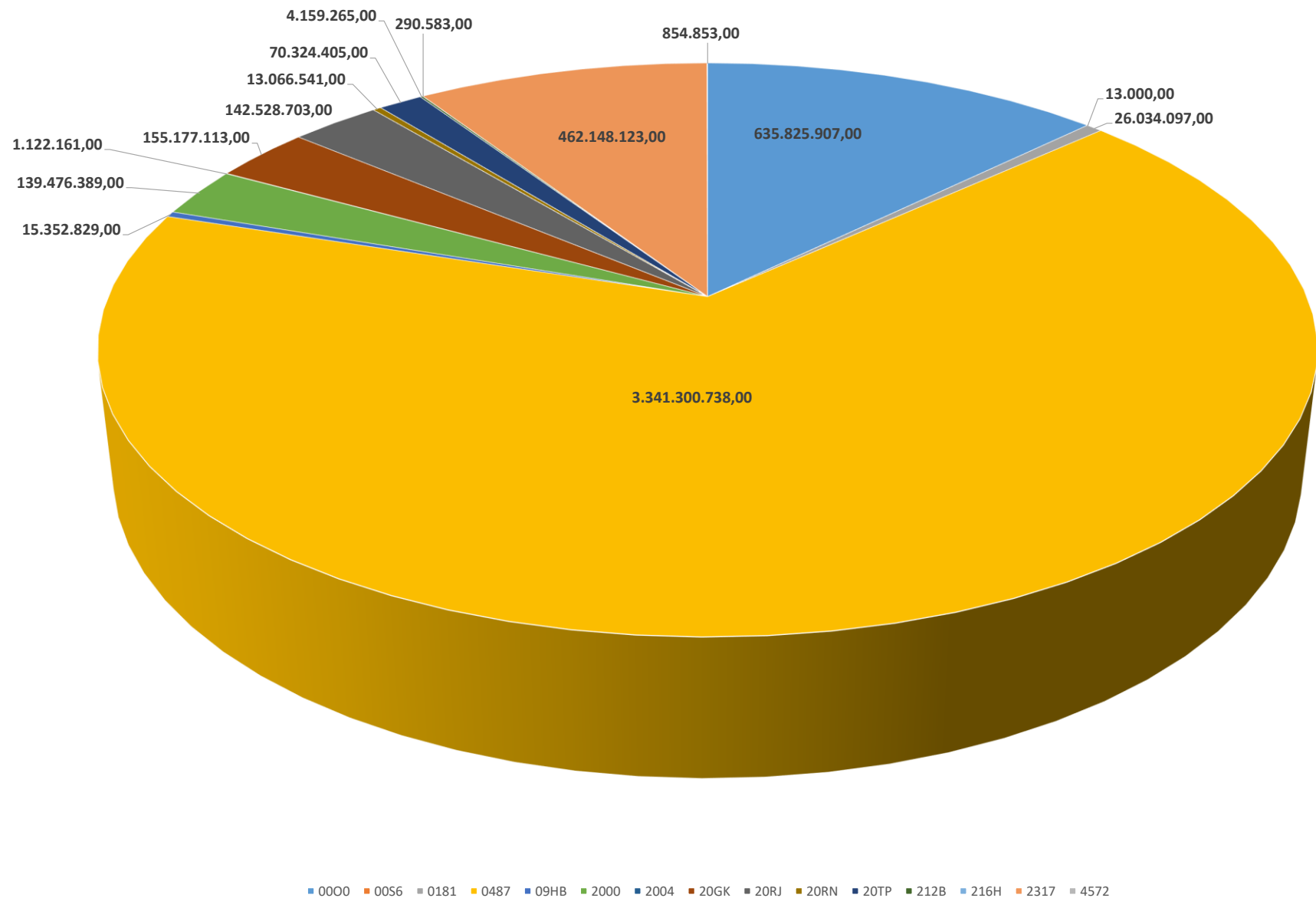


Análise das Principais Ações de Responsabilidade