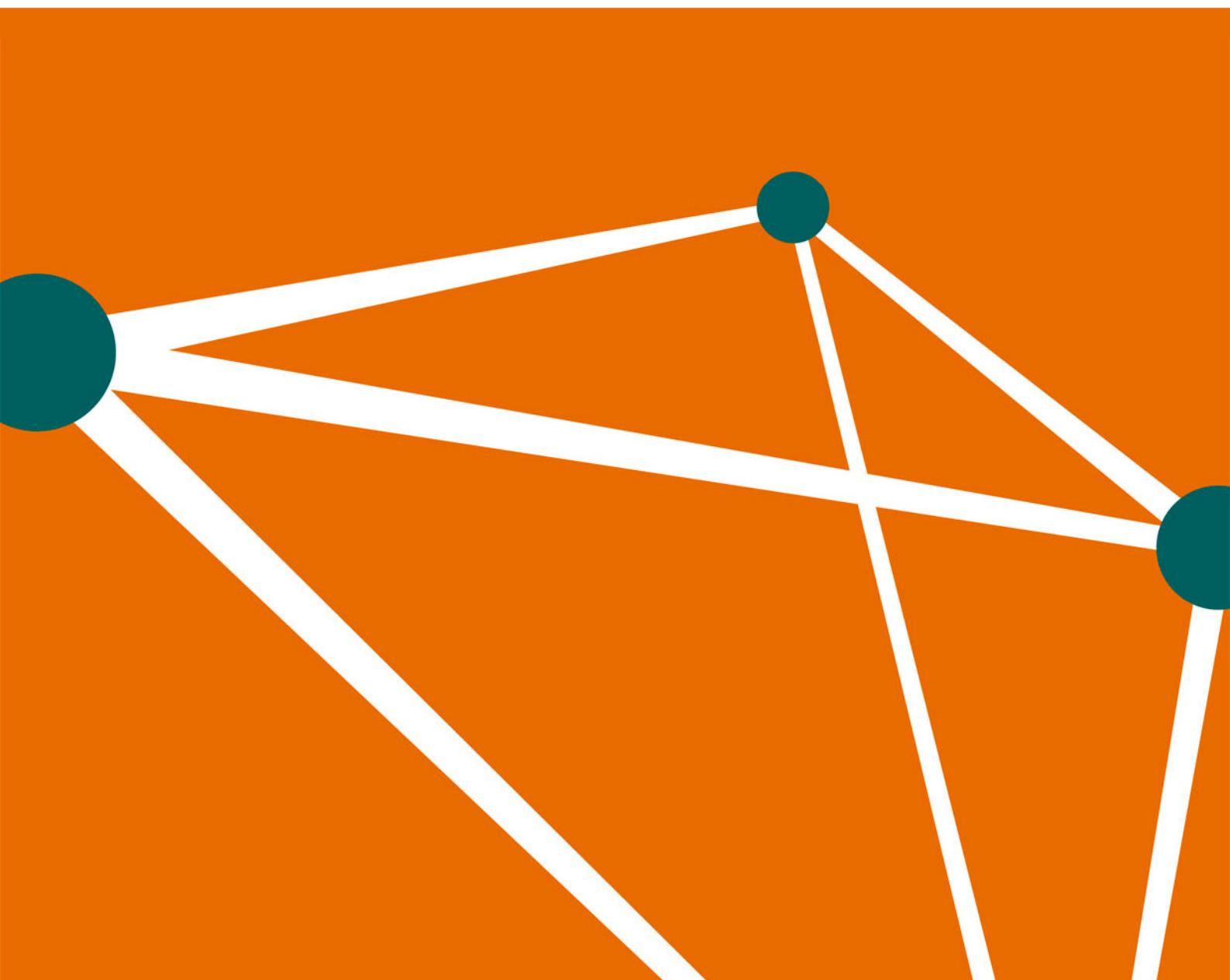


# **RELATÓRIO GERENCIAL**

## **DA SECRETARIA-EXECUTIVA**

### **DO FNDCT**

**2º trimestre de 2018**



# FNDCT – Relatório de Fechamento 2º Trimestre/2018

ASEF - 25 de julho de 2018

## 1. Introdução

Este relatório visa a acompanhar os principais temas relacionados ao Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico, que perpassam as atividades da Área da Secretaria-Executiva do FNDCT e seus departamentos. Ele apresenta os principais resultados da execução orçamentária, financeira e contábil do Fundo, bem como aspectos de planejamento das ações que redundam na aplicação dos seus recursos. As informações são divulgadas trimestralmente, abrangendo itens permanentes e outros que merecerem destaque no período.

## 2. Execução Orçamentária e Financeira

O primeiro bloco da Tabela I contém informações orçamentárias. A primeira linha mostra, após os dois cortes impostos ao FNDCT que somam R\$ 137,1 milhões<sup>1</sup>, o orçamento aprovado para 2018 de R\$ 1.003,6 milhões, dos quais R\$ 535,3 milhões (53,3%) foram utilizados até 30/06/2018, sendo R\$ 393,8 milhões (73,6%) empenhados diretamente pela Finep, e R\$ 141,5 milhões (26,4%) descentralizados para outras unidades gestoras (UGs). Dos R\$ 141,5 milhões descentralizados, R\$ 105,8 milhões foram para o CNPq.

O segundo bloco da Tabela I apresenta a execução financeira do Fundo. Foram pagos ou transferidos para outras UGs R\$ 350,1 milhões, dos quais R\$ 88,6 milhões (25,3%) são referentes a restos de exercícios anteriores e R\$ 261,5 milhões (74,7%) referem-se a pagamentos de compromissos orçamentários empenhados no exercício.

O Gráfico I faz a comparação da execução orçamentária de 2018 com a de 2017. No segundo trimestre de 2018, estamos 36,6% acima do que havíamos executado em 2017. Essa melhor execução é possível pelo fato de a cota de limite para empenho recebida até o final de junho ter sido superior à do mesmo período de 2017: foram R\$ 561,8 milhões este ano contra R\$ 404,2 milhões no exercício anterior.

Já o Gráfico II mostra que os pagamentos, ao contrário do que ocorreu com o orçamento, estão em patamar abaixo ao do mesmo período de 2017. Os recursos financeiros estão chegando ao FNDCT de forma mais lenta que em 2017.

Com relação às despesas operacionais, foram pagos apenas os valores inscritos em restos a pagar relativos ao último trimestre de 2017, R\$ 9,3 milhões. Do orçamento de 2018 foram empenhados R\$ 36,4 milhões, faltando empenhar R\$ 3,6 milhões do orçamento da ação do Reator Multipropósito Brasileiro, para o qual ainda não nos foi liberado limite para empenho. R\$ 40,0 milhões é o teto para despesas operacionais do FNDCT aprovado pelo CDFNDCT em 2018. A apuração de despesas operacionais do primeiro trimestre de 2018, adiantadas pela Finep, foi realizada pelo Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamentário e de Custos e aprovada pela Diretoria Executiva da Finep no valor de R\$10,6 milhões, porém essas despesas adiantadas pela Finep ainda não foram resarcidas pelo Fundo.

A taxa de administração aprovada para o exercício de 2018 é de R\$ 66,0 milhões, dos quais R\$ 61,3 milhões foram empenhados e R\$ 27,9 pagos até 30/06/2018. Faltam R\$ 4,7 milhões a serem empenhados na ação do RMB, para os quais ainda não nos foi liberado limite para empenho.

<sup>1</sup> O Decreto nº 9.384 cortou R\$ 110,0 milhões do orçamento do FNDCT em 25/05/18. A MP nº 839, de 30 de maio de 2018, cortou R\$ 21,7 milhões.

