



RELATÓRIO DE CONTAS Nº 102 /2018 –DIGOV/COIPP/COGEI/SUBCI/CGDF

Unidade : DF Gestão de Ativos S/A
Assunto : Prestação de Contas Anual
Exercício : 2017

1 INTRODUÇÃO

Tendo em vista que a Subcontroladoria de Controle Interno da Controladoria-Geral do Distrito Federal realizou auditorias que envolveram a Unidade e o exercício sob análise, não foi necessária a realização de auditoria específica para compor as contas da Unidade.

Dessa forma, este relatório apresentará apenas a execução orçamentário-financeira da Unidade, a análise das peças processuais das Contas apresentadas pelos gestores, a consolidação dos pontos identificados nos outros relatórios elaborados para o período, os quais seguirão em anexo, e a avaliação de eficácia e eficiência por gestão.

Os documentos elaborados pela CGDF, e já publicados anteriormente, utilizados na composição desse Relatório de Contas foram os seguintes:

- Relatório de Inspeção nº 28/2018-DIGOV/COIPG/COGEI/SUBCI/CGDF.

2 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRA

Na tabela a seguir é apresentada a execução orçamentário-financeira da unidade para o período sob análise.



TABELA 1 – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

TIPO PROGRAMA	2016	2017
(+) Receita Operacional	----	----
(=) Receita Líquida	----	----
(-) Custos Operacionais	----	----
(=) Lucro Bruto	----	----
(-) Despesas Operacionais	(331.543)	(223.252)
Despesas Pró Labore	(252.977)	(177.181)
Encargos Trabalhistas	(56.926)	(38.418)
Serviços De Terceiros	(15.010)	-
Publicações E Divulgações	(5.577)	(7.227)
Despesas Tributárias	(1.053)	(425)
(=) Resultado Operacional	(331.543)	(223,252)
(+/-) Resultado Financeiro	2.732	7.641
Receitas Financeiras	9.413	7.927
Despesas Financeiras	(6.681)	(286)
(+/-) Outras Receitas E Outras Despesas	-	-
(=) Resultado Antes Dos Tributos S/ O Lucro	(328.811)	(215.610)
(-) Despesas C/ Tributos S/ O Lucro	-	-
Despesas C/ Imposto De Renda E Contribuição Social	-	-
(=) Resultado Líquido Do Exercício	(328.811)	(215.610)



Lucro Líquido Por Ação Do Capital Social - Rs	-	-
---	---	---

FONTE: ECONTAS – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO- EXTRAÍDO EM 30/10/2018

3 EXAME DAS PEÇAS PROCESSUAIS

Constam no Sistema e-Contas os documentos e informações exigidas pelo art. 10 da Instrução Normativa n.º 02/2016 do Tribunal de Contas do Distrito Federal.

3.1 PARECER DO CONSELHO FISCAL

Consta em anexo no Econtas a Ata de Reunião do Conselho Fiscal do dia 09/04/2018 que deliberou entre outros assuntos sobre a Prestação de Contas do exercício de 2017 nos seguintes termos:

(...)

1. Dando cumprimento ao que dispõe o artigo 163 da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e as alterações subsequentes, foram analisados os seguintes documentos: Balanço Patrimonial do Exercício findo em 31 de dezembro de 2017, Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2017, Relatório da Administração, Relatório e Parecer da Auditoria Independente. Os Conselheiros avaliaram que os documentos apresentados pela Administração são adequados em todos os aspectos relevantes, não tendo quaisquer ressalvas ou observações. Por unanimidade, ficou decidido que o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras estão em condições de ser submetidas à deliberação dos Senhores Acionistas. 2. Foram examinados os balancetes mensais do período de 01 de setembro de 2017 a 31 de dezembro de 2017, bem como, a documentação que serviu de base para os registros contábeis, tendo sido encontrados em conformidade. Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, sendo lavrada a presente ata que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes. Certifico que a

(...)

3.2 DECISÃO DA ASSEMBLÉIA GERAL ORDINARIA

Consta em anexo no Econtas ATA DE ASSEMBLÉIA GERAL ORDINARIA sobre a Prestação de Contas do exercício de 2017 nos seguintes termos:

(...)

(5) Aprovar, depois de examinadas e discutidas, as contas dos administradores e as Demonstrações Financeiras da Companhia relativas aos exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2017, a saber: Balanço Patrimonial, Demonstrações Contábeis e Financeiras, notas explicativas, acompanhados do Relatório da Administração, Parecer do Conselho Fiscal e do Relatório e Parecer dos Auditores Independente, todos anexos à presente Ata.

(...)



4 CONSTATAÇÕES REFERENTES AO PERÍODO

Não foram constatadas falhas para o período sob análise.



5 EFICIÊNCIA E EFICÁCIA

Os exames foram realizados por meio de amostragem, com o julgamento fundamentado na documentação comprobatória dos atos e fatos praticados nas referidas gestões e pelas informações obtidas no Sistema Integrado de Gestão Governamental (SIGGo). Conforme disposto, é apresentado a seguir a aferição da eficiência e eficácia das gestões orçamentária, financeira, patrimonial e contábil referente à Prestação de Contas Anual da DF Gestão de Ativos S/A:

TABELA 2 – EFICIÊNCIA E EFICÁCIA POR GESTÃO

	GRAU DE EFICÁCIA	GRAU DE EFICIÊNCIA
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	EFICAZ	EFICIENTE
GESTÃO FINANCEIRA	EFICAZ	EFICIENTE
GESTÃO PATRIMONIAL	EFICAZ	EFICIENTE
GESTÃO CONTÁBIL	EFICAZ	EFICIENTE

6 CONCLUSÃO

Em face dos exames realizados e considerando as demais informações, considera-se que o Relatório está apto para a certificação, em obediência ao Decreto nº 33.215/2012, alterado pelo Decreto nº 37.091/2016.

Brasília, 05 de Novembro de 2018.

CONTROLADORIA-GERAL DO DISTRITO FEDERAL