



VICE-PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas
3º Trimestre de 2020**

Brasília-DF / 2020



Sumário

Demonstrações Contábeis Consolidadas	3
Balanço Patrimonial	3
Demonstração das Variações Patrimoniais	4
Balanço Orçamentário.....	5
Balanço Financeiro.....	6
Demonstração dos Fluxos de Caixa	7
Notas Explicativas	8
Base de Preparação das Demonstrações e das Práticas Contábeis	8
Resumo dos Principais Critérios e Políticas Contábeis	8
Nota 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa	11
Nota 2 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo.....	12
Nota 3 - Estoque	12
Nota 4 - Imobilizado	12
Nota 5 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar – CP ...	14
Nota 6 – Variações Patrimoniais Aumentativas	14
Nota 7 – Variações Patrimoniais Diminutivas.....	15
Nota 8 – Balanço Orçamentário	15
Nota 9 – Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	17
Nota 10 – Despesa Outras Despesas Correntes.....	17
Nota 11 – Balanço Financeiro.....	18
Nota 12 – Demonstrações dos Fluxos de Caixa.....	19



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

1. Balanço Patrimonial (BP)

		R\$	
ATIVO	NE	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		1.076.091,22	988.574,33
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	656.487,13	948.090,11
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	2	389.198,35	8.611,06
Estoques	3	30.485,74	31.873,16
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.021.077,33	3.902.822,91
Imobilizado	4	4.021.077,33	3.902.822,91
Bens Móveis		1.915.482,52	1.765.799,01
Bens Móveis		3.114.659,47	2.759.297,54
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis		-1.199.176,95	-993.498,53
Bens Imóveis		2.105.594,81	2.137.023,90
Bens Imóveis		2.933.860,69	2.933.860,69
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis		-828.265,88	-796.836,79
TOTAL DO ATIVO		5.097.168,55	4.891.397,24
PASSIVO	NE	2020	2019
PASSIVO CIRCULANTE		1.616.607,55	1.081.525,47
Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	5	1.204.295,11	983.402,24
Demais Obrigações a Curto Prazo		412.312,44	98.123,23
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		-	-
TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		1.616.607,55	1.081.525,47
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2020	2019
Resultados Acumulados		3.480.561,00	3.809.871,77
Resultado do Exercício		-329.310,77	364.252,40
Resultados de Exercícios Anteriores		3.809.871,77	3.449.083,25
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.480.561,00	3.809.871,77
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.097.168,55	4.891.397,24

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
ATIVO FINANCEIRO	656.487,13	948.774,74	PASSIVO FINANCEIRO	4.592.675,64	992.541,17
ATIVO PERMANENTE	4.440.681,42	3.942.622,50	PASSIVO PERMANENTE	785.641,53	492.639,68
SALDO PATRIMONIAL	281.148,62		SALDO PATRIMONIAL		3.406.216,39

Quadro das Contas de Compensação

	2020	2019
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	154.967,10	190.295,91
Execução dos Atos Potenciais Ativos	154.967,10	190.295,91
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.078.622,42	3.032.015,29
Execução dos Atos Potenciais Passivos	2.078.622,42	3.032.015,29
Obrigações Contratuais a Executar	2.078.622,42	3.032.015,29

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-3.895.176,40
Recursos Vinculados	-41.012,11
TOTAL	-3.936.188,51



2. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)

R\$

ESPECIFICAÇÕES	NE	2020	2019
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6	9.145.268,56	10.372.127,02
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	101,21
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	101,21
Transferências e Delegações Recebidas		9.136.006,93	10.364.546,69
Transferências Intragovernamentais		8.836.234,55	10.306.279,42
Outras Transferências e Delegações Recebidas		299.772,38	58.267,27
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	335,16
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	335,16
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		9.261,63	7.143,96
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		9.261,63	7.173,96
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7	9.474.579,33	10.004.953,47
Pessoal e Encargos		6.707.230,73	6.363.076,99
Remuneração a Pessoal		5.136.226,16	4.853.792,40
Encargos Patronais		619.797,14	529.238,55
Benefícios a Pessoal		337.103,37	396.081,19
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		614.104,06	583.964,85
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		18.883,38	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		18.883,38	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		2.255.465,94	2.485.455,23
Uso de Material de Consumo		280.216,08	308.462,79
Serviços		1.737.577,81	1.902.730,46
Depreciação, Amortização e Exaustão		237.672,05	274.261,98
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		9.138,72	1.282,07
Transferências e Delegações Concedidas		183.021,86	1.144.300,68
Transferências Intragovernamentais		182.092,70	1.144.300,68
Outras Transferências e Delegações Concedidas		929,16	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		297.930,93	0,00
Perdas involuntárias		297.426,30	0,00
Desincorporação de Ativos		684,63	0,00
Tributárias (Contribuições)			1.483,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		2.907,77	9.355,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		2.907,77	9.355,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO		-329.310,77	367.173,55

Fonte: SIAFI



3. Balanço Orçamentário (BO)

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES		-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL		2.698.317,00	2.698.317,00	-	-2.698.317,00
DÉFICIT				12.723.045,00	12.723.045,00
TOTAL		2.698.317,00	2.698.317,00	12.723.045,00	10.024.728,00

Fonte: SIAFI

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	8	15.101.088,00	15.171.238,00	12.347.530,52	8.618.543,78	8.173.680,66	2.823.707,48
Pessoal e Encargos Sociais	9	8.584.801,00	8.584.801,00	8.574.801,00	5.930.969,10	5.514.100,37	10.000,00
Outras Despesas Correntes	10	6.516.287,00	6.586.437,00	3.772.729,52	2.687.574,68	2.659.580,29	2.813.707,48
DESPESAS DE CAPITAL	8	1.139.880,00	1.094.250,00	375.514,48	342.791,48	342.791,48	718.735,52
Investimentos		1.139.880,00	1.094.250,00	375.514,48	342.791,48	342.791,48	718.735,52
SUBTOTAL DAS DESPESAS		16.240.968,00	16.265.488,00	12.723.045,00	8.961.335,38	8.516.472,26	3.542.443,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO		16.240.968,00	16.265.488,00	12.723.045,00	8.961.335,38	8.516.472,26	3.542.443,00
TOTAL		16.240.968,00	16.265.488,00	12.723.045,00	8.961.335,38	8.516.472,26	3.542.443,00