da UPC – OFSS

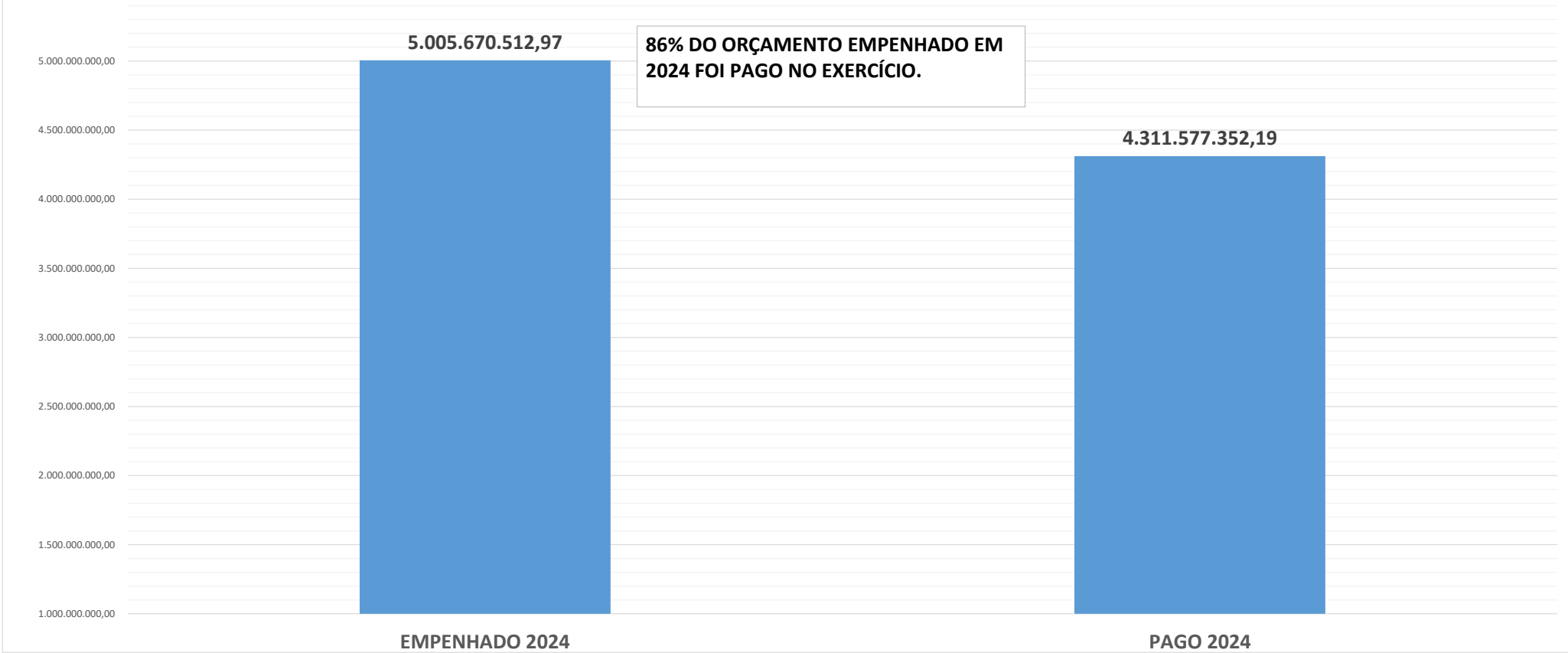
Fonte: Tesouro Gerencial-(SIAFI)

