



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2023 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 22/02/2024 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXÉRCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>90.366.335,71</b>	<b>85.767.906,66</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>470.516.687,66</b>	<b>317.625.057,25</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>261.159.041,18</b>	<b>213.585.653,26</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>98.545.514,82</b>	<b>111.878.838,24</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>209.357.646,48</b>	<b>104.039.403,99</b>
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	-	159.175,04
Alienação de Bens e Direitos	-	502.237,86	Previdência Social (RPPS)	-	-
Transferências a Estados, Distrito Federal e Municípios	-	-	Dívida Pública	29.301.926,81	-
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	98.469.560,53	-	Alienação de Bens e Direitos	-	111.349,00
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	-	111.376.600,38	Transferências a Estados, Distrito Federal e Municípios	-	-
Recursos Extraorçamentários	-	-	Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	180.055.719,67	-
Recursos Não Classificados	75.954,29	-	Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	-	103.768.879,95
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	<b>-8.179.179,11</b>	<b>-26.110.931,58</b>	Recursos Extraorçamentários	-	-
			Recursos Não Classificados	-	-
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>790.566.564,75</b>	<b>653.695.192,29</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>510.532.116,95</b>	<b>442.428.629,90</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	712.298.840,08	580.963.928,40	Resultantes da Execução Orçamentária	501.267.493,01	431.267.578,99
Repasse Recebido	211.067.488,46	149.763.264,76	Repasse Concedido	36.141,39	66.915,35
Sub-repasse Recebido	501.231.351,62	431.200.663,64	Sub-repasse Concedido	501.231.351,62	431.200.663,64
Independentes da Execução Orçamentária	78.267.724,67	72.731.263,89	Independentes da Execução Orçamentária	9.264.623,94	11.161.050,91
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	78.236.335,77	71.575.167,07	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	8.320.084,90	9.631.339,17
Movimentação de Saldos Patrimoniais	31.388,90	1.156.096,82	Movimento de Saldos Patrimoniais	944.539,04	1.529.711,74
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>206.107.560,60</b>	<b>109.686.577,92</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>116.776.680,03</b>	<b>105.187.293,26</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	15.162.851,82	10.896.223,11	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11.083.389,39	8.017.520,46
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	189.654.496,71	98.400.529,30	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	105.307.779,32	97.128.332,99
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	278.467,60	16.210,59	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	281.162,28	13.515,91
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.011.744,47	373.614,92	Outros Pagamentos Extraorçamentários	104.349,04	27.923,90
Arrecadação de Outra Unidade	1.011.744,47	373.614,92	Demais Pagamentos	104.349,04	27.923,90
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>281.987.105,32</b>	<b>298.078.408,86</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>271.202.081,74</b>	<b>281.987.105,32</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	281.987.105,32	298.078.408,86	Caixa e Equivalentes de Caixa	271.202.081,74	281.987.105,32
<b>TOTAL</b>	<b>1.369.027.566,38</b>	<b>1.147.228.085,73</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.369.027.566,38</b>	<b>1.147.228.085,73</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2023	PERÍODO Anual
-------------------	------------------

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

EMISSÃO 22/02/2024	PÁGINA 1
-----------------------	-------------

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXERCÍTO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>89.983.105,94</b>	<b>-22.734.296,06</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>21.740.874,00</b>	<b>21.740.874,00</b>	<b>28.167.901,05</b>	<b>6.427.027,05</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	1.257.217,00	1.257.217,00	1.371.410,45	114.193,45
Valores Mobiliários	20.483.657,00	20.483.657,00	26.796.490,60	6.312.833,60
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	<b>63.147.951,00</b>	<b>63.147.951,00</b>	<b>60.948.737,89</b>	<b>-2.199.213,11</b>
<b>Receitas de Serviços</b>	<b>27.765.736,00</b>	<b>27.765.736,00</b>	<b>127,88</b>	<b>-27.765.608,12</b>
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	27.765.736,00	27.765.736,00	127,88	-27.765.608,12
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>62.841,00</b>	<b>62.841,00</b>	<b>866.339,12</b>	<b>803.498,12</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	2.928,00	2.928,00	37.673,97	34.745,97
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	59.913,00	59.913,00	828.665,15	768.752,15
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	-	-	<b>383.229,77</b>	<b>383.229,77</b>
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	-	-	<b>383.229,77</b>	<b>383.229,77</b>
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	383.229,77	383.229,77
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2023 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 22/02/2024 PAGINA 2

