

GOVERNO DO ESTADO DE PERNAMBUCO

SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO E HABITAÇÃO - SEDUH
COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS - CEHAB
CNPJ 03.206.056/0001-95
CAPITAL SUBSCRITO R\$ 472.970,00
CAPITAL INTEGRALIZADO R\$ 472.970,00

Relatório da Diretoria

Srs. Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas. o Balanço Patrimonial - BP, a Demonstração do Resultado do Exercício - DRE, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL e a Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2019, acompanhado das correspondentes notas explicativas. Outrossim, colocamos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que julguem necessários sobre as demonstrações contábeis que ora lhes apresentamos.

Recife, 04 de março 2020.

Bruno de Moraes Lisboa

Diretor Presidente - DP

CPF: 520.620.904-04

Antônio Florentino Calixto Junior

Diretor Administrativo e de Operações - DAO

CPF: 268.406.774-00

Dulce Valença Collier de Brito

Diretora de Obras - DOB

CPF: 621.241.104-20

Luís Alberto Gomes de Farias Filho

Diretor de Apoio Jurídico - DAJ

CPF: 070.555.594-13

Maria Vilani de Lima

Diretora de Gestão Financeira - DGF

CPF: 509.489.894-91

Givaldo Lima de Melo

Diretor de Projetos e Orçamento - DPO

CPF: 268.397.844-87

COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS - CEHAB

CNPJ 03.206.056/0001-95

BALANÇO PATRIMONIAL

31 DE DEZEMBRO 2019

ATIVO

EM REAIS

NOTAS

2019

2018

CIRCULANTE

101.751.975

81.589.195

Disponível

NOTA 04

40.534.136

20.776.308

Devedores por venda compromissada

NOTA 05

57.773.988

57.662.442

Estoques

NOTA 06

266.994

273.423

Impostos a recuperar

NOTA 07

508

0,00

Outros créditos

1.419.876

1.120.549

Bens Imóveis disponíveis p/comercialização

NOTA 08

1.756.473

1.756.473

NÃO CIRCULANTE

525.612.134

18.272.858

Realizável a longo prazo

513.845.800

6.351.068

Devedores por venda compromissada

NOTA 05

6.059.766

6.171.312

Depósitos judiciais

180.395

179.756

Obras / Financiamentos (Op. Vinculadas)

NOTA 12

507.605.639

0,00

Imobilizado

NOTA 09

11.766.334

11.921.790

Bens Móveis/Imóveis

12.320.087

12.303.692

Depreciação Acumulada

(553.753)

(381.902)

TOTAL DO ATIVO

627.364.109

99.862.053

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS – CEHAB
CNPJ 03.206.056/0001-95

BALANÇO PATRIMONIAL

31 DE DEZEMBRO 2019

PASSIVO

	NOTAS	EM REAIS	
		2019	2018
CIRCULANTE		32.366.246	21.688.104
Fornecedores	NOTA 10	11.688.882	4.260.625
Salários e encargos sociais		693.034	607.644
Impostos e contribuições a recolher		282.732	168.442
Provisão de férias, 13º e encargos		594.859	447.271
Créditos a repassar	NOTA 11	10.546.891	10.536.174
Outras obrigações	NOTA 13	8.559.848	5.667.948
NÃO CIRCULANTE		547.549.113	24.706.554
Imposto de renda e contribuição social diferido	NOTA 15	3.671.850	3.671.850
Provisão p/contingência	NOTA 14	8.375.361	7.911.583
Obras / Financiamentos (Op. Vinculadas)	NOTA 12	535.501.902	13.123.121
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 16	47.448.750	53.467.395
Capital Social		472.970	472.970
Adiantamento para Futuro aumento de Capital		36.932.855	36.932.855
Reserva Legal		94.594	94.594
Reserva Estatutária		160.586	160.586
Reserva de Lucros a Realizar		4.914.350	4.914.350
Lucros ou Prejuízos Acumulados	NOTA 18	10.892.040	14.085.403
Ajustes de exercícios anteriores	NOTA 17	2.795.330	(47.459)
Resultado do Exercício		(8.813.975)	(3.145.904)
TOTAL DO PASSIVO		627.364.109	99.862.053

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS - CEHAB
CNPJ 03.206.056/0001-95

BALANÇO PATRIMONIAL

31 DE DEZEMBRO 2019

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

		EM REAIS	
		2019	2018
RECEITA BRUTA		409.649	500.770
(-) Impostos Sobre Vendas		(12.230)	(27.937)
RECEITA LIQUIDA		397.419	472.833
(-) Custos das Mercadorias, produtos ou Serviços		0,00	0,00
LUCRO BRUTO		397.419	472.833
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS		(9.946.383)	(4.636.923)
Produção e melhoramentos habitacionais.	NOTA 20	(94.541.412)	(35.002.405)
Administrativas	NOTA 21	(24.276.670)	(33.045.337)
Depreciação		(171.851)	(171.172)
Tributárias		(213.859)	(259.765)
Outras Receitas	NOTA 22	109.257.409	63.841.756
RESULTADO ANTES DA DESPESA (RECEITA) FINANCEIRA		(9.548.964)	(4.164.090)
Receitas financeiras		758.684	1.029.243
Despesas Financeiras		(23.695)	(11.057)
Lucro ou prejuízo antes do IRPJ/CSLL		(8.813.975)	(3.145.904)
Imposto de renda		0,00	0,00
Contribuição social		0,00	0,00
Lucro ou prejuízo líquido do exercício		(8.813.975)	(3.145.904)
Prejuízo (lucro) Líquido por ação		(19)	(7)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS - CEHAB

