

DECLARAÇÃO DO CONTADOR

AGÊNCIA NACIONAL DE ENERGIA ELÉTRICA (ANEEL)

Esta declaração refere-se às demonstrações contábeis e suas notas explicativas de 31 de dezembro de 2019 da Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL).

Esta declaração reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2019 e é pautada na Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil presente no Manual SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal.

As demonstrações contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas notas explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2019, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI, exceto quanto os assuntos mencionados a seguir:

a) no Balanço Patrimonial, o ativo imobilizado apresentou um saldo de R\$ 23.878.995,85, que poderá estar subavaliado em razão de não ter sido efetuada a reavaliação dos bens móveis. A área responsável será notificada para que providencie a atualização dos bens registrados com saldos não correspondentes ao valor de mercado; e

b) o Inventário Físico e Financeiro do Patrimônio da ANEEL apontou divergências entre os saldos dos bens registrados no sistema de controle do patrimônio e os valores registrados no SIAFI. Apontou ainda a existência de bens não localizados. A área responsável será notificada para adote as providências necessárias às regularizações ou realizar a apuração de responsabilidade, se for o caso.

c) a conta 11381.06.08 – Transferências Constitucionais em Trânsito – apresentou ao final do exercício de 2019 um saldo de R\$ 0,01 (um centavo), em virtude de erro no arquivo de retorno do Banco do Brasil. A baixa desse valor foi realizada em janeiro de 2020, não existindo mais pendência para o exercício.

Local	Brasília – DF	Data	31/01/2020
Contador Responsável	Hélio Nolêto da Silva	CRC nº	MA-008288/O-8 T - DF





MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 1

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE	1.829.077.084,81	1.998.012.298,66	PASSIVO CIRCULANTE	25.347.487,05	20.088.905,98
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.505.682,93	191.928.587,21	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	18.395.428,56	10.944.293,54
Créditos a Curto Prazo	1.803.187.320,79	1.803.187.320,79	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Créditos Tributários a Receber	1.803.187.320,79	1.803.187.320,79	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	26.599,67	13.256,86
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.816.996,97	2.334.119,07	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
Estoques	567.084,12	562.271,59	Provisões a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	6.925.458,82	9.131.355,58
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	65.799.239,80	54.449.853,90	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
Ativo Realizável a Longo Prazo	7.995,50	7.995,50	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	7.995,50	7.995,50	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Resultado Diferido	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	25.347.487,05	20.088.905,98
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-		2019	2018
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Imobilizado	23.878.995,85	25.015.818,30	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	23.178.251,66	24.081.411,85	Demais Reservas	-	-
Bens Móveis	57.282.910,44	57.003.945,79	Resultados Acumulados	1.869.528.837,56	2.032.373.246,58
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-34.104.658,78	-32.922.533,94	Resultado do Exercício	-162.391.243,46	-39.916.620,50
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	2.032.373.246,58	2.070.508.377,30
Bens Imóveis	700.744,19	934.406,45	Ajustes de Exercícios Anteriores	-453.165,56	1.781.489,78
Bens Imóveis	2.740.255,74	2.740.255,74	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-2.039.511,55	-1.805.849,29	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.869.528.837,56	2.032.373.246,58
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	41.912.248,45	29.426.040,10			
Softwares	41.912.248,45	29.426.040,10			
Softwares	58.029.103,25	45.250.243,65			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-16.116.854,80	-15.824.203,55			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 2

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
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	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	1.894.876.324,61	2.052.462.152,56	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.894.876.324,61	2.052.462.152,56

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
ATIVO FINANCEIRO	23.505.682,94	191.928.587,22	PASSIVO FINANCEIRO	58.522.853,55	73.281.703,11
ATIVO PERMANENTE	1.871.370.641,67	1.860.533.565,34	PASSIVO PERMANENTE	12.823.834,10	8.118.176,24
			SALDO PATRIMONIAL	1.823.529.636,96	1.971.062.273,21

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	8.272.386.066,98	8.271.316.212,06	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	179.176.366,53	264.750.088,52
Execução dos Atos Potenciais Ativos	8.272.386.066,98	8.271.316.212,06	Execução dos Atos Potenciais Passivos	179.176.366,53	264.750.088,52
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	8.261.627.343,83	8.257.161.414,39	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	10.758.723,15	14.154.797,67	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	4.879.317,26	5.597.197,26
Direitos Contratuais a Executar	-	-	Obrigações Contratuais a Executar	174.297.049,27	259.152.891,26
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
TOTAL	8.272.386.066,98	8.271.316.212,06	TOTAL	179.176.366,53	264.750.088,52

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	269.599,22
Recursos Vinculados	-35.286.769,83
Previdência Social (RPPS)	-
Transferências Constitucionais e Legais	-2.279.828,81
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog	-33.006.941,02
TOTAL	-35.017.170,61



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 1

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	1.364.245.706,00	1.364.245.706,00	5.278.933.176,61	3.914.687.470,61
Receitas Tributárias	416.962.320,00	416.962.320,00	478.800.496,37	61.838.176,37
Impostos	-	-	-	-
Taxas	416.962.320,00	416.962.320,00	478.800.496,37	61.838.176,37
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	764.979.237,00	764.979.237,00	4.594.336.353,84	3.829.357.116,84
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	764.979.237,00	764.979.237,00	746.192.656,52	-18.786.580,48
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	1.493.702.728,13	1.493.702.728,13
Exploração de Recursos Naturais	-	-	2.354.440.969,19	2.354.440.969,19
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receitas de Serviços	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	182.304.149,00	182.304.149,00	205.796.326,40	23.492.177,40
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	182.304.149,00	182.304.149,00	205.795.826,40	23.491.677,40
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	500,00	500,00
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 2