**Tabela I - Execução Orçamentária e Financeira Resumida**

		R\$ milhões			
<b>FNDCT - Unidade Orçamentária 24901</b>		<b>Ano Anterior</b>	<b>Ano Atual</b>		
		30/06/2017	31/12/2017	31/03/2018	30/06/2018
Controle Orçamentário	<b>Orçamento Aprovado</b>	<b>1.282,4</b>	<b>1.217,4</b>	<b>1.135,3</b>	<b>1.003,6</b>
	Limite de Empenho (Discricionárias)	389,2	910,4	246,8	561,8
	Limite de Empenho (PAC)	15,0	9,8	10,0	-
	<b>TOTAL LIMITE RECEBIDO</b>	<b>404,2</b>	<b>920,2</b>	<b>256,8</b>	<b>561,8</b>
	<b>Orçamento Utilizado</b>	<b>392,0</b>	<b>917,4</b>	<b>239,4</b>	<b>535,3</b>
	Empenhos Realizados - NE	304,4	715,2	213,3	393,8
	Crédito Concedido (outras UG's) - NC	87,7	202,2	26,1	141,5
	<b>Limite Disponível</b>	<b>5,2</b>	<b>1,9</b>	<b>17,4</b>	<b>26,5</b>
	Custeio e Investimento	-	1,9	7,4	26,5
	PAC	5,2	0,0	10,0	-
Controle Financeiro	Saldo de Limite Zika	-	-	-	-
	<b>% Execução sobre o Limite de Empenho<sup>1</sup></b>	<b>97,0%</b>	<b>99,7%</b>	<b>93,2%</b>	<b>95,3%</b>
	<b>Recursos Efetivamente Disponibilizados</b>	<b>145,0</b>	<b>1.268,8</b>	<b>166,2</b>	<b>445,8</b>
	<b>Pagamentos Efetuados</b>	<b>471,2</b>	<b>1.158,6</b>	<b>166,7</b>	<b>350,1</b>
	<b>Pagamentos do Ano</b>	<b>253,8</b>	<b>821,7</b>	<b>121,6</b>	<b>261,5</b>
	Do ano por OB	210,4	632,4	107,2	232,3
	Do ano por PF	43,4	189,3	14,4	29,2
	<b>Pagamentos de Restos</b>	<b>217,4</b>	<b>336,9</b>	<b>45,1</b>	<b>88,6</b>
	Restos por OB	166,1	263,6	38,2	76,7
	Restos por PF	51,3	73,3	6,9	11,9
Emprestimo	<b>Restos Inscritos<sup>2</sup></b>	<b>957,5</b>	<b>837,3</b>	<b>594,5</b>	<b>569,7</b>
	<b>Saldo de Restos a Pagar</b>	<b>740,1</b>	<b>500,4</b>	<b>549,4</b>	<b>481,1</b>
	<b>% Execução sobre Recursos Disponibilizados</b>	<b>324,9%</b>	<b>91,3%</b>	<b>100,3%</b>	<b>78,5%</b>
	<b>% Execução dos Restos a Pagar</b>	<b>22,7%</b>	<b>40,2%</b>	<b>7,6%</b>	<b>15,5%</b>
	<b>FNDCT - Unidade Orçamentária 74910</b>			<b>Ano Atual</b>	<b>Ano Atual</b>
				30/06/2017	31/12/2017
	<b>Orçamento Aprovado</b>	<b>899,6</b>	<b>899,6</b>	<b>1.141,4</b>	<b>1.110,9</b>
	<b>Recursos Disponibilizados (Empenhado + RP)</b>	-	<b>899,6</b>	-	-
	<b>Valor Transferido à FINEP</b>	-	<b>899,6</b>	-	-
	<b>Saldo a Transferir</b>	<b>899,59</b>	-	<b>1.141,37</b>	<b>1.110,95</b>

Obs.: 1) Considera o crédito concedido, mesmo que não haja execução por parte das demais UGs

2) Inscrição Inicial + Novas Inscrições (NCs) - Cancelamentos de Restos

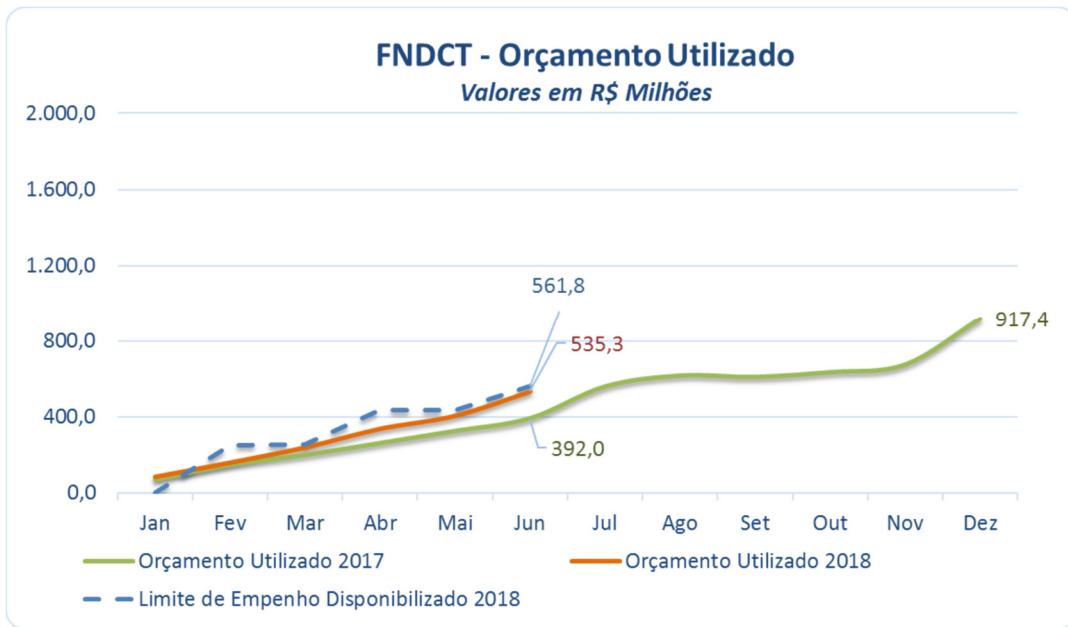
> 3 <



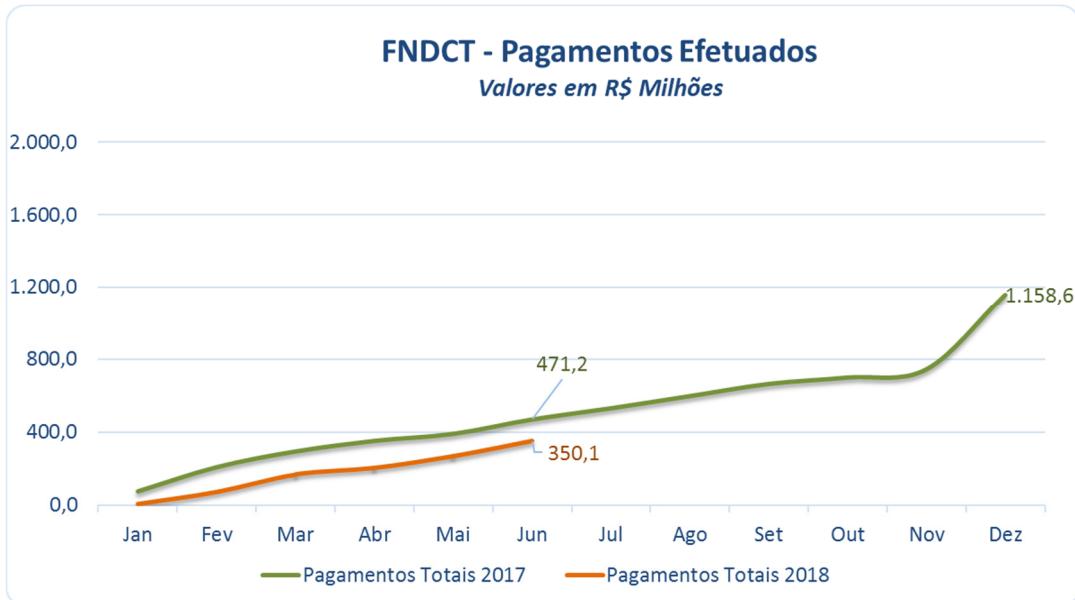
MINISTÉRIO DA  
CIÊNCIA, TECNOLOGIA,  
INOVAÇÕES E COMUNICAÇÕES



**Gráfico I – Orçamento Utilizado 2017 x 2018 - Mensal**



**Gráfico II – Pagamentos Realizados 2017 x 2018 - Mensal**



> 4 <

A Tabela II apresenta os empenhos, transferências orçamentárias e pagamentos por ação orçamentária até 30/06/2018.