CNPJ 03.206.056/0001-95

31 DE DEZEMBRO 2019

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31.12.2019 E 2018

EM REAIS

Descrição	Capital Realizado	Adiantamento p/futuro aumento de capital	Subvenções econômicas estaduais	Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reservas de Lucros a Realizar	Lucro (Prejuízo) Acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2017	472.970	36.932.855	0,00	94.594	160.586	4.914.350	14.085.403	56.660.758
Ajustes de Exercícios Anteriores							(47.459)	(47.459)
Resultado Líquido do Exercício							(3.145.904)	(3.145.904)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	472.970	36.932.855	0,00	94.594	160.586	4.914.350	10.892.040	53.467.395
Ajustes de Exercícios Anteriores							2.795.330	2.795.330
Resultado Líquido do Exercício							(8.813.975)	(8.813.975)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	472.970	36.932.855	0,00	94.594	160.586	4.914.350	4.873.395	47.448.750

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS - CEHAB

CNPJ 03.206.056/0001-95

31 DE DEZEMBRO 2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31.12.2019 E 2018

	EM REAIS	
	2019	2018
Prejuízo do exercício	(8.813.975)	(3.145.904)
Retificação de erro exercício anterior	2.795.330	(47.459)
Resultado Abrangente Total	(6.018.645)	(3.193.363)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COMPANHIA ESTADUAL DE HABITAÇÃO E OBRAS - CEHAB

CNPJ 03.206.056/0001-95

31 DE DEZEMBRO 2019

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS SOCIAIS FINDOS EM 31.12.2019 e 2018

	EM REAIS	
	2019	2018
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro/Prejuízo do exercício	(8.813.975)	(3.145.904)
Ajustes	2.967.181	123.712
Depreciação	171.851	171.171
Ajustes exercício anterior	2.795.330	(47.459)
	(5.846.794)	(3.022.192)
(Aumento) Redução de Ativos e Passivos	25.621.017	1.969.779
Devedores por vendas compromissadas	0,00	75.048
Estoques	6.429	453.742
Outros créditos	(299.327)	208.867
Impostos a recuperar	(508)	45.072
Depósitos judiciais	(639)	(5.190)
Obras / Financiamento (Ativo)	(507.605.639)	0,00
Fornecedores	7.428.257	(518.124)
Salários e Encargos Sociais	85.390	(9.204)
Impostos	114.290	(3.287)
Provisão para Férias, 13º e encargos	147.588	(86.135)
Créditos a Repassar	10.717	(118.620)
Obras / Financiamento (Passivo)	522.378.781	(1.706.839)
Provisão para Contingências	463.778	5.835.902
Outras Obrigações	2.891.900	(2.201.453)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(16.395)	6.126
Aquisição de ativos imobilizados	(16.395)	6.126
Caixa Líquido gerado	19.757.828	(1.046.287)
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES		
Saldo Inicial das disponibilidades	20.776.308	21.822.595
Saldo Final das disponibilidades	40.534.136	20.776.308
	(1.046.287)	(1.046.287)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

1. CONTEXTO OPERACIONAL

a) Constituição da Sociedade e Objeto Social

A Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB é uma sociedade de economia mista de capital autorizado, constituída na forma da Lei Estadual nº 7.832 de 06/04/1979, alterada pela Lei Estadual nº 11.629 de 28/01/1999 e com sua denominação modificada por meio do decreto estadual nº 26.221 de 10/12/2003, vinculada a Secretaria de Desenvolvimento Urbano e Habitação, com sede e foro na cidade do Recife-PE, que tem por objeto social participar da política de desenvolvimento urbano do Estado de Pernambuco, promovendo a racionalização dos problemas habitacionais da comunidade, sob o prisma da relevante interesse social.

Está compreendido no objeto social da Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB, entre outros (i) a produção e a comercialização de unidades habitacionais de interesse social; (ii) a aquisição e a urbanização de terrenos a serem utilizados em programas habitacionais; e (iii) a celebração de convênios de cooperação técnica e/ou financeiros com entidades públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras para alcançar os seus objetivos sociais.

b) Celebração de Convênios

A partir de 04/12/2007, foram celebrados diversos convênios entre a União Federal, por intermédio do Ministério das cidades, representado pela Caixa Econômica Federal-CEF, e o Governo do Estado de Pernambuco, tendo a Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB como interveniente executora; objetivando a execução de ações relativas ao programa PPI Intervenção em Favelas – Saneamento integrado e ao programa FNHIS – Habitação de Interesse Social.

c) Fonte de Recursos Financeiros

Constituem as principais fontes de recursos financeiros da Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB, os seguintes: (i) as subvenções para custeio e investimentos do Governo do Estado de Pernambuco; (ii) as receitas das atividades imobiliárias (venda de imóveis e kits de construção); e (iii) receitas de convênios.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

a) Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requeridas para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2019 e de 2018, as quais levam em consideração as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/76 alteradas pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, homologado pelos órgãos reguladores. A Demonstração do Valor Adicionado deixou de ser elaborada uma vez que só é requerida pelas Companhias Abertas.

b) Sistema informatizado do Estado de Pernambuco – E-FISCO

A escrituração contábil da Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB foi efetuada por meio do sistema informatizado do Estado de Pernambuco (E-FISCO).