Fonte: SIAFI

Quadro de Execução de Restos a Pagar Não Processados

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		EXERCÍCIOS ANTERIORES	31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
DESPESAS CORRENTES		-	385.575,63	219.213,36	219.213,36	166.362,27	0,00
Pessoal e Encargos Sociais		-	249.267,12	138.771,81	138.771,81	110.495,31	0,00
Outras Despesas Correntes		-	136.308,51	80.441,55	80.441,55	55.866,96	0,00
DESPESAS DE CAPITAL		-	18.079,75	16.537,95	16.537,95	1.541,80	0,00
Investimentos		-	18.079,75	16.537,95	16.537,95	1.541,80	0,00
TOTAL		-	403.655,38	235.751,31	235.751,31	167.904,07	0,00

Fonte: SIAFI

Quadro de Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		EXERCÍCIOS ANTERIORES	31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
DESPESAS CORRENTES		-	504.780,96	504.780,96	-	-
Pessoal e Encargos Sociais		-	473.870,32	473.870,32	-	-
Outras Despesas Correntes		-	30.910,64	30.910,64	-	-
DESPESAS DE CAPITAL		-	-	-	-	-
TOTAL		-	504.780,96	504.780,96	-	-

Fonte: SIAFI



4. Balanço Financeiro (BF)

ESPECIFICAÇÃO	NE	2020	2019
INGRESSOS	11		
Receitas Orçamentárias		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		8.614.846,55	10.306.279,42
Resultantes da Execução Orçamentária		8.584.422,77	10.306.279,42
Cota Recebida		8.545.801,70	9.822.735,25
Repasse Recebido		38.621,07	483.544,17
Independentes da Execução orçamentária		30.423,78	0,00
Recebimentos Extraorçamentários		4.701.336,87	5.822.897,48
Inscrição dos Restos a Pagar Processados		444.863,12	427.988,12
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados		3.761.709,62	4.781.613,03
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.386,76	7.409,34
Outros Recebimentos Extraorçamentários		492.377,37	605.886,99
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento		302.008,53	598.743,03
Arrecadação de Outra Unidade		9.261,63	7.143,96
Demais Recebimentos		181.107,21	0,00
Saldo do Exercício Anterior		948.090,11	129.692,56
Caixa e Equivalentes de Caixa		948.090,11	129.692,56
TOTAL		14.264.273,53	16.258.869,46
DISPÊNDIOS	11		
Despesas Orçamentárias		12.723.045,00	14.071.340,49
Ordinárias		12.644.734,00	14.071.340,49
Vinculadas		78.311,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		143.471,63	662.078,11
Resultantes da Execução Orçamentária		134.210,00	654.934,15
Repasse Concedido		134.210,00	654.934,15
Independentes da Execução Orçamentária		9.261,63	7.143,96
Movimento de Saldos Patrimoniais		9.261,63	7.143,96
Pagamentos Extraorçamentários		741.269,77	603.825,30
Pagamento dos Restos a Pagar Processados		504.780,96	38.746,76
Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados		235.751,31	74.513,72
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		737,50	7.409,34
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	483.155,48
Demais Pagamentos		0,00	483.155,48
Saldo para o Exercício Seguinte		656.487,13	921.625,56
Caixa e Equivalentes de Caixa		656.487,13	921.625,56
TOTAL		14.264.273,53	16.258.869,46

Fonte: SIAFI



5. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

ESPECIFICAÇÕES	NE	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	12	67.726,57	1.490.091,54
INGRESSOS		8.807.602,15	10.320.832,72
Outros Ingressos Operacionais		8.807.602,15	10.320.832,72
Ingressos Extraorçamentários		2.386,76	7.409,34
Transferências Financeiras Recebidas		8.614.846,55	10.306.279,42
Arrecadação de Outra Unidade		9.261,63	7.143,96
Demais Recebimentos		181.107,21	0,00
DESEMBOLSOS		-8.739.875,58	-8.830.741,18
Pessoal e Demais Despesas		-7.975.869,31	-7.145.919,14
Administração		-8.239.256,77	-7.261.118,00
Relações Exteriores		-38.621,07	-483.544,17
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento		302.008,53	598.743,03
Transferências Concedidas		-619.797,14	-532.179,11
Intragovernamentais		-619.797,14	-532.179,11
Outros Desembolsos Operacionais		-144.209,13	-1.152.642,93
Dispêndios Extraorçamentários		-737,50	-7.409,34
Transferências Financeiras Concedidas		-143.471,63	-662.078,11
Demais Pagamentos		0,00	-483.155,48
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		-359.329,55	-698.158,54
DESEMBOLSOS		-359.329,55	-698.158,54
Aquisição de Ativo Não Circulante		-359.329,55	-698.158,54
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		-291.602,98	791.933,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		948.090,11	129.692,56
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		656.487,13	921.625,56



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

1 - Base de Elaboração das Demonstrações e das Práticas Contábeis

1.1 Informações Gerais

As Demonstrações Contábeis Consolidadas do Gabinete da Vice-Presidência da República – DCON são constituídas pelo Balanço Patrimonial, pelo Balanço Orçamentário, pelo Balanço Financeiro, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e pela Demonstração dos Fluxos de Caixa, extraído do Sistema de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, e Notas Explicativas. As DCON foram emitidas em nível de consolidação de Órgão e incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial da Unidade Gestora 110101 – Gabinete da Vice-Presidência da República.

1.2 Base de Elaboração

As Demonstrações Contábeis – DCON foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, do Decreto-Lei nº 200/1967, do Decreto nº 93.872/1986, da Lei nº 10.180/2001 e da Lei Complementar nº 101/2000. Abrangem, também, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP 8ª edição) e o Manual SIAFI.

As DCON foram elaboradas a partir dos dados do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI) e tiveram como objeto as informações consolidadas do órgão 60000 – Vice-Presidência da República.

Na consolidação das demonstrações contábeis não foram utilizados os critérios de compensações, considerando que no SIAFI este mecanismo está disponibilizado apenas no nível do Balanço Geral da União. Entretanto essas demonstrações contábeis consolidadas representam o agregado dos saldos de todas as unidades administrativas.