**Tabela II - Execução Orçamentária e Financeira por Ação**

Discriminação	Orçamento Aprovado	Orçamento Utilizado	Pagamento do Ano	Pagamento de Restos	Pagamento Total
<b>Fundos Setoriais</b>	<b>200.498.271</b>	<b>104.805.829</b>	<b>40.262.373</b>	<b>23.043.305</b>	<b>63.305.677</b>
Aeronáutico	2.000.000	668.318	488.190	1.649.544	2.137.734
Agronegócio	7.000.000	5.123.385	3.881.436	1.747.538	5.628.973
Amazônia	1.500.000	173.722	38.626	33.599	72.225
Biotecnologia	3.000.000	347.444	77.252	75.460	152.712
Energia Elétrica	3.700.000	502.558	169.321	12.700	182.021
Espacial	200.000	189.381	171.368	401.015	572.383
Informática(CT-INFO)	1.200.000	169.578	56.301	144.159	200.460
Informática (PADSTI)	200.000	23.163	5.150		5.150
Infra-estrutura	157.107.235	91.763.238	31.933.575	17.293.298	49.226.873
INOVAR-AUTO	361.084	-	-	5.991	5.991
Petróleo	4.500.000	521.166	115.878	226.429	342.307
Recursos Hídricos	3.200.000	838.957	543.752	139.321	683.073
Saúde	6.000.000	2.294.891	1.535.487	1.001.709	2.537.197
Setor Mineral	500.000	57.907	12.875	39.959	52.834
Transportes	200.000	23.163	5.150	5.991	11.141
Transportes Aquaviários	2.000.000	231.629	51.501	266.590	318.091
Verde-Amarelo	7.829.952	1.877.329	1.176.511	1	1.176.511
<b>Operações Especiais</b>	<b>429.779.172</b>	<b>203.117.354</b>	<b>166.923.091</b>	<b>27.214.947</b>	<b>194.138.038</b>
Equalização	323.757.807	161.096.844	151.714.820		151.714.820
Participação no Capital	8.702.199	1.007.842	229.180	21.407.587	21.636.767
Subvenção	97.319.166	41.012.668	14.979.090	5.807.360	20.786.451
<b>Demais Ações</b>	<b>74.601.487</b>	<b>1.213.458</b>	<b>90.290</b>	<b>10.229.779</b>	<b>10.320.069</b>
Projetos Institucionais de C&T	1.500.000	173.722	47.211	229.779	276.990
Promoção de Eventos	2.070.000	1.039.736	43.079	-	43.079
Reator Multipropósito - Nacional	71.031.487	-	-	10.000.000	10.000.000
<b>Ação Transversal</b>	<b>298.675.493</b>	<b>226.212.608</b>	<b>54.265.257</b>	<b>27.573.566</b>	<b>81.838.823</b>
Ação Transversal (Fomento a Pesquisa)	267.976.800	201.765.804	52.244.848	24.283.362	76.528.210
Viver sem Limites	1.261.807	1.261.807	1.261.807	3.290.204	4.552.010
INCT	29.436.886	23.184.997	758.602		758.602
<b>TOTAL Não Reembolsável:</b>	<b>1.003.554.423</b>	<b>535.349.249</b>	<b>261.541.010</b>	<b>88.578.297</b>	<b>350.119.307</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>2.298.873.448</b>				
<b>TOAL LOA</b>	<b>3.302.427.871</b>	<b>535.349.249</b>	<b>261.541.010</b>	<b>88.578.297</b>	<b>350.119.307</b>

Obs.: Orçamento utilizado é aquele empenhado pela Secretaria-Executiva ou transferido por ela para execução por outra Unidade Gestora.

A tabela a seguir ilustra o conjunto de compromissos retidos em tesouraria no final de junho, aptos ou não a receber recursos do FNDCT. O termo “Outras Pendências” contempla projetos que, no momento do pagamento, apresentavam ao menos uma das seguintes condições: a) não apresentavam regularidade fiscal; b) estavam inadimplentes junto ao CADIN, SIAFI ou Finep (subvenções econômicas); c) aguardavam prorrogação de prazo de execução; e d) possuíam alguma inconsistência nos dados bancários da instituição beneficiária.

Ao todo eram 74 projetos que aguardam R\$ 107,3 milhões de recursos financeiro.

**Tabela III** – Pagamentos Retidos na Tesouraria em 30/06/2018

PAGAMENTOS RETIDOS (R\$ milhões)	AGUARDANDO FINANCIERO		SEM ORÇAMENTO		OUTRAS PENDÊNCIAS		TOTAL RETIDO	
	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor
Convênios	30	57,7	7	9,1	14	13,2	51	80,0
Contratos de Subvenção	2	0,9			3	7,9	5	8,8
TEDs exceto CNPq	14	13,4	0	-	4	1,7	18	15,1
TEDs para o CNPq								
Dívidas com a Finep		3,4						3,4
<i>Investimento em fundos</i>								
<i>Despesas operacionais</i>								
Taxa de Administração		3,4						
<b>TOTAL</b>	<b>46</b>	<b>75,4</b>	<b>7</b>	<b>9,1</b>	<b>21</b>	<b>22,8</b>	<b>74</b>	<b>107,3</b>

### 3. Recursos do FNDCT

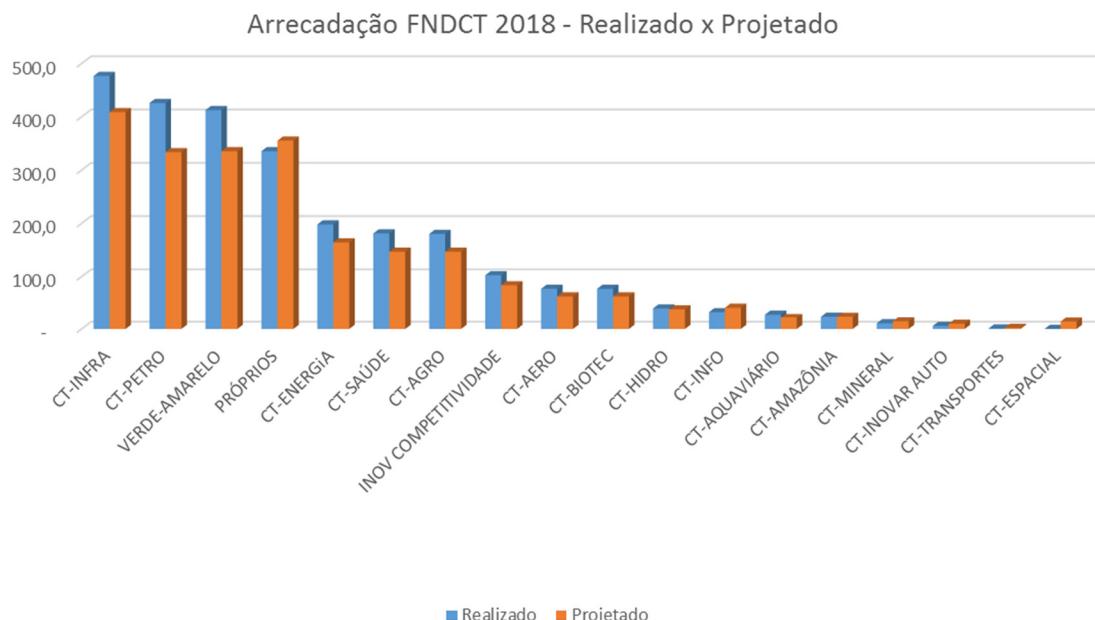
Os dados a seguir mostram que o FNDCT não tem problemas com suas fontes de receitas. Passados os seis primeiros meses de 2018, a arrecadação está 15% acima da previsão oficial para o período.

A arrecadação realizada até 30/06/2018 corresponde a 57,6% do total projetado para 2018 e a 115% do previsto para o primeiro semestre. A tabela a seguir mostra, em preto, quais receitas estão acima do previsto e, em vermelho, aquelas que estão abaixo, as quais requerem atenção. O destaque positivo é da CIDE, a maior fonte de receita do Fundo, que alimenta o CT-Agro, CT-Aero, CT-Biotec, CT-Saúde, FVA, CT-Infra e IC (Inovação para a Competitividade). O destaque negativo é o CT-Espacial, que ainda não obteve qualquer arrecadação neste exercício. A ASEF está em contato com o MCTIC para entender o motivo da falta de arrecadação na fonte do CT-Espacial.

