



**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

(Anexo 15, da Lei nº 4.320/64)

(Valores em Reais)

Exercício 2011

Resolução Tribunal de Contas nº 01/2012 - Art. 1º, § 2º - Anexo I, item 12

VARIAÇÕES ATIVAS		VARIAÇÕES PASSIVAS	
TÍTULOS	VALORES (R\$)	TÍTULOS	VALORES (R\$)
<b>RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>179.794.514,64</b>	<b>RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>810.201.078,82</b>
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>128.287.485,67</b>	<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>809.755.727,61</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>127.962.466,17</b>	<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>768.110.913,80</b>
Receita Tributária	87.481.672,80	Pessoal e Encargos Sociais	610.835.228,15
Receita Patrimonial	35.823.105,11	Outras Despesas Correntes	157.275.685,65
Receita de Serviços	69.486,45		
Transferências Correntes	-		
Outras Receitas Correntes	4.588.201,81		
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>325.019,50</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>41.644.813,81</b>
Alienação de Bens Móveis	325.019,50	Investimentos	41.644.813,81
Transferências de Capital	-	Inversões Financeiras	-
Outras Receitas de Capital	-		
<b>MUTAÇÕES PATRIMONIAIS ATIVAS</b>	<b>51.507.028,97</b>	<b>MUTAÇÕES PATRIMONIAIS PASSIVAS</b>	<b>445.351,21</b>
<b>INCORPORAÇÃO DE BENS</b>	<b>47.894.663,81</b>	<b>DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS</b>	<b>325.019,50</b>
Aquisição de Bens Imóveis	18.678.056,24	Alienação de Bens Móveis	325.019,50
Aquisição de Bens Móveis	22.123.318,02	<b>LIQUIDAÇÃO DE CRÉDITOS</b>	<b>8.196,76</b>
Aquisição de Bens para Almoarifado	6.249.850,00	Outras Liquidações de Créditos	8.196,76
Aquisição de Bens Intangíveis	843.439,55	<b>OUTRAS DESINCORPORAÇÕES DE ATIVOS</b>	<b>112.134,95</b>
<b>DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	<b>3.612.365,16</b>		
Outras Desincorporações de Passivos	3.612.365,16		
<b>INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2.485.379,31</b>	<b>INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>16.805.877,28</b>
<b>INCORPORAÇÃO DE ATIVOS</b>	<b>2.389.570,49</b>	<b>DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS</b>	<b>12.871.461,84</b>
Incorporação de Bens Móveis	1.316.570,72	Baixa de Bens Móveis	3.806.453,54
Incorporação de Bens em Almoarifado	557.555,61	Baixa de Bens em Almoarifado	8.981.603,38
Incorporação de Bens Intangíveis	80.945,97	Baixa de Direitos	83.404,92
Incorporação de Disponibilidades	8.295,80		
Incorporação de Direitos	<b>426.202,39</b>		
Incorporação de Outros Créditos	426.202,39	<b>AJUSTES DE BENS, VALORES E CRÉDITOS</b>	<b>322.050,28</b>
<b>AJUSTES DE BENS, VALORES E CRÉDITOS</b>	<b>63.944,41</b>	Desvalorização de Bens	322.050,28
Outros Ajustes	63.944,41		
<b>DESINCORPORAÇÃO DE OBRIGAÇÕES</b>	<b>31.864,41</b>	<b>INCORPORAÇÃO DE OBRIGAÇÕES</b>	<b>3.612.365,16</b>
Outras Desincorporações	31.864,41	Outras Incorporações de Obrigações	3.612.365,16
<b>INTERFERÊNCIAS ATIVAS</b>	<b>735.600.000,04</b>	<b>INTERFERÊNCIAS PASSIVAS</b>	<b>478.783,84</b>
Transferências Financeiras	<b>735.600.000,04</b>	Transferências Financeiras	<b>478.783,84</b>
Duodécimos Recebidos	735.600.000,04	Repasses Financeiros Concedidos	478.783,84
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b>917.879.893,99</b>	<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>827.485.739,94</b>
		<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>90.394.154,05</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>917.879.893,99</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>917.879.893,99</b>