As estruturas e a composição das DCON estão de acordo com as bases propostas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP). Dessa forma, as DCON são compostas por:

- I. Balanço Patrimonial (BP);
- II. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- III. Balanço Orçamentário (BO);
- IV. Balanço Financeiro (BF);
- V. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC); e,
- VI. Notas Explicativas.

2 - Resumo dos Principais Critérios e Políticas Contábeis

A seguir, são apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no



âmbito da União, considerando as opções e premissas vigentes nas normas aplicadas à contabilidade do setor público.

- **Moeda funcional e saldos em moedas estrangeiras** - A moeda funcional da União é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis. A única exceção se refere aos saldos iniciais de Caixa e Equivalentes de Caixa, no BF e na DFC, que utilizam a taxa vigente no dia 31 de dezembro do exercício anterior.
- **Caixa e equivalentes de caixa** - Incluem dinheiro em caixa, conta única, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.
- **Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo** - São as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais da União. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.
- **Depósitos Restituíveis** - São os valores depositados para garantia contratual a título de caução dos fornecedores de bens, serviços e obras e estão reconhecidos pelo seu custo histórico acrescido dos rendimentos do período.
- **Créditos a curto prazo** - Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com: (i) créditos tributários; (ii) créditos não tributários; (iii) dívida ativa; (iv) transferências concedidas; (v) empréstimos e financiamentos concedidos; (vi) adiantamentos; e (vi) valores a compensar. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros. É constituído também ajuste para perdas, com base na análise dos riscos de realização dos créditos a receber.
- **Estoques** – Compreendem as mercadorias para revenda (dentre elas, os estoques reguladores da União), os produtos acabados e os em elaboração, almoxarifado e adiantamento a fornecedores. Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado.
- **Ativo realizável a longo prazo** - Compreendem os direitos a receber a longo prazo, principalmente com: (i) créditos tributários; (ii) créditos não tributários; (iii) dívida ativa; (iv) empréstimos e financiamentos concedidos; (v) investimentos temporários; e (vi) estoques. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor original e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações. A exceção se refere



aos estoques, que são avaliados e mensurados da seguinte forma: (i) nas entradas, pelo valor de aquisição ou produção/construção; e (ii) nas saídas, pelo custo médio ponderado. Para todos os ativos desse item, quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas.

- **Imobilizado** – O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.
- **Intangível** – Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (*impairment*).
- **Depreciação de bens imóveis cadastrados no SPIUnet** - O valor depreciado dos bens imóveis da União, das autarquias e das fundações públicas federais é apurado mensal e automaticamente pelo sistema SPIUnet sobre o valor depreciável da aquisição, utilizando-se, para tanto, o Método da Parábola de Kuentzle, e a depreciação será iniciada no mesmo dia em que o bem for colocado em condições de uso. A vida útil será definida com base no laudo de avaliação específica ou, na sua ausência, por parâmetros predefinidos pela Secretaria de Patrimônio da União (SPU), segundo a natureza e as características dos bens imóveis. Nos casos de bens reavaliados, independentemente do fundamento, a depreciação acumulada deve ser zerada e reiniciada a partir do novo valor.
- **Passivos circulantes e não circulantes** - As obrigações da União são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis. Com exceção do resultado diferido (presente somente no passivo não circulante), o passivo circulante e não circulante apresenta a seguinte divisão: (i) obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais; (ii) empréstimos e financiamentos; (iii) fornecedores e contas a pagar; (iv) obrigações fiscais; (v) obrigações de repartições a outros entes; (vi) provisões; e (vii) demais obrigações.
- **Empréstimos e financiamentos** - Compreendem as obrigações financeiras, internas e externas, da União a título de empréstimos, bem como as aquisições financiadas efetuadas diretamente com o fornecedor. Os empréstimos são segregados em dívida mobiliária (tem por base a emissão de títulos da dívida pública) e a dívida contratual (contratos de empréstimos).



- **Benefícios a empregados** - Os benefícios a empregados (aqui o termo está sendo utilizado de acordo com o vocabulário da área contábil, porém se refere aos servidores públicos e aos empregados das empresas estatais dependentes), referentes a benefícios de curto prazo para os empregados atuais, são reconhecidos pelo regime de competência de acordo com os serviços prestados, sendo registrados como variações patrimoniais diminutivas. Os benefícios pós-emprego de responsabilidade da União, relacionados com aposentadoria e assistência médica, são também reconhecidos pelo regime de competência.
- **Ativos e Passivos Contingentes** – Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações contábeis. Quando relevantes são contabilizados em contas de controles e evidenciados nas notas explicativas no tópico Outras Informações Relevantes.
- **Apuração do Resultado** – Nas demonstrações contábeis são apurados os seguintes resultados:
 - **Resultado Patrimonial** na Demonstração das Variações Patrimoniais, confrontando as Variações Patrimoniais Aumentativas com as Variações Patrimoniais Diminutivas. Se o resultado for positivo, teremos o Superávit Patrimonial; caso contrário, será Déficit Patrimonial.
 - **No Balanço Orçamentário** é apurado o Resultado Orçamentário. O valor da coluna Receitas Realizadas, menos a Despesa Empenhada, se o resultado for positivo teremos o Superávit Orçamentário e caso contrário um Déficit Orçamentário.
 - **No Balanço Financeiro** ou na **Demonstração do Fluxo de Caixa** é apurado o Resultado Financeiro, confrontando o Saldo Atual de Caixa e Equivalência de Caixa, menos o Saldo Anterior. Se for positivo haverá um Superávit Financeiro; caso contrário, um Déficit Financeiro. Esta apuração no Resultado Financeiro não se confunde com a apuração feita no Balanço Patrimonial entre os Ativos Financeiros menos os Passivos Financeiros, este, se superavitário, é inclusive fonte para abertura de créditos adicionais.

3 - Notas Explicativas

NOTA 01 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta Caixa e Equivalentes de Caixa representa o montante de recursos disponíveis, sem restrições para uso imediato, para aplicação nas operações da Vice-Presidência. Não sendo unidade arrecadadora, esta conta é composta essencialmente pelo Limite de Saque da Conta Única do Tesouro.