**Tabela IV** – Arrecadação do FNDCT em 2018

Arrecadação	Até 30/06/2018		
	Realizado	Projetado	Real/ Proj.
CT-INFRA	476,7	408,9	117%
CT-PETRO	425,9	333,6	128%
VERDE-AMARELO	412,6	335,4	123%
<b>PRÓPRIOS</b>	<b>335,4</b>	<b>355,3</b>	<b>94%</b>
CT-ENERGIA	198,1	164,2	121%
CT-SAÚDE	181,2	146,8	124%
CT-AGRO	180,2	146,8	123%
INOVAÇÃO PARA COMPETITIVIDADE	102,6	83,9	122%
CT-AERO	77,3	62,9	123%
CT-BIOTEC	77,2	62,9	123%
CT-HIDRO	40,3	38,6	104%
<b>CT-INFO</b>	<b>33,3</b>	<b>41,6</b>	<b>80%</b>
CT-AQUAVIÁRIO	28,5	22,1	129%
CT-AMAZÔNIA	24,7	24,5	101%
<b>CT-MINERAL</b>	<b>10,7</b>	<b>14,4</b>	<b>74%</b>
<b>CT-INOVAR AUTO</b>	<b>5,7</b>	<b>9,7</b>	<b>59%</b>
<b>CT-TRANSPORTES</b>	<b>0,8</b>	<b>2,0</b>	<b>39%</b>
<b>CT-ESPECIAL</b>	<b>-</b>	<b>13,9</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL SEMESTRE</b>	<b>2.611,0</b>	<b>2.267,3</b>	<b>115%</b>
<b>TOTAL ANO</b>	<b>4.534,6</b>		

### Gráfico III – Arrecadação do FNDCT em 2018



#### 4. Movimentação da Cota de Limite para Empenho e Orçamento Aprovado

O limite para empenho disponibilizado para o FNDCT no ano de 2017 foi de R\$ 920,2 milhões, o que representou 75,6% da dotação orçamentária aprovada no final do exercício (R\$ 1.217,4 milhões).

Para 2018, não recebemos da CGOF/MCTIC nenhuma formalização quanto ao limite final a ser autorizado para este exercício. Porém, no decorrer deste semestre, várias comunicações do MCTIC solicitaram movimentos de bloqueios e desbloqueios de orçamento que encerram a primeira metade do ano comprometendo a execução do FNDCT em R\$ 114,31 milhões (conforme tabela abaixo). A Tabela VI mostra também os cortes orçamentários, já mencionados anteriormente, impostos no primeiro semestre. A se manter o limite atual, ele corresponderá a 88,6% do orçamento aprovado na LOA.

**Tabela V – Resumo das Movimentações da LOA**

	2018	2017
LOA Inicial	<b>1.135,30</b>	<b>1.282,40</b>
Cortes na LOA	<b>131,75</b>	<b>65,00</b>
LOA Atual	<b>1.003,55</b>	<b>1.217,40</b>
Orçamento Bloqueado	<b>114,31</b>	<b>297,20</b>
Limite de Empenho Atual	<b>889,24</b>	<b>920,20</b>
	<b>88,6%</b>	<b>75,6%</b>

**Tabela VI – Movimentações da LOA por Ação Orçamentária**

FNDCT 2018 - Relatório Disponibilidade Orçamentária

Discriminação	Orçamento Aprovado inicial	1º Corte Orçamento	2º Corte Orçamento	SALDO	ORÇAMENTO ATUAL APÓS REMANEJAMENTOS	CREDITO BLOQUEADO	Saldo Orçamento Aprovado para 2018
<b>Fundos Setoriais</b>	<b>202.627.904</b>	-	(2.129.633)	<b>200.498.271</b>	<b>200.498.271</b>	<b>21.780.392</b>	<b>178.717.879</b>
Aeronáutico	2.000.000			<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>		2.000.000
Agronegócio	7.000.000			<b>7.000.000</b>	<b>7.000.000</b>		7.000.000
Amazônia	1.500.000			<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>		1.500.000
Biotecnologia	3.000.000			<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>		3.000.000
Energia Elétrica	3.700.000			<b>3.700.000</b>	<b>3.700.000</b>		3.700.000
Espacial	200.000			<b>200.000</b>	<b>200.000</b>		200.000
Informática(CT-INFO)	1.200.000			<b>1.200.000</b>	<b>1.200.000</b>		1.200.000
Informática (PADSTI)	200.000			<b>200.000</b>	<b>200.000</b>		200.000
Infra-estrutura	159.027.904		(1.920.669)	<b>157.107.235</b>	<b>157.107.235</b>	19.841.508	137.265.727
INOVAR-AUTO	400.000		(38.916)	<b>361.084</b>	<b>361.084</b>	361.084	-
Petróleo	4.500.000			<b>4.500.000</b>	<b>4.500.000</b>		4.500.000
Recursos Hídricos	3.200.000			<b>3.200.000</b>	<b>3.200.000</b>		3.200.000
Saúde	6.000.000			<b>6.000.000</b>	<b>6.000.000</b>		6.000.000
Setor Mineral	500.000			<b>500.000</b>	<b>500.000</b>		500.000
Transportes	200.000			<b>200.000</b>	<b>200.000</b>		200.000
Transportes Aquaviários	2.000.000			<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>		2.000.000
Verde-Amarelo	8.000.000		(170.048)	<b>7.829.952</b>	<b>7.829.952</b>	1.577.800	6.252.152
<b>Operações Especiais</b>	<b>542.351.937</b>	<b>(99.109.231)</b>	<b>(12.463.534)</b>	<b>430.779.172</b>	<b>429.779.172</b>	<b>69.414.619</b>	<b>360.364.553</b>
Equalização	433.606.665	(99.109.231)	(9.739.627)	<b>324.757.807</b>	<b>323.757.807</b>	21.865.674	301.892.133
Participação no Capital	8.900.000		(197.801)	<b>8.702.199</b>	<b>8.702.199</b>	7.680.098	1.022.101
Subvenção	99.845.272		(2.526.106)	<b>97.319.166</b>	<b>97.319.166</b>	39.868.847	57.450.319
<b>Demais Ações</b>	<b>73.601.487</b>	-	-	<b>73.601.487</b>	<b>74.601.487</b>	-	<b>74.601.487</b>
Projetos Institucionais de C&T	1.500.000			<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>		1.500.000
Promoção de Eventos	1.070.000			<b>1.070.000</b>	<b>2.070.000</b>		2.070.000
Reator Multipropósito - Nacional	71.031.487			<b>71.031.487</b>	<b>71.031.487</b>		71.031.487
<b>Ação Transversal</b>	<b>316.723.119</b>	<b>(10.890.769)</b>	<b>(7.156.857)</b>	<b>298.675.493</b>	<b>298.675.493</b>	<b>23.113.643</b>	<b>275.561.850</b>
Ação Transversal (Fomento)	286.045.247	(10.890.769)	(6.771.820)	<b>268.382.658</b>	<b>267.976.800</b>	17.013.475	250.963.325
Viver sem Limites	583.537			<b>583.537</b>	<b>1.261.807</b>		1.261.807
INCT	30.094.335		(385.037)	<b>29.709.298</b>	<b>29.436.886</b>	6.100.168	23.336.718
<b>TOTAL Não Reembolsável:</b>	<b>1.135.304.447</b>	<b>(110.000.000)</b>	<b>(21.750.024)</b>	<b>1.003.554.423</b>	<b>1.003.554.423</b>	<b>114.308.654</b>	<b>889.245.769</b>

## 5. Restos a Pagar

O Gráfico IV apresenta a movimentação ocorrida nos empenhos e transferências inscritos em restos a pagar para 2018. Inicialmente foram inscritos R\$ 595,8 milhões, sendo que R\$ 26,1 milhões foram cancelados no primeiro semestre de 2018 e R\$ 88,6 milhões foram pagos, restando R\$ 481,1 milhões a pagar. Na média, a execução de restos foi de 15,5%.

