SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SUBSECRETARIA DO TESOURO
COORDENAÇÃO DE ACOMPANHAMENTO DOS HAVERES E DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO DISTRITO FEDERAL
GERÊNCIA DE ACOMPANHAMENTO DOS HAVERES

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DAS EMPRESAS DEPENDENTES

JANEIRO 2012

Marcelo Piacanstelli de Siqueira
Secretário de Estado de Fazenda

Paulo Santos de Carvalho
Subsecretário do Tesouro

EQUIPE TÉCNICA

José Jorge
Coordenação de Acompanhamento dos Haveres e do Fundo de Desenvolvimento do Distrito Federal
José Antônio Veloso de Melo
Assessor
Rodrigo Rennó Cunha de Magalhães Castro
Gerente de Acompanhamento dos Haveres

INFORMAÇÕES:

Gerência de Acompanhamento dos Haveres – GEAHA
Tel: (61) 3312-5825; Fax: (61) 3312-5826
E-mail: rrenno@fazenda.df.gov.br
Home Page: http://www.fazenda.df.gov.br

Coordenação de Acompanhamento dos Haveres e do Fundo de Desenvolvimento do Distrito Federal
Edifício Anexo do Palácio do Buriti – 11º andar
Brasília - DF

ÍNDICE

ACOMPANHAMENTO DAS EMPRESAS ESTATAIS DEPENDENTES 4

EVOLUÇÃO DOS GASTOS DO TESOURO 5

EVOLUÇÃO DO PERFIL DAS RECEITAS PRÓPRIAS X REPASSES DO TESOURO 6

EMATER – EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL 7

NOVACAP – COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL DO BRASIL 8

METRÔ – COMPANHIA DO METROPOLITANO DO DISTRITO FEDERAL 9

TCB – SOCIEDADE DE TRANSPORTES COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA. 10

CODEPLAN – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DO PLANALTO CENTRAL 11

CODHAB - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL DO DISTRITO FEDERAL 12

APRESENTAÇÃO

Este relatório tem o objetivo de identificar e analisar as informações referentes aos repasses e às receitas próprias das empresas dependentes do Distrito Federal. As informações aqui apresentadas foram extraídas do Sistema Integrado de Gestão Governamental. O objetivo deste documento é tornar-se mais um instrumento de fortalecimento da transparência para o controle da finanças públicas do Distrito Federal.

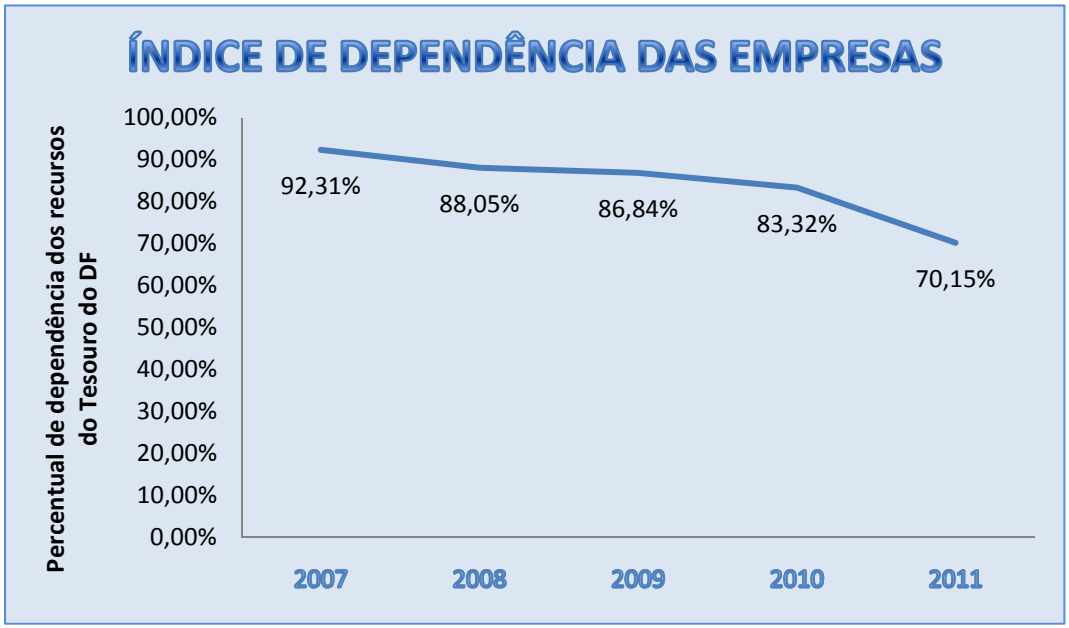
1. ACOMPANHAMENTO DAS EMPRESAS ESTATAIS DEPENDENTES

Avaliando os dados das empresas desde o ano de 2007, temos uma evolução dos índices de dependência, com o índice caindo de 92,31% para 70,15% (gráfico 1).

Este índice global foi impactado por uma melhora sensível no dados da Novacap. Este empresa passou a firmar convênios com órgãos do GDF para a execução de obras (notadamente a construção do Estádio Nacional de Brasília).

Com esta mudança, o seu índice evoluiu significativamente e reduziu a média geral de dependência destas empresas estatais.

