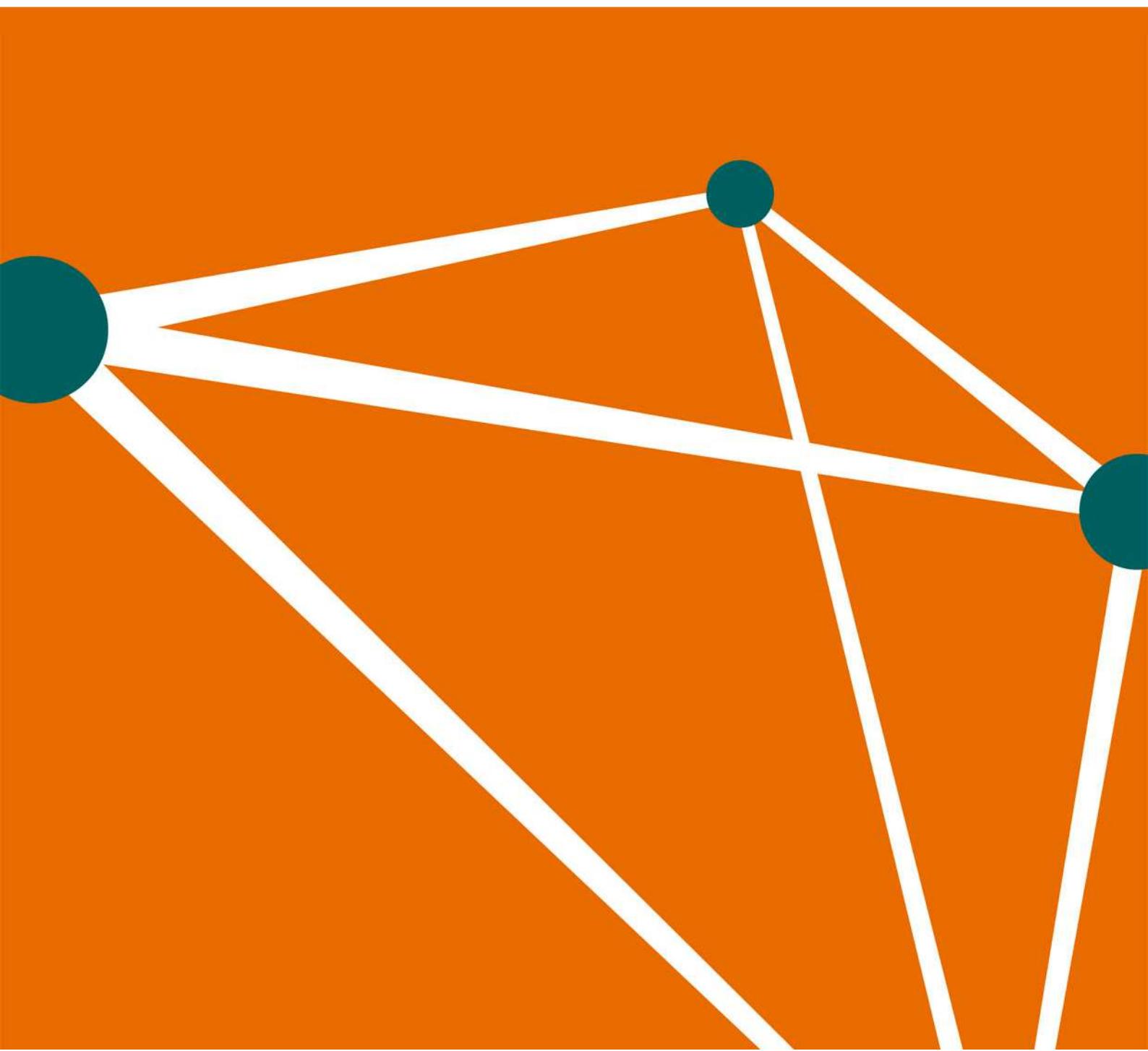


RELATÓRIO GERENCIAL

DA SECRETARIA-EXECUTIVA

DO FNDCT

3º trimestre de 2019



ASEF – 08 de outubro de 2019

1. Introdução

Este relatório visa a acompanhar os principais temas relacionados ao Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico, que perpassam as atividades da Secretaria-Executiva do FNDCT em toda a sua estrutura organizacional. 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.

Nesta edição, foi incluída uma seção sobre o volume da carteira de projetos do Fundo em seus diferentes estágios, com o objetivo de destacar a atividade operacional do FNDCT.

2. Destaques

Este relatório apresenta os seguintes destaques do 3º trimestre de 2019:

- A aprovação pelo Conselho Diretor do FNDCT, em 21 de agosto de 2019, do Plano de Investimento 2019, tanto para recursos reembolsáveis quanto não reembolsáveis do Fundo.
- A arrecadação da fonte proveniente dos pagamentos da Finep ao FNDCT pelos empréstimos contraídos e investimentos em fundos passou a ser a segunda principal fonte de arrecadação, ultrapassando pela primeira vez a fonte com origem no setor de petróleo e gás e atrás apenas dos recursos da CIDE.

3. Movimentação da carteira não reembolsável do FNDCT

Este capítulo foi introduzido no relatório com o objetivo de mostrar o volume de projetos não reembolsáveis da carteira da Finep e sua movimentação ao longo de 2019. Não são considerados nessa análise os instrumentos operados pela outra agência do FNDCT, o CNPq.

O gráfico a seguir mostra que em janeiro de 2019 havia 360 projetos em análise, 184 em contratação e 457 contratados com saldo a liberar. Em setembro, após entradas de novos projetos, cancelamentos, indeferimentos, aprovações, pagamentos e contratações, há 535 em análise, 190 em contratação e 435 contratados com saldo a liberar.

Gráfico I - Carteira de projetos em 01/01/2019 e 30/09/2019

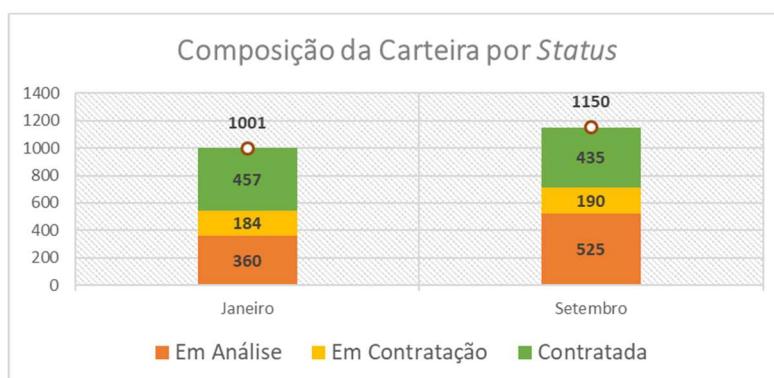
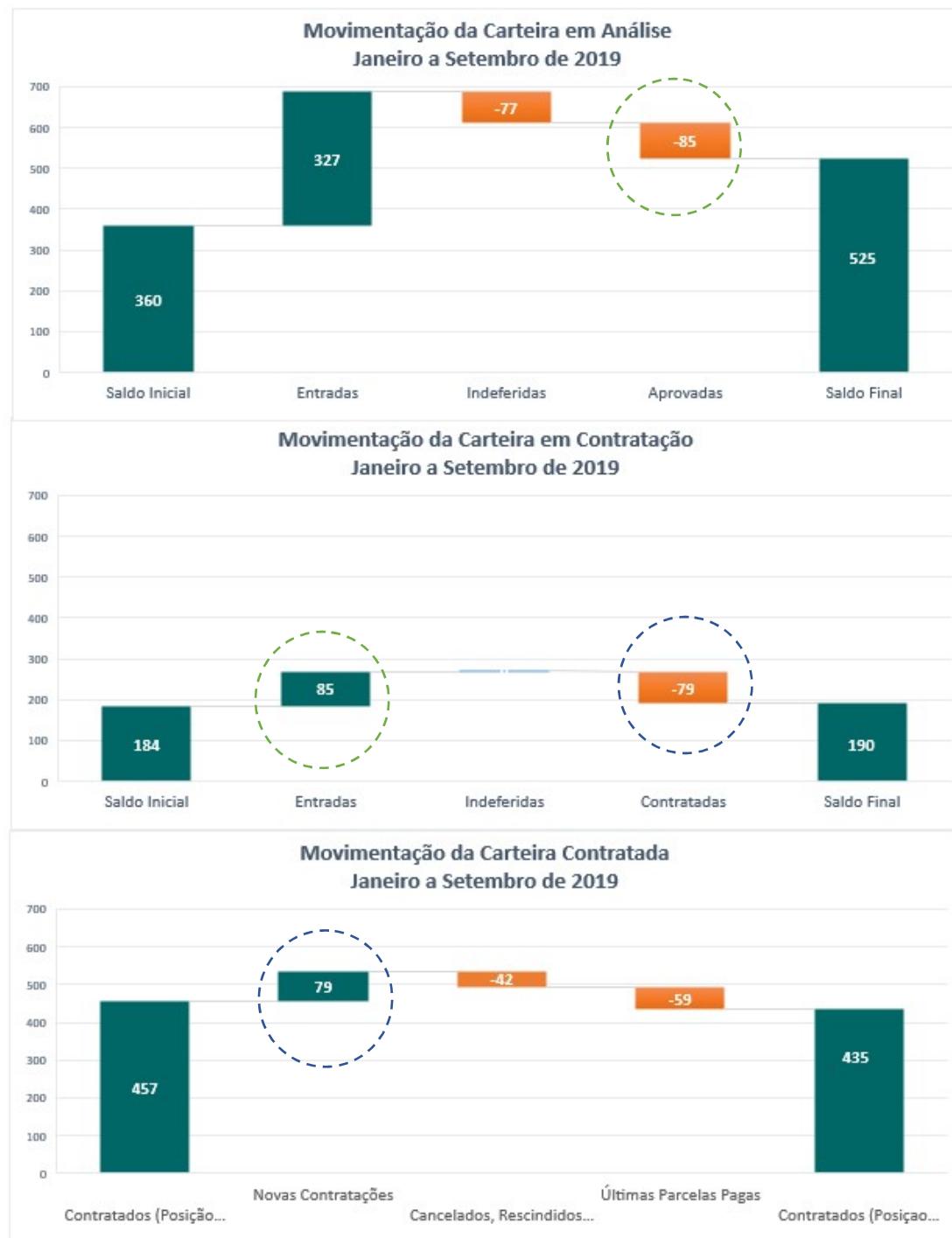