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do resultado

O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

b) Estimativas contábeis

As demonstrações financeiras incluem estimativas e premissas, estimativas de valor justo de determinados instrumentos financeiros, valor residual do ativo imobilizado, provisão para contingências, estimativa da vida útil de determinados ativos, provisão de ativos e passivos relacionados a empregados, e outros similares. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas pode resultar em valores diferentes dessas estimativas e premissas, em decorrência da imprecisão de processo de sua determinação.

c) Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros incluem bancos e aplicações financeiras, contas a receber de usuários, tributos a recuperar, outros recebíveis, assim como valores a pagar a empreiteiros e fornecedores, empréstimos e outras dívidas.

Instrumentos financeiros estão reconhecidos inicialmente pelo valor nominal. Posteriormente ao reconhecimento inicial, os instrumentos financeiros são mensurados ao valor justo acrescidos de eventuais encargos ou reduzidos por eventuais diminuições no valor recuperável.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido dos mesmos é reportado ao balanço patrimonial nos casos em que há um direito legal de compensar seus valores e há uma intenção de liquidá-los pelos seus valores líquidos, ou há uma intenção de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

d) Disponível

O Disponível inclui depósitos bancários e aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado divulgado na Nota explicativa nº4

e) Devedores por venda compromissada

Está representado pelo total das prestações vencidas e a vencer dos contratos de financiamento imobiliário firmados com mutuários, os quais são regidos pelas normas do Sistema Financeiro de Habitação – SFH, divulgados na Nota explicativa nº 5.

f) Estoques

Os estoques, referentes a materiais de consumo e de construção, são avaliados pelo custo médio de aquisição que não excedem ao valor de mercado, divulgados na Nota explicativa nº 6.

g) Bens imóveis disponíveis para comercialização

Os bens imóveis disponíveis para comercialização e os lotes urbanizados são avaliados pelo custo de construção sem exceder ao valor de mercado e sem considerar os valores correspondentes aos terrenos, conforme escrito na Nota explicativa nº 8.

h) Ativo imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear, as taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens com os respectivos valores residuais, divulgadas na Nota explicativa nº 9.

i) Obras / Financiamentos (Op. Vinculadas)

Os saldos apresentados no ativo e passivo não circulante estão representados pelos valores líquidos entre os recursos recebidos de diversos convênios, Operação de Crédito e Contrato de Repasse do Governo do Estado de Pernambuco e da República Federativa do Brasil, e os recursos aplicados visando os objetivos de cada convênio, Operação de Crédito e Contratos de Repasse. Vide Nota explicativa nº 12.

j) Provisão para Contingências

A provisão para contingências está constituída com base na avaliação de riscos prováveis, suportados por parecer jurídico interno e externo, dos atos conhecidos até 31/12/2019. Vide Nota explicativa nº 14.

k) Receitas de Subvenções Econômicas Estaduais

As receitas de subvenções estão apresentadas pelos recursos passados pelo Governo do Estado de Pernambuco para as seguintes finalidades: (i) custeio; (ii) aporte das contrapartidas do Estado de Pernambuco relativo aos convênios, operações de crédito e contratos de repasse confirmados com a União Federal; (iii) infra-estrutura para as habitações construídas em convênios destinados a recuperação de habitações danificadas por inundações; e (iv) consultoria para elaboração de projetos habitacionais.

4 .DISPONÍVEL

	EM REAIS	
	2019	2018
Bancos	10.346.325	10.018.023
Aplicações financeiras	30.187.811	10.758.285
TOTAIS	40.534.136	20.776.308

5. DEVEDORES POR VENDA COMPROMISSADA

Descrição	EM REAIS	
	2019	2018
Loteamento Nova Lagoa Grande - Lagoa Grande/PE – OV670	841.370	841.370
Marcos Freire III - Jaboatão dos Guararapes/PE – OV560	1.151.032	1.151.032
Antônio Maria - Jaguarana - Paulista/PE – OV630	5.344.468	5.344.468
Gov. Agamenon Magalhães - Recife/PE – OV590	2.145.498	2.145.498
Cedro III - Caruaru/PE – OV580	2.731.601	2.731.601
Anexo CSU - Igarassu/PE – OV570	539.224	539.224
Afrânio - Afrânio/PE – OV550	646.261	646.261
Tenente PM Davi Jurubeba - Serra Talhada/PE – OV510	378.535	378.535
Kits de Material de Construção – OV1290	2.912.257	2.912.257
Cedro III - Terrenos - Caruaru/PE – OV640	2.435.267	2.435.267
Bodocó - Bodocó/PE – OV1060	1.137.134	1.137.134
Peixinhos - Olinda/PE – OV520	1.485.584	1.485.584
Vila das Aeromoças - Recife/PE – OV600	1.133.275	1.133.275
Ilha Energética Gravatá/PE – OV500	505.135	505.135
Ibimirim/PE – OV690	581.138	581.138
Bom Jardim/PE – OV700	269.721	269.721
Buque/PE – OV1070	506.880	506.880
Mirandiba/PE – OV1080	1.000.061	1.000.061
Loteamento Eucalipto - Pesqueira/PE – OV620	365.221	365.221
Loteamento Belo Jardim - Belo Jardim/PE – OV610	529.664	529.664
Loteamento São Lucas - Bezerros/PE – OV540	797.850	797.850
Hélio Lemos - Paulista/PE – OV530	3.187.518	3.187.518
JUROS + ENCARGOS (PARC.EM ATRASO)	33.209.060	33.209.060
TOTAL	63.833.754	63.833.754
Ativo Circulante	57.773.988	57.662.442
Ativo não Circulante	6.059.766	6.171.312
	63.833.754	63.833.754

As vendas de unidades habitacionais concluídas são efetuadas com base em contratos de promessa de compra e venda, firmados com os mutuários.