Unidade Orçamentária a qual o orçamento pertence		Ação Governo		Mês Lançamento	014/2024						
				Indicador Ação Governo	Dotação Inicial	Dotação Final	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Restos a Pagar do Exercício - Processados	Restos a pagar do Exercício - Não processados
26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	0000	CONCESSAO DE BOLSAS DE APOIO A EDUCACAO BASICA	SEM INFORMACAO	952.470.162,00	635.825.907,00	635.825.907,00	515.980.401,31	515.980.401,31	0,00	119.845.505,69
		00S6	BENEFICIO ESPECIAL - LEI N. 12.618, DE 2012	SEM INFORMACAO	13.000,00	13.000,00	4.232,14	4.232,14	3.841,80	390,34	0,00
		0181	APOSENTADORIAS E PENSOES CIVIS DA UNIAO	OPERACOES ESPECIAIS	25.514.489,00	26.034.097,00	25.756.220,49	25.756.220,49	23.734.171,18	2.022.049,31	0,00
		0487	CONCESSAO DE BOLSAS DE ESTUDO NO ENSINO SUPERIOR	OPERACOES ESPECIAIS	3.309.332.087,00	3.341.300.738,00	3.341.300.738,00	3.057.855.015,33	3.056.112.032,58	1.742.982,75	299.237.336,76
		09HB	CONTRIBUICAO DA UNIAO, DE SUAS AUTARQUIAS E FUNDACOES PARA O	OPERACOES ESPECIAIS	15.026.362,00	15.352.829,00	15.022.844,12	15.022.844,12	15.022.844,12	0,00	0,00
		2000	ADMINISTRACAO DA UNIDADE	ATIVIDADE	107.530.260,00	139.476.389,00	139.445.686,34	85.850.832,04	84.564.042,84	1.286.789,20	53.594.854,30
		2004	ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA AOS SERVIDORES CIVIS, EMPR	ATIVIDADE	811.397,00	1.122.161,00	1.028.441,80	1.028.441,80	881.909,48	146.532,32	0,00
		20GK	FOMENTO AS ACOES DE GRADUACAO, POS-GRADUACAO, ENSINO, PESQUIS	ATIVIDADE	40.978.702,00	155.177.113,00	155.147.250,67	37.148.741,28	36.579.411,89	569.329,39	117.998.509,39
		20RJ	APOIO A CAPACITACAO E FORMACAO INICIAL E CONTINUADA PARA A E	ATIVIDADE	159.939.145,00	142.528.703,00	143.167.053,52	120.503.264,57	118.126.335,60	2.376.928,97	22.663.788,95
		20RN	AVALIACAO DA EDUCACAO SUPERIOR E DA POS-GRADUACAO	ATIVIDADE	13.066.541,00	13.066.541,00	13.066.541,00	4.158.136,11	4.146.604,50	11.531,61	8.908.404,89
		20TP	ATIVOS CIVIS DA UNIAO	ATIVIDADE	66.968.979,00	70.324.405,00	68.731.286,61	68.731.286,61	62.716.671,38	6.014.615,23	0,00
		212B	BENEFICIOS OBRIGATORIOS AOS SERVIDORES CIVIS, EMPREGADOS, MI	SEM INFORMACAO	3.054.166,00	4.159.265,00	3.964.606,51	3.964.606,51	3.545.746,86	418.859,65	0,00
		216H	AJUDA DE CUSTO PARA MORADIA OU AUXILIO-MORADIA A AGENTES PUB	SEM INFORMACAO	290.583,00	290.583,00	280.445,20	280.445,20	253.998,09	26.447,11	0,00
		2317	ACESSO A INFORMACAO CIENTIFICA E TECNOLÓGICA	ATIVIDADE	478.128.922,00	462.148.123,00	462.148.123,00	389.775.853,68	389.775.853,68	0,00	133.141.779,96
		4572	CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE O	ATIVIDADE	964.149,00	854.853,00	781.136,58	143.129,48	133.486,88	9.642,60	638.007,10
TOTAIS				5.174.088.944,00	5.007.674.707,00	5.005.670.512,97	4.326.203.450,67	4.311.577.352,19	14.626.098,48	756.028.187,03	

DOTAÇÃO FINAL CAPES 2024 - UO 26291 (POR AÇÃO ORÇAMENTÁRIA) - R\$ 5.007.674.707,00



EMPENHADO X PAGO 2024



ANÁLISE DA EXECUÇÃO POR AÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento inicial da CAPES para o exercício 2024 previsto na LOA era de R\$ 5.174.088.944,00 tendo ocorrido ao longo do exercício cortes no montante de R\$ 166.414.237,00, totalizando a dotação final de R\$ 5.007.674.707,00. Os empenhos com orçamento do órgão somaram R\$ 5.005.670.512,97, incluindo valores empenhados pelas unidades gestoras da CAPES (154003 e 154004) e as unidades gestoras que receberam créditos descentralizados do orçamento da CAPES ao longo do exercício, alcançando o percentual de 99,99% de execução. Do valor empenhado, 85% (R\$ 4.311.577.352,19) foram pagos dentro do exercício, sendo que o restante do valor, em torno de R\$ 694 milhões, passaram para serem inscritos em Restos a Pagar (RAP) para o exercício de 2024, a maior parte visando o pagamento das mensalidades de bolsas de estudos referente ao mês de dezembro de 2024, paga na primeira semana de 2025.

