.647.278,06</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>514.584.373,04</b>	<b>463.586.187,32</b>
Impostos	-	-
Taxas	514.584.373,04	463.586.187,32
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>20.775.179.553,59</b>	<b>3.053.501.693,82</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	20.775.179.553,59	3.053.501.693,82
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>5.689.597,84</b>	<b>6.708.912,78</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	5.689.597,84	6.708.912,78
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>1.142.140.072,34</b>	<b>1.109.962.727,23</b>
Transferências Intragovernamentais	1.142.140.072,34	1.109.962.727,23
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	-	-
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>38.201,26</b>	<b>406.027,32</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	0,02
Ganhos com Desincorporação de Passivos	38.201,26	406.027,30
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>238.141.820,38</b>	<b>218.481.729,59</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	238.141.820,38	218.481.729,59
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>22.633.658.399,99</b>	<b>4.729.452.371,57</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>162.356.553,16</b>	<b>166.093.167,56</b>
Remuneração a Pessoal	128.369.932,94	134.440.102,61
Encargos Patronais	28.164.459,69	27.164.620,98
Benefícios a Pessoal	5.822.160,53	4.488.443,97
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>1.332.501,74</b>	<b>703.081,57</b>
Aposentadorias e Reformas	1.262.298,24	633.669,89
Pensões	45.931,86	50.854,82
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	24.271,64	18.556,86
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>73.064.766,36</b>	<b>73.015.095,27</b>
Uso de Material de Consumo	416.551,11	530.268,97
Serviços	63.782.792,55	67.734.114,39
Depreciação, Amortização e Exaustão	8.865.422,70	4.750.711,91
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>2.522,24</b>	<b>0,01</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	2.522,24	0,01
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>22.396.743.217,49</b>	<b>4.488.895.880,54</b>
Transferências Intragovernamentais	21.532.295.945,72	3.740.768.033,50
Transferências Intergovernamentais	864.447.271,77	748.118.073,40
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	9.773,64
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>2.058,85</b>	<b>487.715,08</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	978,00	1.720,48
Incorporação de Passivos	1.080,85	485.994,60
Desincorporação de Ativos	-	-







**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
-------------------	------------------

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 3
-----------------------	-------------

SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
-----------	--

ÓRGÃO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA
----------------	---------------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2016	2015
<b>Tributárias</b>	<b>24.075,32</b>	<b>54.170,22</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	24.075,32	54.170,22
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>132.704,83</b>	<b>203.261,32</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	104.657,74	188.435,15
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	28.047,09	14.826,17
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>42.115.218,46</b>	<b>123.194.906,49</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	2016	2015




**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

EXERCICIO 2016	PERIODO Anual
EMISSAO 10/02/2017	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

	2016	2015
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>28.159.161,94</b>	<b>8.166.372,93</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>22.670.914.087,04</b>	<b>4.845.599.309,66</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>21.065.303.245,12</b>	<b>3.320.754.667,10</b>
Receita Tributária	509.755.953,71	456.908.943,93
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	20.311.916.992,00	2.638.657.055,89
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	9,90	172,26
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	243.630.289,51	225.188.495,02
<b>Transferências Correntes Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos das Operações</b>	<b>1.605.610.841,92</b>	<b>1.524.844.642,56</b>
Ingressos Extraorçamentários	7.645,56	35.302,32
Transferências Financeiras Recebidas	1.142.140.072,34	1.109.962.727,23
Arrecadação de Outra Unidade	463.463.124,02	414.846.613,01
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-22.642.754.925,10</b>	<b>-4.837.432.936,73</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-1.058.463.272,91</b>	<b>-1.053.267.087,91</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-1.084,54
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-1.182.185,39	-703.147,99
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-5.650,00	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-9.370,20	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