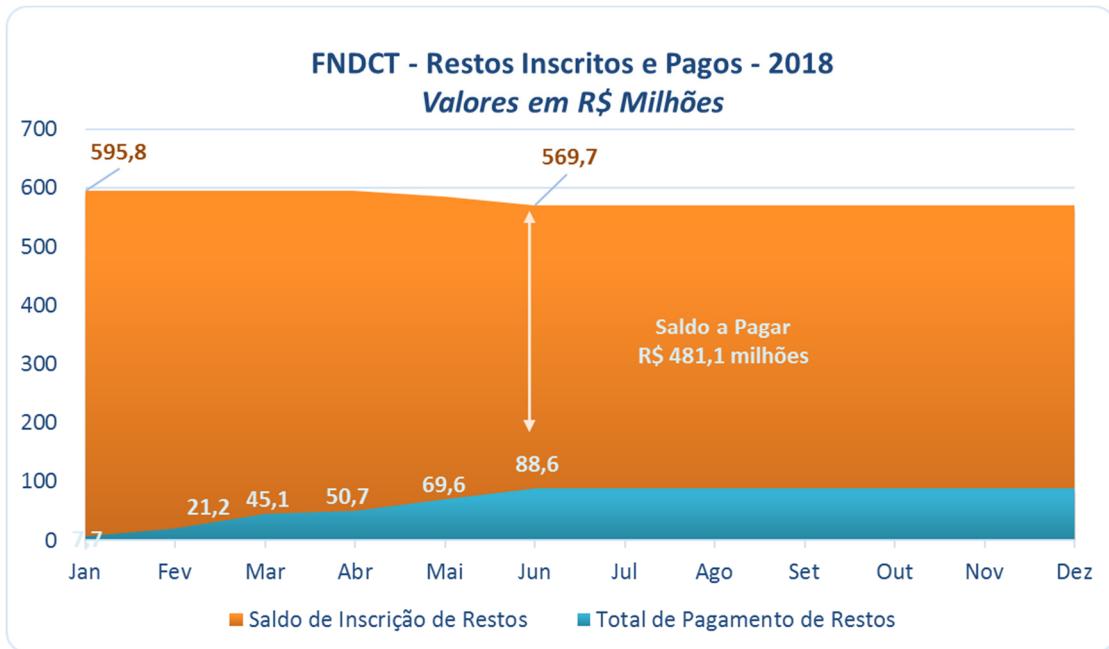
> 8 <



MINISTÉRIO DA  
CIÊNCIA, TECNOLOGIA,  
INOVAÇÕES E COMUNICAÇÕES

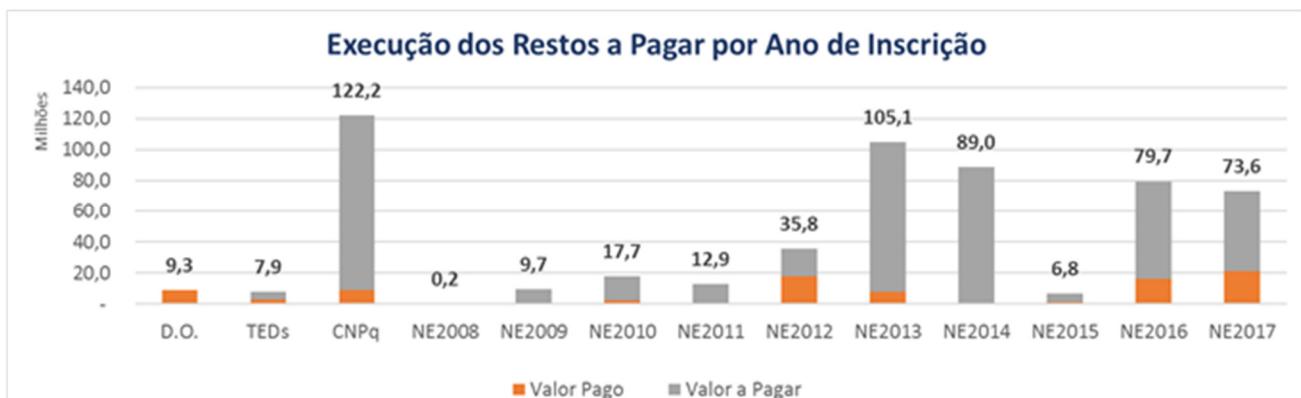


**Gráfico IV - Execução dos Restos a Pagar**



A tabela e o gráfico abaixo mostram a execução por ano de inscrição do empenho, segregando os Termos de Execução Descentralizada - TEDs e Despesas Operacionais. O maior detentor de restos a receber do FNDCT é o CNPq, com R\$ 122,2 milhões inscritos, dos quais R\$ 78,9 milhões são ainda para o Programa Ciência sem Fronteiras. Observa-se também uma concentração de restos a pagar de empenhos inscritos nos anos de 2013 e 2014. Dos R\$ 105,1 milhões de empenhos de 2013, R\$ 55,0 milhões são da ação de Participação no Capital, e, dos R\$ 89,6 milhões de empenhos de 2014, R\$ 45,6 milhões são dessa mesma ação. Essa constatação está relacionada à situação da economia do país nos anos recentes, que dificulta o avanço dos projetos de pequenas empresas inovadoras, nas quais os fundos de investimento contratados aplicariam os recursos.

**Gráfico V - Execução dos Restos a Pagar por Ano de Inscrição**



**Tabela VII – Execução dos Restos a Pagar por Ano de Inscrição**

Inscrição	Valor Inscrito	Valor Pago	Valor a Pagar	Execução %
D.O.	9.254.087	9.254.087	-	100,0%
TEDs	7.902.009	2.809.843	5.092.166	35,6%
CNPq	122.175.213	9.117.099	113.058.114	7,5%
NE2008	161.585	-	161.585	0,0%
NE2009	9.676.331	-	9.676.331	0,0%
NE2010	17.696.888	2.398.310	15.298.578	13,6%
NE2011	12.856.946	-	12.856.946	0,0%
NE2012	35.795.500	18.021.560	17.773.939	50,3%
NE2013	105.111.563	7.916.372	97.195.191	7,5%
NE2014	88.957.429	383.891	88.573.538	0,4%
NE2015	6.844.815	1.006.821	5.837.995	14,7%
NE2016	79.711.949	16.214.068	63.497.881	20,3%
NE2017	73.571.138	21.456.246	52.114.892	29,2%
<b>TOTAL</b>	<b>569.715.453</b>	<b>88.578.297</b>	<b>481.137.157</b>	<b>15,5%</b>

Dos R\$ 481,1 milhões de empenhos de exercícios anteriores ainda não pagos, R\$ 216,6 milhões não estão liquidados (restos não processados) e R\$264,5 já estão liquidados (restos processados). Em 27/06/2018, a STN – Secretaria do Tesouro Nacional publicou o Decreto nº 9.368, avisando que a qualquer momento fará o bloqueio automático no SIAFI dos empenhos realizados em 2016 ainda não liquidados. No caso do FNDCT estes empenhos somam R\$ 33,6 milhões.

## 6. PLOA 2019

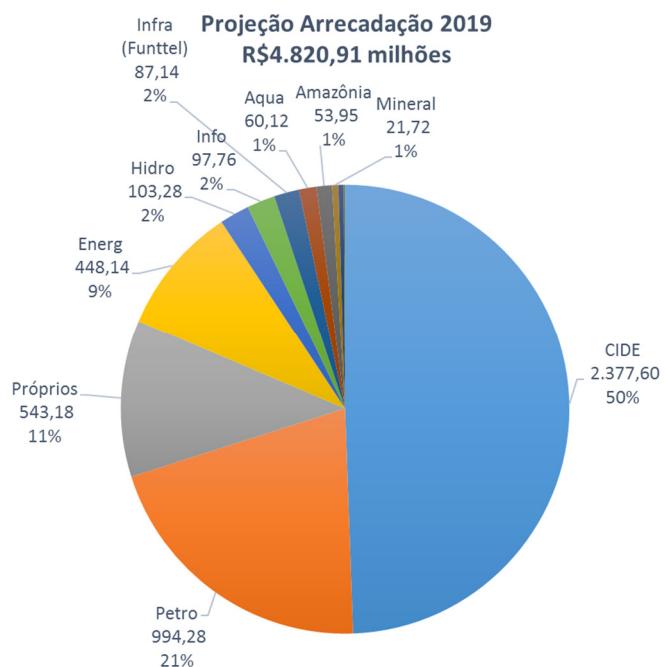
A SOF - Secretaria de Orçamento Federal disponibilizou no sistema SIOP a arrecadação projetada para 2019, que será o referencial monetário a ser utilizado na elaboração da PLOA do FNDCT para aquele exercício. A soma de todas as receitas perfaz R\$ 4.820,91 milhões, valor 5% maior que a arrecadação projetada para 2018, crescimento impulsionado pelas duas maiores fontes de receita atuais do FNDCT, Petróleo e CIDE.

O DCRF elaborou proposta de PLOA para o FNDCT em 2019 e a encaminhou ao MCTIC. A proposta mínima aqui apresentada é composta da soma de 7 parcelas a saber, listadas em ordem de relevância:

1. Compromissos previstos para 2018, que serão postergados para 2019 por falta de limite de empenho neste exercício;
2. Uma parcela dos projetos da carteira contratada, prevista para 2019;
3. Demanda do CNPq para 2019 em Termos de Referência já aprovados;
4. Uma parcela da carteira atualmente em contratação, prevista para 2019;
5. Uma parcela da carteira atualmente em análise, prevista para 2019;
6. Parcela prevista para 2019 das novas ações aprovadas na última reunião do CDFNDCT;
7. Previsão para despesas operacionais e taxa de administração da Finep para 2019;
8. Lançamento de novas ações a serem apoiadas pelos Fundos Setoriais Verticais.