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

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	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	1.364.245.706,00	1.364.245.706,00	5.278.933.176,61	3.914.687.470,61
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.364.245.706,00	1.364.245.706,00	5.278.933.176,61	3.914.687.470,61
TOTAL	1.364.245.706,00	1.364.245.706,00	5.278.933.176,61	3.914.687.470,61
DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	1.305.277.804,00	1.337.279.787,00	3.637.551.880,87	3.598.546.163,73	3.586.049.046,24	-2.300.272.093,87
Pessoal e Encargos Sociais	190.865.010,00	192.332.531,00	186.862.854,12	186.862.128,28	174.926.060,04	5.469.676,88
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.114.412.794,00	1.144.947.256,00	3.450.689.026,75	3.411.684.035,45	3.411.122.986,20	-2.305.741.770,75
DESPESAS DE CAPITAL	30.680.450,00	20.153.341,00	6.926.288,35	2.591.934,24	2.591.934,24	13.227.052,65
Investimentos	30.680.450,00	20.153.341,00	6.926.288,35	2.591.934,24	2.591.934,24	13.227.052,65
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	253.119.186,00	253.119.186,00	-	-	-	253.119.186,00
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	1.589.077.440,00	1.610.552.314,00	3.644.478.169,22	3.601.138.097,97	3.588.640.980,48	-2.033.925.855,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.589.077.440,00	1.610.552.314,00	3.644.478.169,22	3.601.138.097,97	3.588.640.980,48	-2.033.925.855,22



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 3

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
SUPERAVIT			1.634.455.007,39			-1.634.455.007,39
TOTAL	1.589.077.440,00	1.610.552.314,00	5.278.933.176,61	3.601.138.097,97	3.588.640.980,48	-3.668.380.862,61

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
DESPESAS CORRENTES	3.761.007,38	36.671.624,72	22.926.425,40	22.926.425,40	15.350.376,07	2.155.830,63
Pessoal e Encargos Sociais	-	3.794.568,97	40.128,12	40.128,12	3.754.440,85	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	3.761.007,38	32.877.055,75	22.886.297,28	22.886.297,28	11.595.935,22	2.155.830,63
DESPESAS DE CAPITAL	2.396.083,80	18.482.257,47	15.621.372,34	15.621.372,34	4.753.670,21	503.298,72
Investimentos	2.396.083,80	18.482.257,47	15.621.372,34	15.621.372,34	4.753.670,21	503.298,72
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6.157.091,18	55.153.882,19	38.547.797,74	38.547.797,74	20.104.046,28	2.659.129,35

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
DESPESAS CORRENTES	665,46	11.958.249,07	11.958.049,07	865,46	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	11.426.895,92	11.426.895,92	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	665,46	531.353,15	531.153,15	865,46	-0,00
DESPESAS DE CAPITAL	-	5.137,37	5.137,37	-	-
Investimentos	-	5.137,37	5.137,37	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	665,46	11.963.386,44	11.963.186,44	865,46	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 1

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	2019	2018
Receitas Orçamentárias	5.278.933.176,61	3.380.243.412,95	Despesas Orçamentárias	3.644.478.169,22	3.986.427.306,69
Ordinárias	1.493.702.728,13	-	Ordinárias	189.510.043,41	1.388.701.103,95
Vinculadas	3.788.347.486,36	3.380.543.189,94	Vinculadas	3.454.968.125,81	2.597.726.202,74
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	-	303.380,00
Transferências Constitucionais e Legais	2.355.100.610,67	2.110.847.706,26	Previdência Social (RPPS)	2.817.681,11	-
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.433.246.875,69	1.269.695.483,68	Operação de Crédito	-	2.228.784,00
Recursos a Classificar	-	-	Transferências Constitucionais e Legais	2.352.318.403,47	1.591.931.844,88
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-3.117.037,88	-299.776,99	Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.099.832.041,23	1.003.262.193,86
			Recursos a Classificar	-	-
Transferências Financeiras Recebidas	3.655.368.957,71	4.060.801.629,00	Transferências Financeiras Concedidas	6.137.727.688,74	4.066.713.835,37
Resultantes da Execução Orçamentária	3.608.459.589,18	3.952.141.712,80	Resultantes da Execução Orçamentária	1.651.972,25	102.818.980,17
Repasse Recebido	3.608.459.589,18	3.849.378.532,63	Repasse Concedido	1.651.972,25	55.800,00
Sub-repasse Recebido	-	102.763.180,17	Sub-repasse Concedido	-	102.763.180,17
Independentes da Execução Orçamentária	46.909.368,53	108.659.916,20	Independentes da Execução Orçamentária	6.136.075.716,49	3.963.894.855,20
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	40.622.815,70	20.247.946,08	Demais Transferências Concedidas	176.721.929,87	-
Demais Transferências Recebidas	831.980,63	85.171.516,37	Movimento de Saldos Patrimoniais	5.959.353.786,62	3.963.894.855,20
Movimentação de Saldos Patrimoniais	5.454.572,20	3.240.453,75	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
Recebimentos Extraorçamentários	730.203.468,36	647.374.760,60	Pagamentos Extraorçamentários	50.722.649,00	24.848.542,98
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	12.497.117,49	11.963.186,44	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11.963.186,44	264.646,70
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	43.340.071,25	55.153.882,19	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	38.547.797,74	22.886.108,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	211.464,82	39.120,80	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	211.464,82	39.120,80
Outros Recebimentos Extraorçamentários	674.154.814,80	580.218.571,17	Outros Pagamentos Extraorçamentários	200,00	1.658.666,74
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	200,00	Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento	200,00	-
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	200,00	-	Demais Pagamentos	-	1.658.666,74
Arrecadação de Outra Unidade	674.134.557,18	580.218.371,17			
Demais Recebimentos	20.057,62	-			
Saldo do Exercício Anterior	191.928.587,21	181.498.469,70	Saldo para o Exercício Seguinte	23.505.682,93	191.928.587,21
Caixa e Equivalentes de Caixa	191.928.587,21	181.498.469,70	Caixa e Equivalentes de Caixa	23.505.682,93	191.928.587,21
TOTAL	9.856.434.189,89	8.269.918.272,25	TOTAL	9.856.434.189,89	8.269.918.272,25