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCÍTO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>90.366.335,71</b>	<b>-22.351.066,29</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Internas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Externas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>90.366.335,71</b>	<b>-22.351.066,29</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>380.150.351,95</b>	<b>380.150.351,95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>112.717.402,00</b>	<b>470.516.687,66</b>	<b>357.799.285,66</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>	-	<b>62.087.125,00</b>	-	<b>-62.087.125,00</b>
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	62.087.125,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>240.685.297,00</b>	<b>276.772.422,00</b>	<b>305.459.059,95</b>	<b>246.148.547,79</b>	<b>232.092.385,33</b>	<b>-28.686.637,95</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>149.699.623,00</b>	<b>158.421.531,00</b>	<b>156.841.881,74</b>	<b>151.351.612,96</b>	<b>138.585.891,02</b>	<b>1.579.649,26</b>
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>90.985.674,00</b>	<b>118.350.891,00</b>	<b>148.617.178,21</b>	<b>94.796.934,83</b>	<b>93.506.494,31</b>	<b>-30.266.287,21</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>37.101.715,00</b>	<b>63.101.715,00</b>	<b>165.057.627,71</b>	<b>34.713.643,16</b>	<b>33.606.953,80</b>	<b>-101.955.912,71</b>
<b>Investimentos</b>	<b>37.101.715,00</b>	<b>63.101.715,00</b>	<b>165.057.627,71</b>	<b>34.713.643,16</b>	<b>33.606.953,80</b>	<b>-101.955.912,71</b>
<b>Inversões Financeiras</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida</b>	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>277.787.012,00</b>	<b>339.874.137,00</b>	<b>470.516.687,66</b>	<b>280.862.190,95</b>	<b>265.699.339,13</b>	<b>-130.642.550,66</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>277.787.012,00</b>	<b>339.874.137,00</b>	<b>470.516.687,66</b>	<b>280.862.190,95</b>	<b>265.699.339,13</b>	<b>-130.642.550,66</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2023 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 22/02/2024 PAGINA 3

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCÍTO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>TOTAL</b>	<b>277.787.012,00</b>	<b>339.874.137,00</b>	<b>470.516.687,66</b>	<b>280.862.190,95</b>	<b>265.699.339,13</b>	<b>-130.642.550,66</b>

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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>68.108.919,22</b>	<b>51.438.661,29</b>	<b>63.730.592,14</b>	<b>63.576.938,67</b>	<b>5.371.804,54</b>	<b>50.598.837,30</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	68.108.919,22	51.438.661,29	63.730.592,14	63.576.938,67	5.371.804,54	50.598.837,30
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>7.425.065,03</b>	<b>46.961.868,01</b>	<b>42.053.973,68</b>	<b>41.730.840,65</b>	<b>842.424,63</b>	<b>11.813.667,76</b>
Investimentos	7.425.065,03	46.961.868,01	42.053.973,68	41.730.840,65	842.424,63	11.813.667,76
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>75.533.984,25</b>	<b>98.400.529,30</b>	<b>105.784.565,82</b>	<b>105.307.779,32</b>	<b>6.214.229,17</b>	<b>62.412.505,06</b>

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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>10.909.918,10</b>	<b>10.905.821,00</b>	<b>4.097,10</b>	<b>-0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	10.369.685,19	10.365.588,09	4.097,10	-0,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	540.232,91	540.232,91	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	<b>177.568,39</b>	<b>177.568,39</b>	-	-
Investimentos	-	177.568,39	177.568,39	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>11.087.486,49</b>	<b>11.083.389,39</b>	<b>4.097,10</b>	<b>-0,00</b>





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2023 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 22/02/2024 PAGINA 2

SUBTÍTULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
Softwares	1.954.374,99	2.012.419,38			
Softwares	7.011.369,66	6.442.465,98			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-5.056.994,67	-4.430.046,60			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	2.966.593,48	1.359.639,84			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	5.210.538,41	3.523.525,51			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-2.243.944,93	-2.163.885,67			
(-) 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	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>872.665.267,37</b>	<b>702.479.244,60</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>872.665.267,37</b>	<b>702.479.244,60</b>