A administração da Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB decidiu pela não constituição da provisão para os créditos de liquidação duvidosa, tendo em vista que essas operações estão cobertas por garantia real sobre os imóveis alienados.

Os controles extras contábeis não se encontram conciliados com os saldos contábeis e carecem de análises e regularizações, pois a CIA encontra-se em adequação ao novo sistema de arrecadação e controle dos **MUTUARIOS**.

6. ESTOQUES

Descrição	2019	2018
Almoxarifado – Material de Consumo	16.415	22.844
Almoxarifado – Materiais de Construção	250.579	250.579
Total	266.994	273.423

A CIA estabelece todos os anos, à criação das Comissões para Inventário do Almoxarifado tanto de material de consumo, quanto para os materiais de construção, com o objetivo de evidenciar e dar clareza no processo de uso dos mesmos, balizando o confronto da informação do inventário físico com o contábil.

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

Descrição	2019	2018
INSS A COMPENSAR (PG EM DUPLICIDADE)	508	0,00
Total	508	0,00

8. BENS IMÓVEIS DISPONÍVEIS PARA COMERCIALIZAÇÃO

	EM REAIS	
	2019	2018
Loteamento São Lucas – Bezerras	14.499	14.499
Cedro III - Casas – Caruaru-PE	24.032	24.032
Antônio Maria – Jaguarana – Paulista – PE	138.305	138.305
Ibimirim – Ibimirim - PE	29.441	29.441
CSU Rio Doce – Olinda - PE	386.587	386.587
Cedro III – Terrenos – Caruaru - PE	618.586	618.586
Mirandiba	133.893	133.893
Conjunto Residencial Bom Jardim	64.555	64.555
Conjunto Residencial Gravatá	311.847	311.847
Conjunto Residencial Marcos Freire	8.894	8.894
Conjunto Residencial Igarassu	9.298	9.298
Conjunto Residencial Bodocó	16.536	16.536
TOTAIS	1.756.473	1.756.473

A Cehab mensurou o estoque pelo custo de aquisição obedecendo ao **CPC 16 (R1)** onde estabelece em seu item 9, que os estoques devem ser mensurados pelo valor de custo ou pelo valor realizável líquido, dos dois o menor. Não houve reavaliação dos preços de mercado dos valores dos imóveis desde 08/2017, pelo motivo do mercado imobiliário permanecer estável, de acordo com a avaliação da Gerencia Imobiliária – GEI/GAD.

9. IMOBILIZADO

Contas	2019				2018
	Custo/Ajuste	Depreciação Acumulada	Líquido	Valor Residual	Líquido
Edificações em Geral	831.575	(71.848)	759.727	33.263	791.660
Terrenos	10.354.450	0	10.354.450	0	10.354.450
Móveis e Utensílios	421.596	(151.563)	270.033	42.160	307.977
Máquinas e Equipamentos	283.232	(98.999)	184.233	28.970	192.550
Bens de Informática	429.234	(231.343)	197.891	42.923	275.153
	12.320.087	(553.753)	11.766.334	147.316	11.921.790

A CEHAB implantou no exercício de 2016, o controle dos bens móveis / Imóveis integrantes do ativo imobilizado por: valor, data de aquisição, estado de conservação, local e valor justo de cada bem, assim como valor residual individual dos mesmos, através da comissão especial de inventariantes nomeados pela portaria 69/2016, onde realizarão treinamentos na escola do Cefospe para adequação as normas vigentes e padronização da Secretaria de Administração do Estado de Pernambuco – SAD/PE.

A CIA elaborou de acordo com o **CPC 01**, o teste de **IMPAIRMENT** sobre o ativo imobilizado (bens móveis) com objetivo de assegurar que os mesmos não estejam registrados contabilmente por um valor superior aquele passível de ser recuperado por uso ou por venda, após aplicado o teste verificou-se que apenas 02 itens apresentaram valor justo negativo, no montante de **R\$ 1.944,67** correspondendo a 0,17% do ativo imobilizado (bens moveis), tornando irrelevante tais ajuste.

10.FORNECEDORES

	2019	2018
Fornecedores do exercício	11.302.783	3.871.378
Fornecedores do exercício anterior	386.099	389.247
TOTAL	11.688.882	4.260.625

11.CRÉDITOS A REPASSAR

O valor elevado da conta créditos a repassar, no valor de R\$ 10.546.891 é composto cerca de 90% da incorporação do saldo em conta poupança no valor de R\$ 8.234.679 mais os rendimentos no valor de R\$ 1.097.260, referente ao programa CARTA DE CRÉDITO FGTS – OPERAÇÕES COLETIVAS, junto a CEF (Caixa Econômica Federal), conta poupança nº 25845, onde as diretorias estão tomando as devidas providencias para regularização do credito, para que possamos ajustar contabilmente.