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

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

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

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	9.622.963.734,54	7.983.256.291,80
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	684.004.228,67	581.631.724,02
Impostos	-	-
Taxas	684.004.228,67	581.631.724,02
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	5.050.873.531,14	3.216.398.370,86
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	5.050.873.531,14	3.216.398.370,86
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	14.294.296,87	2.192.765,23
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	14.294.296,87	2.192.765,23
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	3.655.368.957,71	4.060.805.728,52
Transferências Intragovernamentais	3.655.368.957,71	4.060.805.728,52
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	-	-
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	13.321.891,55	4.099,52
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	2.890.850,50	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	10.431.041,05	4.099,52
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	205.100.828,60	122.223.603,65
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



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

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

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

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2019	2018
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	205.100.828,60	122.223.603,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.785.354.978,00	8.023.172.912,30
Pessoal e Encargos	196.394.674,61	190.701.296,67
Remuneração a Pessoal	159.896.436,38	153.044.835,42
Encargos Patronais	30.768.906,75	31.965.621,46
Benefícios a Pessoal	5.630.562,52	5.690.839,79
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	98.768,96	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	4.140.455,39	2.902.153,98
Aposentadorias e Reformas	4.075.259,66	2.835.705,41
Pensões	51.681,11	49.967,32
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	13.514,62	16.481,25
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	88.020.403,02	90.558.142,52
Uso de Material de Consumo	456.393,20	711.315,52
Serviços	81.322.107,44	84.084.504,30
Depreciação, Amortização e Exaustão	6.241.902,38	5.762.322,70
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	420,19	3.954,94
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	3.952,60
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	420,19	2,34
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	9.484.952.206,34	6.557.595.847,34
Transferências Intragovernamentais	6.137.727.688,74	4.068.383.079,46
Transferências Intergovernamentais	3.346.610.068,85	2.489.212.767,88
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	614.448,75	-
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	11.160.893,26	2.924.226,65
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	21,96	360,00
Incorporação de Passivos	7.963.272,41	4.099,52
Desincorporação de Ativos	3.197.598,89	2.919.767,13



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

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

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

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2019	2018
Tributárias	166.369,75	35.051,19
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	166.369,75	35.051,19
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	519.555,44	1.178.452.239,01
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	263.971,78	130.737,49
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	255.583,66	1.178.321.501,52
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-162.391.243,46	-39.916.620,50

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2019	2018



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019	PERÍODO Anual
-------------------	------------------

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	---

EMISSÃO 21/01/2020	PÁGINA 1
-----------------------	-------------

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

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

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-150.204.460,33	27.863.271,20
INGRESSOS	9.608.668.413,94	8.021.302.533,92
Receitas Derivadas e Originárias	5.278.933.176,61	3.380.243.412,95
Receita Tributária	478.800.496,37	405.896.544,01
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	4.594.336.353,84	2.816.717.179,16
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	205.796.326,40	157.629.689,78
Transferências Correntes Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	4.329.735.237,33	4.641.059.120,97
Ingressos Extraorçamentários	211.464,82	39.120,80
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	200,00	-
Transferências Financeiras Recebidas	3.655.368.957,71	4.060.801.629,00
Arrecadação de Outra Unidade	674.134.557,18	580.218.371,17
Demais Recebimentos	20.057,62	-
DESEMBOLSOS	-9.758.872.874,27	-7.993.439.262,72
Pessoal e Demais Despesas	-1.218.214.604,07	-2.286.022.279,93
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-3.954.581,66	-2.569.162,15
Saúde	-	-9.578,16
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 2

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2019	2018
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-131.291,30
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-1.214.031.575,06	-1.105.021.126,55
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-228.247,35	-1.178.291.321,77
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-200,00	200,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-2.402.719.116,64	-1.639.005.359,88
Intergovernamentais	-2.374.747.122,73	-1.607.786.668,88
A Estados e/ou Distrito Federal	-741.244.840,97	-640.481.469,07
A Municípios	-1.633.502.281,76	-967.305.199,81
Intragovernamentais	-27.971.993,91	-31.218.691,00
Outras Transferências Concedidas	-	-
Outros Desembolsos Operacionais	-6.137.939.153,56	-4.068.411.622,91
Dispêndios Extraorçamentários	-211.464,82	-39.120,80
Transferências Financeiras Concedidas	-6.137.727.688,74	-4.066.713.835,37
Demais Pagamentos	-	-1.658.666,74
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-18.218.443,95	-17.433.153,69
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-18.218.443,95	-17.433.153,69
Aquisição de Ativo Não Circulante	-5.426.746,98	-6.528.994,31
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-12.791.696,97	-10.904.159,38
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 3

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2019	2018
DESEMBOLSOS		
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-168.422.904,28	10.430.117,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	191.928.587,21	181.496.469,70
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	23.505.682,93	191.928.587,21



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2019 PERÍODO DEZ(Encerrado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 21/01/2020 PAGINA 1