	2016	2015
Indústria	-393.873,90	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-1.056.872.193,42	-1.052.562.855,38
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-51.988.060,91</b>	<b>-43.259.821,21</b>
Intergovernamentais	-22.505.821,36	-14.861.264,30
A Estados e/ou Distrito Federal	-18.876.243,25	-14.861.264,30
A Municípios	-3.629.578,11	-
Intragovernamentais	-29.482.239,55	-28.398.556,91
Outras Transferências Concedidas	-	-
<b>Outros Desembolsos das Operações</b>	<b>-21.532.303.591,28</b>	<b>-3.740.906.027,61</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-7.645,56	-35.302,32
Transferências Financeiras Concedidas	-21.532.295.945,72	-3.740.768.033,50
Cancelamento de Direitos do Exercício Anterior	-	-67.464,75
Demais Pagamentos	-	-35.227,04
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-25.214.776,85</b>	<b>-8.601.651,00</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-25.214.776,85</b>	<b>-8.601.651,00</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-12.553.395,97	-5.837.203,40
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-12.661.380,88	-2.764.447,60
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
<b>Transferências de Capital Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

EXERCICIO 2016	PERIODO Anual
EMISSAO 10/02/2017	PAGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

	2016	2015
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>2.944.385,09</b>	<b>-435.278,07</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	181.023.306,89	181.458.584,96
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	183.967.691,98	181.023.306,89




**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO DEZ(Encerrado)
EMISSÃO 10/02/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA
ORGAO SUPERIOR	32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2015	-	-	-	-	-	144.023.155,87	-	-	144.023.155,87
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	123.194.906,49	-	-	123.194.906,49
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2015	-	-	-	-	-	267.218.062,36	-	-	267.218.062,36

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2016	-	-	-	-	-	267.218.062,36	-	-	267.218.062,36
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-14.288.114,99	-	-	-14.288.114,99
Aumento/Redução de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	42.115.218,46	-	-	42.115.218,46
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2016	-	-	-	-	-	295.045.165,83	-	-	295.045.165,83



## Notas explicativas às demonstrações contábeis - Exercício 2016

### 1. Informações Gerais:

1.1. A Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL) é uma autarquia sob regime especial, vinculada ao Ministério de Minas e Energia (MME), instituída pela Lei nº 9.427, de 26 de dezembro de 1996, vinculada ao Ministério de Minas e Energia, com sede e foro no Distrito Federal, dotada de patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira.

1.2. A ANEEL tem por finalidade regular e fiscalizar a produção, transmissão, distribuição e comercialização de energia elétrica, de acordo com a legislação específica e em conformidade com as políticas e diretrizes do governo federal, sendo sua missão proporcionar condições favoráveis para que o mercado de energia elétrica se desenvolva com equilíbrio entre os agentes e em benefício da sociedade.

1.3. Na estrutura organizacional da ANEEL, a Coordenação das Atividades de Contabilidade (CCONT) está inserida na Superintendência de Administração e Finanças (SAF), tendo como principais atribuições realizar a análise dos demonstrativos contábeis, efetuar o registro da conformidade contábil e garantir a fidedignidade e integridade dos dados relacionados à execução orçamentária, financeira e patrimonial da Agência.

1.4. A Contabilidade da ANEEL é realizada no Sistema de Administração Financeira do Governo Federal – Siafi, sendo a escrituração mantida em registros permanentes, realizada em conformidade com as práticas contábeis aplicadas ao setor público, em especial as disposições contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e na Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964.

1.5. As DCASP são compostas pelas demonstrações enumeradas pela Lei nº 4.320/19641 e pelas demonstrações exigidas na NBC T 16. 6 – Demonstrações Contábeis, relacionadas a seguir:

- a. Balanço Orçamentário;
- b. Balanço Financeiro;
- c. Balanço Patrimonial;
- d. Demonstração das Variações Patrimoniais;
- e. Demonstração dos Fluxos de Caixa; e
- f. Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido.

1.6. Os demonstrativos apresentam informações extraídas com base nos registros e documentos lançados no Siafi, considerando a execução no Órgão 32210, estando o Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentados com valores comparativos ao exercício de 2015.



