



CAIXA DE ADMINISTRAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA ESTADUAL S.A.

COMPANHIA ABERTA
CGC/MF Nº 00.979.969/0001-56 – NIRE 43 3 0003451 8
AVENIDA MAUÁ, 1155 - 5º ANDAR - PORTO ALEGRE (RS)



GOVERNO DO ESTADO
RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas

Atendendo disposições legais e estatutárias, apresentamos-lhes as Demonstrações Financeiras da Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. – CADIP, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021, acompanhadas das suas, respectivas, Notas Explicativas, e do Relatório dos Auditores Independentes, da Manifestação do Conselho de Administração e do Parecer do Conselho Fiscal.

Constituída em 26 de dezembro de 1995, sob a forma de sociedade anônima, controlada pelo Estado do Rio Grande do Sul, cujo objeto social é o de prestar serviços no sentido de auxiliar o Tesouro Estadual na administração da Dívida Pública do Estado, podendo para tanto, emitir e colocar no mercado obrigações, adquirir, alienar e dar em garantia ativos, créditos, título e valores mobiliários.

Registrada na CVM como Companhia de capital aberto, na categoria B, a CADIP já realizou onze emissões de debêntures, em montante atualizado, monetariamente, da ordem de R\$ 8 bilhões, todas já encerradas e liquidadas financeiramente.

A política de Recursos Humanos está prevista no § único e caput do artigo 6º da Lei Estadual nº 10.600 de 26 de dezembro de 1995, o qual dis-

põe que, para a consecução de seus negócios, a Companhia contará com servidores do Estado e da administração indireta, designados para tal fim.

A política interna de preservação do meio ambiente da Companhia está consubstanciada à política ambiental da Secretaria de Estado da Fazenda à qual é vinculada.

No plano econômico, apesar dos efeitos da pandemia a atividade econômica teve uma variação positiva de aproximadamente 4,3 % em 2021, conforme o indicador IBC-Br, do Banco Central do Brasil, que leva em conta o desempenho dos principais setores da economia, tais como, indústria, agropecuário e serviços.

O volume de ações registrado na CVM para oferta pública em 2021, em especial no segundo semestre, quando a economia retomou o crescimento, alcançou R\$ 66,2 bilhões, enquanto o lançamento de novas emissões de debêntures somou apenas 6,8 bilhões em 2021.

Ao longo do exercício de 2021 a CADIP não realizou emissões de títulos e valores mobiliários, nem registrou operações ativas, entretanto a Companhia continua com sua estrutura técnica e operacional, em plenas condições, com vistas ao cumprimento de seu objeto social, especialmente construído para auxiliar Estado na administração da sua dívida pública.

A liquidez financeira da Companhia assegura plenas condições de solvência de seus compromissos.

O Balanço Patrimonial da Companhia, levantado em 31 de dezembro de 2021, não apresenta variações relevantes em relação aos saldos do exercício imediatamente anterior.

Os Auditores Independentes contratados pela CADIP prestam, exclusivamente, serviços de auditoria das Demonstrações Financeiras, à Companhia.

Declaração da Diretoria: na forma do disposto nos incisos V e VI, do Art. nº 25 da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, a Diretoria da Companhia declara que revisou, discutiu e concorda com as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2021, bem como concorda com a opinião expressa no parecer dos Auditores Independentes sobre as referidas Demonstrações.

Agradecemos o apoio recebido da Administração Pública do Estado, em especial da Secretaria da Fazenda, a confiança dos Senhores Acionistas e o empenho do Conselho Fiscal, que muito contribuíram para as atividades da Companhia no decorrer do exercício de 2021.

A Administração.

Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro					
Em milhares de reais					
Ativo	2021	2020	Passivo e patrimônio líquido	2021	2020
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)	221.296	221.442	Fornecedores	4	3
	221.296	221.442		4	3
Não circulante			Não circulante		
Tributos diferidos (Nota 3)	120	118	Provisão para riscos fiscais (Nota 8)	352	347
Depósitos judiciais	119	118		352	347
	239	236			
Total do ativo	221.535	221.678	Patrimônio líquido (Nota 6)		
			Capital social	210.200	210.200
			Reservas de lucros	10.979	11.128
				221.179	221.328
			Total do passivo e do patrimônio líquido	221.535	221.678