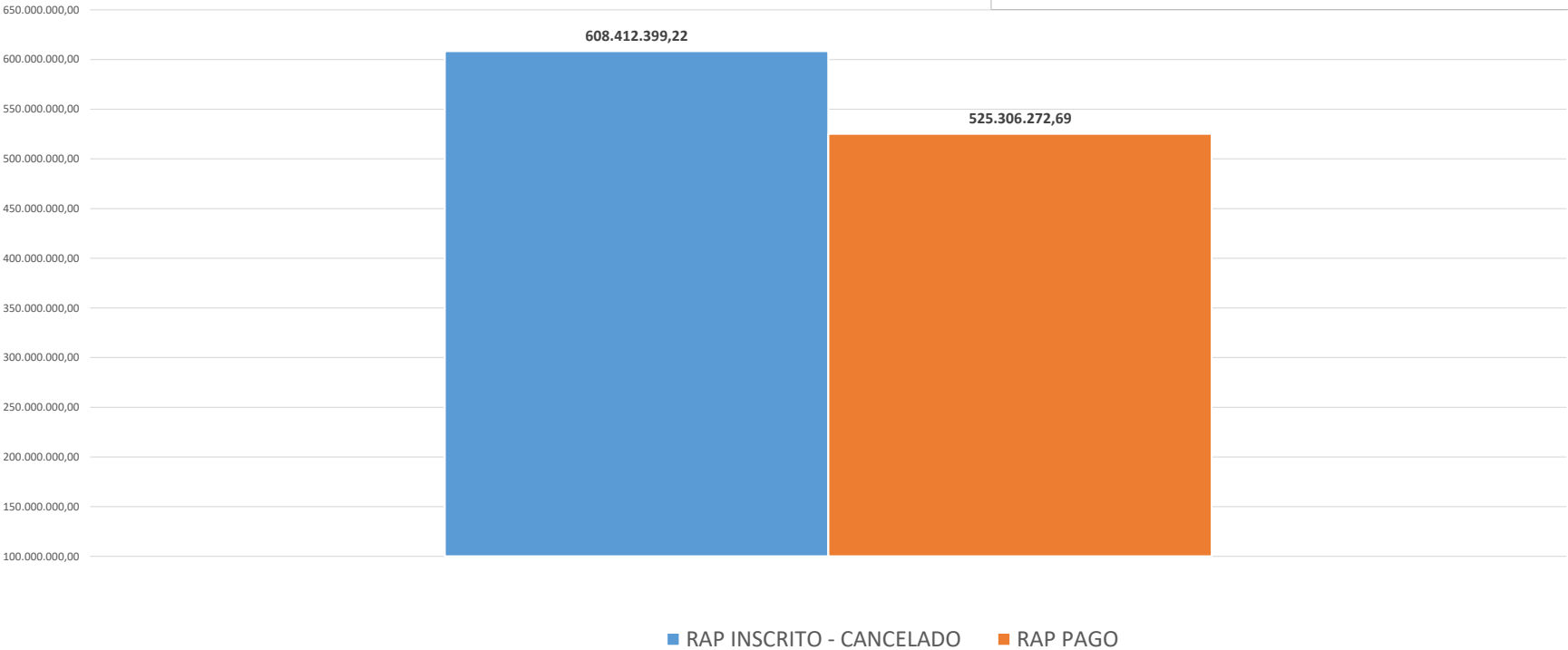
Análise das Principais Ações de Responsabilidade da UPC – OFSS - Restos a Pagar

Fonte: Tesouro Gerencial-(SIAFI)

Unidade Orçamentária a qual o orçamento pertence		Ação Governo		RESTOS A PAGAR INSCRITOS (PROC E N PROC)	RESTOS A PAGAR CANCELADOS (PROC E N PROC)	RESTOS A PAGAR PAGOS (PROC E N PROC)	RESTOS A PAGAR A PAGAR (PROC E N PROC)
26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	0000	CONCESSAO DE BOLSAS DE APOIO A EDUCACAO BASICA	91.443.654,09		91.443.654,09	0,00
		0056	BENEFICIO ESPECIAL - LEI N. 12.618, DE 2012	328,74		328,74	0,00
		0181	APOSENTADORIAS E PENSOES CIVIS DA UNIAO	1.978.782,44		1.978.782,44	0,00
		0487	CONCESSAO DE BOLSAS DE ESTUDO NO ENSINO SUPERIOR	347.318.271,68	10.378.297,26	318.155.589,56	18.784.384,86
		2000	ADMINISTRACAO DA UNIDADE	43.150.028,07	911.171,65	40.987.309,23	1.251.547,19
		2004	ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA AOS SERVIDORES CIVIS, EMPR	65.947,08		65.947,08	0,00
		20GK	FOMENTO AS ACOES DE GRADUACAO, POS- GRADUACAO, ENSINO, PESQUI	12.112.289,47	1.015.630,10	8.648.030,00	2.448.629,37
		20RJ	APOIO A CAPACITACAO E FORMACAO INICIAL E CONTINUADA PARA A E	40.296.222,89	2.743.079,27	33.021.439,18	4.531.704,45
		20RN	AVALIACAO DA EDUCACAO SUPERIOR E DA POS- GRADUACAO	10.226.765,00	81.152,14	8.206.381,26	1.939.231,60
		20TP	ATIVOS CIVIS DA UNIAO	5.581.895,34		5.581.895,34	0,00
		212B	BENEFICIOS OBRIGATORIOS AOS SERVIDORES CIVIS, EMPREGADOS, MI	241.570,43		241.570,43	0,00
		216H	AJUDA DE CUSTO PARA MORADIA OU AUXILIO- MORADIA A AGENTES PUB	15.256,30		15.256,30	0,00
		2317	ACESSO A INFORMACAO CIENTIFICA E TECNOLOGICA	71.486.496,44	553.146,93	16.899.090,00	54.034.259,51
		4019	FOMENTO A POS-GRADUACAO	53.255,45	27.255,45		26.000,00
		4572	CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE Q	671.483,43	520.114,84	60.999,04	90.369,55
		TOTAL		624.642.246,85	16.229.847,63	525.306.272,69	83.106.126,53

RAP INSCRITO (EXCLUÍNDO RAP CANCELADO) X RAP PAGO 2024

86% DO RAP INSCRITO EM 2024 (EXCLUÍNDO RAP CANCELADO) FOI PAGO NO EXERCÍCIO.