12. OBRAS/FINANCIAMENTOS – OP. VINCULADAS

31.12.2019						31.12.2018
CONTRATOS DE REPASSE						
DESCRIÇÃO	Recursos					Líquido
	Obra Vinculada OV	Recebidos	Aplicados	Ajuste	Líquido	
DANCING DAYS (a)	350	18.187.072	18.126.722	0	60.350	57.652
VILA MANCHETE (b)	1000	8.773.736	8.493.249	0	280.487	268.561
CHARNEQUINHA ©	1100	19.942.053	19.567.959	0	374.094	358.085
CHEGA MAIS (d)	2398	16.769.798	16.769.798	0	0	0
PASSARINHO OLINDA (e)	2512	10.599.764	10.507.252	0	92.512	88.399
CANAL JORDÃO (f)	2513	34.071.147	33.979.997	0	91.150	94.443
RECUPERAÇÃO AMBIENTAL CAMARAGIBE (g)	2520	13.587.590	13.556.222	0	31.369	130.785
CANAL OLHO D" ÁGUA (h)	3039	53.689.265	53.689.265	0	0	0
HABITACIONAL TIMBAÚBA (i)	3062	1.178.102	1.051.778	- 8.796	135.120	72.085
UE- 23 BACIA DO BEBERIBE (j)	3063	14.162.906	13.569.724	0	593.182	566.644
VILA DO GARRANCHO – SALGUEIRO (k)	3065	118.960	108.235	0	10.725	10.344
JARDIM PETRÓPOLIS – PETROLINA (l)	3066	8.915.882	8.913.101	0	2.782	2.700
ALTO DO CATITA – MORENO (m)	3067	854.109	844.204	0	9.905	9.553
URBANIZAÇÃO SERRA TALHADA (n)	3068	5.160.485	5.220.057	- 59.700	129	125
REASSENTAMENTO SANTA CRUZ DO CAPIBARIBE (o)	3069	802.064	746.340	0	55.724	65.012
CAIXA D ÁGUA GOIANA (p)	3070	3.463.938	3.426.552	0	37.386	25.044
UE – 11,12 e 13 URBANIZAÇÃO BACIA DO BEBERIBE (q)	3082	38.331.420	35.429.378	-2.191.020	5.093.063	557.208
HABITACIONAL GARANHUNS (r)	3095	2.045.922	2.014.299	0	31.624	30.375
HABITACIONAL PESQUEIRA (s)	3106	1.133.196	1.106.999	0	26.197	25.320
HABITACIONAL AMARAJI (t)	3117	903.647	903.647	0	0	0
HABITACIONAL BARRA DE GUABIRABA (u)	3118	1.183.265	1.183.265	0	0	0
HABITACIONAL BELEM DE MARIA (v)	3120	680.100	680.100	0	0	6.206
HABITACIONAL BODOCÓ (w)	3121	777.675	775.083	- 10.581	13.173	43.149
HABITACIONAL CAPOEIRAS (x)	3123	746.797	746.797	0	0	0
HABITACIONAL CATENDE (y)	3124	892.610	892.610	0	0	3.467
HABITACIONAL POMBOS (z)	3127	781.686	781.686	0	0	2
HABITACIONAL CHÃ DE ALEGRIA (aa)	3167	860.835	752.129	0	108.706	104.232
HABITACIONAL CHÃ GRANDE (ab)	3168	566.467	566.467	0	0	6.954
HABITACIONAL CORTES (ac)	3169	879.474	864.902	0	14.572	14.081
HABITACIONAL GLORIA DE GOITÁ (ad)	3171	440.066	434.687	- 10.518	15.897	50.899
HABITACIONAL ILHA DE ITAMARACÁ (ae)	3176	915.821	915.821	0	0	88.341
HABITACIONAL ITAPISSUMA (af)	3178	1.251.114	1.050.330	0	200.784	192.188
HABITACIONAL LAGOA DO CARRO (ag)	3179	1.114.330	979.503	0	134.827	129.061
HABITACIONAL LAGOA DE ITAENGA (ah)	3182	1.002.721	1.002.721	0	0	16.249
HABITACIONAL LAJEDO (ai)	3183	1.199.643	1.194.966	0	4.677	4.511
HABITACIONAL PALMEIRINA (aj)	3185	600.849	600.849	0	0	7.202
HABITACIONAL PANELAS (ak)	3187	597.844	583.432	0	14.412	13.893
HABITACIONAL POÇÃO (al)	3188	588.705	588.705	0	0	0
HABITACIONAL SAIRE (am)	3190	864.882	833.167	- 29.211	60.925	58.167
HABITACIONAL SALGUEIRO (an)	3191	651.166	651.166	0	0	17.676
HABITACIONAL SÃO JOÃO (ao)	3193	1.351.151	1.351.151	0	0	36.986
HABITACIONAL TERRA NOVA (ap)	3199	784.631	698.644	- 3.375	89.363	286.148