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstração do Resultado Abrangente		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais, exceto quando indicado		
	2021	2020
Prejuízo líquido do exercício	(149)	(158)
Ajustes de exercícios anteriores	-	(61)
Resultado abrangente do exercício	-	(219)
Atribuível a:		
Controladores	(148)	(218)
Não Controladores	(1)	(1)
Outros componentes do resultado abrangente:		
Resultado abrangente do período	(149)	(219)
Atribuível a:		
Controladores	(148)	(218)
Não Controladores	(1)	(1)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstrações do Resultado		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais, exceto quando indicado		
	2021	2020
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas (Nota 9)	(145)	(152)
Ajuste tributos diferidos	-	3
Provisão para riscos fiscais	(4)	(9)
Prejuízo antes das receitas e despesas financeiras	(149)	(158)
Receitas financeiras	-	-
Prejuízo antes da contribuição social e do imposto de renda	(149)	(158)
Prejuízo líquido do exercício	(149)	(158)
Prejuízo líquido por ação ordinária - Básico e Diluído - R\$	(0,00215)	(0,00228)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais		
	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Prejuízo líquido do exercício:	(149)	(158)
Ajustes para conciliar o prejuízo ao caixa e equivalentes de caixa aplicados nas atividades operacionais:	3	-
Ajustes de exercícios anteriores	-	(61)
Ajustes tributos diferidos	(4)	(3)
Provisão para riscos fiscais	4	10
	(146)	(212)
Variações de ativos e passivos operacionais:		
(Aumento) Redução em créditos a receber	-	37
Aumento (Redução) fornecedores	-	(1)
	-	36
	(146)	(176)
Caixa líquido consumido nas atividades operacionais		
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Aumento de capital	-	-
Caixa gerado nas atividades de financiamento	-	-
Aumento (Redução) no caixa e equivalentes de caixa	(146)	(176)
Demonstração do aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa:		
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	221.296	221.442
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	221.442	221.618
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	(146)	(176)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstração do Valor Adicionado		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais		
	2021	2020
Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras	-	-
Valor adicionado a distribuir	-	-
Distribuição do valor adicionado		
Serviços de terceiros, impostos taxas e emolumentos	145	152
Provisão para riscos fiscais	4	6
Perda pela não recuperabilidade de ativos	-	-
Prejuízos absorvidos	(149)	(158)
Valor adicionado distribuído	-	-

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido					
Em milhares de reais					
	Capital Social	Reservas de Lucros		Prejuízos Acumulados	Total
		Legal	Retenção de Lucros		
Em 1º de janeiro de 2020	210.200	2.040	9.307	-	221.547
Ajustes de exercícios anteriores				(61)	(61)
Prejuízo líquido do exercício				(158)	(158)
Absorção do prejuízo			(219)	219	-
Em 31 de dezembro de 2020	210.200	2.040	9.088		221.328
Prejuízo líquido do exercício				(149)	(149)
Absorção do prejuízo			(149)	149	
Em 31 de dezembro de 2021	210.200	2.040	8.939	-	221.179

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020	
Em milhares de reais	
1. Informações gerais	
A Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP é uma sociedade de economia mista, supervisionada pela Secretaria da Fazenda do Estado do Rio Grande do Sul, com sede em Porto Alegre - RS. A Companhia tem como objetivo implementar ações que visem contribuir na administração da dívida pública do Estado, podendo, para tanto, emitir e colocar, no mercado, obrigações e adquirir, alienar e dar em garantia: ativos, créditos, precatórios, títulos e valores mobiliários.	
As demonstrações financeiras foram liberadas pela Diretoria para exame da Auditoria em 3 de janeiro de 2022.	
2. Resumo das principais políticas contábeis	
As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.	
2.1. Base de preparação	
As demonstrações financeiras da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB, e as Normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM.	



Em milhares de reais

Avaliamos os efeitos da aplicação da NBC TG 06 (R3) e não identificamos contratos que possam ser caracterizados como de arrendamento mercantil.

A reserva de retenção de lucros está representada pelo saldo remanescente de lucro líquido, após as destinações legais e estatutárias.

A Companhia não identificou riscos ou incertezas que possam advir do COVID-19 em seus negócios, nem, tampouco, eventos econômicos que tenham relação com a continuidade de execução de seu objeto social e/ou as estimativas contábeis levadas a efeito na recuperabilidade de seus ativos, provisões e contingências ativas e passivas, bem como reconhecimento de receitas e provisões para perda esperada. Da mesma forma não identificou impactos merecedores de registro como eventos subsequentes ao encerramento do exercício social do ano de 2021.

		PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	PARECER DO CONSELHO FISCAL		
CARLOS EDUARDO PROVENZANO Presidente		O Conselho de Administração da Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A., tendo examinado o Relatório da Diretoria, o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração do Fluxo de Caixa, a Demonstração do Valor Adicionado, a Demonstração de Resultados Abrangentes e demais documentos da Companhia referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2021, ante os esclarecimentos prestados pela Diretoria e tendo presente ainda o teor do Relatório dos Auditores Independentes, manifesta-se pela aprovação das referidas matérias, sem ressalvas, e pelo encaminhamento das mesmas para apreciação e deliberação da Assembleia Geral Ordinária dos Senhores Acionistas. Porto Alegre, 07 de março 2022.	Na qualidade de membros do Conselho Fiscal da Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP, nos termos da lei e dos estatutos sociais, examinamos o Balanço Patrimonial, as Demonstrações de Resultado e demais demonstrações contábeis do exercício social encerrado em 31/12/2021, bem como a justificativa da não distribuição de dividendos referentes ao exercício de 2021 e da não elaboração de orçamento de capital para o exercício social de 2022, tendo presente ainda o Relatório dos Auditores Independentes, e entendemos, por unanimidade, que as referidas matérias estão em condições de serem aprovadas pelos Senhores Acionistas. Porto Alegre, 07 de março 2022.		
CRISTIANE COSTA DA ROSA Diretora Técnica	LUIS ANTÔNIO MEDINA GOMEZ Diretor de Relações com Investidores				
PAULO CESAR SANTANA NUNES Contador - CRCRS 034346/0-4 CPF 139.198.490-00					
		Olavo Cesar Dias Medeiros Carlos Eduardo Provenzano	Bruno Queiroz Jatene Flávio Pompermayer	Guilherme Correa Petry	Elói Astir Stertz Cristoferli Wingert Jorge Luis Tonetto

JORGE LUIZ MENEZES CEREJA
Contador 1 CRC RS 43679/O - Sócio Responsável Técnico