Gráficos 1 – Evolução da Dependência das Empresas



ÍNDICES DE DEPENDÊNCIA (ID) DAS EMPRESAS ESTATAIS DO DISTRITO FEDERAL					
EVOLUÇÃO DA DEPENDÊNCIA 2007 / 2011					
ÍNDICE DE DEPENDÊNCIA DAS EMPRESAS					
	2007	2008	2009	2010	2011
EMATER	98,15%	95,53%	93,40%	98,28%	99,79%
BRASILIATUR	94,37%	72,19%	87,06%	88,32%	ATIVIDADE ENCERRADA
NOVACAP	98,31%	98,96%	99,63%	99,54%	61,88%
METRÔ	80,86%	76,07%	77,48%	77,29%	74,82%
TCB	76,19%	79,69%	53,71%	56,45%	56,47%
CODEPLAN	99,19%	92,18%	99,90%	99,99%	99,94%
CODHAB	CRIADA EM 2008	85,12%	46,57%	32,33%	30,42%
TOTAL	**92,31%**	**88,05%**	**86,84%**	**83,32%**	**70,15%**
Fonte: SIGGO 18/01/2012					

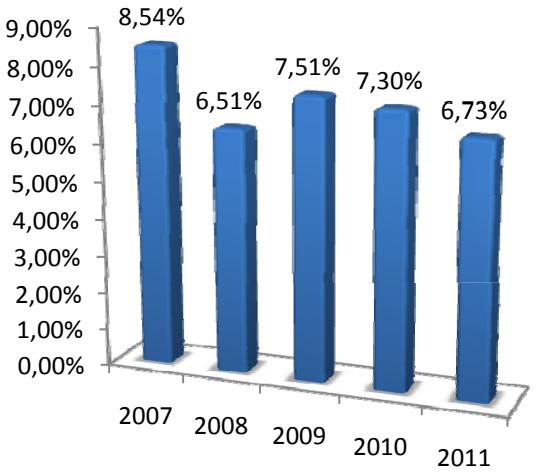
2. EVOLUÇÃO DOS GASTOS DO TESOURO

O gráfico 2 aponta a evolução dos repasses anuais do Tesouro do DF para cobrir despesas destas empresas (em valores nominais). Uma das variáveis que podem ser percebidas é que, apesar do índice de dependência ter sido reduzido, os valores transferidos tem aumentado nominalmente, alcançando o valor de aproximadamente 865 milhões de reais no ano de 2011.

Já o gráfico 3 aponta o comprometimento da receita corrente líquida do DF com estas despesas. Estes repasses têm variado de 8,5 a 6,5% da RCL neste período.

Gráficos 2 e 3 – Evolução dos Gastos do Tesouro e Percentual da Receita Corrente Líquida Comprometida com estas Empresas

DEPENDÊNCIA DAS EMPRESAS ESTATAIS DO DISTRITO FEDERAL					
* EVOLUÇÃO DOS GASTOS DO TESOURO COM AS EMPRESAS 2007-2011 (R$ 1,00)					
	2007	2008	2009	2010	2011
EMATER	52.938.091,31	54.858.556,94	56.440.302,77	65.720.834,99	79.063.518,41
BRASILIATUR	10.854.978,47	25.705.964,50	56.697.175,47	32.924.050,31	ATIVIDADE ENCERRADA
NOVACAP	234.673.771,36	257.448.964,49	279.827.290,84	310.935.062,62	387.715.342,56
METRÔ	201.088.635,13	185.417.643,42	244.472.477,29	286.827.082,47	267.640.135,07
TCB	10.582.567,97	13.505.763,87	10.539.443,98	10.826.320,34	11.001.951,56
CODEPLAN	187.471.122,35	84.323.905,34	102.031.018,83	98.383.734,07	107.057.687,72
CODHAB	CRIADA EM 2008	5.067.950,49	20.077.815,12	32.573.935,66	13.515.294,53
TOTAL	697.609.166,59	626.328.749,05	770.085.524,30	838.191.020,46	865.993.929,85
RCL/DF	8.165.043.021,97	9.626.476.275,59	10.254.998.540,21	11.485.148.499,11	12.859.744.312,23
GASTOS/RCL	8,54%	6,51%	7,51%	7,30%	6,73%
Fonte: SIGGO 18/01/2012	* em valores correntes nos respectivos anos				



3. EVOLUÇÃO DO PERFIL DAS RECEITAS PRÓPRIAS X REPASSES DO TESOURO

Conforme demonstrado no gráfico 4, a receita das empresas tem crescido a uma taxa maior do que a taxa de crescimento dos repasses do Tesouro.

No período de 2007 a 2011, os repasses do Tesouro cresceram 24,14%. Já as receitas próprias das empresas aumentaram em 534%.

Cabe ressaltar que o aumento destas receitas no período de 2007 até 2011 ocorreu a uma taxa de 130%, desconsiderando o impacto das receitas de convênios da Novacap com órgãos do GDF em 2011.