31.12.2019						31.12.2018
CONTRATOS DE REPASSE						
DESCRIÇÃO	Recursos					Líquido
	Obra Vinculada OV	Recebidos	Aplicados	Ajuste	Líquido	
HABITACIONAL VICÊNCIA (aq)	3200	1.144.512	1.117.765	0	26.746	25.794
CONST. HABITACIONAL ITAMBÉ (ar)	40004	218.306	218.306	0	0	0
CONST. HABITACIONAL GARANHUNS (as)	3492	522.873	522.247	0	625,33	625
MULHERES DE TEJUCUPAPO (aw)	40006	5.489.404	4.884.690	- 18.300	623.014	365.866
ESCORREGOU TA DENTRO (ax)	3648	7.011.046	5.842.221	- 238.798	1.407.623	439.630
PROGRAMA MOBILIDADE URBANA E TRANSITO (ay)	4260	1.628.809	1.288.922	- 25.174	365.062	29
URBANIZAÇÃO IPOJUCA (az)	3836	288.221	288.221	- 0,01	0,01	0
URBANIZAÇÃO SÃO LOURENÇO DA MATA (ba)	3837	3.629.421	3.629.399	0	23	0
PAVIMENTAÇÃO EM EXÚ (bb)	40005	213.981	213.981	0	0	0
PAVIMENTAÇÃO EM LIMOEIRO I (bc)	3617	239.085	239.085	0	0	0
PAVIMENTAÇÃO EM LIMOEIRO II (bd)	3646	254.320	254.320	0	0	0
HABITACIONAL FERNANDO DE NORONHA (be)	3170	2.534.032	2.534.032	- 268	268	0
PLANO HABITACIONAL ESTADO DE PE (bf)	3116	1.205.688	1.205.688	0	0	0
PROGRAMA MINHA CASA MINHA VIDA I	3651	1.731.200	0	- 385.865	2.117.065	2.766.732
PROGRAMA MINHA CASA MINHA VIDA II	4065	2.881.066	0	- 6.510	2.887.575	2.892.738
CONVÊNIOS						
CONVENIO DAS CHEIAS 0108/2005 (a)	1590	32.626.048	30.933.897	- 101.757	1.793.908	1.629.045
HABITACIONAL CARLOS LAMARCA (b)	4539	230.126	230.126	0	0	0
OPERAÇÕES DE CREDITOS						
BACIA DO FRAGOSO I OLINDA (a)	40007	43.181.467	41.559.170	0	1.622.297	1.553.837
BACIA OLHO D ÁGUA JABOATÃO (b)	40008	21.769.071	21.732.164	0	36.907	39.471
BACIA DO FRAGOSO II OLINDA (c)	40009	137.280.337	124.758.447	-2.995.641	15.517.531	22.705
TOTAIS		535.501.902	507.605.639	-6.085.515	33.981.778	13.178.219

A CIA efetuou os ajustes contábeis solicitados através do **relatório da Auditoria de Acompanhamento – 2018 do TCE/PE**, com o intuito de manter um controle adequado sobre a execução dos convênios / op. de credito / contratos de repasse firmados, onde estão demonstrados na rubrica do balanço patrimonial (**OBRAS/FINANCIAMENTOS – OP. VINCULADAS**). Tendo o objetivo de proporcionar um diagnóstico da real situação econômico-financeira dos mesmos, tornando fidedignas as informações constantes no balanço patrimonial, demonstrando o saldo a executar (recebidos) no passivo, os valores (aplicados) no ativo e os saldos a executar nas suas respectivas contas bancárias.

CONTRATOS DE REPASSE:

- a) Contrato de Repasse n.218.771-36/2000, tem por finalidade a transferência de recursos financeiros da união para a execução de projetos integrados na comunidade Sítio Grande/Dancing Days, no município de Recife/PE.
- b) Contrato de Repasse n.218.861-25/2002, transferência de recursos financeiros da união para execução de projetos integrados na Vila Manchete, no município de Olinda/PE.
- c) Contrato de Repasse n.218.756-47/2007, programa Habitar/Brasil/BID, na localidade de Charnequinha, no Cabo de Santo Agostinho/PE.

- d) Contrato de Repasse n.192.892-20/2006, Urbanização, Regularização e Integração de assentamentos precários denominados Chega Mais, município de Paulista/PE.
- e) Contrato de Repasse n.218.760-07/2007, transferência de recursos financeiros da união para dotar de infraestrutura básica, habitação, pavimentação, drenagem, sistema de abastecimento d'água, esgotamento sanitário e recuperação ambiental, a unidade de esgotamento 17 – UE17, integrante da Bacia do Beberibe em Passarinho, município de Olinda/PE.
- f) Contrato de Repasse n.222.639-96/2007, transferência de recursos financeiros da união para revestimento do Canal do Jordão e pavimentação de vias marginais com reassentamento de famílias.
- g) Contrato de Repasse n.222.634-44/2007, dotar de infraestrutura básica, habitação, pavimentação e drenagem, sistema de abastecimento d'água, esgotamento sanitário, recuperação ambiental e trabalho socioambiental, as comunidades Córrego do Sapó, Rios das Pacas e Loteamento Luizanópolis, município de Camaragibe/PE.
- h) Contrato de Repasse n.223.916-71/2007, execução de obras de desobstrução do Canal Olho d'água, elemento integrante da Bacia Olho d'água, construção de conjunto habitacional para reassentamento das famílias ocupantes do entorno da lagoa, área de preservação ambiental rígida, e a elaboração dos projetos executivos para urbanização da Lagoa, município do Jaboatão dos Guararapes/PE.
- i) Contrato de Repasse n.233.408-36/2007, produção de habitacionais no Loteamento Novo Queimadas, município de Timbaúba/PE
- j) Contrato de Repasse n.218.767-77/2007, dotar de infraestrutura básica, habitação, pavimentação e drenagem, sistema de abastecimento d'água, esgotamento sanitário e recuperação ambiental da unidade de esgotamento 23 – UE23, integrante da Bacia do Beberibe em Campo Grande, município de Recife/PE.
- k) Contrato de Repasse n.233.404-90/2007, Urbanização de assentamentos precários na Vila do Garrancho, município de Salgueiro/PE.
- l) Contrato de Repasse n.233.403-86/2007, Urbanização de assentamentos precários no Jardim Petrópolis, município de Petrolina/PE.
- m) Contrato de Repasse n.233.398-19/2007, Urbanização de assentamentos precários no município de Moreno/PE.
- n) Contrato de Repasse n.233.406-18/2007, Urbanização de assentamentos precários na comunidade Mutirão, município de Serra Talhada/PE.
- o) Contrato de Repasse n.233.405-04/2007, Produção de Lotes Urbanizados no bairro Verde, município de Santa Cruz de Capibaribe/PE.
- p) Contrato de Repasse n.233.397-05/2007, Urbanização de assentamentos precários na comunidade da Caixa d'água, município de Goiana/PE.
- q) Contrato de Repasse n.222.635-50/2007, Urbanização de assentamentos precários na Bacia do Beberibe, UE11,12 e 13, município de Olinda/PE.