1.7. A Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica (TFSEE), em atendimento ao art. 76 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT), alterado pela Emenda Constitucional nº 93, de 8 de setembro de 2016, teve sua previsão e realização reduzida em 30%, percentual que passou a integrar Receita do Tesouro da União.

1.8. A arrecadação da receita proveniente da bonificação pela outorga de concessão de uso do bem público, referenciada nos Balanços Orçamentário e Financeiro e na Demonstração das Variações Patrimoniais, foi incumbida à ANEEL pelo MME a partir da Portaria nº 218, de 15/5/2015, em que ficou responsável por promover a licitação de 29 (vinte e nove) usinas hidrelétricas alcançadas pela Lei nº 12.783, de 11/1/2013. As empresas que ganhassem o direito de explorar os empreendimentos deveriam pagar à União a bonificação pela outorga, cujos valores foram estabelecidos na Resolução nº 2 do Conselho Nacional de Política Energética – CNPE, de 22/9/2015. Os valores da receita seriam recolhidos em duas parcelas, sendo uma de 65% no ato da assinatura do Contrato de Concessão e outra de 35% em até 180 (cento e oitenta) dias contados da assinatura do contrato, com valores atualizados pela taxa Selic. O Leilão relativo ao Edital nº 12/2015-ANEEL ocorreu em 25/11/2015 e os contratos assinados em 5/1/2016, sendo os pagamentos efetivados mediante GRU no código 11804-4. Ressalta-se que o valor arrecadado teve como destinação a Receita do Tesouro da União.

## 2. Balanço Orçamentário

2.1. O Balanço Orçamentário (BO) demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas estão detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. As despesas, por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

2.2. Os empenhos com saldos inscritos em Restos a Pagar (RP) ao final do exercício tiveram como fundamento as condições estabelecidas no Decreto nº 93.872/86. O acompanhamento das despesas é realizado por meio de processo aberto com finalidade específica, no qual os responsáveis nas diversas áreas da ANEEL se manifestam informando o atendimento das condições para inscrição em RP. A indicação para inscrição de cada empenho é feita pelo Ordenador de Despesas.

2.3. Na análise do balanço, verifica-se uma previsão atualizada de receita no valor de R\$ 1.141.677.206,00, com realização de R\$ 21.065.303.245,12, resultando em um saldo de arrecadação no valor de R\$ 19.923.626.039,12.

2.4. A receita da TFSEE, com previsão inicial de R\$ 471.838.079,00, teve uma arrecadação de R\$ 509.755.953,71, resultando em um saldo a maior de R\$ 37.917.874,71. Entretanto, em virtude da desvinculação das receitas da União, informada no item 1.7 acima, a receita prevista para a ANEEL passou a ser R\$ 330.286.655,00 e a arrecadada R\$ 356.829.259,26. A diferença arrecadada de R\$ 152.926.694,45 passou a integrar a Receita do Tesouro da União.



2.5. Na receita da exploração do patrimônio imobiliário houve uma frustração de R\$ 22.078.154,53 na arrecadação, tendo em vista a previsão inicial de R\$ 646.929.090,00 e a realização de R\$ 624.850.935,47.

2.6. Quanto às receitas provenientes da exploração de recursos naturais, verifica-se uma realização R\$ 19.687.066.056,53, sendo R\$ 2.292.112.530,14 relativos à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Hídricos, sob supervisão do Ministério de Minas e Energia, e R\$ 17.394.953.526,39 oriundos de receita da bonificação pela outorga de concessão de uso do bem público. Tais recursos, por não constituírem receita da ANEEL, não constam nas previsões inicial e atualizada do BO.

2.7. As multas tiveram uma receita prevista de R\$ 164.461.461,00 e uma realização de R\$ 243.025.002,00, sendo deste total R\$ 237.262.006,14 decorrentes de multas previstas em lei por infrações no setor de energia elétrica.