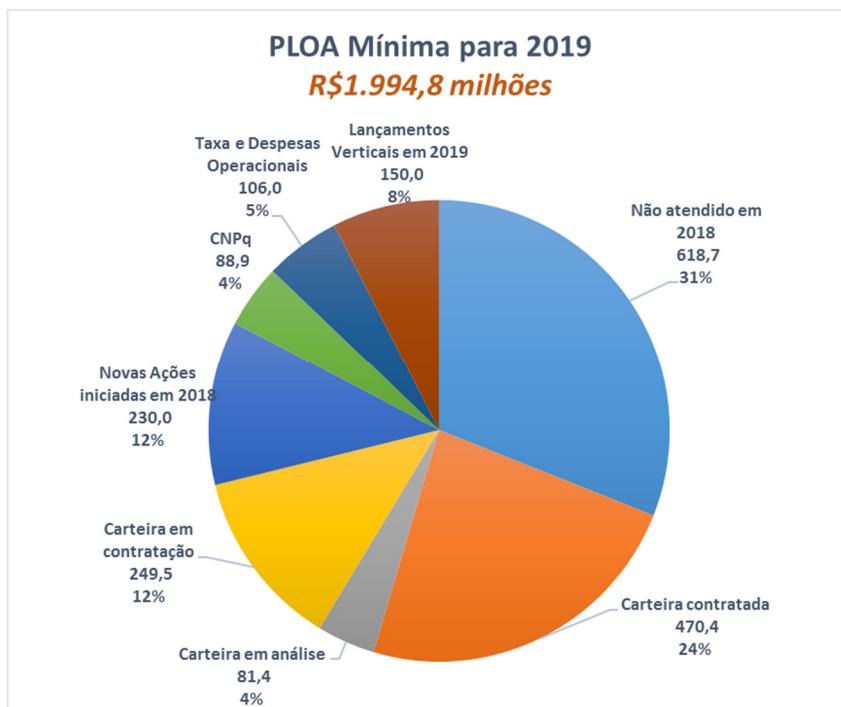
**Gráfico VI – Arrecadação projetada para o FNDCT em 2019**

Receita	2019	2018	Crescimento
CIDE	2.377,60	2.099,53	13%
Petro	994,28	854,31	16%
Próprios	543,18	710,60	-24%
Energ	448,14	415,74	8%
Hidro	103,28	96,46	7%
Info	97,76	103,39	-5%
Infra (Funttel)	87,14	83,21	5%
Aqua	60,12	56,23	7%
Amazônia	53,95	54,87	-2%
Mineral	21,72	67,30	-68%
Inovar-Auto	18,03	19,09	-6%
Transportes	4,87	5,03	-3%
Espacial	10,83	9,78	11%
<b>TOTAL</b>	<b>4.820,91</b>	<b>4.575,55</b>	<b>5%</b>



O gráfico a seguir mostra a participação de cada parcela na composição da PLOA 2019 Mínima para o FNDCT.

**Gráfico VII – Composição da PLOA Mínima do FNDCT para 2019**



**Tabela VIII** – Proposta de PLOA para 2019 por ação

FUNDOS	PLOA Mínima
CT-AERONÁUTICO	7.680.674
CT-AGRONEGÓCIO	19.692.190
CT-AMAZÔNIA	2.735.982
CT-BIOTECNOLOGIA	7.122.033
CT-ENERGIA	20.463.288
CT-ESPACIAL	1.004.162
CT-HIDRO	4.425.943
CT-INFO	3.876.316
CT-INFRA	403.904.047
CT-MINERAL	882.982
CT-PETRO	46.109.594
CT-SAÚDE	25.665.971
CT-AQUAVIÁRIO	3.047.564
CT-TRANSPORTES	208.095
CT-VERDE AMARELO	44.854.529
AÇÃO TRANSVERSAL	786.042.324
EQUALIZAÇÃO	371.685.712
INVESTIMENTO EM EMPRESAS	1.007.842
SUBVENÇÃO ECONÔMICA	214.080.449
RMB	27.171.905
DEMAIS AÇÕES	3.161.836
<b>TOTAL DO FNDCT (UO 24901)</b>	<b>1.994.823.437</b>

## 7. Acompanhamento do Plano de Investimento 2018

### 7.1. Execução Orçamentária

A demanda orçamentária projetada para o ano, conforme constante do Plano de Investimento, compõe-se de:

- R\$ 393,3 milhões para a carteira selecionada em contratação;
- R\$ 715,3 milhões para a carteira contratada diretamente pela Finep;
- R\$ 128,8 milhões de compromissos contratados para execução descentralizada pelo CNPq;
- R\$ 143,7 milhões em novas ações<sup>2</sup>;
- R\$ 106,0 milhões em taxa de administração e despesas operacionais<sup>3</sup>.

<sup>2</sup> Total da demanda das novas ações, já considerando R\$ 1.402 mil referentes a dois Termos de Referência aprovados em exercícios anteriores que não haviam sido incluídos no Plano de Investimento aprovado pelo CDFNDCT.

<sup>3</sup> O valor é menor em comparação ao apresentado no Plano de Investimento em função da transposição do orçamento do FNDCT para outras unidades, que o reduziu em R\$ 131,8 milhões e levou ao ajuste no montante da taxa de administração.

Dos R\$ 535,3 milhões empenhados ou descentralizados pela Secretaria-Executiva do FNDCT (UG 240901) de janeiro a junho de 2018, 16,4% foram para a carteira selecionada em contratação e 45,5% para a carteira contratada, incluindo a ação de equalização. O orçamento solicitado pelo CNPq, já transferido, foi de R\$ 105,8 milhões (19,8% do total), dos quais R\$ 84,5 milhões foram destinados a finalizar o atendimento ao Edital Universal 2016. O restante do orçamento foi empenhado como taxa de administração e resarcimento de despesas operacionais para a Finep.

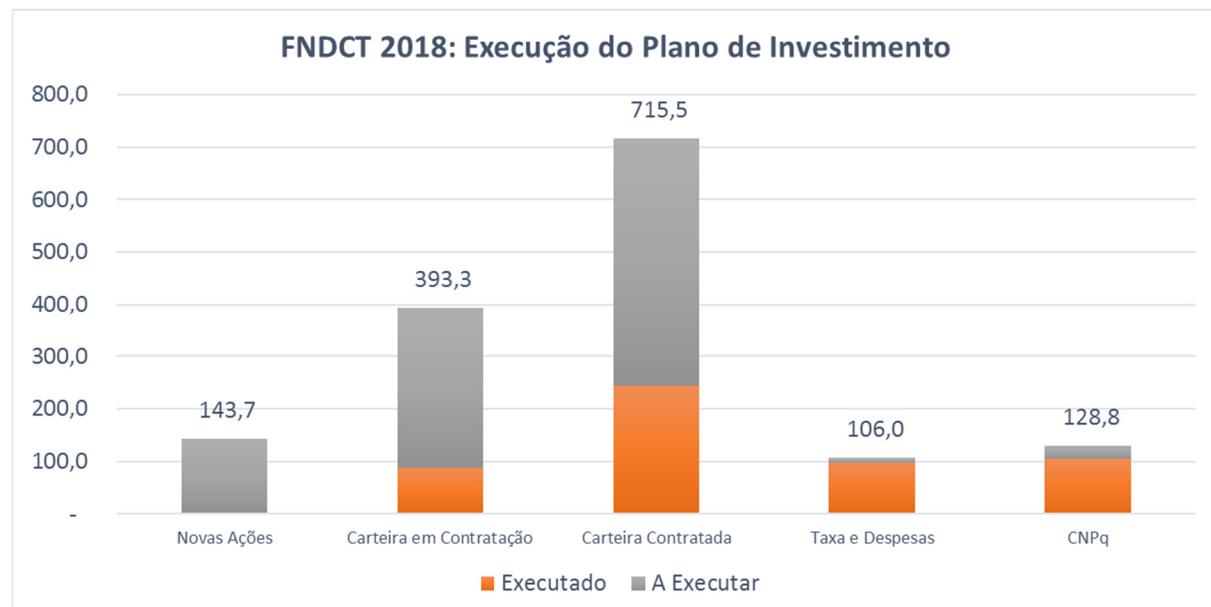
Ainda não houve empenho para a carteira de novas ações. Neste período, foram aprovados os Termos de Referência dos programas a serem lançados em 2018.