Gráfico 4 – Evolução das Receitas Próprias x Repasses do Tesouro

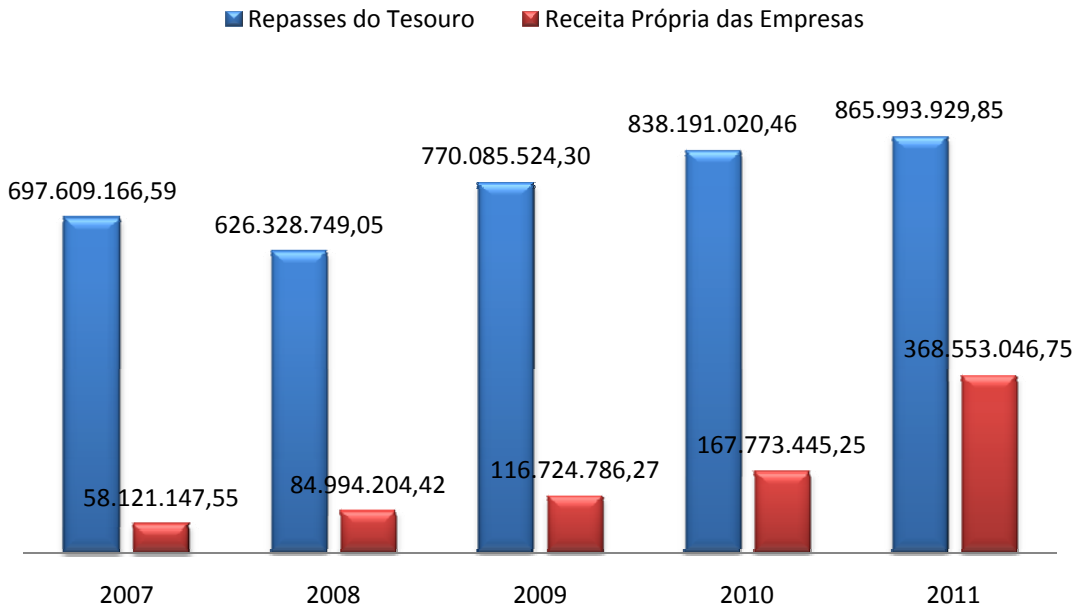


Tabela 1 – Evolução das Receitas Próprias das Empresas

DEPENDÊNCIA DAS EMPRESAS ESTATAIS DO DISTRITO FEDERAL * EVOLUÇÃO DAS RECEITAS DAS EMPRESAS - 2007/2011 (R$ 1,00)					
	2007	2008	2009	2010	2011
EMATER	1.000.000,00	2.569.823,45	3.987.132,55	1.148.627,07	169.531,60
BRASILIATUR	647.332,46	9.902.692,72	8.429.482,07	4.353.865,28	ATIVIDADE ENCERRADA
NOVACAP	4.023.603,20	2.708.950,01	1.029.082,62	1.444.940,23	238.835.462,45
METRÔ	47.613.558,08	58.327.093,87	71.059.009,28	84.281.230,28	90.089.227,38
TCB	3.307.051,70	3.442.629,12	9.084.909,13	8.352.779,45	8.479.156,40
CODEPLAN	1.529.602,11	7.156.892,11	97.345,16	8.222,65	63.235,52
CODHAB	CRIADA EM 2008	886.123,14	23.035.816,46	68.183.780,29	30.916.433,40
TOTAL	58.121.147,55	84.994.204,42	116.724.786,27	167.773.445,25	368.553.046,75
Fonte: SIGGO 18/01/2012	* em valores correntes nos respectivos anos				

4. EMATER

Esta empresa tem apresentado desde 2007 uma dependência sempre maior do que 90%. No ano de 2011, esta dependência chegou a 99,79%.
Portanto, a Emater depende quase totalmente dos recursos do Tesouro. Os repasses deste ano atingiram o valor de R$ 79 milhões de Reais. Os dados apresentam uma tendência de crescimento da dependência dos recursos do tesouro distrital desde o ano de 2007.