2.8. No lado da despesa, observa-se uma execução de aproximadamente 94% comparando-se a dotação fixada para o exercício (R\$ 1.157.883.159,00) frente ao total de despesas empenhadas (R\$ 1.084.118.697,95). As liquidações (R\$ 1.033.171.981,87) e os pagamentos (R\$ 1.033.111.333,91) representaram 95% do total de despesas empenhadas. Para a execução do orçamento 2016, a ANEEL teve um acréscimo de dotação no valor de R\$ 709.019.033,00, dos quais destaca-se o valor de R\$ 701.524.877,00 destinados à ação Transferência de recursos para a CDE.

2.9. Sobre a execução dos restos a pagar, o BO apresenta um montante em 1º de janeiro de 2016 de R\$ 161.678.563,80, sendo liquidados e pagos R\$ 97.932.136,07, cancelados R\$ 59.491.460,03, restando um saldo de R\$ 4.254.967,70 a ser reinscrito para o exercício seguinte. Ressalta-se que os restos a pagar não processados liquidados, caso existentes, tem seus saldos transferidos ao final do exercício para a conta de restos a pagar processados a pagar.

2.10. Por fim, o exercício de 2016 apresentou um superávit de R\$ 19.981.184.547,17, haja vista uma receita realizada de R\$ 21.065.303.245,12 e um total de despesas empenhadas no valor de R\$ 1.084.118.697,95. Parte desse superávit em razão de receitas não previstas, oriundas da exploração de recursos naturais comentados acima.

### **3. Balanço Financeiro**

3.1. O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira no exercício.

3.2. Nos Ingressos, houve realização de receitas orçamentárias no valor de R\$ 21.065.303.245,12, decorrentes de arrecadações de TFSEE, taxa de ocupação de imóveis, receita da cessão de uso de bens da União, receita proveniente de bonificação pela outorga de concessão de uso do bem público, compensação financeira relativa à utilização de recursos hídricos, multa e juros de mora e outras receitas e restituições.





3.3. Nas transferências financeiras recebidas e recebimentos extraorçamentários, destacam-se os repasses recebidos no valor de R\$ 1.102.476.387,77, tendo como principais fontes recursos ordinários, compensação financeira, taxa de fiscalização, multas previstas em lei para o setor de energia elétrica e receita da conta de Conta de Desenvolvimento Energético.

3.4. Nos dispêndios, as despesas orçamentárias totalizaram R\$ 1.084.118.697,95, as transferências financeiras concedidas R\$ 21.532.295.945,72 e as despesas extraorçamentárias R\$ 102.562.422,32. Na execução dessas despesas, destacam-se transferência relativas ao recolhimento principal da receita, à compensação financeira, bonificação pela outorga de concessão, multas e uso de bem público.

3.5. Confrontando-se o Saldo para o Exercício Seguinte, no valor de R\$ 183.967.691,98, e o Saldo do Exercício Anterior, no valor de R\$ 181.023.306,89, verifica-se que a ANEEL apresentou no exercício de 2016 um resultado financeiro positivo no valor de R\$ 2.944.385,09.

#### 4. Balanço Patrimonial

4.1. O Balanço Patrimonial (BP) é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação.

4.2. Os ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante, estando, ainda, separados em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

4.3. O tratamento contábil da depreciação e amortização dos itens patrimoniais da ANEEL e avaliação e mensuração de ativos e passivos segue as diretrizes preconizadas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, em especial, nas NBC-T 16.9 e 16.10, no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e no Manual SIAFI 020330. Ressalta-se que a ANEEL não possui em seu patrimônio bens em que seja necessária a aplicação dos procedimentos de exaustão. A depreciação e a amortização dos bens patrimoniais da ANEEL são realizadas de acordo com a tabela de vida útil e valor residual para cada conta contábil, a seguir:

Conta Contábil/Descrição--	Vida Útil (anos)	Valor Residual	Taxa de Depreciação
12321.07.00 – Instalações	10	10%	0,75%
12311.01.01 - Aparelhos de Medição e Orientação	15	10%	0,50%
12311.01.02 - Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	10	20%	0,67%
12311.01.03 - Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos, Odontológicos, Laboratoriais e Hospitalares	15	20%	0,44%
12311.03.01 - Aparelhos e Utensílios Domésticos	10	10%	0,75%
12311.04.02 - Coleções e Materiais Bibliográficos	10	0%	0,83%
12311.01.05 - Equipamentos de Proteção, Segurança e Socorro	10	10%	0,75%



Conta Contábil/Descrição--	Vida Útil (anos)	Valor Residual	Taxa de Depreciação
14311.01.06 - Máquinas e Equipamentos Industriais	20	10%	0,38%
12311.01.07 - Máquinas e Equipamentos Energéticos	10	10%	0,75%
12311.01.08 - Máquinas e Equipamentos Gráficos	15	10%	0,5%
12311.04.05 - Equipamentos de Áudio, Vídeo e Foto	10	10%	0,75%
12311.01.25 - Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	10	10%	0,75%
12311.02.01 - Equipamentos de Processamento de Dados	5	10%	1,5%
12311.03.02 - Máquinas e Utensílios de Escritório	10	10%	0,75%
12311.01.09 - Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	10	10%	0,75%
12311.01.21 - Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	10	10%	0,75%
12311.03.03 - Mobiliário em Geral	10	10%	0,75%
12311.05.01 - Veículos em Geral	15	10%	0,50%
12311.99.09 - Peças Não Incorporáveis a Imóveis	10	10%	0,75%

4.4. O método de cálculo dos encargos de depreciação utilizado é o de quotas constantes. No caso do Ativo Intangível, formado exclusivamente por softwares, a vida útil é determinada pela vigência das licenças adquiridas, sendo o valor total de aquisição dividido pela quantidade de meses em que as licenças estão vigentes, sendo amortizadas mensalmente.

4.5. As disponibilidades, os direitos e as obrigações são mensurados por seus valores originais. As provisões são constituídas com base em estimativas pelos valores de reconhecimento. As atualizações e os ajustes apurados são contabilizados em contas de resultado.

4.6. O método previsto na avaliação dos estoques de almoxarifado é o Custo Médio Ponderado, conforme o inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/64, enquanto que o Ativo Imobilizado e o Intangível são avaliados e mensurados pelo custo histórico, deduzidos, respectivamente, da depreciação e amortização.

4.7. Os bens móveis tiveram um aumento de R\$ 12.258.163,61, sobretudo, em razão da incorporação de bens no mês de dezembro de 2016 no valor de R\$ 11.852.610,78, dentre eles equipamentos de áudio e vídeo, estações de trabalho, poltronas e equipamentos de processamentos de dados, conforme se verifica no RMB desse mês.

4.8. A Depreciação Acumulada de bens móveis teve um aumento de R\$ 17.419.949,78 em 2016, ocasionado, em grande parte, pelo reconhecimento da depreciação de bens adquiridos antes do exercício de 2010, cujo lançamento ocorreu em agosto de 2016 no montante de R\$ 14.439.287,73, sendo R\$ 14.292.108,22 a título de ajuste de exercícios anteriores e R\$ 147.179,51 como despesa do exercício corrente.

4.9. A partir do exercício 2016, a conta de Softwares foi dividida em Softwares com Vida Útil Definida e Softwares com Vida Útil Indefinida. A primeira registrou aquisições no valor de R\$ 3.751.593,48 e a segunda no valor de R\$ 4.907.960,02,



totalizando um aumento de R\$ 8.659.553,50. Os lançamentos de amortização acumulada totalizaram R\$ 5.512.518,57, incidindo apenas sobre os softwares com vida útil definida.