SUBTÍTULO 32210 - AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - AUTARQUIA

ORGAO SUPERIOR 32000 - MINISTERIO DE MINAS E ENERGIA

VALORES EM UNIDADES DE REAL

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2018	-	-	-	-	-	2.070.508.377,30	-	-	2.070.508.377,30
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	1.781.489,78	-	-	1.781.489,78
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	-	-	-	-	-	-39.916.620,50	-	-	-39.916.620,50
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2018	-	-	-	-	-	2.032.373.246,58	-	-	2.032.373.246,58

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2019	-	-	-	-	-	2.032.373.246,58	-	-	2.032.373.246,58
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-453.165,56	-	-	-453.165,56
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	-	-	-	-	-	-162.391.243,46	-	-	-162.391.243,46
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2019	-	-	-	-	-	1.869.528.837,56	-	-	1.869.528.837,56

MINISTÉRIO DAS MINAS E ENERGIA (MME)
AGÊNCIA NACIONAL DE ENERGIA ELÉTRICA (ANEEL)

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO 2019 – 4º TRIMESTRE

BRASÍLIA-DF, 2020



SUMÁRIO

SUMÁRIO	2
APRESENTAÇÃO.....	3
NOTAS EXPLICATIVAS	4
1. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS	4
2. COMPOSIÇÃO DOS PRINCIPAIS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	5
2.1. NOTA 01 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5
2.2. NOTA 02 – CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO.....	6
2.3. NOTA 03 – CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	7
2.4. NOTA 04 – IMOBILIZADO	7
2.5. NOTA 05 – INTANGÍVEL	9
2.6. NOTA 06 – OBRIGAÇÕES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO.....	9
2.7. NOTA 07 – RESULTADOS ACUMULADOS.....	10
2.8. NOTA 08 – EXECUÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	10
2.9. NOTA 09 – EXECUÇÃO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS.....	11
2.10. NOTA 10 – EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS.....	12
2.11. NOTA 11 – RESULTADO PATRIMONIAL.....	12
2.12. NOTA 12 – FLUXOS DE CAIXA	12
2.13. NOTA 13 – EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	13



APRESENTAÇÃO

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

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.

A Agência conta com uma estrutura em dois níveis hierárquicos, configuração que proporciona mais agilidade e eficiência a suas decisões. A Diretoria Colegiada é composta por um diretor-geral e quatro diretores - entre eles, o diretor-ouvidor. Os diretores são nomeados pelo/a presidente da República, após aprovação do Senado Federal.

Na organização dos macroprocessos, o diretor-geral conta com o apoio do **Gabinete**, enquanto a diretoria dispõe da estrutura de uma **assessoria direta** e da **Secretaria-Geral**. A **Procuradoria Geral**, a **Auditoria Interna** e a **Secretaria Executiva de Leilões** também fazem parte da estrutura de Assessoramento e Controle da Gestão. As decisões da diretoria também são subsidiadas pelo trabalho de 17 unidades técnicas e de apoio, cujas atribuições são estabelecidas no **Regimento Interno**.

A contabilização dos atos e fatos contábeis é realizada no Sistema Integrado 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 (NBC TSP), no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), na Lei nº 4.320, de 17 de junho de 1964 e demais normas aplicáveis.

As estruturas e a composição das Demonstrações Contábeis da ANEEL estão de acordo com as bases propostas pelas NBC TSP, no PCASP e no MCASP, sendo materializadas nos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, nas Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido e nas notas explicativas. Apresentam informações extraídas com base nos registros e documentos de lançamentos no SIAFI.

- **Balanço Patrimonial (BP):** 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.
- **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.

- **Balanco 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.
- **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.
- **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.
- **Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL):** demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade.

Os demonstrativos contábeis apresentam informações com base nos lançados realizados no SIAFI durante o exercício de 2019, considerando a totalidade da execução no Órgão da Unidade Gestoras Executora. Assim, os dados apresentados contemplam informações relativas à execução do orçamento da ANEEL e todas as demais receitas e despesas geridas pela Autarquia.

NOTAS EXPLICATIVAS

1. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) foram preparadas com base nas NBCs TSP e no MCASP, conforme estrutura proposta no PCASP, considerando, ainda, as disposições da Lei nº 4.320/1964 e demais normas aplicáveis.

O objetivo principal das Demonstrações Contábeis é fornecer, aos diversos usuários, informações sobre a gestão do patrimônio da ANEEL e prestar contas da gestão econômico-financeira à sociedade. Nas DCASP, usuários interessados podem encontrar informações sobre o patrimônio, o desempenho econômico-financeiro, a execução orçamentária, os fluxos de caixa os fluxos financeiros, além informações que podem auxiliar a avaliar a gestão da ANEEL.

Os valores apresentados na DCASP estão em unidades de real, não existindo saldos expressos em moeda estrangeira. Os estoques compreendem os produtos existentes em almoxarifado, registrados na entrada pelo valor de aquisição. O método de mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o **custo médio ponderado**, podendo haver ajustes em razão de perda ou redução ao valor de mercado, na ocorrência do fato gerador.



O **imobilizado** é composto pelos bens móveis e imóveis. O reconhecimento inicial é com base no valor de aquisição ou construção, ficando sujeitos à depreciação mensal registrada no SIAFI. Os gastos subsequentes à aquisição ou construção são incorporados ao valor do imobilizado, desde que tais gastos alterem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros.

O **intangível**, formado exclusivamente por softwares, é mensurado com base no valor de aquisição, deduzido do saldo da respectiva amortização acumulada (no caso de softwares com vida útil definida) e do montante acumulado de quaisquer perdas que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (*impairment*).