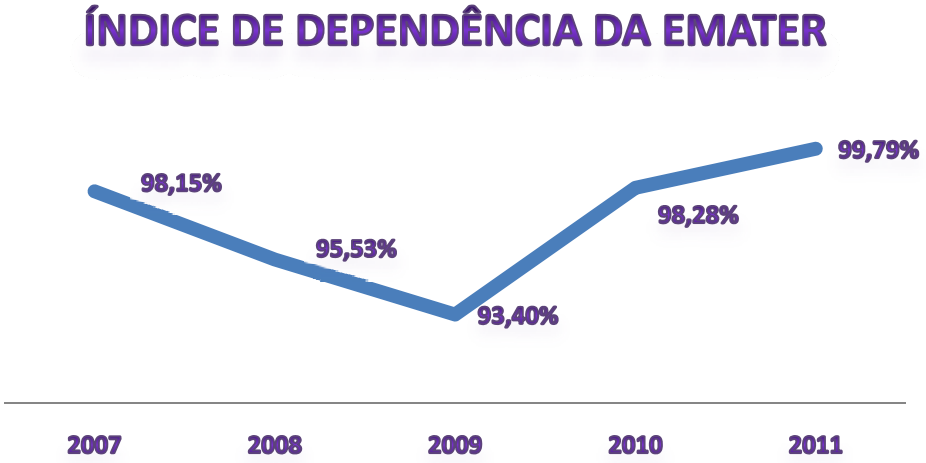
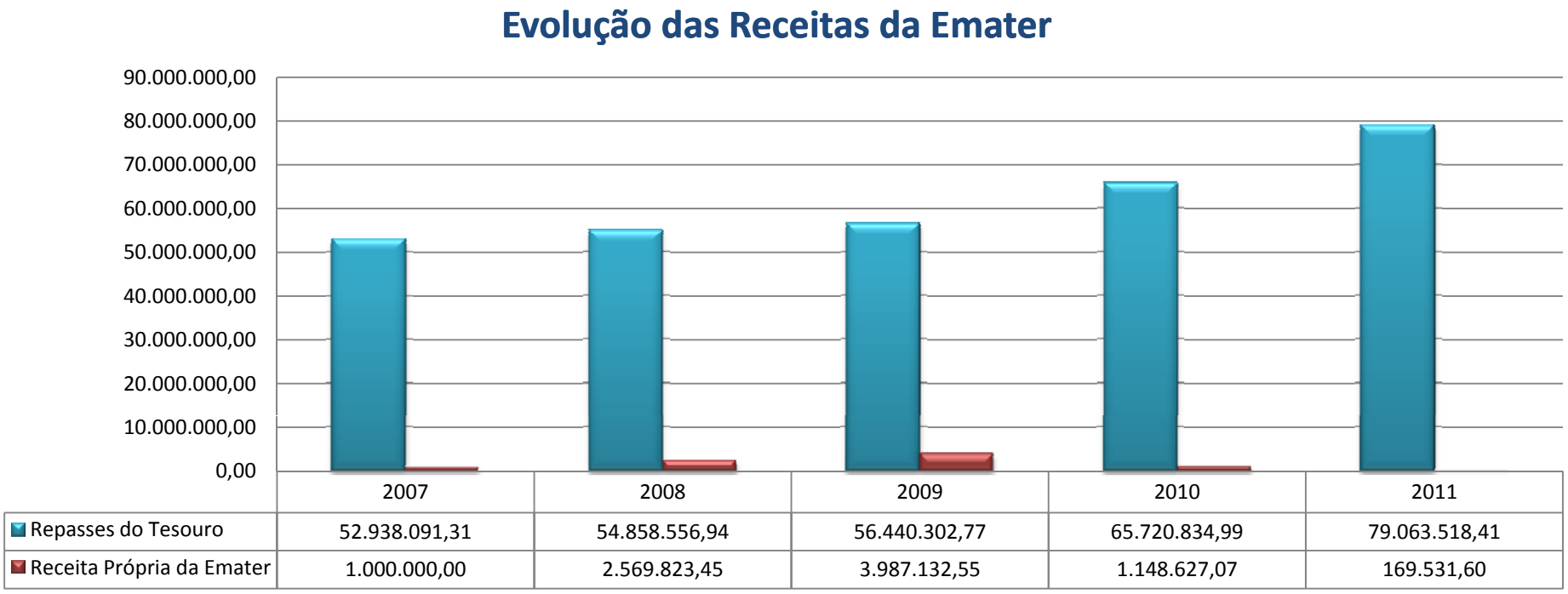


Gráfico 5 – Evolução das Receitas da Emater



	2007	2008	2009	2010	2011
Repasses do Tesouro	52.938.091,31	54.858.556,94	56.440.302,77	65.720.834,99	79.063.518,41
Receita Própria da Emater	1.000.000,00	2.569.823,45	3.987.132,55	1.148.627,07	169.531,60

5. NOVACAP

Esta empresa apresentava desde 2007 uma dependência sempre maior do que 98%. Entretanto, no ano de 2011 a empresa passou a firmar convênios com os órgãos do GDF para a prestação de serviços (no montante de R$ 235 milhões), deixando de executar as obras com recursos próprios dos órgãos. Com isso, sua dependência foi reduzida para 61,88%, mesmo com um acréscimo de 24,62% nos repasses do Tesouro.

Este procedimento de trabalhar através de convênios possibilita uma maior clareza sobre o resultado das operações da empresa e sobre suas reais necessidades de caixa. E, consequentemente, de sua dependência dos recursos do Tesouro.

Cabe ressaltar que as operações da empresa estão sendo impactadas pelas obras do Estádio Nacional de Brasília, em que tem prestado diversos serviços.

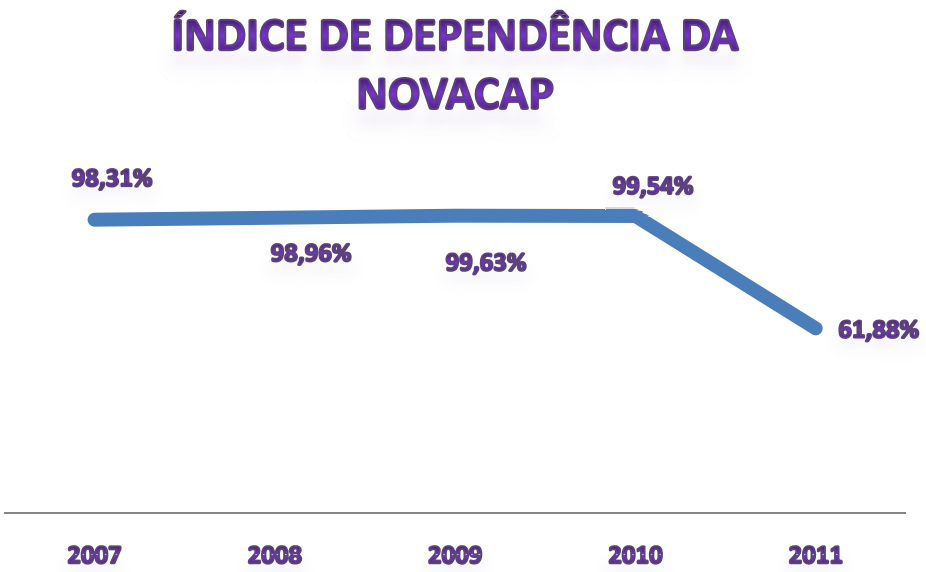
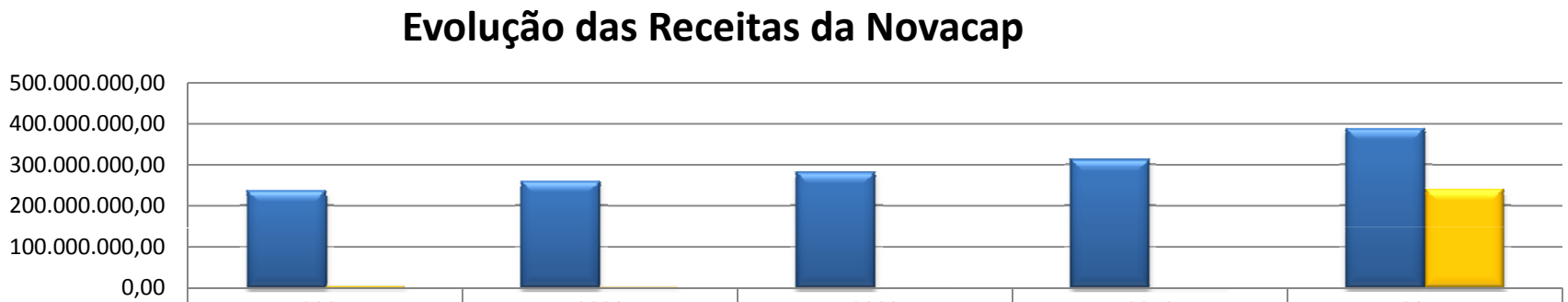