4.10. Os Demais Créditos e Valores a Curto Prazo apresentam um saldo de R\$ 20.033.594,96 em razão de valores não baixados em dezembro 2016 relativos a adiantamentos concedidos a pessoal e a registro indevido de adiantamentos de transferências legais. Os adiantamentos concedidos a pessoal, a título de gratificação natalina, registrados na conta 21111.01.02, pelo valor de R\$ 10.983.457,24, foram baixados mediante lançamento de estorno na conta de Variação Patrimonial Diminutiva (VPD) 31111.06.00, quando o correto seria na conta 11311.01.01. Os adiantamentos de transferências legais referem-se às transferências da compensação financeira pela utilização de recursos hídricos devida a Estados e Municípios, no total de R\$ 7.259.156,22, que foram registrados indevidamente na conta 11311.07.00, quando o correto seria diretamente nas contas de VPD 35244.01.00 e 35245.01.00, pois não exigem comprovação posterior de sua aplicação.

4.11. O Resultado do Exercício e o Saldo Patrimonial apurados no encerramento do exercício de 2016, em razão da não apropriação da VPD de adiantamentos concedidos a pessoal, no valor de R\$ 10.983.457,24 e da VPD de transferências da compensação financeira pela utilização de recursos hídricos devida a Estados e Municípios, no total de R\$ 7.259.156,22, citado acima, apresentaram um saldo a maior no valor de R\$ 18.242.613,46.

## **5. Demonstração das Variações Patrimoniais**

5.1. A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício, sendo este apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

5.2. A DVP está apresentada no modelo analítico que detalha os subgrupos das variações patrimoniais em um único quadro.

5.3. A Variação Patrimonial Aumentativa de maior relevância foi relativa à exploração de bens, direitos e prestação de serviços no valor de R\$ 20.775.179.553,59, correspondente a receitas de multas, bonificação pela outorga de concessão de uso do bem público e a compensação financeira pela utilização de recursos hídricos. A Variação Patrimonial Diminutiva de maior vulto foi relativa às transferências intergovernamentais, totalizando R\$ 21.532.295.945,72.

5.4. O Resultado Patrimonial do exercício 2016 foi de R\$ 42.115.218,46.

## **6. Demonstração dos Fluxos de Caixa**

6.1. A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identifica as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

6.2. Na DFC, verifica-se no Fluxo de Caixa das Atividades das Operações que houve um saldo positivo de R\$ 28.159.161,94, considerando os ingressos no valor de R\$

22.670.914.087,04 e desembolsos de R\$ 22.642.754.925,10. Nos ingressos destacam-se a Receita Patrimonial de R\$ 20.311.916.992,00 e as Transferências Financeiras Recebidas de R\$ 1.142.140.072,34. Nos desembolsos destacam-se as despesas de Energia no valor de R\$ 1.056.872.193,42 e as Transferências Financeiras Concedidas de R\$ 21.532.295.945,72.

6.3. No Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento não houve ingressos e os desembolsos totalizaram R\$ 25.214.776,85, dos quais R\$ 12.553.395,97 destinados à aquisição de ativo não circulante.

6.4. A geração líquida de caixa e equivalentes de caixa, conjugando-se os totais de ingressos e desembolsos foi positiva no valor de R\$ 2.944.385,09.

## **7. Demonstrações das Mutações no Patrimônio Líquido**

7.1. A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade.

7.2. Em 2016 o saldo inicial do exercício foi de R\$ 267.218.062,36 e o saldo final de R\$ 295.045.165,83. O Resultado do Exercício apurado no período foi de R\$ 42.115.218,46, tendo ocorrido variações patrimoniais relativas a ajustes de exercícios anteriores no valor final de R\$ 14.288.114,99. Parte dessas variações são resultantes da depreciação dos bens adquiridos antes do exercício 2010, no valor de R\$ 14.292.108,22, cujo lançamento ocorreu em agosto de 2016.

7.3. Ressalta-se que, segundo o MCASP, a apresentação da DMPL é facultativa para a ANEEL.

FRANCISCO JOSÉ PEREIRA DA SILVA  
Ordenador de despesas  
CPF nº 395.701.503-00

HÉLIO NOLÊTO DA SILVA  
Contador - CRC nº MA-008288/O-8 T-DF  
CPF nº 478.948.493-91

48520.001354/2017-00