RAP

Em 2024, considerando todas as unidades gestoras que movimentaram créditos orçamentários da CAPES – UO 26291, totalizou-se o montante de Restos a Pagar de R\$ 624,6 milhões, o maior volume R\$ 438,7 milhões nas ações de bolsas no país e educação básica/à distância, ações 0487 e 00o0. Do montante do RAP inscrito R\$ 16,2 milhões foram cancelados pelas unidades ao longo do exercício, R\$ 525,3 milhões foram pagos e R\$ 83.1 milhões restaram na conta à pagar para serem reinscritos no exercício seguinte.

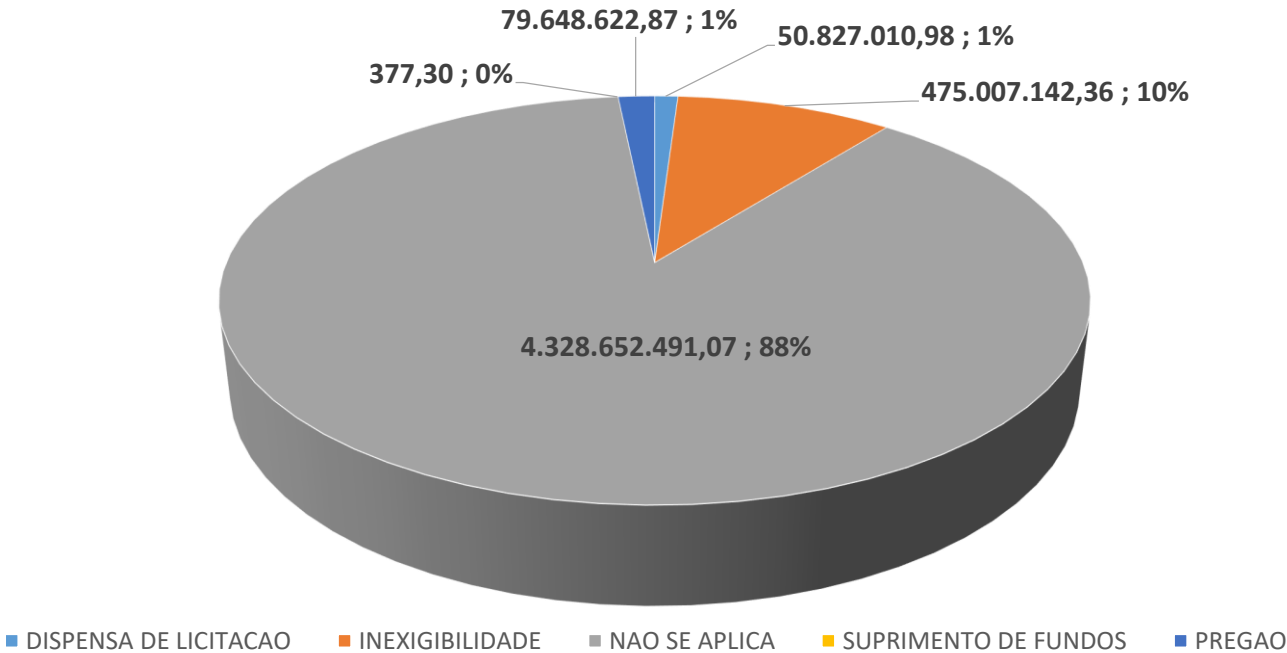
RAP INSCRITO - CANCELADO	608.412.399,22
RAP PAGO	525.306.272,69

Despesas por modalidade de contratação 2024 - EXECUTADO PELA UG 154003/154004 (ORÇAMENTO CAPES + RECURSOS RECEBIDOS POR DESCENTRALIZAÇÃO)

Fonte: Tesouro Gerencial-(SIAFI)

Exercício		2024	
Modalidade de Licitação		Despesa executada	Despesa paga
06	DISPENSA DE LICITACAO	50.827.010,98	24.997.645,42
07	INEXIGIBILIDADE	475.007.142,36	351.554.393,01
08	NAO SE APLICA	4.328.652.491,07	3.767.292.647,04
09	SUPRIMENTO DE FUNDOS	377,30	377,30
12	PREGAO	79.648.622,87	51.203.932,28
Total		4.934.135.644,59	4.195.048.995,05