Gráfico II - Movimentação da carteira não reembolsável da Finep até setembro de 2019



4. Arrecadação do FNDCT em 2019

Os recursos para o FNDCT são provenientes de quatro origens principais: a) receitas da contribuição de intervenção no domínio econômico (CIDE) previstas no art. 2º da Lei nº 10.168, de 29 de dezembro de 2000, nos termos do seu art. 4º, e no art. 1º da Lei nº 10.332, de 19 de dezembro de 2001; b) recursos provenientes dos juros e amortizações que a Finep paga ao Fundo pelos empréstimos concedidos através da Ação 0A37 – Financiamento de Projetos de Desenvolvimento Tecnológico de Empresas, destinada ao financiamento reembolsável à inovação nas empresas; c) parcela sobre o valor de *royalties* sobre a

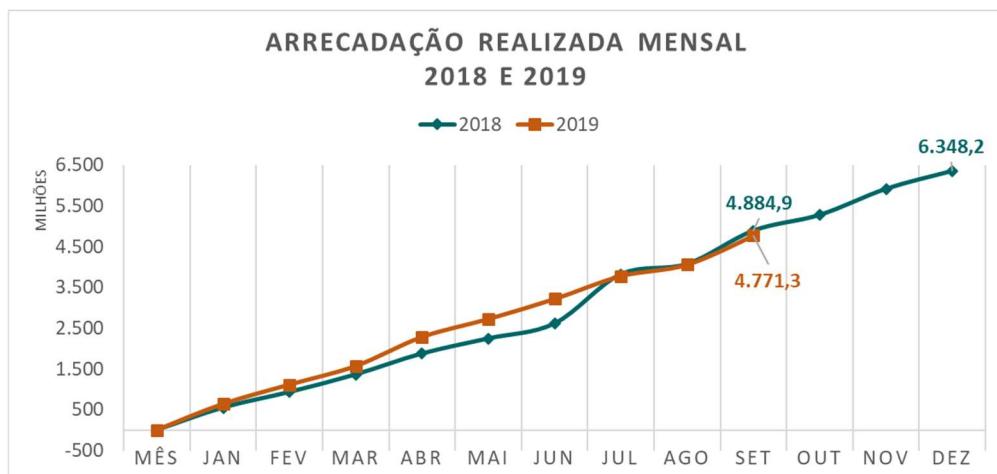
produção de petróleo ou gás natural, nos termos da alínea “d” do inciso I e da alínea “f” do inciso II do caput do art. 49 da Lei nº 9.478, de 6 de agosto de 1997; d) percentual da receita operacional líquida de empresas de energia elétrica, nos termos do inciso I do caput do art. 4º da Lei nº 9.991, de 24 de julho de 2000. Essas quatro naturezas de receita são responsáveis por 92,7% da arrecadação realizada até setembro de 2019.

A arrecadação da CIDE dá origem a recursos para seis fundos setoriais: CT-Infra, CT-Biotecnologia, CT-Saúde, CT-Agro, CT-Aeronáutico, Fundo Verde-Amarelo, assim como para o Programa de Inovação para Competitividade. Esses recursos são usados nas ações orçamentárias dos respectivos fundos setoriais, na ação de Subvenção Econômica e na ação de Empréstimo à Finep.

Os demais recursos que são vinculados ao FNDCT são provenientes de contribuições financeiras sobre receita das empresas de informática e serviços de telecomunicações, compensações financeiras pelo uso de recursos hídricos e recursos minerais, cota-partes sobre Adicional de Frete da Marinha Mercante (AFRMM), devoluções de recursos de convênios não utilizados em exercícios anteriores, transferências de instituições privadas e alugueis e arrendamentos. Todas essas origens somadas correspondem a 7,3% da arrecadação total do FNDCT até setembro de 2019.

Conforme demonstrado no Gráfico III, a arrecadação realizada ao fim do 3º trimestre de 2019 foi de R\$ 4.771,3 milhões, contra R\$ 4.884,9 milhões no mesmo período de 2018. Em 2018 houve uma arrecadação extraordinária de R\$ 506,5 milhões proveniente de devoluções feitas em julho pela Finep ao FNDCT, referentes a retornos de fundos de investimento e saldos de equalização não utilizados em exercícios anteriores.

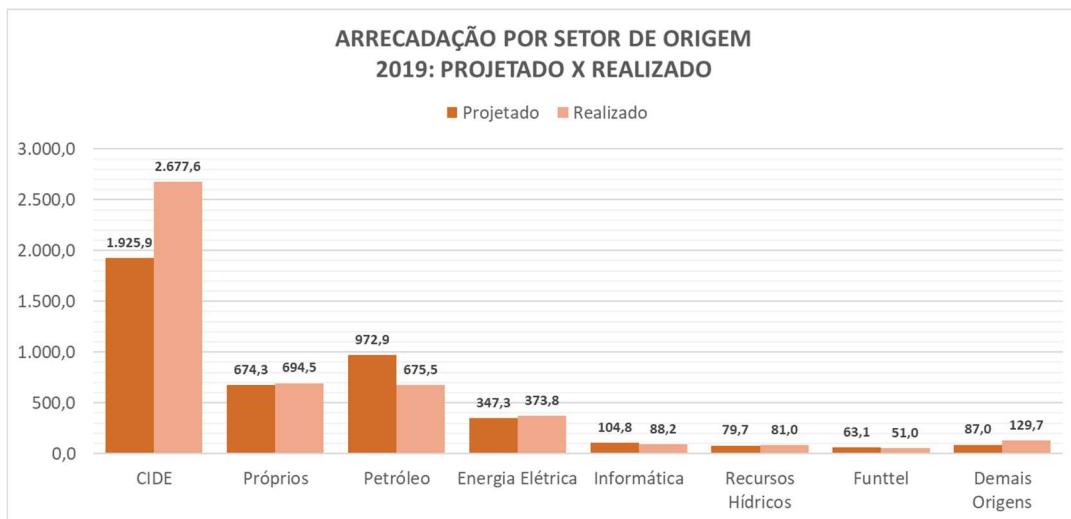
Gráfico III – Arrecadação Realizada de 2018 a 2019



A arrecadação realizada até o fim do 3º trimestre – R\$ 4.771,3 milhões – é **12% maior que a arrecadação projetada** para o período, de R\$ 4.255,0 milhões. A seguir esta tendência, ao final de 2019 o FNDCT terá arrecadado cerca de R\$ 620 milhões acima da expectativa para o exercício. As projeções de receita do Fundo para cada exercício são feitas pela SOF – Secretaria de Orçamento Federal do Ministério da Economia.

O Gráfico IV faz um comparativo entre a arrecadação realizada e a esperada, por setor de origem do recurso, ao terceiro trimestre deste exercício. Destaca-se a arrecadação da **CIDE, 39% acima da projeção**.

Gráfico IV – Arrecadação Realizada x Projetada 2019



Até 30/9/2019, foram recolhidos cerca de R\$ 40,9 milhões ao FNDCT, totalizando 516 devoluções distintas, referentes a saldos e convênios e subvenções. Algumas dessas devoluções foram fruto de parcelamentos de débitos de despesas glosadas, outras de tomadas de contas especiais, além daquelas espontaneamente realizadas ao final do prazo de utilização de recursos dos instrumentos, geralmente relativas a rendimentos de aplicações financeiras.

Tal arrecadação ocorre diretamente na Conta Única do Tesouro Nacional e compõe o denominado excesso de arrecadação do Fundo.

5. Execução Orçamentária e Financeira

O primeiro bloco da Tabela I mostra dados orçamentários de 2019. Foram aprovados na LOA 2019 R\$ 851,2 milhões, dos quais R\$ 508,1 milhões (59,7%) foram empenhados até 30/09/2018. O MCTIC estabeleceu para o FNDCT em 2019 um limite de empenho no valor de R\$ 589,3 milhões. Até o fim do semestre foram utilizados 86,2% desse limite.

O segundo bloco da Tabela I apresenta a execução financeira do FNDCT. Foram pagos ou repassados para outras unidades gestoras (UGs) R\$ 421,8 milhões, dos quais R\$ 142,4 milhões (33,8%) são referentes a pagamento de restos de exercícios anteriores e R\$ 279,4 milhões referem-se a pagamento de compromissos orçamentários assumidos no exercício.