Os registros de depreciação e amortização têm como base a Lei nº 4.320/1964, as NBCs TSP, o MCASP e os procedimentos detalhados no [MANUAL SIAFI 020330](#) – disponível no sítio da Tesouro Nacional. A base de cálculo para a depreciação e amortização é o valor de aquisição, incluindo todos os custos necessários para colocar o bem em funcionamento. O método de cálculo é o das quotas constantes, realizado a partir do primeiro dia do mês seguinte à data da colocação do bem em utilização.

A conformidade contábil dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da ANEEL é realizada mensalmente pela Setorial Contábil, de acordo com os procedimentos descritos no [MANUAL SIAFI 020315](#). O processo que visa assegurar a fidedignidade e a confiabilidade dos dados constantes no SIAFI, além de permitir a sinalização de situações que possam levar a inconsistências nos valores lançados. Os registros da conformidade contábil consideram as análises realizadas na conformidade de gestão e as consultas realizadas no SIAFI por meio das transações BALANCETE e CONDESAUD.

2. COMPOSIÇÃO DOS PRINCIPAIS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Nota 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa

O item Caixa e Equivalentes de Caixa contempla os recursos liberados pelo Tesouro, disponibilizados na conta limite de saque com vinculação de pagamento. Na tabela a seguir visualiza-se a composição por fonte de recursos e vinculação de pagamento desse item:

Tabela 1 - Caixa e Equivalente de Caixa

Valores em R\$ 1,00

Fonte de Recursos		Vinculação Pagamento	Saldo	
			Dezembro/2019	Dezembro/2018
00	Recursos Ordinários	308	316.008,63	131.040,59
		310	11.781.628,00	11.265.425,18
		400	74.176,55	326.056,77
		412	0,00	1.580,00
		424	0,00	625.649,23
		500	0,00	2.791,88
		510	564.188,70	459.494,58
		514	17.235,30	0,00
		Total	12.753.237,18	12.812.038,23



Valores em R\$ 1,00

Fonte de Recursos		Vinculação Pagamento	Saldo	
			Dezembro/2019	Dezembro/2018
50	Recursos Não-Financeiros Diretamente Arrecadados	142	0,00	84.225,00
		308	0,00	21.190,99
		310	0,00	558.134,59
		400	51.550,63	158.080,38
		500	0,00	1.222,00
		555	655.181,93	175.540.010,29
		Total	706.732,56	176.362.863,25
53	Contribuição p/ Financiam. da Seguridade Social	308	0,00	193.670,00
		Total	193.670,00	193.670,00
56	Contribuição Plano Seguridade Social Servidor	310	3.975,47	0,00
		Total	0,00	0,00
74	Taxas/Multas p/ Poder de Polícia e Multas Prov. Proc. Judicial	310	0,00	122.789,44
		400	8.176.870,73	547.510,90
		412	1.174,31	3.187,16
		500	0,00	120.395,62
		510	64.333,29	28.675,50
		514	69.277,52	0,00
		990	8.355,13	0,00
Total	8.320.010,98	822.558,62		
80	Recursos Financeiros Diretamente Arrecadados	500	0,00	15.730,37
		555	1.721.726,74	1.721.726,74
		Total	1.721.726,74	1.737.457,11
Total			23.505.682,93	191.928.587,21

Fonte: Tesouro Gerencial.

Em dezembro de 2019 o item Caixa e Equivalentes de Caixa apresentou um saldo atualizado de R\$ 23.505.682,93, que em relação a dezembro/2018, sofreu uma redução de R\$ 168.422.904,28 (87,75%) nas contas de limite de saque. Parte dessa redução ocorreu em razão de estornos na vinculação 555, no valor de R\$ 174.884.828,36, realizados pelo MME em fevereiro de 2019.

2.2. Nota 02 – Créditos e Valores a Curto Prazo

Os créditos a receber a curto prazo apresentados na tabela abaixo compreendem valores lançados no SIAFI relativos às receitas a arrecadar de Taxa de Fiscalização dos Serviços de Energia Elétrica (TFSEE), Uso de Bem Público (UBP) e Multas, sendo as duas últimas destinadas à Conta de Desenvolvimento Energético (CDE). Sobre o total de R\$ 1.803.187.320,79, existem autos de infração com exigibilidade suspensa no valor de R\$ 1.062.981.416,64 e encargos de UBP com exigibilidade suspensa no valor de R\$ 62.402.337,07.



Tabela 2 – Créditos Tributários a Receber a Curto Prazo

Créditos Tributários a Receber	Valores em R\$ 1,00	
	Saldos Dezembro/2019	
Taxa de Fiscalização dos Serviços de Energia Elétrica	56.337.033,44	
Uso de Bem Público	62.999.791,79	
Multas nas Atividades do Setor de Energia Elétrica	1.683.850.495,56	
Total	1.803.187.320,79	

Fonte: SIAFI.

Os Demais Créditos e Valores a Curto Prazo apresentaram um saldo de R\$ 1.816.996,97 em dezembro de 2019. Esse valor compreende os adiantamentos concedidos a pessoal relativos a adiantamentos de gratificação natalina e salários (R\$ 900.008,76), acertos financeiros de ex-servidores (R\$ 11.257,71) e adiantamentos por meio de Termos de Execução Descentralizada – TEDs – (R\$ 905.730,50). Houve a baixa do valor de R\$ 453.165,56, em janeiro de 2019, que foi lançado indevidamente no exercício de 2014 como crédito a receber por servidor cedido, quando a despesa se referia a ressarcimento efetuado pela ANEEL ao Governo do Distrito Federal por servidor requisitado.