DESPESA EXECUTADA POR MODALIDADE DE CONTRATAÇÃO 2024



DESPESAS POR MODALIDADE DE CONTRATAÇÃO

Considerando os valores executados pelas Unidades Gestoras da CAPES (154003 e 154004), tanto com orçamento do próprio órgão 26291 quanto com créditos recebidos por descentralização de outros órgãos, foram empenhados por estas UGs R\$ 4.934.135.644,59, sendo as despesas enquadradas nas modalidades de licitação, Dispensa (R\$ 50,82 milhões), Inexigibilidade (R\$ 475 milhões) e Pregão (R\$ 79,65 milhões), conforme as situações e regras estabelecidas na lei de licitações. Destaca-se o montante em despesas da modalidade inexigibilidade, que totalizou o valor empenhado de R\$ 475 milhões e abrange os contratos do Portal de Periódicos da CAPES com editoras internacionais em caráter de exclusividade, além de despesas com administração da unidade, gastos com pessoal e tecnologia da informação.

O valor executado com bolsas, auxílios pesquisadores, convênios, diárias, auxílio avaliação educacional-AAE são enquadrados como “Não se aplica” e totalizaram R\$ 4.33 bilhões. Em 2024 o gasto com suprimento de fundos foi de apenas R\$ 377,30.

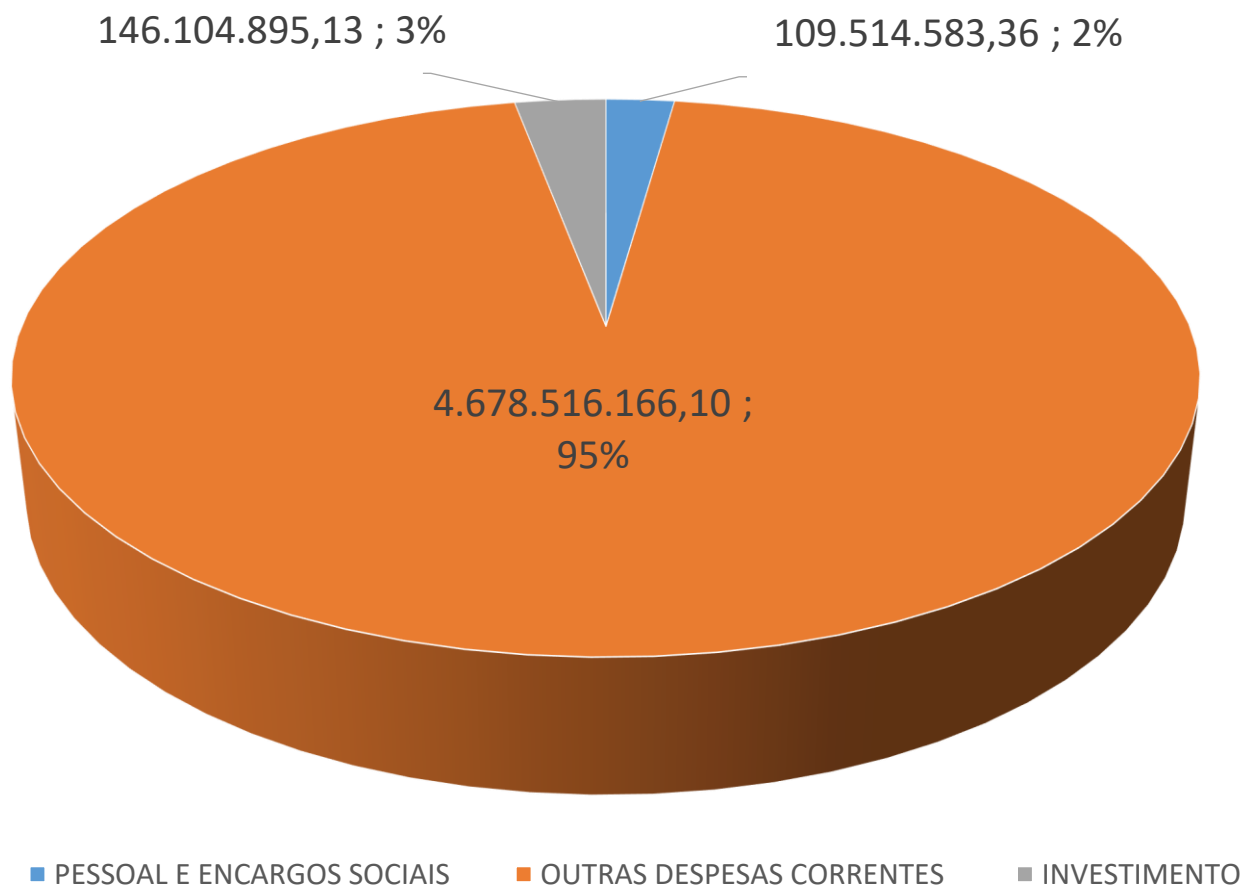
Despesas por Grupo e Elemento de Despesa 2024 - EXECUTADO PELA UG 154003 / 154004 (ORÇAMENTO CAPES + RECURSOS RECEBIDOS POR DESCENTRALIZAÇÃO)