Tabela I - Execução Orçamentária e Financeira Resumida¹

		R\$ milhões			
		Ano Anterior		Ano Atual	
		30/09/2018	31/12/2018	30/06/2019	30/09/2019
Controle Orçamentário	Orçamento Aprovado	953,6	951,6	851,2	851,2
	Limite de Empenho (Discricionárias)	718,9	930,6	588,8	588,8
	Limite de Empenho (PAC)	21,0	21,0	0,5	0,5
	TOTAL LIMITE RECEBIDO	740,0	951,6	589,3	589,3
	Orçamento Utilizado	653,2	950,4	461,2	508,1
	Empenhos Realizados - NE	501,6	705,1	444,5	488,2
	Crédito Concedido (outras UG's) - NC	151,6	245,3	16,6	19,9
	Limite Disponível	86,8	0,4	128,2	81,2
	Custeio e Investimento	65,8	0,4	127,7	81,2
	PAC	21,0	-	0,5	-
% Execução sobre o Limite de Empenho¹		88,3%	99,9%	78,2%	86,2%
Controle Financeiro	Total Recursos Recebidos (ano + saldo exec. Anterior)	1.360,0	1.720,8	1.337,5	1.661,9
	Valores sem correspondência ou bloqueados	535,8	533,3	1.061,5	1.239,6
	Recursos Efetivamente Disponibilizados	824,3	1.187,5	276,0	422,3
	Pagamentos Efetuados	644,56	947,8	265,4	421,8
	Pagamentos do Ano	498,6	757,7	186,8	279,4
	Do ano por OB	394,7	600,6	181,4	268,6
	Do ano por PF	103,9	157,1	5,4	10,8
	Pagamentos de Restos	146,0	190,1	78,5	142,4
	Restos por OB	133,6	177,3	55,8	92,9
	Restos por PF	12,4	12,8	22,7	49,5
Restos Inscritos²		552,2	449,5	389,5	386,9
Saldo de Restos a Pagar		406,3	259,4	311,0	244,5
% Execução sobre Recursos Disponibilizados		78,2%	79,8%	96%	99,9%
% Execução dos Restos a Pagar		26,4%	42,3%	20,2%	36,8%

O Gráfico V faz a comparação da execução orçamentária de 2018 com a de 2019. Chama atenção a linha verde de 2019, que segue praticamente horizontal desde julho. Essa estagnação na utilização do orçamento deve-se à reunião tardia do CDFNDCT para aprovação do PI 2019 e definição de prioridades para 2019. Ao fim do terceiro trimestre de 2019, foram executados R\$ 508,1 milhões, ou 22,2% a menos que no mesmo período de 2018.

Já o Gráfico VI mostra que os pagamentos, por restrições no repasse de recursos ao FNDCT pelo MCTIC, estão R\$ 222,8 milhões (34,6%) abaixo dos pagamentos feitos no mesmo período de 2018.

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

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

Gráfico V – Orçamento Utilizado 2018 x 2019 Mensal

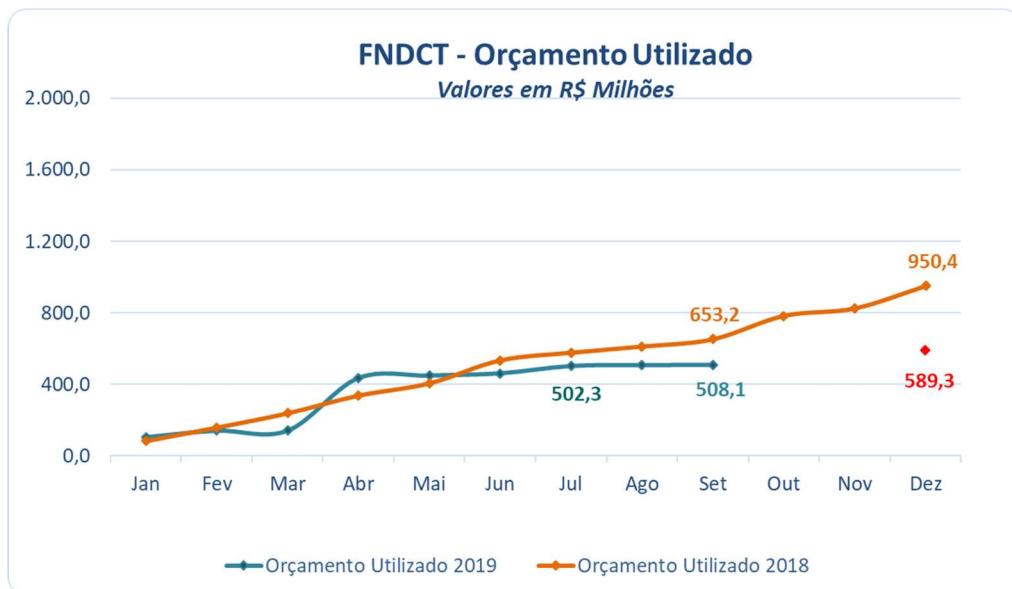
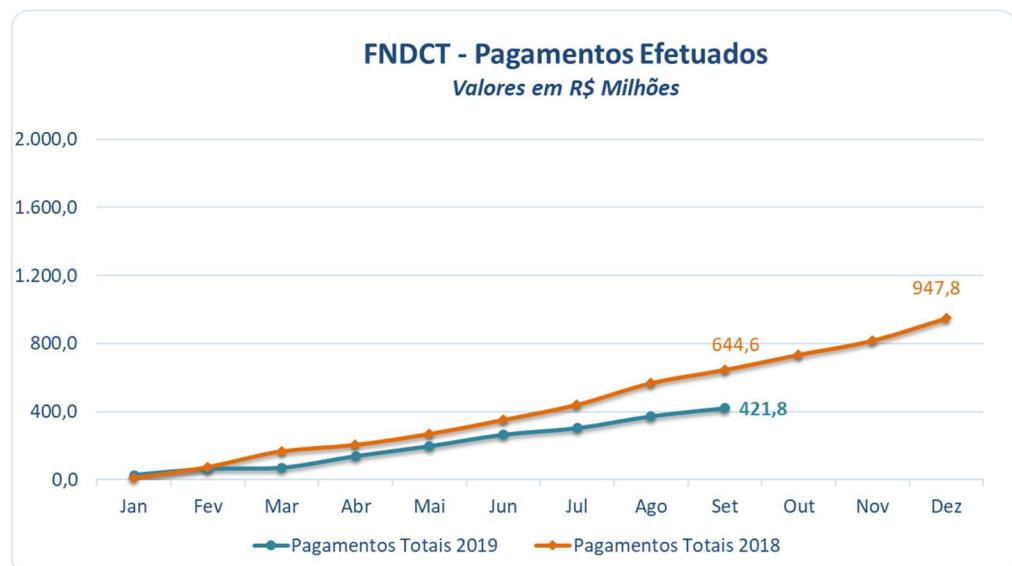


Gráfico VI – Pagamentos Realizados 2018 x 2019 Mensal



6. Execução Orçamentária e Financeira por Demanda e Ação

A Tabela II apresenta os empenhos e transferências por demanda até 30/09/2018. Dos R\$ 508,1 milhões de orçamento utilizados, destacam-se 20 projetos selecionados do Programa de Subvenção Econômica Tecnova II, que receberam R\$ 29,9 milhões, 18 projetos da Chamada Pública MCTI/Finep/FNDCT 02/2016 – Centros Nacionais Multusuários, com R\$ 26,2 milhões, 23 projetos de chamadas públicas no âmbito do programa PROINFRA de 2008 a 2014, que receberam R\$ 27,1 milhões, e 73 projetos da Chamada Pública SOS Equipamentos. Foram empenhados também R\$ 282,7 milhões para equalização de cerca de 893 contratos de financiamento, correspondentes à projeção dos dispêndios de equalização para o ano de 2019, de forma que não serão empenhados novos valores a título de equalização de recursos às empresas inovadoras.

Tabela II – Orçamento Utilizado por Demanda

Demandas	Orçamento Utilizado	Projetos apoiados
TOTAL	508.096.791	1.125
Equalização	282.659.856	893
Despesas Operacionais	2.614.381	-
Taxa de Administração	34.801.451	-
Descentralização para o CNPq	8.417.040	6
Projetos da Carteira do FNDCT na Finep	179.604.063	226
FINEP - PROGRAMA TECNOVA II	29.899.999	20
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 2008 a 2014	27.073.966	28
CHAMADA PUBL MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016- CENTROS NACIONAIS MULTIUSSUARIOS	26.191.285	18
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 01/2013	14.235.798	6
Encomenda Transversal	12.124.623	10
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/AT - PNI - PARQUES TECNOLÓGICOS 2010 e 2013	10.163.489	10
Transferência de Tecnologia do SGDC - 01/2018	9.305.151	1
CHAMADA PÚBLICA MTC/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS	8.496.046	73
CARTA-CONVITE MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - INST. DE PESQUISA DO MCTI	7.451.549	6
CARTA CONVITE MTC/FINEP/CT-INFA - Conclusão de Obras Iniciadas	7.005.978	2
Encomenda Vertical	5.231.694	4
CARTA CONVITE - PROGRAMA CENTELHA 01/18	3.326.400	11
Edital de Subvenção Econômica 01/2015	2.870.644	3
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - NOVA AERODEFESA - 04/2013	2.308.815	3
CHAMADA PÚBLICA MTC/FINEP/FNDCT/AT - AMAZÔNIA LEGAL - 04/2016	1.797.718	2
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - NOVA ENERGIA - 01/2013	1.611.120	2
SEL. PÚB. MCT/FINEP/FNDCT/SUBV ECONÔMICA À INOVAÇÃO - 01/2010 - ÁREA 5: DEFESA	1.480.749	1
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - PAISS Agrícola	1.333.970	3
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/CT-INFRA - CAMPI REGIONAIS - 01/2010	1.125.066	1
CARTA CONVITE MCTI/FINEP 01/2014	1.006.820	1
CHAMADA PÚBLICA MCTI/SECIS/FINEP/FNDCT - VIVER SEM LIMITE - 01/2015	596.000	1
CHAMADA PÚBLICA INFRAESTRUTURA EM CAMPI ESTADUAIS E MUNICIPAIS 03/2009	547.999	1
ENCOMENDA TRANSVERSAL SIBRATEC - REDES DE CENTROS DE INOVAÇÃO	419.369	2
SEL. PÚB. MCT/FINEP/FNDCT/SUBV ECONÔMICA À INOVAÇÃO - 01/2010 - ÁREA 3: BIOTECNOLOGIA	409.676	1
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP - PRÉ-SAL COOPERATIVOS ICT-EMPRESAS 03/2010	391.990	2
APOIO INSTITUCIONAL 03/2016	391.637	1
CONVITE MCT/FINEP/AT - REDES DE EXTENSÃO TECNOLÓGICA - SIBRATEC 2009	389.200	1
CHAMADA PÚBLICA CONJUNTA ENTRE FINEP E RCN	388.395	2
PRÓ-INOVA - NÚCLEOS DE APOIO À GESTÃO DA INOVAÇÃO - 11/2010	381.589	1
SEL PÚBLICA MCTI/FINEP/FNDCT - SUBV. ECONÔMICA À INOVAÇÃO - TI MAIOR	342.719	1
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - NOVA SUSTENTABILIDADE - 2013	303.338	1
CARTA-CONVITE MCT/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - OEPAS - 08/2010	235.595	1
PLANO DE APOIO CONJUNTO NOVA ENERGIA	232.965	1
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - ZIKA	147.167	1
NOVA AERODEFESA 04/2013	114.697	1
COOPERAÇÃO IPCTS-EMPRESAS - NAVIPEÇAS- 01/2013	114.005	1
CARTA CONVITE MCT/FINEP/AT - PNI - INCUBADORAS 12/2010	96.600	1
MCT/MPA/FINEP/CT-AGRO-INOVAÇÃO EM PESCA E AQUICULTURA - 02/2010	60.241	1

Na Tabela III se observa que, dos R\$ 421,8 milhões em pagamentos realizados até setembro, R\$ 136,6 milhões atenderam a 143 projetos não reembolsáveis da carteira da Finep, dos quais R\$ 30,0 milhões foram para o projeto de engenharia do RMB (Reator Multipropósito Brasileiro), R\$ 27,2 milhões para 28 projetos no âmbito do PROINFRA e R\$ 50,1 milhões foram transferidos para 11 TEDs firmados com o CNPq. R\$ 202,8 milhões foram para pagamento de juros equalizados a 868 contratos de financiamento que receberam esse benefício. R\$ 16,9 milhões foram investidos em empresas de base tecnológica.