2.3. Nota 03 – Créditos e Valores a Longo Prazo

Os Demais Créditos e Valores a Longo Prazo foram constituídos em razão de débitos por infrações apuradas em processos administrativos, que resultaram em danos ao patrimônio da ANEEL, apresentando um saldo a receber em dezembro de 2019 no valor de R\$ 7.995,50.

2.4. Nota 04 – Imobilizado

O Imobilizado, segregado entres os grupos de bens móveis e bens imóveis, apresentou em dezembro de 2019 um valor bruto de R\$ 60.023.166,18, que descontada a depreciação acumulada de R\$ 36.144.170,33, resultou em um valor líquido contábil de R\$ 23.878.995,85.

Os Bens Móveis totalizaram um valor bruto contábil de R\$ 57.282.910,44 e depreciação acumulada de R\$ 34.104.658,78, resultando em um valor líquido de R\$ 23.178.251,66.

Os Bens Imóveis totalizaram um valor bruto contábil de R\$ 2.740.255,74 e depreciação acumulada de R\$ 2.039.511,55, resultando em um valor líquido de R\$ 700.744,19.

Apresenta-se na tabela a seguir a composição dos bens móveis e imóveis existentes no patrimônio da ANEEL, com base no RMB e saldos registrados no SIAFI, comparando-se os saldos registrados no mês de dezembro dos exercícios de 2018 e 2019.

Tabela 3 – Bens Móveis e Imóveis

Conta Contábil / Descrição	Quantidade		Valor (R\$ 1,00)	
	Dez/19	Dez/18	Dez/19	Dez/18
123110101 - Aparelhos de Medição e Orientação	49	49	59.091,71	59.091,71
123110102 - Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	2.191	2.036	1.175.194,09	1.470.354,83
123110105 - Equipamentos de Proteção, Seg. e Socorro	375	375	1.058.927,48	1.058.927,48



Conta Contábil / Descrição	Quantidade		Valor (R\$ 1,00)	
	Dez/19	Dez/18	Dez/19	Dez/18
123110106 - Máquinas e Equipamentos de Industriais	12	12	17.515,29	17.515,29
123110107 - Máquinas e Equipamentos Energéticos	56	56	1.525.801,90	1.525.801,90
123110108 - Máquinas e Equipamentos Gráficos	14	14	19.802,40	19.802,40
123110109 - Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	11	7	1.323,33	762,01
123110121 - Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	9	9	11.965,89	11.965,89
123110125 - Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	192	182	76.784,19	61.031,19
123110201 - Equipamentos de Processamento de Dados	5.865	6.280	37.776.495,82	38.555.752,10
123110301 - Aparelhos e Utensílios Domésticos	1.138	1.016	2.236.495,63	2.193.716,23
123110302 - Máquinas, Instrumen. e Utensílios de Escritório	163	143	95.609,14	68.409,14
123110303 - Mobiliário em Geral	7.456	6.732	9.982.183,60	8.837.018,88
123110402 - Coleções e Materiais Bibliográficos	3.619	3.524	383.794,97	371.182,17
123110405 - Equipamentos de Áudio, Vídeo e Foto	1.112	1.080	2.780.246,44	2.670.936,01
123110501 - Veículos em Geral	87	87	14.731,31	14.731,31
123119909 - Peças não Incorporáveis a Imóveis	157	157	63.253,00	63.253,00
123119910 - Material de Uso Duradouro	26	26	3.694,25	3.694,25
Total Bens Móveis	22.532	21785	57.282.910,44	57.003.945,79
123210605 - Estudos e Projetos	2	2	110.500,00	110.500,00
123210700 – Instalações	34	34	2.629.755,74	2.629.755,74
Total Bens Imóveis	36	36	2.740.255,74	2.740.255,74
Total Imobilizado	22.568	21.821	60.019.471,93	59.744.201,53

Fonte: SIAFI e Gespro

Dentre o total de itens do imobilizado o item com maior representatividade é o de equipamentos de processamentos de dados com valor de R\$ 37.776.495,82 (65,95%), que teve uma redução em relação no exercício de 2019 no valor de R\$ 779.256,28, em razão das doações efetuadas. Ao longo do exercício houve também aquisições de bens de informática e processamento de dados com vistas à substituição dos itens obsoletos.

Houve também a renovação dos bens mobiliários da Agência que, em relação ao exercício de 2018, representou um aumento de R\$ 1.145.164,72, mesmo com as doações realizadas ao longo do exercício de 2019.

Os procedimentos de depreciação sobre os bens existentes no patrimônio são realizados com base nas orientações do Manual SIAFI 020330. Os percentuais mensais de depreciação de cada item do patrimônio estão apresentados na tabela a seguir:

Tabela 4 – Vida útil e valor residual por conta contábil

Conta Contábil/Descrição	Vida Útil (anos)	Valor Residual	Depreciação Mensal
12311.01.01 - Aparelhos de Medição e Orientação	15	10%	0,50%
12311.01.02 - Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	10	20%	0,67%
12311.01.05 - Equipamentos de Proteção, Seg. e Socorro	10	10%	0,75%



Conta Contábil/Descrição	Vida Útil (anos)	Valor Residual	Depreciação Mensal
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%
12311.01.09 - Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	10	10%	0,75%
12311.01.21 - Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	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%
12311.03.01 - Aparelhos e Utensílios Domésticos	10	10%	0,75%
12311.03.02 - Máquinas e Utensílios de Escritório	10	10%	0,75%
12311.03.03 - Mobiliário em Geral	10	10%	0,75%
12311.04.02 - Coleções e Materiais Bibliográficos	10	0%	0,83%
12311.04.05 - Equipamentos de Áudio, Vídeo e Foto	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%
12321.07.00 – Instalações	10	10%	0,75%

Fonte: Manual SIAFI 020330 última modificação 16/12/2016

2.5. Nota 05 – Intangível

O Ativo Intangível está distribuído entre softwares com vida útil definida e indefinida, conforme tabela abaixo. Em dezembro de 2019 totalizaram um valor bruto contábil de R\$ 58.029.103,25 e amortização acumulada de R\$ 16.116.854,80, resultando em um valor líquido de R\$ 41.912.248,45. Apresenta-se a seguir a tabela com os quantitativos e valores dos softwares existentes no patrimônio da ANEEL, com base no RMB.