Gráfico 6 – Evolução das Receitas da Novacap



	2007	2008	2009	2010	2011
Repasses do Tesouro	234.673.771,36	257.448.964,49	279.827.290,84	310.935.062,62	387.715.342,56
Receita Própria da Novacap	4.023.603,20	2.708.950,01	1.029.082,62	1.444.940,23	238.835.462,45

6. METRÔ

Esta empresa tem apresentado uma evolução constante, apesar de lenta, de sua dependência frente aos recursos do Tesouro. Desde 2007, este índice caiu de 80,86% para 74,82%, com um crescimento das receitas na ordem de 89,21%.

Neste mesmo período, os repasses do Tesouro cresceram a uma taxa de 33,10%, atingindo o valor de R$ 267 milhões no ano de 2011.

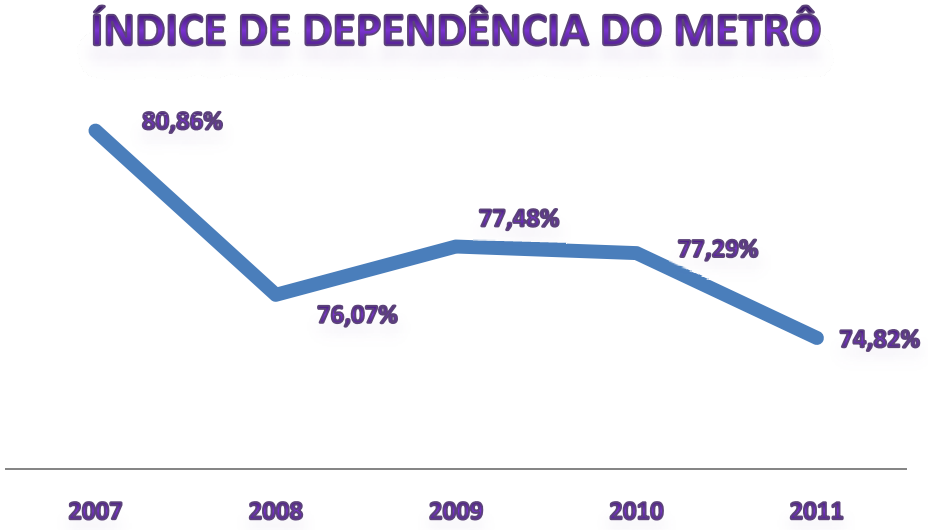
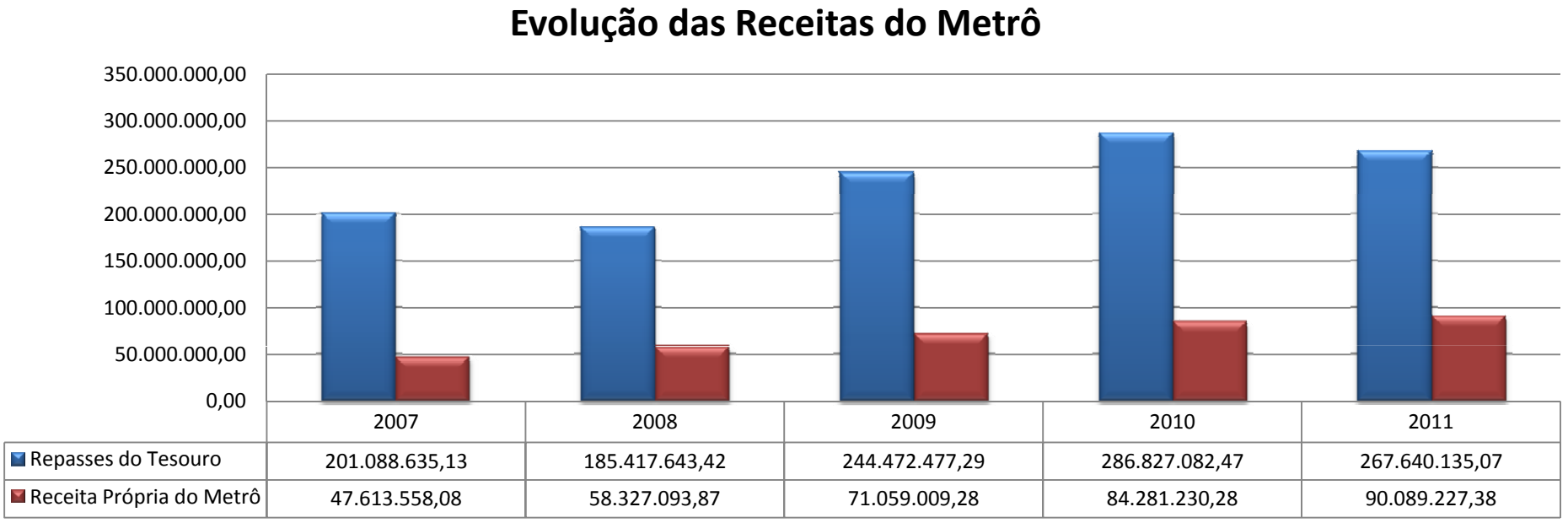