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>274.465.512,30</b>	<b>282.977.349,45</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>267.229.861,17</b>	<b>185.030.986,33</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>598.199.755,07</b>	<b>419.501.895,15</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>283.770.549,01</b>	<b>186.103.508,34</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>321.664.857,19</b>	<b>331.344.749,93</b>

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>244.337.964,44</b>	<b>236.090.759,50</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>144.900.192,49</b>	<b>96.113.889,44</b>
Atos Potenciais Ativos	244.337.964,44	236.090.759,50	Atos Potenciais Passivos	144.900.192,49	96.113.889,44
Garantias e Contragarantias Recebidas	873.327,08	909.468,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	232.185.910,38	208.170.695,89	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	-	-
Direitos Contratuais	11.278.726,98	27.010.595,61	Obrigações Contratuais	144.900.192,49	96.113.889,44
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>244.337.964,44</b>	<b>236.090.759,50</b>	<b>TOTAL</b>	<b>144.900.192,49</b>	<b>96.113.889,44</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Ordinários</b>	<b>-107.452.913,56</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>114.688.564,69</b>
Previdência Social (RPPS)	-
Dívida Pública	-46.099.746,30



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCICIO 2023 PERIODO Anual

TITULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSAO 22/02/2024 PAGINA 3

SUBTITULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICT FINANCEIRO
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	160.788.310,99
<b>TOTAL</b>	<b>7.235.651,13</b>



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

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2023	2022
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>64.347.109,49</b>	<b>31.692.730,27</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>881.839.882,76</b>	<b>739.742.815,32</b>
<b>Receita Tributária</b>	-	-
<b>Receita de Contribuições</b>	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>1.547.737,77</b>	<b>1.616.479,98</b>
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-
<b>Receita Industrial</b>	<b>60.948.737,89</b>	<b>58.561.047,89</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>127,88</b>	<b>4,50</b>
<b>Remuneração das Disponibilidades</b>	<b>26.620.163,28</b>	<b>24.936.753,00</b>
<b>Outras Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>866.339,12</b>	<b>543.512,15</b>
<b>Transferências Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	<b>791.856.776,82</b>	<b>654.085.017,80</b>
Ingressos Extraorçamentários	278.467,60	16.210,59
Transferências Financeiras Recebidas	790.566.564,75	653.695.192,29
Arrecadação de Outra Unidade	1.011.744,47	373.614,92
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-817.492.773,27</b>	<b>-708.050.085,05</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-264.393.140,98</b>	<b>-230.164.316,63</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-252.353.144,03	-224.616.792,01
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-





**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2023	PERÍODO Anual
-------------------	------------------

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

EMISSÃO 22/02/2024	PÁGINA 2
-----------------------	-------------

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2023	2022
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-12.039.996,95	-5.547.524,62
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-42.182.004,02</b>	<b>-35.415.698,71</b>
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-42.182.004,02	-35.415.698,71
Outras Transferências Concedidas	-	-
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-510.917.628,27</b>	<b>-442.470.069,71</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-281.162,28	-13.515,91
Transferências Financeiras Concedidas	-510.532.116,95	-442.428.629,90
Demais Pagamentos	-104.349,04	-27.923,90
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-75.132.133,07</b>	<b>-47.784.033,81</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>383.229,77</b>	<b>110.109,14</b>
Alienação de Bens	383.229,77	110.109,14
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-75.515.362,84</b>	<b>-47.894.142,95</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-27.600.617,07	-17.388.966,85
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-47.914.745,77	-30.505.176,10
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-10.785.023,58</b>	<b>-16.091.303,54</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>281.987.105,32</b>	<b>298.078.408,86</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>271.202.081,74</b>	<b>281.987.105,32</b>



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO 2023 PERÍODO DEZ(Encerrado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 22/02/2024 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