Tabela III – Pagamentos realizados por Demanda

Demandas	Pagamentos e Repasses	Projetos apoiados
Total	421.791.338	1.064
Equalização	202.837.907	868
Investimento em Empresas Inovadoras através de Fundos de Inv.	16.886.940	42
Despesas Operacionais	6.230.509	-
Taxa de Administração	9.114.515	-
Repasses para o CNPq	50.120.296	11
Projetos da Carteira do FNDCT na Finep	136.601.170	143
Encomenda Transversal Projetos de Pesquisa - Outros Projetos	30.000.000	1
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 2008 a 2014	27.193.756	28
FINEP - PROGRAMA TECNOVA II	9.000.000	6
CARTA CONVITE MCTC/FINEP/CT-INFRA 01/2018 Complementação de Obras Iniciadas	8.611.179	7
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 01/2013	8.232.616	4
MCTI/FINEP/AT/IE-PNI-PARQUES TEC. EM OPERAÇÃO-02/2013 - LINHA A	4.778.444	2
Edital de Subvenção Econômica 01/2015	4.293.934	4
Transferência de Tecnologia da SGDC - 01/2018	4.227.900	1
Encomenda Transversal Projetos de Pesquisa - Projeto RMB	3.999.455	2
CHAMADA PUBL MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016- CENTROS NACIONAIS MULTIUSSUARIOS	3.845.953	5
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - INOVA AERODEFESA - 04/2013	3.513.787	3
CARTA CONVITE - PROGRAMA CENTELHA 01/18	3.126.000	11
CARTA-CONVITE MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - INST. DE PESQUISA DO MCTI	2.746.420	2
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – PAISS Agrícola	2.598.370	3
CHAMADA PÚBLICA MCTC/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS	2.129.148	22
CARTA CONVITE MCTI/FINEP 01/2014	1.708.126	1
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - PADIQ	1.642.591	2
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP - PRÉ-SAL COOPERATIVOS ICT-EMPRESAS 03/2010	1.588.621	3
SEL. PÚB. MCT/FINEP/FNDCT/SUBV ECONÔMICA À INOVAÇÃO - 01/2010 - ÁREA 5: DEFESA	1.480.749	1
CHAMADA PÚBLICA MCTC/FINEP/FNDCT/AT - AMAZÔNIA LEGAL - 04/2016	1.297.071	2
Encomenda Vertical de Projeto de Pesquisa	1.251.682	3
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - SELEÇÃO PÚBLICA INOVA PETRO - 01/2012	748.419	1
MCT/MPA/FINEP/CT-AGRO-INOVAÇÃO EM PESCA E AQUICULTURA - 02/2010	664.235	2
CHAMADA PÚBLICA MCTI/SECIS/FINEP/FNDCT - VIVER SEM LIMITE - 01/2015	596.000	1
CHAMADA PÚBLICA INFRAESTRUTURA EM CAMPI ESTADUAIS E MUNICIPAIS 03/2009	547.999	1
COOPERAÇÃO IPCTS-EMPRESAS - NAVIPEÇAS- 01/2013	541.506	2
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP - INFRAESTRUTURA DO PRÉ-SAL	512.705	1
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – INOVA ENERGIA - 01/2013	495.310	1
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/MS/SCTIE/DECIIS - ENG. BIOMÉDICA - 02/2013	415.527	1
SEL. PÚB. MCT/FINEP/FNDCT/SUBV ECONÔMICA À INOVAÇÃO - 01/2010 - ÁREA 3: BIOTECNOLOGIA	409.676	1
Encomenda SIBRATEC Redes de Serviços Tecnológicos	402.954	1
CONVITE MCT/FINEP/AT - REDES DE EXTENSÃO TECNOLÓGICA - SIBRATEC 2009	400.000	1
APOIO INSTITUCIONAL 03/2016	391.637	1
PRÓ-INOVA - NÚCLEOS DE APOIO À GESTÃO DA INOVAÇÃO - 11/2010	381.589	1
SEL PÚBLICA MCTI/FINEP/FNDCT - SUBV. ECONÔMICA À INOVAÇÃO - TI MAIOR	342.719	1
CARTA CONVITE - PROGRAMA CENTELHA 01/18	324.000	1
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – INOVA SUSTENTABILIDADE - 2013	303.338	1
CHAM.PUB.COOP. EQ. E DISP. MÉDICOS INTERESSE IND-INOVA SAÚDE-03/2013	299.549	1
CARTA-CONVITE MCT/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - OEPAS - 08/2010	235.595	1
PLANO DE APOIO CONJUNTO INOVA ENERGIA	232.965	1
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/CT-INFRA - CAMPI REGIONAIS - 01/2010	219.600	1
CHAMADA PÚBLICA CONJUNTA ENTRE FINEP E RCN	158.162	1
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - ZIKA	147.167	1
CHAMADA PÚBLICA MCTC/FINEP/CT-INFRA 03/2018	143.656	1
ENCOMENDA TRANSVERSAL SIBRATEC - REDES DE CENTROS DE INOVAÇÃO	134.536	1
INOVA AERODEFESA 04/2013	114.697	1
CARTA CONVITE MCT/FINEP/AT - PNI - INCUBADORAS 12/2010	96.600	1
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - ZIKA	75.177	1
DESENVOLVIMENTO DE INOVAÇÕES PARA PREVENÇÃO E/OU TRATAMENTO DE CÂNCER	48	1

A Tabela IV apresenta a execução orçamentária e financeira de 2019 e ainda os pagamentos de restos a pagar inscritos, agrupados por ação orçamentária. É importante notar que há R\$261,8 milhões de orçamento bloqueado por falta do limite de empenho correspondente.

Tabela IV - Execução Orçamentária e Financeira (por Ação)

Discriminação	Orçamento Aprovado (Atualizado)	Orçamento Utilizado	Orçamento Bloqueado	Saldo Orçamento	Valores em R\$ 1,00 Correntes		
					Pagamento do Ano	Pagamento de Restos	Pagamento Total
Fundos Setoriais	229.683.463	69.817.510	139.952.500	19.913.453	25.818.565	29.482.966	55.301.532
Aeronáutico	1.676.784	264.008	726.990	685.786	114.697	20.299	134.996
Agronegócio	1.677.681	209.632		1.468.049	52.735	682.546	735.281
Amazônia	304.722	-		304.722	-	276.777	276.777
Biotecnologia	347.444	-		347.444	-	530.464	530.464
Energia Elétrica	3.470.866	725.733	2.003.135	741.998	-	308.325	308.325
Espacial	603.419	-		603.419	-	66	66
Informática	162.141	-		162.141	-	350.264	350.264
Infra-estrutura	188.457.270	58.817.710	119.557.242	10.082.318	24.688.721	21.968.211	46.656.932
Petróleo	8.619.744	4.396.213	3.505.173	718.358	-	2.063.513	2.063.513
Recursos Hídricos	1.081.901	96.339	57.518	928.044	-	405.592	405.592
Saúde	13.981.360	1.392.149	11.833.147	756.064	147.167	1.791.306	1.938.473
Setor Mineral	57.907	7.356		50.551	2.200	51.416	53.616
Transportes	23.163	384		22.779	384	3.185	3.570
Transportes Aquaviários	1.962.916	288.795		1.674.121	114.005	447.800	561.805
Verde-Amarelo	6.256.145	3.619.190	2.269.295	367.660	698.656	583.204	1.281.860
Verde-Amarelo COOP	1.000.000	-		1.000.000	-	-	-
Operações Especiais	402.248.167	353.537.839	4.507.946	44.202.382	235.980.981	25.437.774	261.418.755
Equalização	330.683.103	297.029.229		33.653.874	211.866.860		211.866.860
Participação no Capital	1.007.842	-		1.007.842	-	16.886.940	16.886.940
Subvenção - Lei da Inovação	69.557.222	56.508.610	4.507.946	8.540.666	24.114.121	8.550.835	32.664.955
SUBV EMP NAC EM COOP DE PAISES SELEC	1.000.000			1.000.000			
Demais Ações	13.161.839	1.917.981	9.475.000	1.768.858	304.278	30.263.949	30.568.227
Projetos Institucionais de Ciência e Tecnologia	778.645	174.936		603.709	168.347		168.347
Promoção de Eventos	2.383.194	1.218.046		1.165.148	59.332		59.332
Implantação do Reator Multipropósito - Nacional	10.000.000	525.000	9.475.000	-	76.600	30.263.949	30.340.549
Ação Transversal	206.075.771	82.823.462	107.890.326	15.361.983	17.295.528	56.782.592	74.078.121
Ação Transversal (Fomento a Pesquisa)	185.075.771	82.720.262	92.748.116	9.607.393	17.239.328	56.782.592	74.021.921
DESENV. TEC EMPRESAS NACIONAIS	1.000.000	-	142.210	857.790	-	-	-
INCT	20.000.000	103.200	15.000.000	4.896.800	56.200		56.200
Saúde/PESQUISA VIRUS ZIKA	-			-	-	405.630	405.630
TOTAL Não Reembolsável:	851.169.240	508.096.791	261.825.772	81.246.677	279.399.353	142.372.912	421.772.265
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.386.943.083						
EMPRÉSTIMO FNDCT	1.412.704.108						
TOAL ARECADADA PROJETADA	5.650.816.431						