Tabela 5 – Intangível

Descrição	Dezembro/2019	
	Quant.	Valor (R\$ 1,00)
12411.01.01 - Softwares com vida util definida	108	16.485.202,64
12411.01.01 - Softwares com vida util indefinida	979	41.543.900,61
Total	1087	58.029.103,25

Fonte: SIAFI e Gespro

2.6. Nota 06 – Obrigações e Contas a Pagar a Curto Prazo

No curto prazo, tem-se as obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais retidas na folha de pagamento de pessoal relativa ao mês de dezembro de 2019, no valor de R\$ 18.395.428,56.

No exercício de 2019 restou o saldo a pagar de R\$ 26.599,67 relativo a fornecedores e contas a pagar a curto prazo, conforme discriminado na tabela abaixo.



Tabela 6 – Fornecedores e Contas a Pagar – Por fornecedor

		Valores em R\$ 1,00
Item	Fornecedores	Dezembro/2019
01	BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A	503,33
02	COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DO DISTRITO FEDERAL	24.684,21
03	TELEFONICA BRASIL S.A.	1.412,13
Total		26.599,67

Fonte: Tesouro Gerencial

Além das obrigações acima, destaca-se no passivo circulante as demais obrigações de curto prazo, no total de R\$ 6.925.458,82, sendo compostas por consignações da folha de pessoal (R\$ 1.092.369,26), precatórios lançados pelo TRF da 1ª Região (R\$ 70.275,67), incentivo a educação (R\$ 26.568,51) e TEDs a comprovar (R\$ 5.734.488,41).

2.7. Nota 07 – Resultados Acumulados

Os resultados acumulados totalizaram no Balanço Patrimonial, em dezembro de 2019, um saldo de R\$ 1.869.528.837,56, composto pelos resultados de exercícios anteriores no valor de R\$ 2.032.373.246,58, deduzido do resultado negativo do exercício no valor de R\$ 162.391.243,46 e de ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$ 453.165,56.

2.8. Nota 08 – Execução das Receitas Orçamentárias

No exercício de 2019 a previsão atualizada das receitas correntes foi de R\$ 1.364.245.706,00, com realização até dezembro de 2019 no valor de R\$ 5.278.933.176,61, resultando em um saldo realizado a maior de R\$ 3.914.687.470,61, conforme detalhamento a seguir.

A Receita Tributária da TFSEE foi estimada no valor de R\$ 595.660.457,00, mas reduzida em 30% (trinta por cento) tendo em vista a desvinculação das receitas da União, conforme art. 76 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT), alterado pela Emenda Constitucional nº 93, de 8 de setembro de 2016, percentual esse que passou a integrar a Receita do Tesouro da União. Assim, a receita prevista para a ANEEL passou a ser R\$ 416.692.320,00, com realização de R\$ 478.800.496,37 e um saldo realizado a maior de R\$ 61.838.176,37 até dezembro de 2019.

A Receita Patrimonial teve uma previsão de R\$ 764.979.237,00 e realização de R\$ 4.594.336.353,84, com saldo positivo de R\$ 3.829.357.116,84. O total realizado refere-se às receitas de exploração do patrimônio imobiliário no valor de R\$ 746.192.656,52 (houve frustração de R\$ 18.786.580,48), Delegação de Serviços Públicos no valor de R\$ 1.493.702.728,13 e exploração dos recursos naturais no valor de R\$ 2.354.440.969,19, sendo as duas últimas não previstas no orçamento da ANEEL para o exercício de 2019.

As multas administrativas e contratuais tiveram uma receita prevista de R\$ 182.304.149,00 e uma realização de R\$ 205.795.826,40, com saldo arrecadado a maior de R\$ 23.491.677,40.



2.9. Nota 09 – Execução das Despesas Orçamentárias

No exercício de 2019, considerando a execução das despesas no Órgão da Unidade Gestora Executora, a dotação atualizada foi fixada em R\$ 1.610.552.314,00, sendo R\$ 1.337.279.787,00 relativos a despesas correntes (pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes), R\$ 20.153.341,00 de despesas de capital (investimentos) e R\$ 253.119.186,00 para a Reserva de Contingência. O orçamento apresentou um superávit de R\$ 1.634.455.007,39, tendo em vista as receitas realizadas de R\$ 5.278.933.176,61 e um total empenhado foi de R\$ 3.644.478.169,22.

Em 2019, os recursos descentralizados pelo MME para as transferências das cotas-partes da compensação financeira para estados e municípios, no valor de R\$ 2.352.318.403,47, e os recursos recebidos da Agência Nacional do Petróleo (ANP) relativos ao rateio das despesas do condomínio, no valor de R\$ 3.936.074,52, resultaram em despesas empenhadas a maior de R\$ 2.033.925.855,22. Esses recursos descentralizados não integram o orçamento da ANEEL.