Tabela 01 - Caixa e Equivalente de Caixa

R\$

Conta Contábil	set/20	dez/19	AH (%)	AV (%)
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS	211.624,01	366.405,15	- 42,24	32,24
Ordem Pagamento - Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS	444.863,12	581.684,96	- 23,52	67,76
Total	656.487,13	948.090,11	- 30,76	100,00

Fonte: SIAFI



A conta Limite de Saque é composta pelas contas 11112.20.01 - Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS e 11112.20.03 - Ordem Pagamento - Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS. Essas contas foram utilizadas sobretudo para de despesas com pessoal, pagamento da folha de pagamento, despesas com retenção de tributos e despesas administrativas correspondentes a manutenção da Vice-Presidência.

NOTA 02 – DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Tabela 02 - Demais Créditos e Valores CP

R\$

Demais créditos e Valores CP	set/20	dez/19	AV (%)
Adiantamentos Concedidos	389.198,35	7.926,43	100,00
Outros Créditos a Rec. e Valores a Curto Prazo	0,00	684,63	0,00
Tributos a Recuperar / Compensar	0,00	0,00	0,00
Total	389.198,35	8.611,06	100,00

Fonte: SIAFI

Tabela 03 - Demais Créditos e Valores CP - Adiantamentos Concedidos - Composição

R\$

Adiantamentos Concedidos Composição	set/20	dez/19	AV (%)
Adiantamentos Concedidos a Pessoal	541,83	7.926,43	0,14
Suprimento de Fundos - Adiantamento	388.656,52	0,00	99,86
Total	389.198,35	7.926,43	100,00

Fonte: SIAFI

No terceiro trimestre de 2020 a rubrica Adiantamentos Concedidos representa no período 100% dos Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, esse valor no período refere-se a adiantamento de Suprimento de Fundos 99,86% e Adiantamento Concedido a Pessoal 0,14% para custear despesas do Palácio do Jaburu e com viagens do Vice-Presidente da República.

NOTA 03 - ESTOQUES

O grupo Estoques teve uma redução no 2º trimestre entre 2019 e 2020 de 4,60%, saindo do patamar de R\$ 31.873,16 para R\$ 30.405,74, os valores encontram-se concentrados em sua totalidade na conta contábil 11561.01.00 - Materiais de Consumo.

Tabela 04 - Estoques

R\$

Ativo Circulante	set/20	dez/19	AH(%)
Estoques	30.405,74	31.873,16	-4,60
Total	30.405,74	31.873,16	-4,60

Fonte: SIAFI

NOTA 04 - IMOBILIZADO

Tabela 05 - Imobilizado do Órgão

R\$

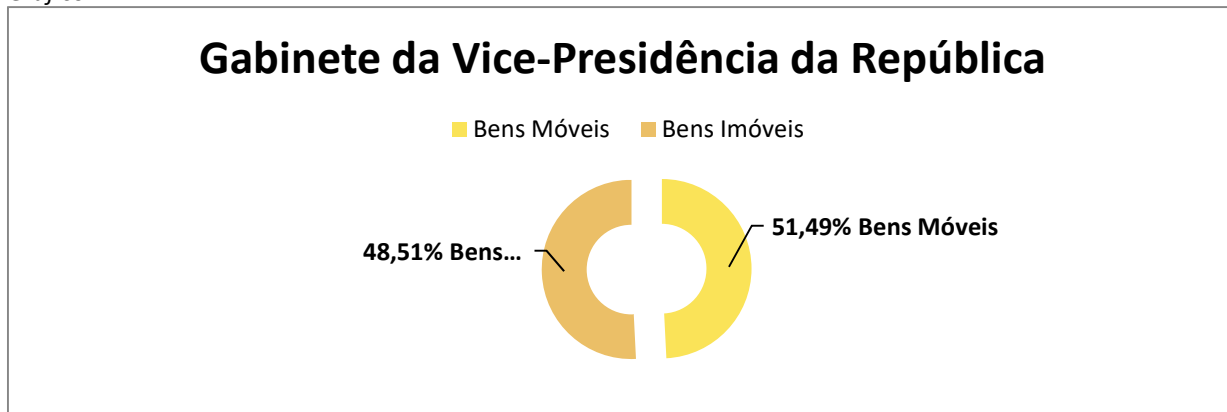
Ativo Imobilizado	set/20		dez/19	
	Bens Móveis	Bens Imóveis	Bens Móveis	Bens Imóveis
Gabinete da Vice-Presidência da República	3.114.659,47	2.933.860,69	2.759.297,54	2.933.860,69
Total	3.114.659,47	2.933.860,69	2.759.297,54	2.933.860,69

Fonte: SIAFI



O imobilizado é composto de bens móveis e imóveis, os bens móveis representam 51,49% e os bens imóveis 48,51 do total imobilizado, o bens imóveis concentra em sua totalidade na conta 12.321.01.14 – Museus/Palácios.

Gráfico 1



Bens Móveis

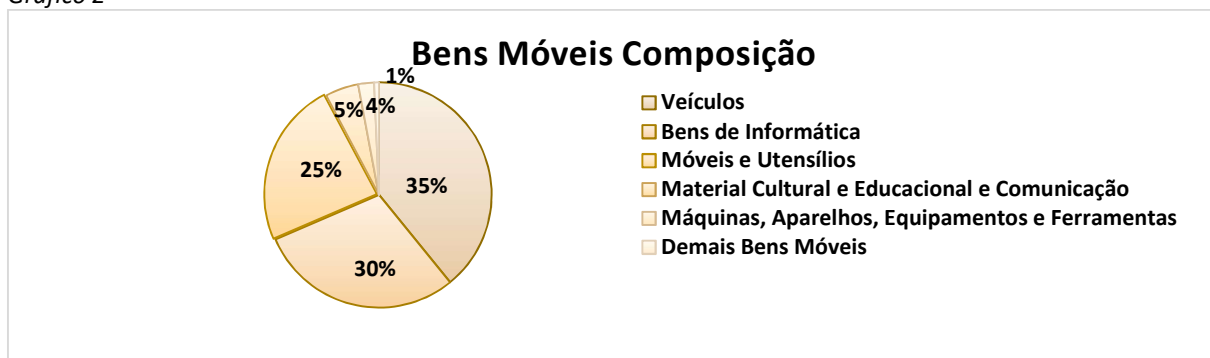
Os bens móveis correspondem a 51,49% do total do ativo imobilizado, conforme detalhamento a seguir:

Tabela 06 - Bens Móveis - Composição

Bens Móveis	set/20	dez/19	AH (%)	AV(%)
Veículos	1.079.510,22	1.079.510,22	0,00	34,66
Bens de Informática	943.824,53	811.525,28	16,30	30,30
Móveis e Utensílios	780.400,61	653.856,45	19,35	25,06
Material Cultural, Educacional e Comunicação	152.073,02	132.293,29	14,95	4,88
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	139.455,91	62.717,12	122,36	4,48
Demais Bens Móveis	19.395,16	19.395,16	0,00	0,62
	0,02	0,02	0,00	0,00
Total	3.114.659,47	2.759.297,54	12,88	100,00

Fonte: SIAFI

Gráfico 2



Os Bens Móveis na sua composição apresentam seu detalhamento em Veículos com 34,66%, Bens de Informática 30,30% e Móveis e Utensílios com 25,06%, correspondem a 90,00% da composição total dos Bens Móveis, não houve uma variação nos valores entre



os anos de 2019 e 2020, para Veículos, somente uma variação monetária mais expressiva para Bens de Informática no valor de 132.299,25, Móveis e Utensílios no valor de e R\$ 126.544,12 e Máquinas, aparelhos, Equipamentos e Ferramentas no valor R\$ 76.738,79.

Bens Imóveis

Os bens imóveis correspondem a maior parcela do imobilizado, com 48,51% do total e estão em sua totalidade concentrados na conta 12321.01.14 - Museus/Palácios, no total de R\$ 2.933.860,69. Entre 2019 e 2020, no 3º trimestre não ocorreu reavaliação e atualização na citada conta, permanecendo os saldos inalterados. Os saldos correspondentes nessa conta referem-se ao Palácio do Jaburu.

NOTA 05 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

A rubrica de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar tem como função registrar as obrigações referentes a salários, aposentadorias, pensões e reformas, bem como encargos e benefícios assistenciais. Da tabela abaixo, depreende-se que no segundo trimestre de 2020 ocorreram apropriações significativas.

Tabela 07 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo

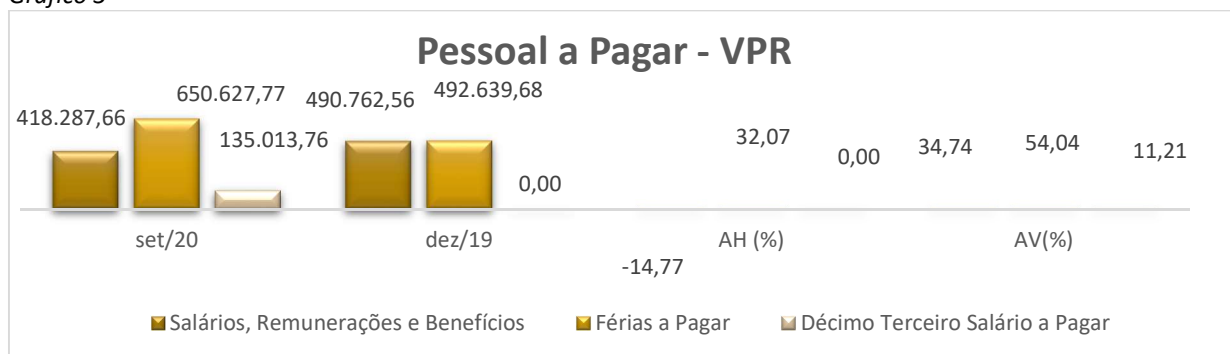
R\$

Pessoal a Pagar	set/20	dez/19	AH (%)	AV(%)
Salários, Remunerações e Benefícios	418.287,66	490.762,56	-14,77	34,74
Férias a Pagar	650.627,77	492.639,38	32,07	54,04
Décimo Terceiro Salário a Pagar	135.013,76	0,00	100,00	11,21
Total	1.203.929,19	983.402,24	22,42	100,00

Fonte: SIAFI

O gráfico a seguir detalha a composição de Pessoal a Pagar, composta principalmente por Salários e Remunerações e Benefícios, Férias a Pagar e Décimo Terceiro Salário a Pagar, representando as despesas de Pessoal.

Gráfico 3



Verifica-se que no terceiro trimestre de 2020 o saldo da rubrica de Pessoal a Pagar obteve um aumento de 22,42%.

NOTA 06 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As VPA's no terceiro trimestre de 2020, tiveram uma redução de 11,83%, onde a maior variação monetária ocorreu na conta Cota Recebida, passando de R\$ 9.822.735,25 para R\$ 8.576.225,48, um decréscimo de 12,69%, esse valor representa cerca de 94% do



total das VPA's, sendo a maior parte dos recebimentos utilizadas para pagamento de despesas com pessoal da Vice-Presidência da República, a tabela a seguir detalha as Variações Patrimoniais Aumentativas referente ao terceiro trimestre de 2019 e 2020:

Tabela 08 - Variações Patrimoniais Aumentativas

R\$

Variações Patrimoniais Aumentativas	set/20	set/19	AH (%)	AV(%)
Cota Recebida	8.576.225,48	9.822.735,25	-12,69	93,78
Repasso Recebido	38.621,07	483.544,17	-92,01	0,42
Doações/Transferências Recebidas	299.772,38	58.267,27	414,48	3,28
Indenizações e Restituições	9.261,63	7.143,96	29,64	0,10
Outros Ganhos com Incorporações de Ativo	0,00	335,16	0,00	0,00
Outras Variações Cambiais	0,00	101,21	0,00	0,00
Movimentações VPA	221.388,00	0,00	0,00	2,42
Total	9.145.268,56	10.372.127,02	-11,83	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 07 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As VPD's tiveram um decréscimo monetário no terceiro trimestre de 2020 em comparação com o terceiro trimestre de 2019 de 5,30%, passando do patamar de R\$ 10.004.953,47 para R\$ 9.474.579,33, as variações na análise vertical com destaque para as rubricas, Remuneração a Pessoal (54,21%), Serviços (18,34%), Encargos Patronais (6,54%) e Outras VPD – Pessoal e Encargos (6,48%), essas rubricas totalizam 85,57% do total das VPD's. Basicamente as variações patrimoniais diminutivas, incorreram acerca de despesas com pessoal, serviços e administrativa para a manutenção da Vice-Presidência da República.