Fonte: Tesouro Gerencial-(SIAFI)

Órgão		Grupo de Despesa		Exercício		2024		
				Elemento Despesa		Empenhada	Liquidada	Valores pagos
26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	23.170.977,99	23.170.977,99	21.349.210,48
				03	PENSOES	2.492.600,64	2.492.600,64	2.300.135,92
				07	CONTRIBUICAO A ENTIDADE FECHADA PREVIDENCIA	931.285,74	931.285,74	854.240,21
				11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	66.867.737,50	66.867.737,50	61.080.561,18
				13	OBRIGACOES PATRONAIS	15.117.899,38	15.117.899,38	15.111.587,00
				16	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	480.060,77	480.060,77	447.861,96
				91	SENTENCAS JUDICIAIS	150.463,28	150.463,28	137.940,87
				92	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	21.381,63	21.381,63	21.381,63
				94	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	0,00		
				96	RESSARCIMENTO DESPESAS PESSOAL REQUISITADO	282.176,43	282.176,43	174.609,23
		3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	08	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	273.262,40	273.262,40	249.607,97
				14	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	1.853.899,77	1.851.842,27	1.851.842,27
				18	AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	3.757.562.817,06	3.371.658.994,21	3.371.658.994,21
				20	AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	220.239.794,61	195.100.026,95	195.100.026,95
				30	MATERIAL DE CONSUMO	103.806,10	103.270,10	102.920,10
				31	PREMIACOES CULTURAIS, ARTISTICAS, CIENTIFICAS	18.671,75	18.671,75	18.671,75
				33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	4.619.799,99	2.809.491,08	2.781.621,53
				35	SERVICOS DE CONSULTORIA	1.240.861,70	314.228,84	314.228,84
				36	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - P.FISICA	969.079,03	965.324,75	943.322,08
				37	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	40.722.926,64	32.877.162,16	32.426.118,77
				39	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT.ORC.	539.300.728,47	408.426.375,13	408.337.681,16
				40	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	54.025.562,12	18.044.546,44	17.783.311,38
				41	CONTRIBUICOES	43.775.222,04	39.227.029,24	39.227.029,24
				46	AUXILIO-ALIMENTACAO	3.687.404,52	3.687.404,52	3.292.404,60
				47	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	1.335.647,47	1.329.285,08	1.249.658,78
				48	OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOAS FISICAS	5.113.648,34	3.946.433,71	3.943.542,10
				49	AUXILIO-TRANSPORTE	53.939,59	52.439,59	48.624,29
				91	SENTENCAS JUDICIAIS	2,00	2,00	2,00
				92	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.793.162,29	1.770.264,69	1.770.264,69
				93	INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.825.930,21	1.747.897,87	1.571.174,07
		4	INVESTIMENTOS	20	AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	117.427.901,00	1.299.901,00	1.299.901,00

			40	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	22.266.288,50	7.057.078,44	6.949.098,78
			41	CONTRIBUICOES	2.706.475,00	2.117.500,00	2.117.500,00
			52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	3.704.230,63	544.230,63	533.920,00
Total					4.934.135.644,59	4.204.737.246,22	4.195.048.995,05

EMPENHADO POR GRUPO DE DESPESA 2024



Do valor empenhado pela CAPES, R\$ 4,93 bilhões, considerando orçamento próprio e recursos recebidos de outros órgãos por descentralização de créditos, R\$ 146,1 milhões (3%) foram gastos em investimentos, R\$ 109,5 milhões (2%) em despesas com pagamentos de salários e benefícios a servidores e pensionistas e R\$ 4,68 bilhões (95%) em despesas correntes de custeio na manutenção do funcionamento do órgão e cumprimento de suas atividades finalísticas.