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	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2022	378.460.099,55	19.263.290,45	-	111.611.312,41	-	19.848.110,28	-	-	529.182.812,69
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	4.726.706,54	-	-	-	-5.504.849,41	-	-	-778.142,87
Aumento/Redução de Capital	-	3.930.000,00	-	-	-	-	-	-	3.930.000,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-1.317.748,04	-	-	-1.317.748,04
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-26.460.575,06	-	-	-26.460.575,06
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-176.890,20	-	899.806,96	-	-	722.916,76
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 2022	378.460.099,55	27.919.996,99	-	111.434.422,21	-	-12.535.255,27	-	-	505.279.263,48

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2023	378.460.099,55	27.919.996,99	-	111.434.422,21	-	-12.535.255,27	-	-	505.279.263,48
Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	925.984,16	-	-	-	-6.886.767,79	-	-	-5.960.783,63
Aumento/Redução de Capital	-	4.918.909,84	-	-	-	-	-	-	4.918.909,84
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-263.205,39	-	-	-263.205,39
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	433,44	-	433,44
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	86.837.969,62	-	-	86.837.969,62
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-18.291.654,18	-	-	-18.291.654,18
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 2023	378.460.099,55	33.764.890,99	-	111.434.422,21	-	48.861.086,99	433,44	-	572.520.933,18



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

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2023	2022
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.043.521.171,09</b>	<b>877.873.403,30</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>175.860.650,47</b>	<b>116.525.040,67</b>
Venda de Mercadorias	33.696.257,77	20.373.191,64
Vendas de Produtos	137.093.493,54	94.499.615,18
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	5.070.899,16	1.652.233,85
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>33.660.283,34</b>	<b>31.167.279,99</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	50.947,07	4.913,57
Variações Monetárias e Cambiais	112.067,48	182.924,55
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	33.497.268,79	30.979.441,87
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>792.868.516,57</b>	<b>655.288.183,22</b>
Transferências Intragovernamentais	792.340.580,59	655.032.928,07
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	527.935,98	255.255,15
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>29.176.506,92</b>	<b>28.240.989,43</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	76.471,00	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	6.618.466,49	8.455.127,76
Ganhos com Desincorporação de Passivos	22.481.569,43	19.785.861,67
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>11.955.213,79</b>	<b>46.651.909,99</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	176.327,32	172.929,81
Operações da Autoridade Monetária	-	-



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

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2023	2022
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	9.984.443,26	45.542.484,13
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.794.443,21	936.496,05
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>956.683.201,47</b>	<b>904.333.978,36</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>147.930.015,49</b>	<b>138.828.254,28</b>
Remuneração a Pessoal	106.542.523,21	100.813.843,20
Encargos Patronais	39.210.120,17	36.834.669,10
Benefícios a Pessoal	771.291,45	316.199,70
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.406.080,66	863.542,28
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>66.443,73</b>	<b>2.454.890,61</b>
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	40.680,93	159.175,04
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	25.762,80	2.295.715,57
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>102.753.513,20</b>	<b>84.973.995,91</b>
Uso de Material de Consumo	17.506.898,69	16.191.224,25
Serviços	69.463.616,54	54.166.767,71
Depreciação, Amortização e Exaustão	15.782.997,97	14.616.003,95
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>6.905.322,55</b>	<b>7.829.589,94</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	28.215,55	1.786.901,07
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	1,49	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	6.877.105,51	6.042.688,87
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>546.833.030,22</b>	<b>470.500.672,41</b>
Transferências Intragovernamentais	518.151.026,79	452.449.786,76
Transferências Intergovernamentais	-	-
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	28.682.003,43	18.050.885,65
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>111.165.975,69</b>	<b>107.111.146,74</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	96.376,44	1.772.184,89
Perdas com Alienação	330.521,03	-
Perdas Involuntárias	-	9.227.771,26
Incorporação de Passivos	110.396.087,86	92.932.696,89



TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS

SUBTÍTULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2023	2022
Desincorporação de Ativos	342.990,36	3.178.493,70
<b>Tributárias</b>	<b>19.383.336,34</b>	<b>18.997.430,53</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	15.465.221,21	14.822.710,47
Contribuições	3.918.115,13	4.174.720,06
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>6.653.859,62</b>	<b>21.639.228,68</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	6.653.859,62	21.639.228,68
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>14.991.704,63</b>	<b>51.998.769,26</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	11.796.407,85	51.945.320,54
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.195.296,78	53.448,72
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>86.837.969,62</b>	<b>-26.460.575,06</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2023	2022