Tabela 09 - Variações Patrimoniais Diminutivas

R\$

Variações Patrimoniais Diminutivas	set/20	set/19	AH (%)	AV(%)
Remuneração a Pessoal	5.136.226,16	4.853.792,40	5,82	54,21
Serviços	1.737.577,81	1.902.730,46	- 8,68	18,34
Outras VPD - Pessoal e Encargos	619.797,14	529.238,55	17,11	6,54
Encargos Patronais	614.104,06	583.964,85	5,16	6,48
Perdas Involuntárias	337.103,37	396.081,19	- 14,89	3,56
Benefícios a Pessoal	297.246,30	0,00	0,00	3,14
Transferências Intragovernamentais	280.216,08	308.462,79	- 9,16	2,96
Uso de Materiais de Consumo	237.672,05	274.261,98	- 13,34	2,51
Depreciação, Amortização e Exaustão	182.092,70	1.144.300,68	- 84,09	1,92
Outros Benef. Previdenciários e Assistenciais	18.883,38	0,00	0,00	0,20
Variações Monetárias e Cambiais	9.138,72	108,36	8.333,67	0,10
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	2.907,77	9.355,00	- 68,92	0,03
Outras Transferências e Delegações Concedidas	929,16	0,00	0,00	0,01
	684,63	0,00	0,00	0,01
	0,00	1.173,71	- 100,00	-
	0,00	1.483,50	- 100,00	-
Total	9.474.579,33	10.004.953,47	-5,30	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 08 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

De acordo com o Balanço Orçamentário do exercício de 2020 não houve previsão e realização da receita, constando apenas dados no grupo das despesas.



Em relação a despesa orçamentária ocorrida até setembro de 2020 em comparação com o mês de setembro de 2019, houve um acréscimo de 4,49%, correspondendo a cerca de R\$ 530 mil, sendo as variações mais representativas, em valores absolutos, nas Despesas Correntes.

O total das Despesas Correntes empenhadas no período foi de R\$ 12.027.107,13 (doze milhões vinte e sete mil e cento e sete reais e treze centavos), sendo subdividido em Pessoal e Encargos Sociais, com R\$ 8.574.801,00, que representa 71,30% do total das despesas e Outras Despesas Correntes, em R\$ 3.452.306,13, com 28,70%, conforme gráfico abaixo.

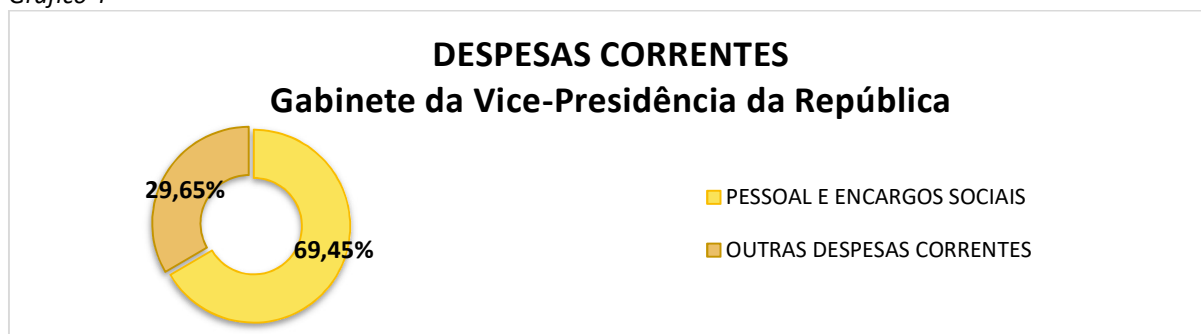
10 - Despesa Orçamentária por Categoria Econômica e Grupo da Despesa

R\$

		set/20	set/19	AH (%)	AV (%)
DESPESAS CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.574.801,00	8.350.900,71	2,68	67,40
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.772.729,52	5.006.676,04	-24,65	29,65
	Total	12.347.530,52	13.357.576,75	-7,56	97,05
DESPESAS DE CAPITAL	INVESTIMENTOS	375.514,48	713.763,74	-47,39	2,95
	Total	375.514,48	713.763,74	-47,39	2,95
Total Geral		12.723.045,00	14.071.340,49	9,58	100,00

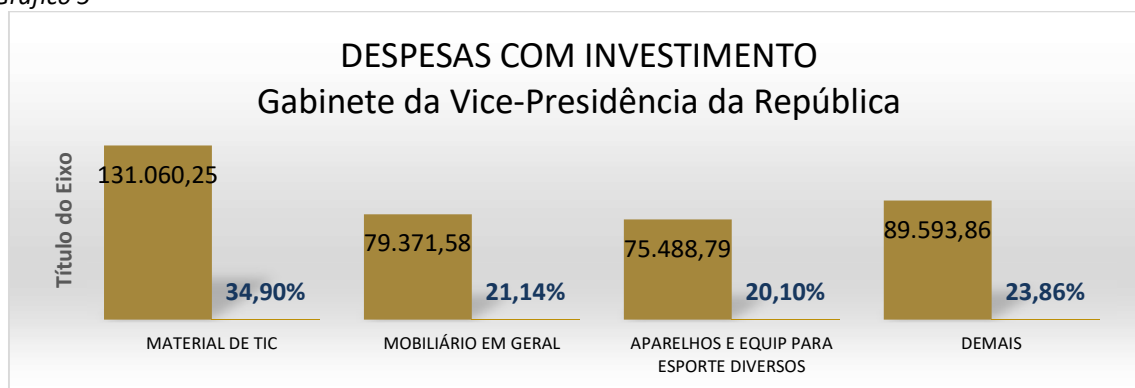
Fonte: SIAFI

Gráfico 4



As Despesas de Capital empenhadas no período foi de R\$ 375.514,48, sendo que o total de R\$ 131.060,25, refere-se aos empenhos com aquisição de Material de TIC representando 34,90%, e R\$ 79.371,58, refere-se aos empenhos com aquisição de Mobiliário em Geral, representando 21,14%, para suprir os trabalhos da Vice-Presidência da República. O gráfico a seguir, sintetiza a execução das despesas capital no grupo de investimentos no ano de 2020:

Gráfico 5





NOTA 09 – DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

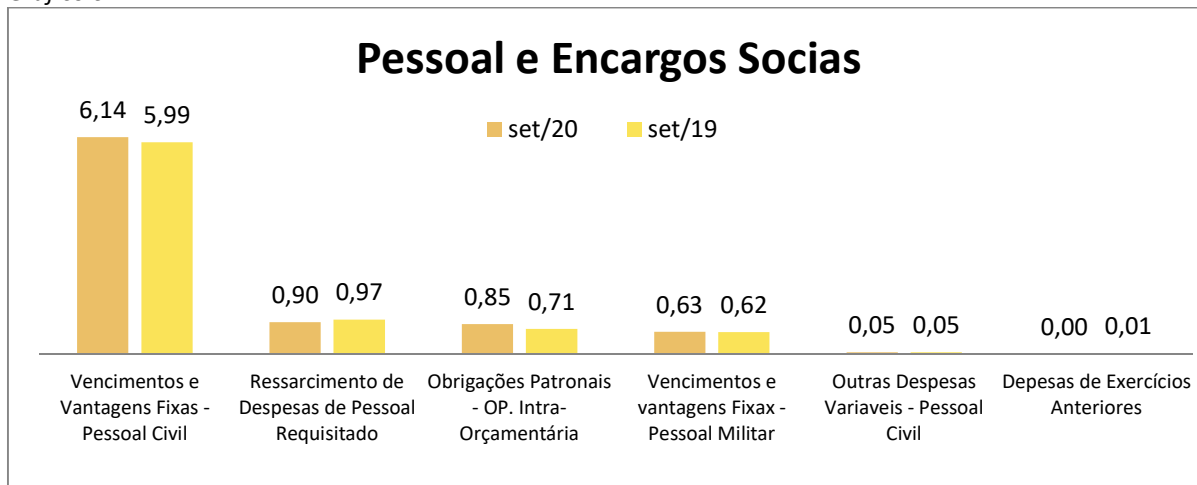
As despesas de pessoal e encargos sociais tiveram um crescimento de 2,68%, comparando-se a posição de setembro de 2019 com setembro de 2020, correspondendo, em valores absolutos, a cerca de R\$ 224 mil. Os Elementos de Despesa que mais contribuíram para esse crescimento Vencimentos – Pessoal Civil, com acréscimo de R\$ 152 mil e Obrigações Patronais com acréscimo de R\$ 140 mil, as despesas com Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil representa cerca de 71,65% das despesas com pessoal e encargos sociais, conforme demonstrado na tabela e no gráfico a seguir.

11 - Despesa com Pessoal e Encargos Sociais

Pessoal e Encargos Sociais	set/20	set/19	AH (%)	AV (%)
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	6.144.000,00	5.991.586,02	2,54	71,65
Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	900.801,00	971.244,27	-7,25	10,51
Obrigações Patronais - OP. Intra-Orçamen-*/tária	850.000,00	710.484,87	19,64	9,91
Vencimentos e vantagens Fixas - Pessoal Militar	630.000,00	619.810,60	1,64	7,35
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	50.000,00	50.375,02	0,74	0,58
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	7.399,93	- 100,00	-
	8.574.801,00	8.350.900,71	2,68	100,00

Fonte: SIAFI

Gráfico 6



NOTA 10 – DESPESAS COM OUTRAS DESPESAS CORRENTES

O Grupo de Despesa “Outras Despesas Correntes” apresentou decréscimo de 24,65% no comparativo de setembro de 2019 com setembro de 2020. Os Elementos de Despesa que mais contribuíram para a diminuição das despesas foram “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”, ocorreu um decréscimo de R\$ 505 mil, representando um decréscimo de cerca de 36%, “Diárias – Pessoal Militar”, houve um decréscimo de R\$ 319 mil, representando uma diminuição de 45% e “Material de Consumo” com decréscimo de R\$ 302 mil, representando uma diminuição de 44%, contudo a despesa que houve maior acréscimo monetário no período foi de “Passagens e Despesas com Locomoção” em cerca de R\$ 60 mil.



12_ Despesa com Outras Despesas Correntes

R\$

Outras Despesas Correntes	set/20	set/19	Diferença	AH (%)	AV (%)
Passagens e Despesas com Locomoção	1.233.985,44	1.170.981,40	63.004,04	5,38	32,71
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	882.260,85	1.387.321,10	-505.060,25	-36,41	23,39
Diárias - Pessoal Militar	395.237,32	714.345,19	-319.107,67	-44,67	10,48
Diárias - Pessoal Civil	390.508,88	507.230,38	-116.721,50	-23,01	10,35
Material de Consumo	387.383,55	689.198,98	-301.815,43	-43,79	10,27
Auxílio- Alimentação	209.434,00	154.678,52	54.755,48	35,40	5,55
Indenizações e Restituições	161.245,58	249.665,93	-88.420,35	-35,42	4,67
Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	70.794,00	76.680,85	-5.886,85	-7,68	1,88
Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar	13.968,70	11.867,35	2.101,35	17,71	0,37
Obrigações Tributárias e Contributivas	12.000,00	10.043,25	1.956,75	19,48	0,32
Auxílio-Transporte	10.000,00	13.250,49	-3.250,49	-24,53	0,27
Outros Serviços de Terceiros - Pessoal Jurídica	5.000,00	18.205,20	-13.205,20	-72,54	0,13
Despesas de Exercícios Anteriores	911,00	3207,40	-2.296,40	-71,60	0,02
Total	3.772.729,52	5.006.676,04	-1.233.946,52	-24,65	100,00

Fonte: SIAFI

Gráfico 7



NOTA 11 - BALANÇO FINANCEIRO

No terceiro trimestre os Recebimentos Extraorçamentários, correspondem 32,96% dos Ingressos, sendo compreendida por Empenhos a Liquidar, no valor de R\$ 3.761.709,62, e as Transferências Financeiras Recebida correspondem a 60,39% dos ingressos, para cobrir sobretudo as despesas com pessoal e administração da unidade.