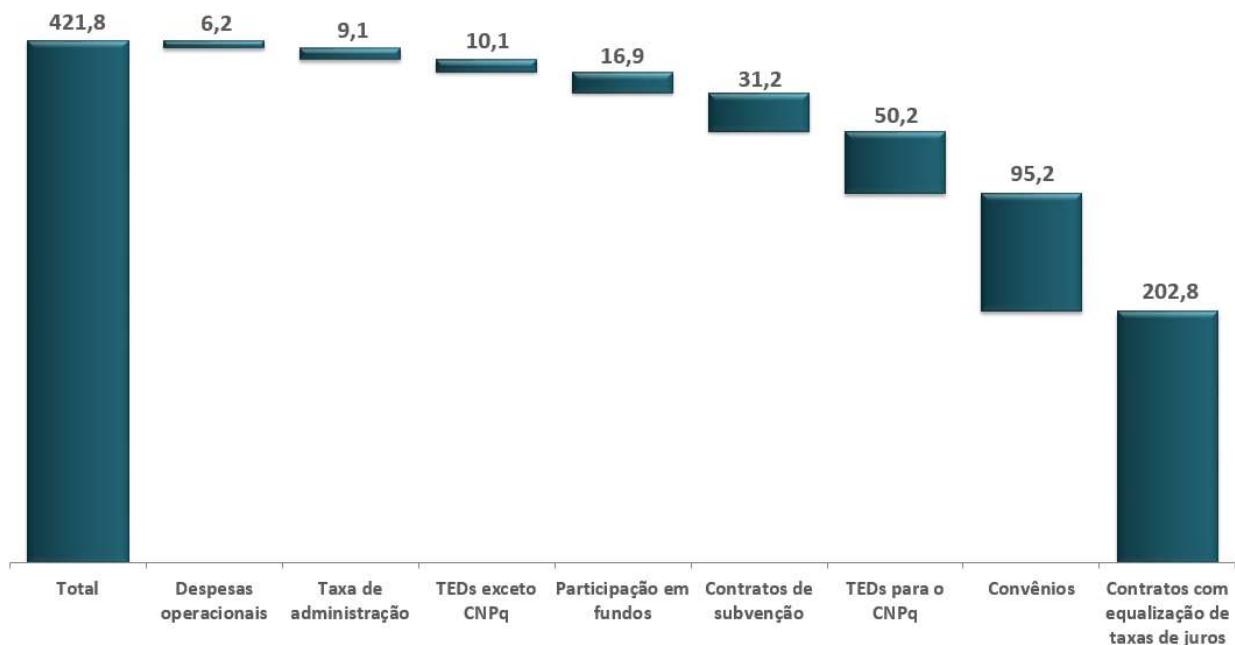
7. Pagamentos: Visão de Tesouraria

Os pagamentos neste capítulo foram classificados de acordo com o tipo de instrumento operacionalizado e o tipo de instituição favorecida.

Quanto ao tipo de instrumento, foram elencados sete elementos distintos atualmente em trânsito no FNDCT. Por sua relevância, os Termos de Execução Descentralizada firmados com o CNPq (TEDs para o CNPq) foram destacados dos demais (TEDs exceto CNPq).

A seguir, apresentamos representações gráficas da distribuição dos pagamentos realizados em 2019, em R\$ milhões.

Gráfico VII – Pagamentos Realizados - Por tipo de instrumento



Conforme ilustrado no Gráfico VII acima, constata-se a manutenção dos juros equalizados como o grande destaque dos pagamentos acumulados até o final do terceiro trimestre, representando mais de 48% dos gastos do FNDCT. Observe-se, porém, sua realização exclusivamente com recursos provenientes da fonte 180 (já arrecadados no caixa do Fundo), que correspondem aos pagamentos efetuados pela Finep relativos aos juros e amortização dos empréstimos realizados junto ao Fundo. E vale destacar, por sua importância, que 868 contratos reembolsáveis, incluídos os relativos ao Programa INOVACRED, foram beneficiados com estes recursos. Atualmente, a maior parte das empresas beneficiadas pela equalização são as micro e pequenas empresas financiadas no âmbito do INOVACRED.

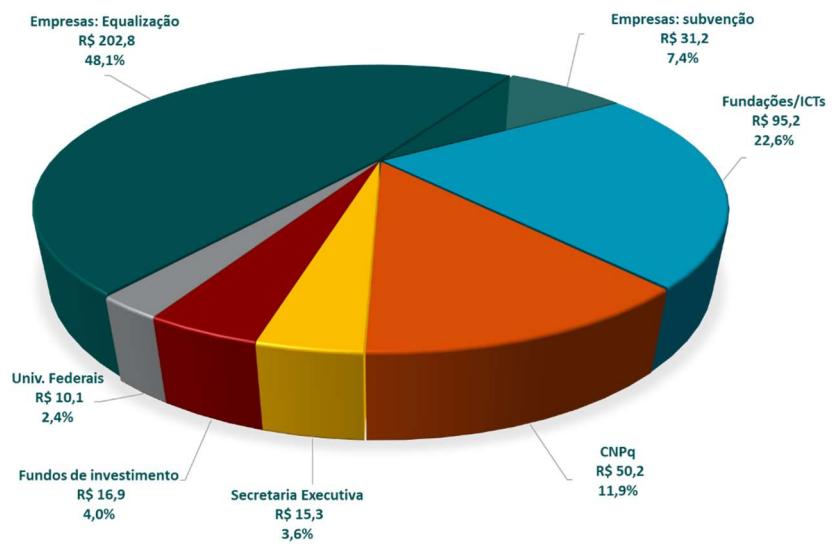
Logo em seguida figuram os convênios, representando 22,6% do total de pagamentos do Fundo. Estes, no entanto, foram realizados exclusivamente com fontes do Tesouro, repassadas integralmente pelo MCTIC.

O incremento no volume de pagamentos acumulados até setembro foi de 12,8% sobre o mês de agosto. Este acréscimo representou um gasto de R\$ 47,8 milhões no mês, dos quais R\$ 10,4 milhões foram repassados pelo MCTIC em setembro e R\$ 15,6 milhões ao final de agosto. A diferença foi suportada por recursos arrecadados diretamente no caixa do Fundo, procedentes dos pagamentos de amortizações e encargos dos empréstimos tomados pela Finep.

Destaque-se o esforço do Ministério na liberação de recursos para as integralizações de fundos de investimento no capital de empresas inovadoras, de forma diferenciada dos demais pagamentos retidos do FNDCT, fazendo-o de acordo com a demanda de integralizações a realizar, em virtude da sujeição da Finep a multas e juros de mora pelo atraso nas chamadas de capital, que poderiam eventualmente recair sobre o FNDCT.

Foram realizados, até o final de setembro, 307 pagamentos entre ordens bancárias (OB) e programações financeiras (PF), contemplados neste montante os pagamentos à Secretaria-Executiva do FNDCT e os repasses ao CNPq. Se considerados apenas os pagamentos a Convênios, Subvenções e TEDs, foram contemplados 143 projetos distintos.

Gráfico VIII – Pagamentos Realizados - Por tipo de instituição favorecida

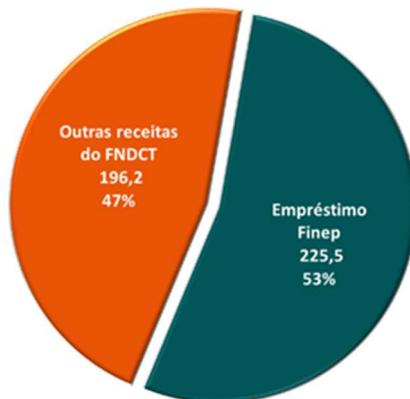


O Gráfico VIII reforça o item anterior, ou seja, em razão do reduzido volume de recursos recebidos do Ministério – cerca de R\$ 196 milhões no acumulado dos nove primeiros meses do ano –, os repasses a universidades federais e os pagamentos a ICTs e empresas subvencionadas representaram conjuntamente apenas 32,4% do total despendido até setembro.

Em tempo, os gastos com a Secretaria-Executiva do FNDCT consumiram somente 3,6% do total de pagamentos do ano, tendo sido pagas as taxas de administração exclusivamente com recursos da fonte 180. Este percentual refere-se a uma pequena parcela da remuneração devida à Finep pela administração do Fundo e pelas despesas operacionais do FNDCT incorridas em dezembro de 2018, aprovadas pela Diretoria no início deste ano.

A gráfico a seguir representa a proporção entre os pagamentos realizados com arrecadações oriundas dos retornos de financiamento da Finep (fonte 180; própria) em contraste com as demais receitas do FNDCT (fontes Tesouro), evidenciando que os pagamentos dos juros equalizados às empresas beneficiárias e boa parte do custeio da Secretaria-Executiva, especialmente no tocante a taxas de administração, são retroalimentados pela Finep. Ressalte-se que fatia considerável dos repasses ao CNPq, para ações de fomento, foi realizada também com a fonte 180.

Gráfico IX – Pagamentos Realizados - Por origem de receitas



A Tabela V ilustra o conjunto de compromissos retidos em tesouraria no final de setembro, aptos ou não a receber recursos do FNDCT. O termo “Outras Pendências” contempla projetos que não apresentavam regularidade fiscal no momento do pagamento – estavam inadimplentes junto ao CEIS, CNEP, CADIN, SIAFI ou Finep (subvenções econômicas), aguardavam prorrogação de prazo de execução ou possuíam alguma inconsistência nos dados bancários do projeto.