Gráfico 7 – Evolução das Receitas do Metrô



	2007	2008	2009	2010	2011
Repasses do Tesouro	201.088.635,13	185.417.643,42	244.472.477,29	286.827.082,47	267.640.135,07
Receita Própria do Metrô	47.613.558,08	58.327.093,87	71.059.009,28	84.281.230,28	90.089.227,38

7. TCB

Esta empresa teve uma recuperação de sua dependência no período de 2007 a 2011, tendo saído de uma dependência de 76,19% em 2007 para um índice de 56,47% em 2011.
Além disso, desde 2007 contou com um aumento de suas receitas próprias de 156,40%.
Entretanto, verifica-se uma estabilização de sua situação de dependência desde o ano de 2009 (em que sua receita própria teve um ganho expressivo).

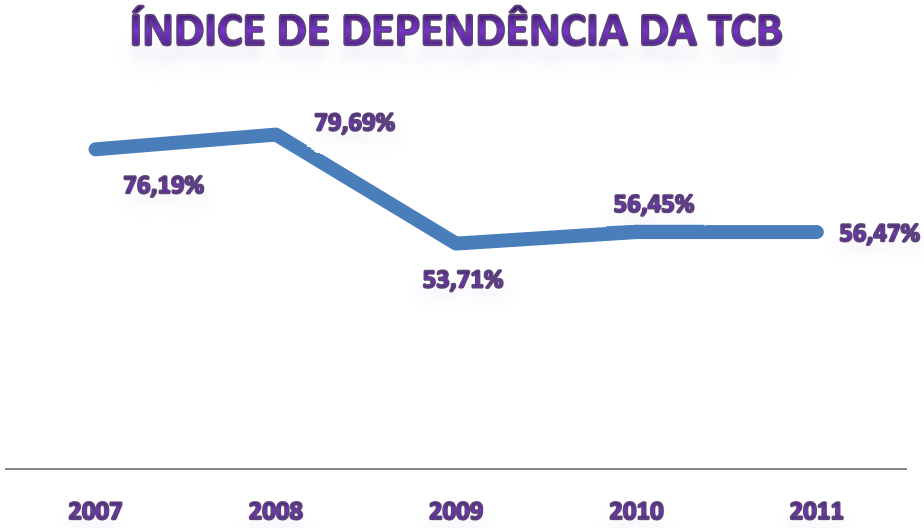
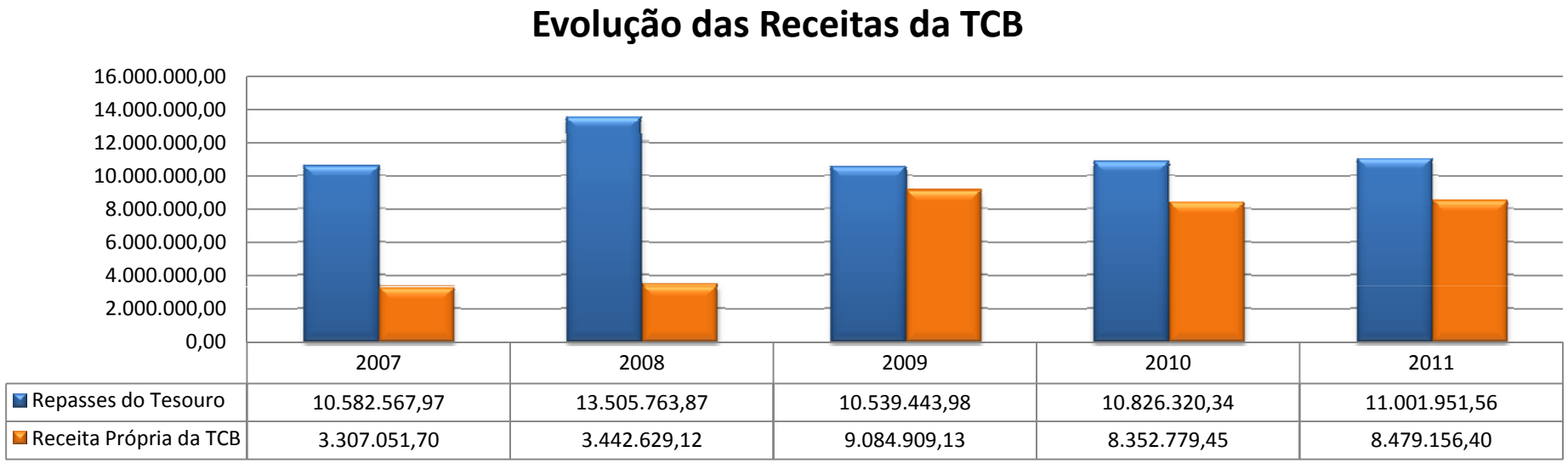