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	109.514.583,36	2%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.678.516.166,10	95%
INVESTIMENTO	146.104.895,13	3%
	4.934.135.644,59	

Evolução da Execução Orçamentária - EXECUTADO PELA UG 154003 / 154004 (ORÇAMENTO CAPES + RECURSOS RECEBIDOS POR DESCENTRALIZAÇÃO)

EVOLUÇÃO DOS 3 ÚLTIMOS EXERCÍCIOS

Fonte: Tesouro Gerencial-(SIAFI)													
UG Executora		Ano Lançamento		2022			2023			2024			
				Unidade Orçamentária a qual o orçamento pertence			29	31	34	29	31	34	29
				DESPESAS EMPENHADAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS LIQUIDADAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS PAGAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS EMPENHADAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS LIQUIDADAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS PAGAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS EMPENHADAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS LIQUIDADAS (CONTROLE EMPENHO)	DESPESAS PAGAS (CONTROLE EMPENHO)	
154003	UND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	20101	PRESIDENCIA DA REPUBLICA	10.415,45	10.415,45	10.415,45							
		20118	AGENCIA BRASILEIRA DE INTELIGENCIA - ABIN	764,50	764,50	764,50							
		25101	MINISTERIO DA FAZENDA	11.263,04	11.263,03	11.263,03							
		26101	MINISTERIO DA EDUCACAO	598.846,82	343.605,00	343.605,00	806.803,29	505.079,59	471.059,59	615.719,08	362.646,92	362.646,92	
		26267	UNIVERS. FEDERAL DA INTEG. LATINO AMERICANA	405,44	405,00	405,00							
		26271	FUNDACAO UNIVERSIDADE DE BRASILIA	0,00									
		26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	2.868.139.792,24	2.394.282.434,71	2.387.801.819,47	4.536.424.714,00	4.117.137.993,39	4.108.823.980,96	4.316.542.049,04	3.732.576.243,18	3.722.887.992,01	
		26411	INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO SUDESTE MG				518,34	517,84					
		30108	DEPARTAMENTO DE POLICIA FEDERAL	1.000.000,00									
		30911	FUNDO NACIONAL DE SEGURANCA PUBLICA - FNSP	795.283,00	445.283,00	445.283,00	1.500.000,00			3.000.000,00			
		30912	FUNDO NACIONAL ANTIDROGAS				584.204,28			7.695.795,72			
		36901	FUNDO NACIONAL DE SAUDE							2.147,18			
		39252	DEPTO.NAC.DE INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	5.782,85	5.782,41	5.782,41	1.212,30	1.212,27	1.212,27	20.874,02	20.874,02	20.874,02	
		44205	AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA				7.200.000,00						
		44206	INSTITUTO DE PESQUISAS JARDIM BOTANICO DO RJ	391.600,00	378.200,00	378.200,00	301.800,00	298.700,00	298.700,00	474.600,00	430.800,00	430.800,00	
		52101	MINISTERIO DA DEFESA				500.000,00			1.200.000,00	892.750,00	892.750,00	
		53207	SUPERINT. DE DESENV. DO CENTRO-OESTE - SUDECO	1.638,21	1.638,21	1.638,21							
		53210	AGENCIA NACIONAL DE AGUAS - ANA							407.000,00			
		67101	MINISTERIO DA IGUALDADE RACIAL							1.152.000,00			
154004	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	22202	EMPRESA BRASILEIRA DE PESQUISA AGROPECUARIA	3.417.353,43									
		26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	645.520.330,05	601.915.261,73	601.915.261,73	717.919.983,53	611.545.372,75	611.545.372,75	603.025.459,55	470.453.932,10	470.453.932,10	
		TOTAL		3.519.893.475,04	2.997.395.053,04	2.990.914.437,80	5.265.239.235,74	4.729.488.875,84	4.721.140.325,57	4.934.135.644,59	4.204.737.246,22	4.195.048.995,05	

% DESPESAS PAGAS X EMENHADAS	2022	2023	2024
	85%	90%	86%

EVOLUÇÃO DO ORÇAMENTO

Analizando-se a execução orçamentária x execução financeira (despesas empenhadas X despesas pagas) nos três últimos exercícios, 2022 a 2024, percebe-se a alta eficiência no pagamento dentro do próprio exercício, com o índice de pagamentos em 2022 atingindo 85%, 2023 de 90% e 2024 de 85%. Deve-se considerar que o resultado de 2024 um pouco aquém de 2023 ocorre pelo fato de que as bolsas de dezembro de 2024 foram pagas somente em janeiro de 2025, sendo inscritas em restos a pagar para este fim, enquanto que em 2023 as bolsas de dezembro/2023 foram pagas na última semana do ano de 2023. O pagamento da última folha do ano na última semana do exercício ou na primeira semana do exercício seguinte depende da liberação de financeiro pela Secretária do Tesouro Nacional - STN e subsequentemente pela Subsecretária de Planejamento e Orçamento do Ministério da Educação - SPO/MEC. Se considerarmos o pagamento das bolsas de competência de dezembro de 2024, o resultado da execução financeira de 2024 seria superior ao de 2023, atingindo o patamar aproximado de 93%.