Tabela V - Pagamentos Retidos em Tesouraria

PAGAMENTOS RETIDOS (R\$ milhões)	AGUARDANDO FINANCIERO		SEM ORÇAMENTO		OUTRAS PENDÊNCIAS		TOTAL RETIDO	
	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor
Convênios	43	72,4	3	5,8	6	4,7	52	82,9
Contratos de Subvenção	4	7,2	0	-	1	1,0	5	8,2
TEDs exceto CNPq	15	10,0	10	4,6	3	0,8	28	15,4
TEDs para o CNPq	N/A	15,4	N/A	-	N/A	-	N/A	15,4
Dívidas com a Finep		25,7						25,7
Juros Equalizados	N/A	-	N/A	-	N/A	-	N/A	-
Despesas operacionais	N/A	-	N/A	-	N/A	-	N/A	-
Taxa de Administração	N/A	25,7	N/A	-	N/A	-	N/A	25,7
Total	62	130,7	13	10,4	10	6,5	85	147,6

Ressalte-se que no mês de setembro o estoque de pagamentos retidos em tesouraria apresentou ligeiro decréscimo tanto em número de projetos quanto em volume financeiro, resultado basicamente dos pagamentos de alguns convênios e subvenções.

8. Restos a pagar

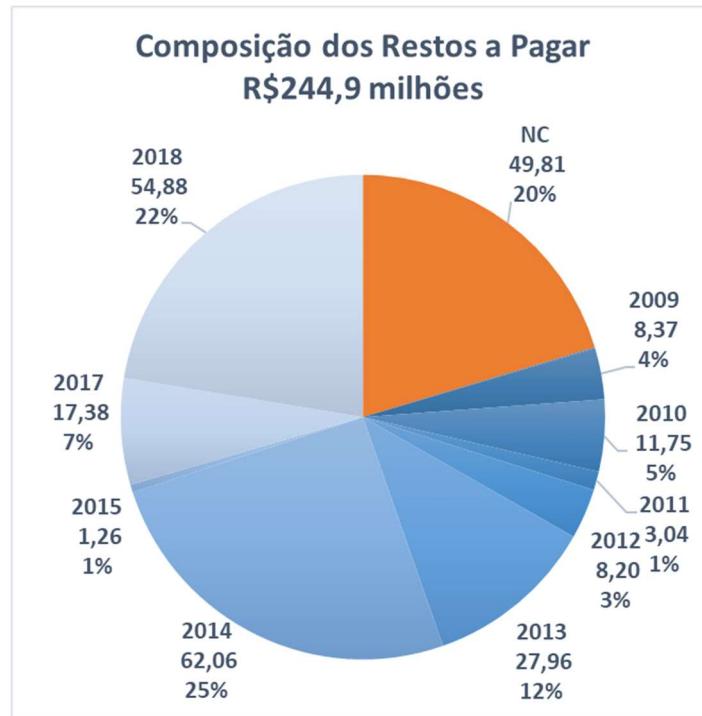
A tabela e o gráfico a seguir apresentam a movimentação ocorrida nos empenhos e transferências inscritas em restos a pagar no final de 2018. Inicialmente foram inscritos R\$ 429,4 milhões, sendo que R\$ 42,1 foram cancelados e R\$ 142,4 milhões foram pagos, restando R\$ 244,9 milhões a pagar.

O Gráfico X apresenta a composição dos restos a pagar. R\$ 49,8 milhões, que equivalem a 20% do total, são referentes a repasses a outras unidades, dos quais R\$ 46,2 milhões são de TEDs assinados com o CNPq. Os empenhos emitidos nos últimos cinco anos (2014 a 2018) correspondem a 55% do total de restos a pagar. Ainda há 59,5 milhões em empenhos emitidos antes de 2013 e inscritos em restos a pagar.

Tabela VI - Execução dos Restos a Pagar por Ano de Emissão

Ano da Emissão	Valor Inscrito	Valor Cancelado	Pagamentos	Valor a Pagar
NC	102.866.134	-3.582.431	49.474.087	49.809.616
2008	161.585			161.585
2009	9.430.531	-1.057.542		8.372.989
2010	13.134.135	-1.388.938		11.745.197
2011	4.827.706	-1.788.349		3.039.358
2012	12.872.141	-1.435.762	3.234.405	8.201.974
2013	61.343.029	-9.911.500	23.467.054	27.964.476
2014	71.161.454	-6.520.289	2.583.204	62.057.961
2015	3.759.735	-2.495.316		1.264.420
2016	18.554.580		18.554.580	0
2017	26.729.338	-6.044.650	3.304.542	17.380.145
2018	104.511.369	-7.878.719	41.755.165	54.877.485
Total	429.351.737	-42.103.496	142.373.037	244.875.204

Gráfico X – Distribuição de saldo de Resto a Pagar por Ano de Emissão



9. Equalização

Para a estimativa da necessidade de equalização da carteira de financiamentos da Finep nos próximos 10 anos, exposta na Tabela VIII, foram adotadas premissas de simulação, pelo Departamento de Planejamento Financeiro, Orçamentário e Custos da Finep, que envolvem variáveis econômicas, como PIB e inflação, e comportamento histórico de outras variáveis, como a inadimplência da carteira. É importante destacar que o instrumento da equalização não se aplica exclusivamente a financiamentos que usam recursos do FNDCT, podendo se estender a todo o *funding* da Finep.

Como há metodologias de projeção distintas para cada status da carteira, a simulação considerou os seguintes estágios: projetos contratados com liberações realizadas (têm menor grau de incerteza e representam compromissos firmes); projetos contratados com liberações a realizar (é necessário simular,

entre outros, o cronograma de desembolso dos financiamentos); e demanda potencial (projetos a serem contratados com base na meta anual de liberação de recursos e enquadrados nas regras da política operacional vigente).

Tabela VII - Demanda projetada de recursos de equalização do FNDCT (em R\$ milhões)

Estimativa de Juros Equalizados	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Projetos Contratados	271	253	226	209	171	126	96	72	51	31
Liberações Realizadas	265	205	154	109	69	41	27	18	11	6
Liberações a Realizar	6	49	72	100	102	85	69	54	40	25
Projetos a Contratar	1	38	77	117	171	237	299	354	399	436
Total	272	291	303	326	342	363	395	426	450	467

Para amenizar os efeitos da equalização sobre a execução orçamentária do FNDCT, o Presidente da Finep propôs na última reunião do Conselho Diretor do Fundo uma moção, aprovada pelos membros do CD, para que o MCTIC continue empreendendo esforços junto ao Ministério da Economia no sentido de alterar a taxa de juros praticada nos empréstimos realizados entre Finep e FNDCT, que é atualmente a TJLP.

10. Investimentos em Fundos e Participações

A atividade de investimento em empresas inovadoras consiste na aplicação de recursos do FNDCT em Fundos de Investimento em Participações (FIP), regulamentados pela Instrução CVM 578, conhecidos como fundos de *venture capital* e *private equity*.

O investimento em fundos destas categorias envolve adquirir participações em empresas com alto potencial de crescimento, através da aquisição de ações ou outro valor mobiliário (debêntures conversíveis, bônus de subscrição, entre outros) com o objetivo de obter ganhos de capital a médio e longo prazo. Para isso, além do capital efetivamente disponibilizado, as empresas passam a contar com o apoio estratégico dos gestores dos fundos para criar estruturas adequadas de governança corporativa, foco no crescimento e lucratividade, bem como na sustentabilidade futura do negócio.

Não se trata, portanto, de um veículo de investimento estritamente financeiro. A participação dos fundos nas empresas se dá através de efetiva influência no processo decisório e no planejamento estratégico. A principal instância de participação dos gestores é o conselho de administração, mas não raramente o fundo é responsável por indicar executivos para a empresa.

Ao contrário dos fundos de renda variável (ações) convencionais, os fundos de *venture capital* e *private equity* são normalmente estruturados através de condomínios fechados, ou seja, seus investidores subscrevem as quotas no início do fundo e recebem o capital investido na ocasião do desinvestimento/venda da participação do fundo nas empresas da carteira, tipicamente de 5 a 10 anos após o início do fundo.

Os recursos do FNDCT utilizados nessa atividade são importantes na captação de recursos de outras instituições, já tendo ocasionado uma alavancagem de quase 7 vezes para o apoio a empresas inovadoras.

10.1. Fundos Encerrados

Até setembro de 2019, oito fundos já haviam sido encerrados. Nestes fundos, foi integralizado pela Finep o montante de R\$ 52,3 milhões, enquanto R\$ 61,7 milhões foram devolvidos pelos Fundos. Dessa forma, o retorno líquido foi de 1,18 o capital investido.

Tabela VIII – Performance dos Fundos Encerrados

Fundo	Fonte de Recursos	Percentual da Finep no Fundo	Valor Integralizado pela Finep (em R\$ milhões) - (A)	Valor efetivamente recebido pela Finep (em R\$ milhões) - (B)	Cash - on - cash - (B) / (A)	Ano de encerramento do fundo
CRP VI	FNDCT	16,26%	9,9	16,6	1,68	2018
Fundotec II	FNDCT	18,09%	14,0	14,7	1,05	2018
GP Tecnologia	Próprio	5,25%	2,3	9,6	4,14	2009
Novarum	FNDCT	29,80%	2,7	1,9	0,70	2016
RB Investech II	FNDCT	14,16%	5,0	0,7	0,13	2018
SPTEC	Próprio/FNDCT ¹	13,33%	1,6	0,7	0,46	2012
Stratus GC I	Próprio/FNDCT ²	19,96%	4,8	13,4	2,79	2015
Stratus GC III	FNDCT	20,00%	12,0	4,1	0,34	2016
Total			52,3	61,70		

Obs.:(1) Recursos aportados: 25% Finep; 75% FNDCT

(2) Recursos aportados: 20% Finep; 80% FNDCT

10.2. Fundos em monitoramento

Em setembro de 2019, a carteira da Finep apresentava 25 fundos em operação, sendo 4 fundos em período de investimento e 21 em período de desinvestimento.