Recife, 31 de Dezembro de 2011

Carleide Maria Bezerra  
Diretora de Contabilidade - CRC/PE-019946/O

Victor Reithler Marroquim  
Secretário de Administração - Ordenador de Despesas

Leovegildo Lopes da Mota  
Diretor Geral - Ordenador de Despesas



## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **1. Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações foram elaboradas em observância às disposições da Lei Federal nº 4.320/64, correspondendo aos Balanços Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Demonstração das Variações Patrimoniais. Estão apresentadas com valores expressos em reais.

**Demonstração das Variações Patrimoniais** – evidencia as variações quantitativas e qualitativas, bem como o resultado patrimonial ao final de cada exercício financeiro. As variações quantitativas são decorrentes de transações que aumentam ou diminuem o patrimônio (Ex.: doação recebida ou concedida, perda, etc). As variações qualitativas são decorrentes de transações que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o resultado patrimonial (Ex.: aquisição de bens móveis e imóveis, etc).

### **2. Práticas Contábeis**

**Receitas** - demonstradas pelo valor nominal e detalhadas em conformidade com a Portaria Conjunta nº 003/2008 das Secretarias do Tesouro Nacional (STN) e Orçamento Federal (SOF), respectivamente do Ministério da Fazenda Nacional e do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão.

**Despesas** - demonstradas pelo seu valor nominal e classificadas em conformidade com a Portaria Interministerial nº 163/2001 das Secretarias do Tesouro Nacional (STN) e Orçamento Federal (SOF), respectivamente do Ministério da Fazenda Nacional e do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão.

### **3. Notas Explicativas**

Parte integrante das demonstrações contábeis. As informações contidas devem ser relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis.

Dada a concepção do Sistema de Geração da Prestação de Contas - GPCON disponibilizado pelo TCE, as Notas Explicativas seguirão a ordem das demonstrações constantes no referido sistema e anexadas a cada demonstração.

### **4. Notas à Demonstração das Variações Patrimoniais**

- a. As receitas orçamentárias, R\$ 128.287.485,67, acrescidas dos duodécimos recebidos, R\$ 735.600.000,04, no montante de R\$ 863.887.485,71, quando deduzidos das mutações patrimoniais passivas no valor de R\$ 445.351,21, ou seja, da alienação de bens, liquidação de crédito e outras desincorporações de ativos, correspondem a receitas efetivas no total de R\$ 863.442.134,40.
- b. Por outro lado, a execução das despesas orçamentárias no montante de R\$ 809.755.727,61, quando deduzida das mutações patrimoniais ativas no valor de R\$ 51.507.028,97, ou seja, das despesas aplicadas em bens móveis e imóveis, estoque, bens intangíveis, bem como da desincorporação de passivos, resulta em uma despesa efetiva, da ordem de R\$ 758.248.698,64.
- c. Do montante de R\$ 2.369.570,49 de incorporação de ativos, constante na composição das Variações Ativas – Independentes da Execução Orçamentária – Incorporação de Ativos, R\$ 1.316.570,72 e R\$ 80.945,97 respectivamente bens móveis e intangíveis (softwares), foram doados pelo Conselho Nacional de Justiça (CNJ).
- d. Em decorrência do incêndio ocorrido no Almojarifado em setembro/11, foram desincorporados (baixados) R\$ 255.555,43 de bens permanentes e R\$ 3.898.597,68 de materiais de consumo, constantes na composição do montante das Variações Passivas – Independentes da Execução Orçamentária – Desincorporação de Ativos, respectivamente em Baixa de Bens Móveis e Baixa de Bens em Almojarifado.
- e. O resultado patrimonial (econômico) do exercício 2011 correspondeu ao montante de R\$ 90.394.154,05.

**Recife, 31/12/2011**