13 - Balanço Financeiro Ingressos

R\$

INGRESSOS	2020	2019	AV (%)
Receitas Orçamentárias	-	-	
Transferências Financeiras Recebidas	8.614.846,55	10.306.279,42	60,39
Resultantes da Execução Orçamentária	8.584.422,77	10.306.279,42	60,18
Cota Recebida	8.545.801,70	9.822.735,25	59,91
Repasso Recebido	38.621,07	483.544,17	0,27
Independentes da Execução Orçamentária	30.423,78	0,00	0,21
Recebimentos Extraorçamentários	4.701.336,87	5.822.897,48	32,96
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	444.863,12	427.988,12	3,12
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	3.761.709,62	4.781.613,03	26,37
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.386,76	7.409,34	0,02
Outros Recebimentos Extraorçamentários	492.377,37	605.886,99	3,45
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	302.008,53	598.743,03	2,12
Arrecadação de Outra Unidade	9.261,63	7.143,96	0,06
Demais Recebimentos	181.107,21	0,00	1,27
Saldo do Exercício Anterior	948.090,11	129.692,56	6,65
Caixa e Equivalentes de Caixa	948.090,11	129.652,56	6,65
TOTAL	14.264.273,53	16.258.869,46	100,00

Fonte: SIAFI



Os demais Ingressos, compreendem as Transferências Financeiras Recebidas representado pelos resultantes da Execução Orçamentária que correspondem 60,39%, e Saldo do Exercício Anterior com R\$ 948.090,11, que corresponde a 6,65% do total.

No grupo dos Dispêndios, as Despesas Orçamentárias perfazem o maior quantitativo, em 89,20% do total, somando R\$ 12.723.045,00, que foram, sobretudo, despesas com pessoal e administrativas, conforme demonstrados a seguir:

14 - Balanço Financeiro Dispêndios		R\$	
DISPÊNDIOS	2020	2019	AV (%)
Despesas Orçamentárias	12.723.045,00	14.071.340,49	89,20
Ordinárias	12.644.734,00	14.071.340,49	88,65
Vinculadas	78.311,00	0,00	0,55
Transferências Financeiras Concedidas	143.471,63	662.078,11	1,01
Resultantes da Execução Orçamentária	134.210,00	654.934,15	0,94
Repasso Concedido	134.210,00	654.934,15	0,94
Independentes da Execução Orçamentária	9.261,63	7.143,96	0,06
Movimento de Saldos Patrimoniais	9.261,63	7.143,96	0,06
Pagamentos Extraorçamentários	741.269,77	603.825,30	5,20
Pagamento dos Restos a Pagar Processados	504.780,96	38.476,76	3,54
Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	235.751,31	74.513,72	1,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	737,50	7.409,34	0,01
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	483.155,48	0,00
Demais Pagamentos	0,00	483.155,48	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte	656.487,13	921.625,56	4,60
Caixa e Equivalentes de Caixa	656.487,13	921.625,56	4,60
TOTAL	14.264.273,53	16.258.869,46	100,00

Fonte: SIAFI

Os Pagamentos Extraorçamentários estão constituídos na sua maior parte pela soma dos Pagamentos de RP Não Processados e RP Processados no valor de R\$ 741.269,77, para cobrir despesas administrativas da VPR. Os Restos a Pagar Processados ou Não Processados estão computados no grupo para atender o parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/64.

NOTA 12 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

As Transferências Financeiras Recebidas os recebimentos de caixa corresponderam no exercício de 2020 ao valor de R\$ 8.614.846,55, dividido entre as contas 4.5.1.1.2.01.00 - COTA RECEBIDA, perfazendo R\$ 8.545.801,70 e conta 4.5.1.1.2.02.00 - REPASSE RECEBIDO, em R\$ 38.621,07.

Os valores recebidos do Tesouro Nacional, na conta Cota Recebida, foram sobretudo para custear despesas com folha de pagamento e encargos sociais.

Na conta Repasse Recebido, correspondem a ressarcimento do Ministério das Relações Exteriores para cobrir despesas administrativas da Vice-Presidência, com viagens internacionais.



Gabinete da Vice-Presidência da República – ÓRGÃO 60000
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas
3º Trimestre – 2020

15 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

R\$

ESPECIFICAÇÕES	2020	2019	AH (%)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	67.726,57	1.490.091,54	-95,45
INGRESSOS	8.807.602,15	10.320.832,72	-14,66
Outros Ingressos Operacionais	8.807.602,15	10.320.832,72	-14,66
Ingressos Extraorçamentários	2.386,76	7.409,34	-67,79
Transferências Financeiras Recebidas	8.614.846,55	10.306.279,42	-16,41
Arrecadação de Outra Unidade	9.261,63	5.143,96	29,64
Demais Recebimentos	181.107,21	0,00	-
DESEMBOLSOS	-8.739.875,58	-8.830.741,18	-1,03
Pessoal e Demais Despesas	-7.975.869,31	-7.145.919,14	11,61
Administração	-8.239.256,77	-7.261.118,00	13,47
Relações Exteriores	-38.621,07	-483.544,17	-92,01
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	302.008,53	598.743,03	-49,56
Transferências Concedidas	-619.797,14	-532.179,11	16,46
Intragovernamentais	-619.797,14	-532.179,11	16,46
Outros Desembolsos Operacionais	-144.209,13	-1.152.642,93	-87,49
Dispêndios Extraorçamentários	-737,50	-7.409,34	-90,05
Transferências Financeiras Concedidas	-143.471,63	-662.078,11	-78,33
Demais Pagamentos	0,00	-483.155,48	-100,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-359.329,55	-698.158,54	-48,53
DESEMBOLSOS	-359.329,55	-698.158,54	-48,53
Aquisição de Ativo Não Circulante	-359.329,55	-698.158,54	48,53
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-291.602,98	791.933,00	-136,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	948.090,11	129.692,56	631,03
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	656.487,13	921.625,56	-28,77

Os desembolsos totalizaram no exercício de 2020, R\$ 8.739.875,58, decréscimo de 1,03% inferior ao exercício 2019, que foi de R\$ 8.830.741,18, conforme tabela acima.

Os valores constantes na conta "DDR Utilizadas por Pagamento de Despesas Orçamentárias e Outros", conta "Movimentações de Variação Patrimonial Diminutiva e conta Repasses Concedidos", correspondem a despesas com pagamentos de pessoal, despesas administrativas e reclassificações de despesas, em virtude de ressarcimentos por serviços utilizados pela Presidência da República, pagos pela Vice-Presidência.