Não é possível determinar a rentabilidade de um fundo antes de seu encerramento, visto que esta é objeto de aferição objetiva por ocasião da realização financeira dos investimentos e do encerramento e liquidação do fundo.

Tabela IX – Fundos em Operação

Fundo	Fonte de Recursos	Estágio	Percentual da Finep no Fundo	Valor Integralizado pela Finep (em R\$ milhões)	Valor efetivamente recebido pela Finep (em R\$ milhões)
Brasil Agronegócio	FNDCT	Desinvestindo	5,00%	29,4	0,0
Inovação Paulista	FNDCT	Desinvestindo	19,05%	19,0	0,0
Ória Tech	FNDCT	Desinvestindo	17,14%	24,5	5,5
RB Nordeste II	FNDCT	Desinvestindo	11,38%	13,2	0,7
Capital Tech	FNDCT	Desinvestindo	28,66%	8,8	7,5
Performa SC1	FNDCT	Desinvestindo	49,00%	12,3	0,0
CRP VII	FNDCT	Desinvestindo	9,58%	26,6	0,6
DGF Inova	FNDCT	Desinvestindo	70,00%	33,1	5,2
FIPAC II	FNDCT	Desinvestindo	9,65%	10,1	0,0
HorizonTI	FNDCT	Desinvestindo	39,97%	9,9	0,0
NascentTI	FNDCT	Desinvestindo	40,00%	11,2	0,1
Capital Tech II	FNDCT	Desinvestindo	17,22%	34,9	6,5
Fundo SC	FNDCT	Desinvestindo	49,00%	5,9	3,2
Neo Capital Mezanino II	FNDCT	Desinvestindo	6,48%	19,3	11,7
Vox Impact Investing I	FNDCT	Desinvestindo	23,71%	18,2	1,6
BBI Financial I	FNDCT	Desinvestindo	11,34%	19,2	0,0
Brasil Governança	FNDCT	Desinvestindo	5,00%	26,1	28,2
CVenture Primus	FNDCT	Desinvestindo	41,95%	33,8	2,0
FIPAC	FNDCT	Desinvestindo	13,72%	12,9	18,1
JB VC I	FNDCT	Desinvestindo	10,00%	8,0	4,8
Terra Viva	FNDCT	Desinvestindo	6,75%	19,6	0,3
Brasil Central	FNDCT	Investindo	54,55%	13,9	3,4
Primatec	FNDCT	Investindo	40,00%	12,2	0,0
Sul Inovação	FNDCT	Investindo	69,77%	23,5	0,0
FIP Aeroespacial	FNDCT	Investindo	24,80%	21,8	1,1

É importante observar que a integralização dos fundos de investimento está sendo realizada com a utilização de restos a pagar de anos anteriores, sem onerar o orçamento do exercício em curso.

11. Plano de Investimento 2019

O Plano de Investimento do FNDCT 2019, aprovado por seu Conselho Diretor em agosto deste ano, refletiu o cenário continuado de escassez de recursos, devido ao contingenciamento do Fundo. Em virtude das restrições orçamentárias, não foram aprovadas novas iniciativas, restando ao Conselho Diretor dispor sobre a priorização do atendimento à demanda dos projetos já contratadas e em contratação. Estes foram ordenados de forma crescente em relação à prioridade para receber recursos em 2019, seguindo os seguintes critérios: 1º nível – projetos priorizados em ações estratégicas MCTIC, Finep e CNPq; 2º nível – projetos contratados com necessidade de empenho em 2019 por antiguidade; 3º nível – projetos em contratação de acordo com o status interno; e 4º nível – projetos contratados com necessidade de empenho somente em 2020, por antiguidade. O empenho das parcelas deverá obedecer à ordem da listagem até o último recurso disponível ser utilizado.

A demanda orçamentária projetada para 2019, conforme constante do Plano de Investimento, totalizou R\$ 1.175,0 milhões e está assim distribuída:

- R\$ 724,3 milhões para a carteira contratada diretamente pela Finep;
- R\$ 226,0 milhões para a carteira selecionada em contratação;
- R\$ 130,8 milhões de compromissos contratados para execução descentralizada pelo CNPq;
- R\$ 93,9 milhões em taxa de administração e despesas operacionais.

No cotejamento da demanda com o orçamento disponibilizado para o FNDCT no exercício, de R\$ 851,2 milhões, verifica-se um déficit de R\$ 323,8 milhões. Como o limite de empenho autorizado para o exercício é de R\$ 589,3 milhões, a diferença é ainda maior, levando a um déficit projetado de R\$ 585,7 milhões.

Da carteira já selecionada em 2018, foram feitos, até setembro de 2019, empenhos no valor de R\$ 50,4 milhões para a contratação de projetos aprovados no âmbito dos programas Tecnova II, Centelha, SOS Equipamentos e Laboratórios Multiusuários, principalmente, e do projeto do Satélite Geoestacionário de Defesa e Comunicações. Esses empenhos foram referentes à liberação da 1ª parcela de cada convênio na ação transversal ou contrato de subvenção.

Sob a ótica da priorização definida pelo CDFNDCT no Plano de Investimento, considerando a necessidade orçamentária projetada em 2019 para convênios e bolsas, foram atendidos 56,9% da demanda da carteira contratada e 22,3% da demanda da carteira em contratação, enquanto as transferências para o CNPq, que seguem os pedidos mensais recebidos pela Finep, representaram 6,4% da demanda da agência. Os valores mencionados neste item estão apresentados no Gráfico XI e na Tabela X a seguir.

Gráfico XI – Execução do Plano de Investimento do FNDCT por *status* da carteira

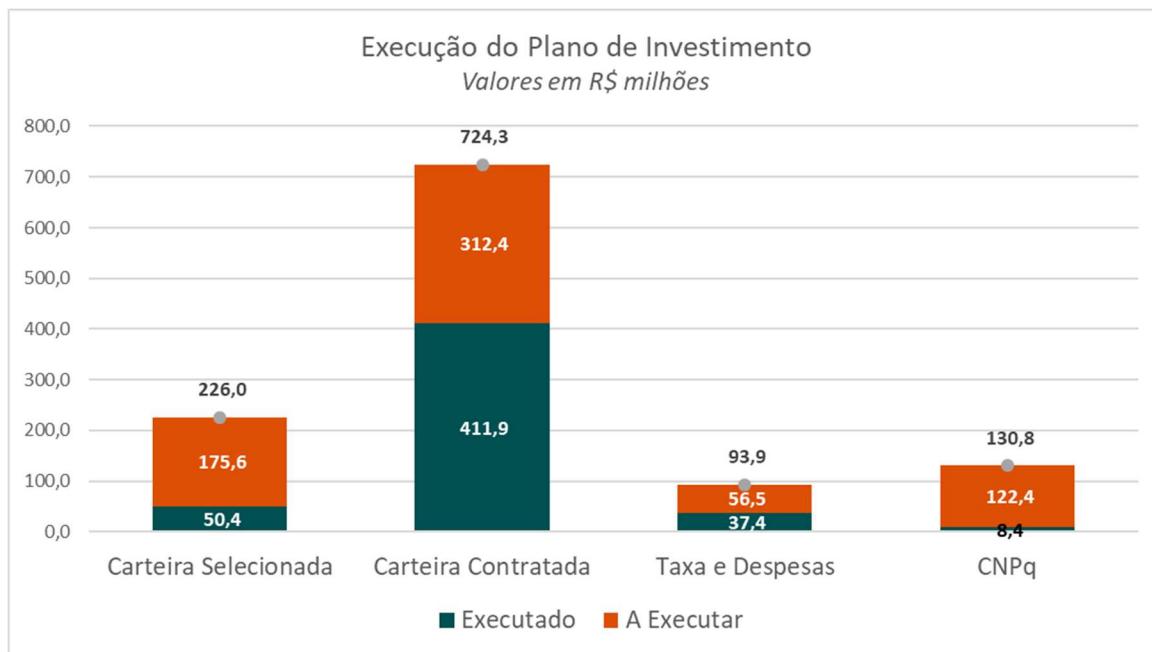


Tabela X – Acompanhamento da Execução Orçamentária do Plano de Investimento 2019 por ação orçamentária e status da carteira

FUNDOS	Orçamento 2019 não Bloqueado	EMPENHOS E TRANSFERÊNCIAS EFETUADOS (Posição de 30/09/2019)					Saldo Orçamentário
		CARTEIRA SELECIONADA EM CONTRATAÇÃO	CARTEIRA CONTRATADA	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	DESPESAS OPERACIONAIS	DESCENTRALI- ZAÇÕES CNPq	
Fundos Setoriais	97.320.940	-	58.497.676	8.822.539	2.495.094	2.200	27.503.430
CT-AERONÁUTICO	437.628	-	114.697	69.575	79.736	-	173.620
CT-AGRONEGÓCIO	1.231.700	-	60.241	69.612	79.779	-	1.022.068
CT-AMAÇONIA	55.697	-	-	-	-	-	55.697
CT-BIOTECNOLOGIA	347.444	-	-	-	0	-	347.444
CT-ENERGIA	1.467.731	-	416.667	144.017	165.050	-	741.998
CT-ESPECIAL	110.292	-	-	-	-	-	110.292
CT-HIDRO	197.748	-	-	44.891	51.447	-	101.409
CT-INFO	162.141	-	-	-	(0)	-	162.141
CT-INFRA	78.457.271	-	50.995.627	7.171.341	650.742	-	19.639.561
CT-INOVAR-AUTO	-	-	-	-	-	-	-
CT-MINERAL	57.907	-	-	2.403	2.754	2.200	50.551
CT-PETRO	5.619.744	-	3.628.660	357.659	409.893	-	1.223.531
CT-SAÚDE	3.031.461	-	147.167	580.129	664.854	-	1.639.312
CT-AQUAVIÁRIO	1.134.163	-	114.005	81.447	93.342	-	845.368
CT-TRANSPORTES	23.163	-	-	384	(0)	-	22.779
CT-VERDE AMARELO	4.986.850	-	3.020.613	301.080	297.498	-	1.367.660
Ação Transversal	111.743.067	6.611.728	60.771.183	8.550.711	-	6.889.840	28.919.605
Operações Especiais	377.740.221	43.751.734	292.489.099	17.297.007	-	-	24.202.382
Equalização de taxa de juros	310.683.103	1.220.184	281.439.672	14.369.373	-	-	13.653.874
Investimento em empresas inovadoras	1.007.842	-	-	-	-	-	1.007.842
Instrumentos de garantia de liquidez	-	-	-	-	-	-	-
Subvenção	66.049.276	42.531.550	11.049.426	2.927.634	-	-	9.540.666
Demais Ações	2.539.240	-	142.500	131.194	119.287	1.525.000	621.259
Implantação do RMB	525.000	-	-	-	-	525.000	-
Demais ações Eventos	1.235.595	-	-	98.886	119.160	1.000.000	17.549
Demais ações Proj. Inst.	778.645	-	142.500	32.308	127	-	603.709
TOTAL DO FNDCT (UO 24901)	589.343.468	50.363.462	411.900.458	34.801.451	2.614.381	8.417.040	81.246.677
Demandas projetadas no PI	1.174.985.313	225.991.927	724.294.010	58.145.000	35.776.000	130.778.376	
% Executado (em relação ao PI)	43,2%	22,3%	56,9%	59,9%	7,3%	6,4%	
% Executado (em relação ao Limite)		86,2%					