Sob a ótica da priorização definida pelo CDFNDCT no Plano de Investimento, considerando a demanda orçamentária total projetada em 2018 de R\$ 1.381,1 milhões para convênios e bolsas (excluindo taxa e despesas), foram executados 17,7% da carteira contratada, 6,4% da carteira em contratação e 0% das novas ações, enquanto as transferências para o CNPq, que seguem os pedidos mensais recebidos pela Finep, representaram 7,7% da demanda total.

O limite de empenho anual previsto para o FNDCT foi reduzido em comparação com o vigente em 31 de março, passando para R\$ 889,2 milhões em junho. Em relação a ele, a execução orçamentária global do 1º semestre de 2018 foi de 60%.

Os valores mencionados acima estão apresentados no Gráfico VIII e na Tabela IX.

**Gráfico VIII – Execução do Plano de Investimento do FNDCT por *status* da carteira, compromissos com o CNPq, Taxa de Administração e Despesas Operacionais da Finep**



**Tabela IX – Acompanhamento da Execução Orçamentária do Plano de Investimento 2018 – posição 30/06/2018**

FUNDOS	Orçamento 2018 com Limite de Empenho	TRs APROVADOS A IMPLEMENTAR		CARTEIRA SELECIONADA EM CONTRATAÇÃO		CARTEIRA CONTRATADA		TAXA DE ADMINISTRAÇÃO E DESPESAS OPERACIONAIS				CNPq		Orçamento Livre 2018
		Demandas da carteira selecionada em TR 2018	Empenhos 2018	Demandas da carteira selecionada em contratação 2018	Empenhos 2018	Demandas da carteira contratada 2018	Empenhos 2018	Taxa de Administração 2018	Empenhos 2018	Despesas Operacionais 2018	Empenhos 2018	Compromissos CNPq 2018	Descentralizações 2018	
CT-AERONÁUTICO	2.000.000	-	-	-	-	1.207.388	436.689	131.629	131.629	100.000	100.000	-	-	560.983
CT-AGRONEGÓCIO	7.000.000	-	-	-	-	3.989.649	4.312.682	460.702	460.702	350.000	350.000	-	-	2.199.649
CT-AMAZÔNIA	1.500.000	-	-	-	-	131.000	-	98.722	98.722	75.000	75.000	-	-	1.195.278
CT-BIOTECNOLOGIA	3.000.000	-	-	-	-	-	-	197.444	197.444	150.000	150.000	-	-	2.652.556
CT-ENERGIA	3.700.000	-	-	-	-	3.889.309	73.244	243.514	243.514	185.000	185.000	-	800	(617.823)
CT-ESPACIAL	200.000	-	-	-	-	746.474	166.218	13.163	13.163	10.000	10.000	-	-	(569.637)
CT-HIDRO	3.200.000	-	-	-	-	1.178.413	438.351	210.607	210.607	160.000	160.000	-	30.000	1.650.980
CT-INFO	1.400.000	-	-	-	-	-	-	92.140	92.140	70.000	70.000	-	30.600	1.237.860
CT-INFRA	137.265.727	40.000.000	-	78.636.000	32.926.010	189.405.668	40.641.912	10.339.954	10.339.954	7.855.362	7.855.362	-	-	(188.971.257)
CT-INOVAR-AUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CT-MINERAL	500.000	-	-	-	-	-	-	32.907	32.907	25.000	25.000	-	-	442.093
CT-PETRO	4.500.000	-	-	-	-	9.313.014	-	296.166	296.166	225.000	225.000	-	-	(5.334.180)
CT-SAÚDE	6.000.000	-	-	1.491.680	219.019	11.856.500	1.372.984	394.888	394.888	300.000	300.000	-	8.000	(8.043.068)
CT-AQUAVIÁRIO	2.000.000	-	-	-	-	2.300.156	-	131.629	131.629	100.000	100.000	-	-	(531.786)
CT-TRANSPORTES	200.000	-	-	-	-	-	-	13.163	13.163	10.000	10.000	-	-	176.837
CT-VERDE AMARELO	6.252.152	-	-	-	-	11.202.624	970.506	515.325	515.325	391.498	391.498	-	-	(5.857.295)
AÇÃO TRANSVERSAL	275.561.850	68.502.363	-	269.171.927	45.634.638	118.127.193	35.618.364	19.657.215	19.657.215	19.606.915	19.606.915	128.830.099	105.695.476	(348.333.863)
Equalização da taxa de juros	301.892.133	-	-	17.410.889	69.945	314.982.311	139.718.901	21.307.998	21.307.998	-	-	-	-	(51.809.065)
Investimento em empresas inovadoras	1.022.101	-	-	-	-	-	-	572.732	572.732	435.110	435.110	-	-	14.259
Instrumentos de garantia de liquidez	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subvenção	57.450.319	35.204.539	-	25.831.164	8.374.499	46.367.635	20.012.103	6.405.024	6.405.024	6.221.041	6.221.041	-	-	(62.579.085)
Implantação do Reator Multipropósito Brasileiro	71.031.487	-	-	-	-	-	-	4.674.911	-	3.551.574	-	-	-	62.805.002
Demais ações	3.570.000	-	-	800.000	800.000	604.920	-	234.958	234.958	178.500	178.500	-	-	1.751.622
<b>TOTAL DO FNDCT (UO 24901)</b>	<b>889.245.769</b>	<b>143.706.902</b>	<b>-</b>	<b>393.341.660</b>	<b>88.024.111</b>	<b>715.302.255</b>	<b>243.761.955</b>	<b>66.024.792</b>	<b>61.349.882</b>	<b>40.000.000</b>	<b>36.448.426</b>	<b>128.830.099</b>	<b>105.764.876</b>	<b>(597.959.939)</b>

Obs.: 1) Os valores da coluna "TRs Aprovados a Implementar" incluem as novas ações e os TRs aprovados em outros exercícios que não foram considerados no Plano de Investimento.

2) O limite para empenho e pagamento da taxa de administração já foi ajustado em função da transposição do orçamento do FNDCT.

## 7.2. Movimentação da Carteira

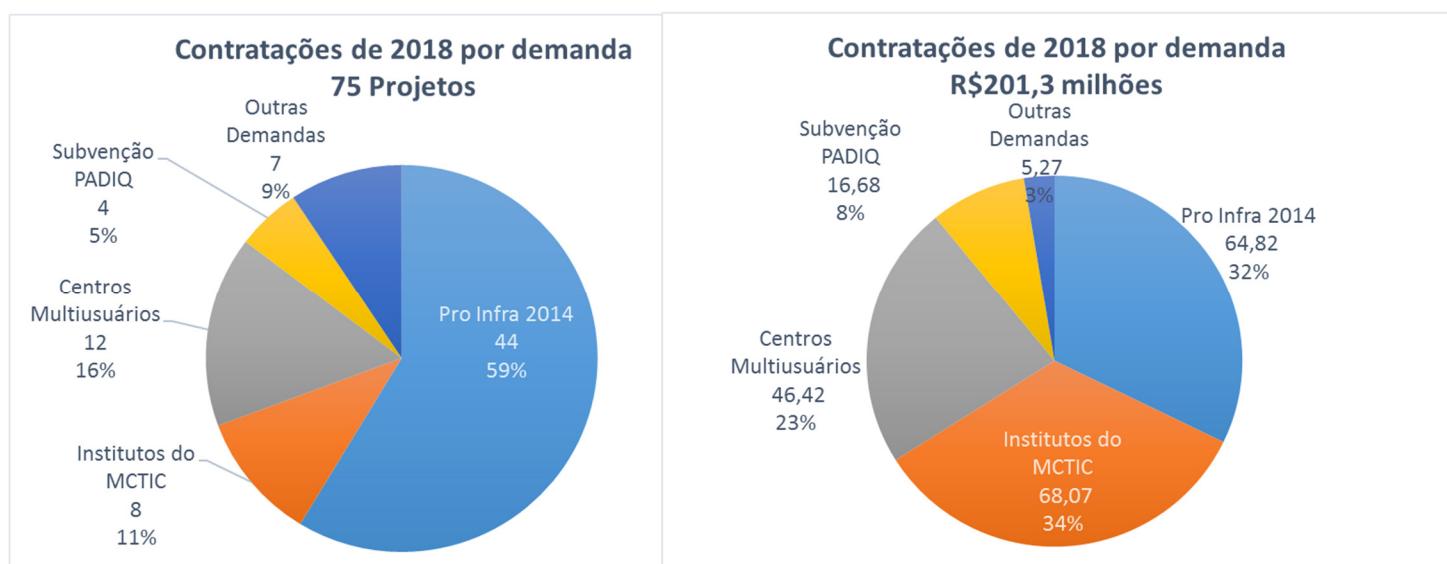
Os gráficos abaixo mostram que o segundo trimestre foi responsável por grande parte das contratações de 2018. Dos R\$ 201,3 milhões já contratados no ano (75 projetos), R\$ 171,3 milhões foram entre abril e junho (63 projetos).