- r) Contrato de Repasse n.233.396-92/2007, execução de unidades habitacionais e infraestrutura no bairro de Heliópolis, município de Garanhuns/PE.
- s) Contrato de Repasse n.233.402-72/2007, execução de unidades habitacionais e infraestrutura no Loteamento Gravatazinho, município de Pesqueira/PE.
- t) Contrato de Repasse n.250.269-18/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Amaraji/PE.
- u) Contrato de Repasse n.250.271-51/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Barra de Guabiraba/PE.
- v) Contrato de Repasse n.250.273-79/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Belém de Maria/PE.
- w) Contrato de Repasse n.250.274-83/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Bodocó/PE.
- x) Contrato de Repasse n.250.278-29/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Capoeiras/PE.
- y) Contrato de Repasse n.250.279-33/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Catende/PE.
- z) Contrato de Repasse n.250.305-55/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Pombos/PE.
- aa) Contrato de Repasse n.250.280-62/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Chã de Alegria/PE.
- ab) Contrato de Repasse n.250.281-76/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Chã Grande/PE.
- ac) Contrato de Repasse n.250.282-80/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Cortes/PE.
- ad) Contrato de Repasse n.250.286-26/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Glória de Goitá/PE.
- ae) Contrato de Repasse n.250.288-44/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Itamaracá/PE.
- af) Contrato de Repasse n.250.292-04/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Itapissuma/PE.
- ag) Contrato de Repasse n.250.296-41/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Lagoa do Carro/PE.
- ah) Contrato de Repasse n.250.297-56/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Lagoa do Itaenga/PE.

ai) Contrato de Repasse n.250.299-74/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Lagoa de Lajedo/PE.

aj) Contrato de Repasse n.250.301-17/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Palmeirina/PE.

ak) Contrato de Repasse n.250.302-21/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Panelas/PE.

al) Contrato de Repasse n.250.304-49/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Poção/PE.

am) Contrato de Repasse n.250.308-87/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Sairé/PE.

an) Contrato de Repasse n.250.309-91/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Salgueiro/PE.

ao) Contrato de Repasse n.250.311-32/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de São João/PE.

ap) Contrato de Repasse n.250.313-51/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Terra Nova/PE.

aq) Contrato de Repasse n.250.314-65/2008, produção ou aquisição de unidades habitacionais no município de Vicência/PE.

ar) Contrato de Repasse n.255.764-25/2008, construção de habitações populares no município de Itambé/PE.

as) Contrato de Repasse n.258.165-30/2008, construção de habitações populares no município de Garanhuns/PE.

aw) Contrato de Repasse n.301.544-37/2009, execução da urbanização da comunidade de mulheres de tejucupapo no município de Recife/PE.

ax) Contrato de Repasse n.301.545-42/2009, execução da urbanização da comunidade escorregou tá dentro no município de Recife/PE.

ay) Contrato de Repasse n.398.475-48/2012, transferência de recursos financeiros da união para execução da perimetral Via Metropolitana Norte, binário do cajueiro seco e BR 101 OAE segmento 01, nos municípios de recife, Olinda, Abreu e lima, paulista e Jaboatão dos Guararapes no âmbito do programa mobilidade urbana e transito.

az) Contrato de Repasse n.352.893-38/2011, execução de elaboração de estudos e projetos para urbanização no município de Ipojuca/PE.

ba) Contrato de Repasse n.352.901-37/2011, execução de elaboração de estudos e projetos para urbanização no município de São Lourenço da Mata/PE.

CONVÊNIOS:

a) Convênio n.108/2008 processo nº59050001844/2005-48, Construção de 1.838 casas para realocar famílias de baixa renda que residem nas áreas de risco atingidas pelas fortes chuvas dos municípios de Amaraji, Barra de Guabiraba, Cabo de Santo Agostinho, Escada, Moreno, Jaboatão dos Guararapes, Nazaré da Mata, Panelas, Pombos, Primavera, Ribeirão e Vitoria de Santo Antão e recuperação da infraestrutura viária estadual.

b) Convênio SIAPF 0431.313-97, realização do trabalho social, no âmbito do programa minha casa minha vida – recursos do FAR (CARLOS LAMARCA).

OPERAÇÃO DE CREDITO:

a) Op. de credito n.229.027-44/2008, execução de empreendimentos integrantes do projeto de urbanização da Bacia do Fragoso no município de Olinda/PE.

b) Op. de credito n.228.628-99/2007, saneamento integrado – proteção de mananciais da Lagoa Olho d'água no município de Jaboatão dos Guararapes/PE.

c) Op. de credito n.269.994-93/2010, Reassentar famílias ocupantes das áreas de risco e revestir o leito do Canal do Fragoso II no município de Olinda/PE.