Gráfico 8 – Evolução das Receitas da TCB



	2007	2008	2009	2010	2011
Repasses do Tesouro	10.582.567,97	13.505.763,87	10.539.443,98	10.826.320,34	11.001.951,56
Receita Própria da TCB	3.307.051,70	3.442.629,12	9.084.909,13	8.352.779,45	8.479.156,40

8. CODEPLAN

Esta empresa tem apresentado desde 2007 uma dependência sempre maior do que 92%. No ano de 2011, esta dependência chegou a 99,94%.
Portanto, a Codeplan depende quase totalmente dos recursos do Tesouro. Os repasses deste ano atingiram o valor de R$ 107 milhões de Reais.

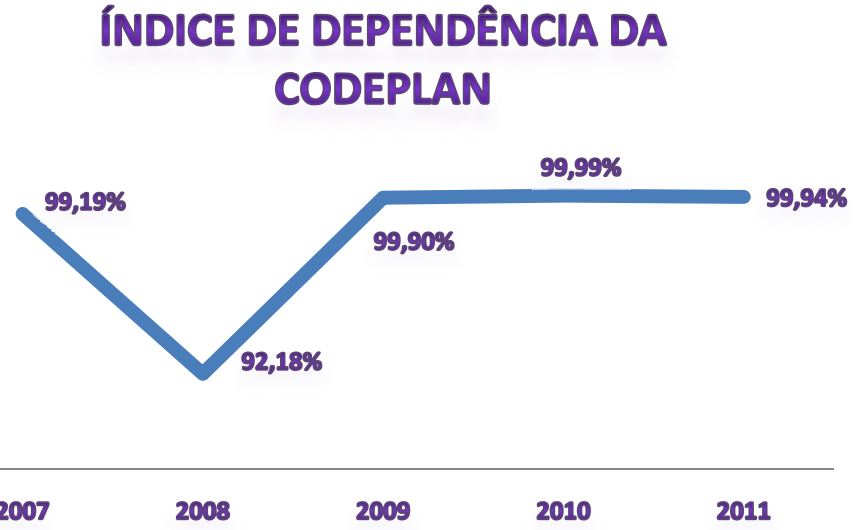
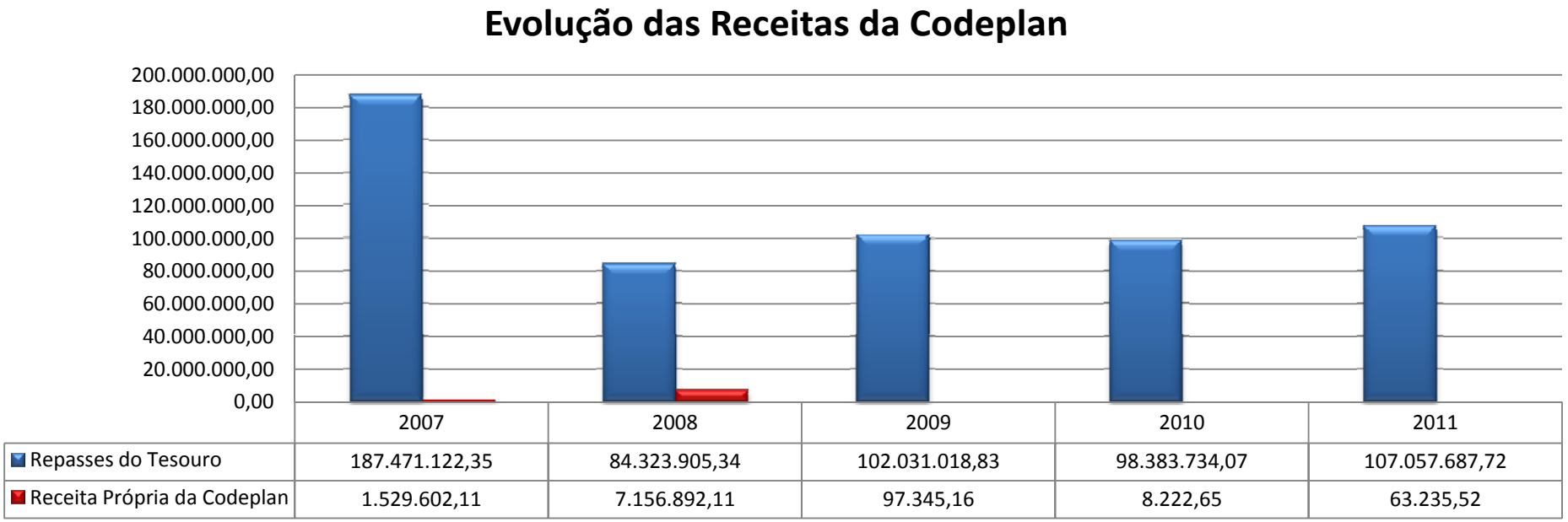


Gráfico 9 – Evolução das Receitas da Codeplan



	2007	2008	2009	2010	2011
Repasses do Tesouro	187.471.122,35	84.323.905,34	102.031.018,83	98.383.734,07	107.057.687,72
Receita Própria da Codeplan	1.529.602,11	7.156.892,11	97.345,16	8.222,65	63.235,52

9. CODHAB

Esta empresa tem apresentado uma evolução de sua dependência desde 2008. Desta forma, teve uma redução de um percentual de 85,12% em 2008 para uma dependência de 30,42% no ano de 2011.
Neste último ano, os repasses atingiram o valor de R$ 13,5 milhões de Reais, o menor montante desde o ano de 2008.