A seguir, apresenta-se a tabela com os principais gastos por categoria econômica, grupo e elemento de despesa, discriminados por valores empenhados e liquidados no exercício:

Tabela 7 – Execução das Despesas Orçamentárias

Valores em R\$ 1,00

Despesas Correntes			
Grupo de Despesa	Elemento de Despesa	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas
Pessoal e Encargos Sociais	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	151.641.849,67	151.641.123,83
	Obrigações Patronais	26.849.107,39	26.849.107,39
	Aposent. RPPS, Reser. Remuner. e Refor. Militar	4.102.539,65	4.102.539,65
	Contribuição a Entidade Fechada Previdência	3.853.022,06	3.853.022,06
	Demais despesas	416.335,35	416.335,35
	Subtotal	186.862.854,12	186.862.128,28
Outras Despesas Correntes	Distribuição Constitucional ou Legal de Receitas	3.331.169.166,68	3.321.901.520,77
	Outros Serviços de Terceiros PJ - Op. Int. Orç.	69.184.601,18	46.722.931,69
	Serviços de TIC- PJ	20.421.848,60	15.787.921,58
	Locação de Mão-de-Obra	14.484.444,70	13.176.677,53
	Passagens e Despesas com Locomoção	4.667.370,03	3.810.318,09
	Auxílio-Alimentação	3.510.932,13	3.510.932,13
	Serviços de Consultoria	2.028.042,67	1.921.283,80
	Indenizações e Restituições	1.919.647,31	1.838.608,15
	Diárias - Pessoal Civil	1.136.464,17	1.136.464,17
	Outros Serviços de Terceiros – PF	775.025,80	612.905,80
	Outros Benefícios Assist. do Servidor e do Militar	590.402,43	590.402,43
	Material de consumo	530.698,64	438.693,40
	Demais despesas	270.382,41	235.375,91
	Subtotal	3.450.689.026,75	3.411.684.035,45
Total	3.632.455.614,53	2.530.678.370,16	



Despesas de Capital			
Grupo de Despesa	Elemento de Despesa	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas
Investimentos	Serviços de TIC – PJ	3.524.331,67	1.229.018,69
	Equipamentos e Material Permanente	1.897.606,68	1.362.915,55
	Obras e instalações	1.504.350,00	0,00
Total		6.926.288,35	2.591.934,24
Total de Despesas		3.644.478.169,22	3.601.138.097,97

Fonte: Tesouro Gerencial.

2.10. Nota 10 – Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados

Os Restos a Pagar estão segregados entre Processados (RPP) e Não Processados (RPNP). Em 31 de dezembro de 2019 os RPP totalizaram o valor de R\$ 11.964.051,90 e os RPNP o valor de R\$ 61.310.973,37, que somados resultaram em um total de inscritos e reinscritos no valor de R\$ 73.275.025,27.

No ano de 2019 foram pagos R\$ 11.963.186,44 de RPP e R\$ 38.547.797,74 de RPNP, sendo cancelados R\$ 865,46 de RPP e R\$ 20.104.046,28 de RPNP, restando um saldo a pagar de R\$ 2.659.129,35.

Nos RPP as despesas ficaram concentradas nos pagamentos relacionados à folha de pessoal. Nos RPNP, as despesas representaram nesta ordem de grandeza; gastos com aquisições de softwares e serviços de TI, instalação de piso elevado e substituição de carpetes, credenciamento, contrato de metas, serviços terceirizados e outros.

2.11. Nota 11 – Resultado Patrimonial

O Resultado Patrimonial apurado no exercício de 2019, considerando a diferença entre as variações aumentativas e diminutivas, está deficitário em R\$ 162.391.243,46.

A variação patrimonial aumentativa de maior relevância foi relativa à exploração de bens, direitos e prestação de serviços no valor de R\$ 5.050.873.531,14, seguida das às transferências intragovernamentais no valor de R\$ 3.655.368.957,71. As variações patrimoniais diminutivas de maior vulto foram relativas às transferências intragovernamentais e intergovernamentais no valor de R\$ 9.484.952.206,34.

2.12. Nota 12 – Fluxos de Caixa

O Fluxo de Caixa das Atividades das Operações apresentou um saldo deficitário de R\$ 150.204.460,33, considerando os ingressos no valor de R\$ 9.608.668.413,94 e desembolsos de R\$ 9.758.872.874,27. Nos ingressos destacam-se a Receita Patrimonial de R\$ 4.594.336.353,84 e as Outras Receitas Derivadas e Originárias de R\$ 205.796.326,40, referente ao recebimento de multas administrativas em atraso com juros. Nos desembolsos destacam-se as Transferências Intergovernamentais de R\$ 2.374.747.122,73 e Transferências Financeiras Concedidas de R\$ 6.137.727.688,74.



No Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento não houve ingressos e os desembolsos totalizaram R\$ 18.218.443,95, dos quais R\$ 5.426.746,98 destinados à aquisição de ativo não circulante e R\$ 12.791.696,97 para outros desembolsos de investimento.

Ao final do exercício de 2019, a geração líquida de caixa e equivalentes de caixa ficou deficitária em R\$ 168.422.904,28, decorrente do estorno realizado pelo MME, conforme detalhado na Nota 1.

2.13. Nota 13 – Execução dos Atos Potenciais Ativos

Em dezembro de 2019 foi finalizada a individualização dos registros contratuais por inscrição genérica (IG), que resultou em uma baixa contábil no valor de R\$ 152.375.313,81. Esse valor referia-se a saldos remanescentes de contratos com vigências expiradas, não baixados oportunamente, em virtude da dificuldade de segregação dos sados contratuais registrados por CNPJ e CPF.

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

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