13.OUTRAS OBRIGAÇÕES

Descrição	2019	2018
Auxílios Financeiros a Pagar	8.219.192	5.508.515
Indenizações e Restituições a Pagar	93.130	322
Subvenções Sociais a Pagar	89.985	0,00
Suprimentos Individuais	3.545	3.500
Diárias	127	627
Transferência Voluntárias a Pagar	153.611	153.611
Contribuições a Pagar	258	1.373
Total	8.559.848	5.667.948

14.PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA

Descrição	2019	2018
Provisão para riscos trabalhistas	80.345	147.307
Provisão para riscos cíveis	8.295.016	7.764.276
Total	8.375.361	7.911.583

A Companhia é parte em diversos processos judiciais e administrativos. Provisões são constituídas para os processos judiciais, os quais é **provável** que haja saída de recurso para liquidar a contingência/obrigação. A Administração, consubstanciada em opinião emitida pelo departamento jurídico e escritórios (terceirizados) contratados, mantém provisão para contingências suficiente para cobrir possíveis perdas relativas aos processos em decurso. As provisões são revisadas e ajustadas anualmente para levar em conta alterações nas

circunstâncias, tais como prazo de prescrição ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

15. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS

Descrição	2019	2018
Imposto de renda diferido	2.294.906	2.294.906
Contribuição social diferida	1.376.944	1.376.944
Total	3.671.850	3.671.850

A CEHAB apurou bases positivas de imposto de renda e contribuição social nos exercícios de 2012 e 2013. As provisões para estes encargos não foram constituídas.

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

Está composto por 472.970 ações ordinárias nominativas no valor nominal de R\$ 1,00. O Estado de Pernambuco detém o percentual de 99,99% do capital social.

b) Reserva de Capital – Adiantamento para aumento de capital

Corresponde aos recursos recebidos do Governo do Estado de Pernambuco a serem utilizados exclusivamente para integralização de futuro aumento de capital social.

c) Reserva de Lucros – Reserva Estatutária

Constituída obrigatoriamente à base de até 10% (dez por cento) do lucro líquido do exercício para constituição do fundo dos maquinismos e instalações até o limite de 50% (cinquenta por cento) do valor desses bens autorizado através do Estatuto da CIA.

d) Reserva de lucros – Reserva legal

Constituída obrigatoriamente à base de 5% (cinco por cento) do lucro líquido do exercício até atingir 20% do capital social realizado, ou 30% do capital social, acrescido de capital. Após esse limite a apropriação não mais se faz obrigatório.

e) Reserva de lucros – Reserva de lucros a realizar

Constituída pela parcela do lucro de 2009 ainda não realizada financeiramente pela CEHAB relativo a lucros nas unidades imobiliárias vendidas em longo prazo.

f) Dividendos do Governo do Estado de Pernambuco

De acordo com Estatuto da Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB, os dividendos, participações ou modificações, que couberem ao Estado de Pernambuco serão levados aos fundos especiais do seu capital social.

17. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Descrição dos Ajustes	2019
Ajuste Convênios – Auditoria Acompanhamento TCE/PE	(2.653.912)
Cancelamento de DH (saldo não utilizado em 2018)	(158.830)
Retificação Estorno OB6118/2010 – Desincorporação Disponível	17.412
Total	2.795.330

18. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

Descrição	2019
Lucros ou Prejuízos Acumulados	14.085.403
Resultado Exercício 2018	(3.145.904)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(47.459)
Total	10.892.040

19. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia participa em operações com diversos instrumentos financeiros, destacando-se entre os mesmos o disponível (bancos e aplicações financeiras), subvenções econômicas estaduais, devedores por venda compromissada, financiamentos concedidos, convênios firmados, impostos a recuperar e outros recebíveis, assim como valores a pagar a fornecedores e outras dívidas, com o objetivo de administrar a disponibilidade financeira de suas operações, suprir as necessidades eventuais de caixa e manter seu endividamento em níveis compatíveis.

20. PRODUÇÃO E MELHORAMENTO HABITACIONAIS

Descrição	2019
Transferência para Instituições Privadas s/Fins Lucrativos	89.985
Transferência para Sefaz	677.519
Auxílios financeiros	24.863.663
Aplicações diretas	68.910.245
TOTAL	94.541.412

21. DESPESA ADMINISTRATIVA

Descrição	2019
Pessoal e Encargos	8.650.595
Material de Consumo	451.268
Serviços de Terceiros	14.543.138
Outras Despesas Administrativas	631.669
TOTAL	24.276.670

22. OUTRAS RECEITAS

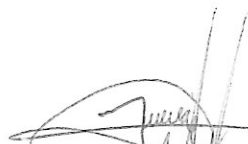
Descrição	2019
Cota Financeira Recebida do Órgão Financeiro Central (custeio e investimento)	69.812.588
Repasse Financeiro Recebido (convênios diversos)	36.689.129
Outras Transferências da União	248.647
Outras Receitas Operacionais	2.507.045
TOTAL	109.257.409

23. NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE

A Companhia Estadual de Habitação e Obras – CEHAB sempre observou integralmente as Normas Contábeis Brasileiras e não está medindo esforços para proceder à adequação às Normas Internacionais. Contudo, devido à complexidade dos procedimentos a serem observados, não foi possível a conclusão de forma integral dos referidos trabalhos dentro deste exercício.



Bruno de Moraes Lisboa
Diretor Presidente



Antônio Florentino Calixto Junior
Diretor de Planejamento e Gestão



Ricardo Botelho Pessoa
Contador CRC PE 026699/O
CPF: 049.051.844-36