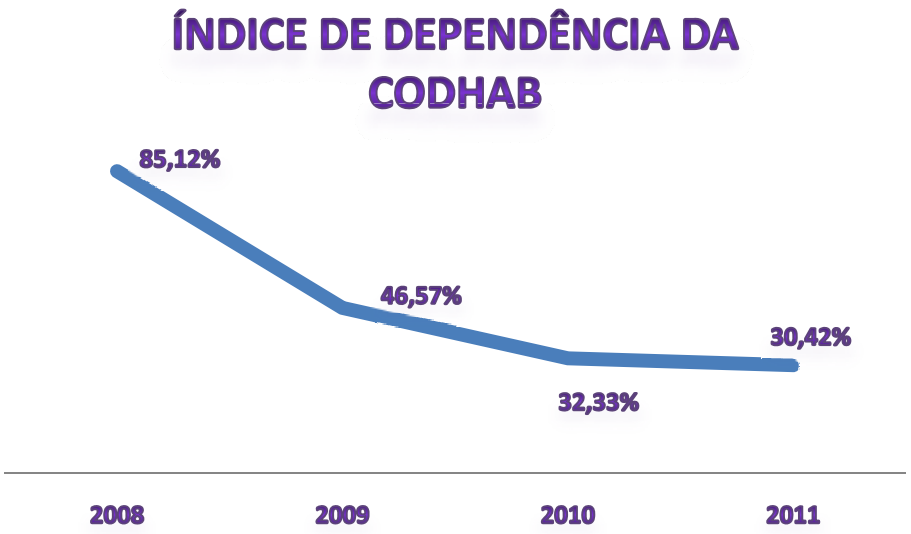
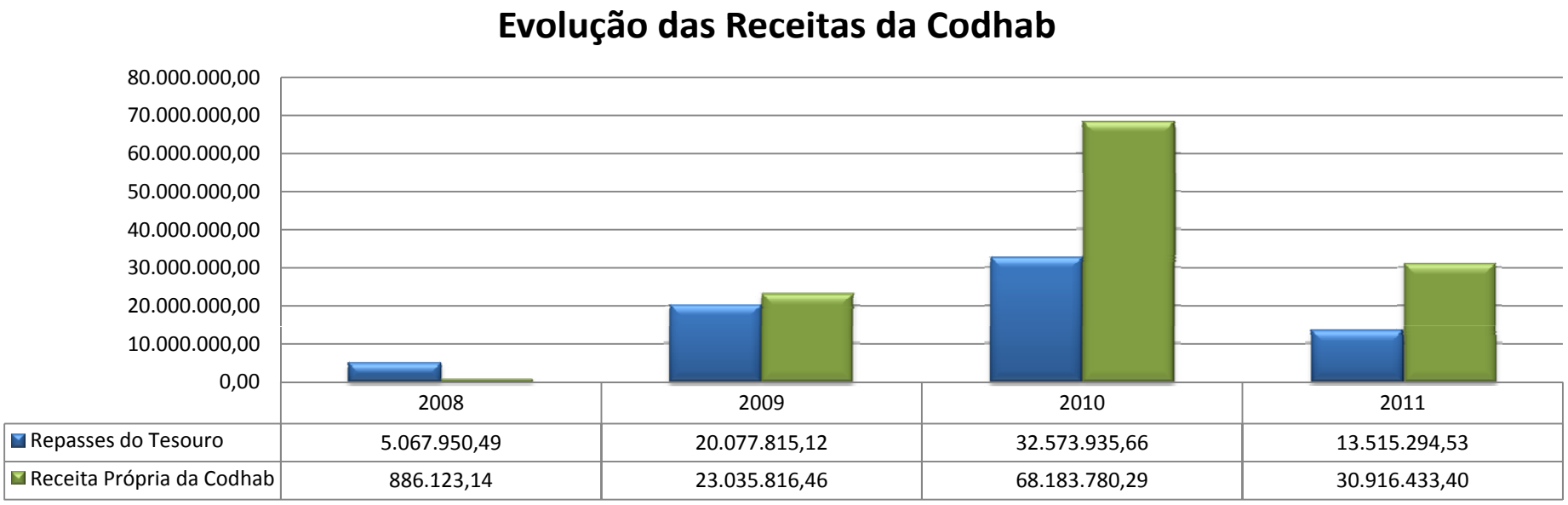


Gráfico 10 – Evolução das Receitas da Codhab



	2008	2009	2010	2011
Repasses do Tesouro	5.067.950,49	20.077.815,12	32.573.935,66	13.515.294,53
Receita Própria da Codhab	886.123,14	23.035.816,46	68.183.780,29	30.916.433,40