**Gráfico IX – Contratações em 2018**



Os gráficos a seguir mostram a distribuição das contratações por demanda. Dos 75 projetos contratados em 2018, 44 (59%) são da Chamada Pró-infra 2014. Em valor contratado, a distribuição é diferente: R\$ 68,07 milhões (34%) são para projetos de apoio aos Institutos do MCTIC.

**Gráfico X – Contratações em 2018 por Demanda**



## 8. Resultado Patrimonial

A contabilidade do FNDCT é registrada dentro da organização prevista na Lei nº 10.180/01, que disciplina o Sistema de Administração Financeira Federal, o qual tem como órgão central a Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

Entre os procedimentos estabelecidos pela STN, a Conformidade Contábil do órgão determina de forma hierárquica o registro de possíveis restrições contábeis que, dependo de sua gravidade, ensejarão apuração pelo Tribunal de Contas da União.

Neste segundo trimestre, o órgão FNDCT apresentou registro de restrição contábil aplicado pela STN. Estes registros são referentes a atrasos apurados nas suas atividades de prestação de contas dos convênios e TEDs, a saber:

Restrição cód. 656 - CONVÊNIOS A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA

Restrição cód. 657 - CONVÊNIOS A APROVAR COM DATA EXPIRADA

Restrição cód. 659 - CONVÊNIOS A LIBERAR EXPIRADOS

Restrição cód. 773 - TED A COMPROVAR COM DATA EXPIRADA

Estas restrições já constam do plano de acompanhamento pela CGU e pelo TCU.

Já o ativo total do FNDCT fechou em aproximadamente R\$ 8,1 bilhões. O principal devido pela FINEP ao Fundo, referente à operação de empréstimo, representou 92,6% do valor total deste ativo ao final do trimestre, totalizando R\$ 7.504.751.972,25 (excluídos os outros devedores e o valor referente a juros).

**Tabela X – Créditos a Receber - Composição**

	2018	2017	AV
(a) FINANCIAMENTO CONCEDID A RECEBER (CP)	347.249.549,02	277.801.312,28	3,96%
JUROS PRO-RATA SOBRE FINAN. A REC. – EXCETO FAT	116.848.378,86	-	1,28%
ENCARGO S/EMPREST CONCED A REC - EXC. FAT (CP)	29.673.621,20	30.361.656,38	0,30%
EMPRESTIMOS EM COBRANCA JUDICIAL A RECEBER (LP)	193.315,55	193.315,55	0,00%
(a) FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A REC (LP)	7.158.215.825,79	7.314.261.008,11	94,47%
(b) AJUSTE DE PERDAS EMPREST/FINANC CONCEDIDOS*	-673.515,72	-672.095,94	-0,01%
<b>Total</b>	<b>7.651.507.174,70</b>	<b>7.621.945.196,38</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI, 2018. \*Conta Redutora: foram realizados ajustes para perdas a partir do exercício de 2016 devido à ausência de previsão administrativa de recebimento. Trata-se de contratos de retorno variável com mais de dez anos de finalização.

No passivo do Fundo, chamamos a atenção no Gráfico XI para os valores a pagar à Finep, em que as dificuldades de liberação de limite financeiro levam a uma pequena demora na quitação dos recursos referentes à taxa de administração.

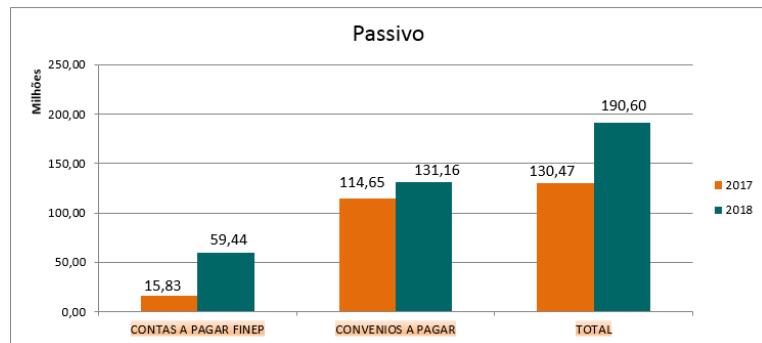
> 16 <



MINISTÉRIO DA  
CIÊNCIA, TECNOLOGIA,  
INOVAÇÕES E COMUNICAÇÕES



**Gráfico XI – Composição do Passivo**



A participação em Fundos de Investimentos é operacionalizada com a liberação de recursos do FNDCT à Finep para que, através desta, o FNDCT realize a ação. O saldo existente a ser pago se refere a restos a pagar que deverão ser consumidos durante o exercício, à medida que a Finep solicite o devido pagamento dos valores aplicados. O montante liquidado foi estimado no início do ano pelo Departamento de Investimento em Fundos e Participações - DIFP.

**Tabela XI – Contas a Pagar - Composição**

Obrigações com a FINEP			
Conta Contábil	Credor	Objeto	Saldo Atual - R\$
213110400 = CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS	PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL DE EMPRESAS EMERGENTES INOVADORAS	35.667.412,87
		GARANTIA DE LIQUIDEZ NA PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL	15.723.434,35
		TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	8.051.470,10
<b>Total</b>			<b>59.442.317,32</b>

Fonte: SIAFI, 2018.

## 9. Controle de Prestação de Contas (Consolidado com demais UGs)

O resultado apurado em termos de quantidade de contratos da carteira ativa dos 3.414 convênios e subvenções registrados, de todas as Unidades Gestoras administradas pela Finep (Unidades CONTRATOS/CONVÊNIOS, FUNTTEL e MCT/Operações Especiais), sendo o FNDCT com 2.947 (86,3% da carteira) a principal delas, apresentou neste segundo trimestre de 2018 as seguintes características:

Composição de Convênios	Quantidade
Concluídos em 2018	56
Inadimplentes	229
Adimplentes	3127
Cancelado	2
<b>Total</b>	<b>3414</b>

Entre os convênios que estão ativos, excluídos os cancelados e os concluídos (58), foi verificada a seguinte relação entre vigentes (aqueles que ainda estão em execução) e não vigentes (os que já estão em prestação de contas):



Ao analisarmos a carteira de não vigentes, considerando o ano de término do contrato e de valores a serem aprovados, temos a seguinte composição:

Análise do Controle de Convênios	Quantidade	Percentual	Valor R\$	Percentual
Anteriores 2000	24	0,9%	5.895.782,12	0,2%
2001 a 2005	338	12,8%	174.266.118,80	5,6%
2006 a 2010	1497	56,7%	1.281.773.585,15	40,9%
2011 a 2015	415	15,7%	1.057.447.525,37	33,8%
2016	105	4,0%	175.034.254,88	5,6%
2017	156	5,9%	243.776.442,22	7,8%
2018	107	4,0%	192.891.133,75	6,2%
<b>Total</b>	<b>2642</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.131.084.842,29</b>	<b>100,0%</b>

Registramos ainda a publicação do Acórdão nº 3.235/17, que determinou a reabertura de 1.665 convênios encerrados, devido a inconsistências apuradas pelo Tribunal nos métodos utilizados para esses encerramentos. Dessa forma, ocorreu um aumento significativo no número de convênios não vigentes neste exercício. A situação apresentada no quadro acima é a razão que levou a STN a registrar a restrição contábil inicialmente citada.

Por fim, apresentamos o quadro de Tomadas de Contas Especiais abertas pela Finep no âmbito do FNDCT, que completa o quadro geral da situação dos procedimentos de prestação de contas. O número de processos abertos tem aumentado de forma relevante nos últimos exercícios, tendo atingido neste semestre o montante de R\$ 260 milhões apurados em 141 processos nas classificações apresentadas abaixo:

Distribuição de Registro de TCE		
Diversos Responsáveis em apuração (Controle)	R\$	15.443.254,61
Diversos Responsáveis apurados - enviado ao TCU (Controle)	R\$	135.269.898,16
Cred. por dano ao patrimônio de crédito administrativo	R\$	1.647.072,94
Cred. por dano ao patrimônio - decisão TCU	R\$	107.809.548,68
<b>Total (141 Processos de TCE)</b>	<b>R\$</b>	<b>260.169.774,39</b>