12. 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, dependendo de sua gravidade, ensejarão apuração pelo Tribunal de Contas da União.

Tabela XI – Limite de saque com vinculação de pagamento

Fonte	Descrição	30/09/2019	AV
0250249010	REC. DE ARRENDAMENTOS-FNDCT/ CT-INFRA LEI 10.197/2001	1.203.779,69	0,10%
0250249013	REC. DE ARRENDAMENTOS-FNDCT/ CT-INFRA LEI 10.197/2001 (BLOQUEADO)	26.806.033,70	2,16%
0180240901	FNDCT/RETORNO FINEP (BLOQUEADO)	506.555.038,43	40,74%
0180365009	FNDCT/RETORNO	93.219.715,74	7,50%
0180365009	FNDCT/RETORNO (BLOQUEADO)	614.979.768,41	49,46%
Outras fontes arrecadadas Tesouro (0142,0172 ,6100)		521.948,94	0,04%
Saldo em 30/06/2019		1.243.286.284,91	100,00%

Fonte: SIAFI 2019.

O atual quadro de rigoroso contingenciamento de limite financeiro provocou neste trimestre o expressivo valor de mais R\$ 1 bilhão no Caixa da Unidade Gestora do FNDCT.

Ao detalhar a conta-limite de saque com vinculação de pagamento, verifica-se que seus itens mais representativos são referentes às fontes 0180 (valores bloqueados e não bloqueados), representando quase 97% do total disponível na conta. Esta fonte é destinada a recursos arrecadados pelo próprio órgão (UG 24901 - FNDCT).

No detalhamento 0180365009, estão representados os recursos arrecadados em função de retornos da operação de empréstimo do Fundo à Finep, os quais, por terem previsão orçamentária, estão sendo consumidos durante o exercício corrente.

No detalhamento 0180240901, estão segregados, gerencialmente, os recursos arrecadados oriundos de retorno de rendimentos de aplicação financeira de recursos do FNDCT depositados na Finep e que, em função do atendimento à recomendação da CGU e à nota técnica da STN, foram devolvidos ao Fundo. A razão para a segregação destes valores numa fonte específica se deve ao fato de que estes não constam em previsão orçamentária do exercício, devendo desta forma ter um tratamento especial para sua futura utilização.

Destaca-se ainda que, dos valores em tese disponíveis, mais de 81% encontram-se bloqueados pela Setorial Financeira em atendimento a controle exigido pela Coordenação Financeira da STN – COFIN.

Já o ativo total do FNDCT saltou de cerca de R\$ 9 bilhões para 13 bilhões na virada do exercício de 2018 para 2019. O principal responsável por este crescimento foi a nova forma de contabilização de Termos de Execução Descentralizada – TED realizada pela Coordenação de Geral de Contabilidade da STN – CCONT. Neste novo procedimento, todos os valores repassados pela UG a outras UGs cujas respectivas prestações de contas ainda não foram finalizadas foram ajustados para Adiantamento de TED – conta de Ativo.

Assim, devido ao grande volume de recursos de nossas ações em conjunto com o CNPq, foram acrescidos ao Ativo do Fundo mais de R\$ 4 bilhões.

Mesmo com este novo item no ativo do FNDCT, o principal devido pela Finep ao Fundo, referente à operação de empréstimo, ainda representa o seu valor mais expressivo, com mais de 8 bilhões de Reais registrados.

Tabela XII – Créditos a Receber (Composição)

	2019	2018	AV
a) FINANCIAMENTO CONCEDIDO A RECEBER (CP)	406.467.007,65	381.958.687,27	4,86%
JUROS PRO-RATA SOBRE FINAN. A REC. – EXCETO FAT	122.600.812,08	118.280.801,17	1,47%
ENCARGO S/EMPREST CONCED A REC - EXC. FAT (CP)	7.771.696,76	15.133.410,60	0,09%
EMPRESTIMOS EM COBRANCA JUDICIAL A RECEBER (LP)	426.207,36	193.315,55	0,01%
(a) FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A REC (LP)	7.818.370.355,31	8.103.915.388,52	93,57%
(b) AJUSTE DE PERDAS EMPREST/FINANC CONCEDIDOS*	-367.406,08	-586.128,34	0,00%
Total	8.355.268.673,08	8.618.895.474,77	100,00%

Fonte: SIAFI, 2019. *Conta Redutora: foram realizados ajustes para perdas devido à ausência de previsão administrativa de recebimento.

Trata-se de contratos de retorno variável com mais de dez anos de finalização.

Gráfico XII – Composição do Passivo

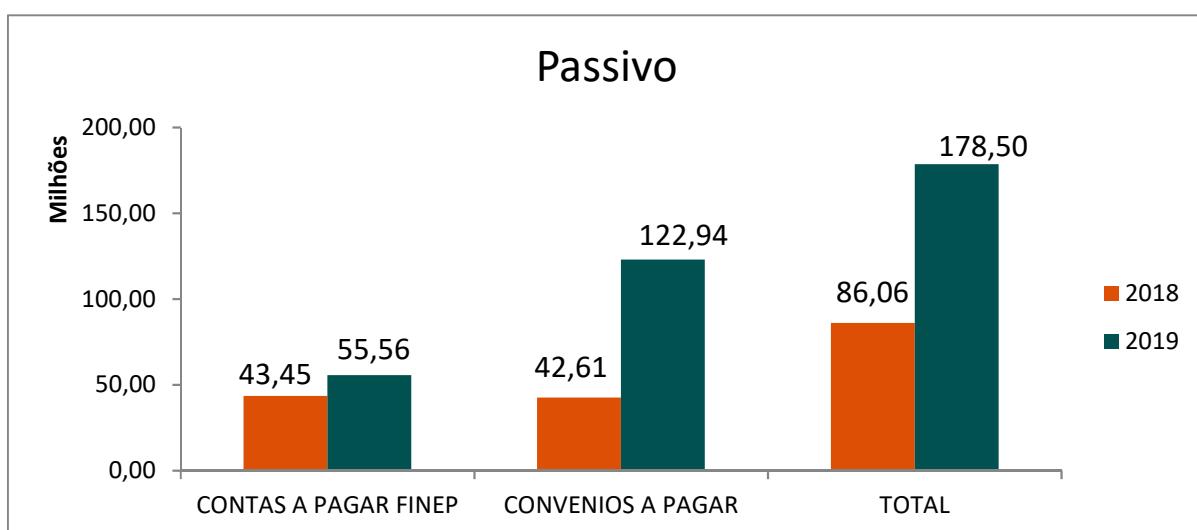


Tabela XIII – Contas a Pagar – Composição

Obrigações com a FINEP	
Objeto	Saldo Atual - R\$
PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL DE EMPRESAS EMERGENTES INOVADORAS	11.429.292,68
GARANTIA DE LIQUIDEZ NA PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL	15.723.434,35
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	28.406.900,29
Total	55.559.627,32

Fonte: SIAFI, 2019

A participação em fundos de investimento 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 não foram consumidos durante o exercício. Seus saldos são consumidos à medida que a Finep solicita o devido pagamento dos valores aplicados, conforme os pedidos de integralização feitos pelos gestores dos fundos. O montante liquidado foi estimado no início do ano pelo departamento responsável.

Tabela XIV – Convênios e Subvenções a Pagar

Total Consolidado Convênios e Subvenções a Pagar	
Pagamentos	(138.935.369,28)
Liquidações	219.264.354,80
Saldo do Exercício	80.328.985,52
Saldo Exercício Anterior	42.611.000,58
Saldo Atual	122.939.986,10

Percebe-se um aumento no valor referente a “Convênios a Pagar” em relação ao fim do exercício anterior. Como pode ser observado na tabela acima, foram pagos até este período acumulado R\$ 138 milhões. O crescimento no valor devido em relação ao início do exercício se deve, como citado na análise do Caixa do Fundo, ao forte contingenciamento de limite financeiro realizado pela COFIN neste exercício. Dessa forma, o estoque de “Convênios e Subvenções a Pagar” cresceu de maneira relevante face ao baixo fluxo de pagamentos das liquidações (R\$ 219 milhões) acumuladas.

13. Controle de Prestação de Contas (Consolidado com demais UGs)

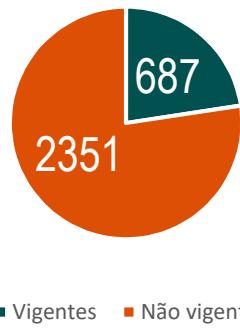
O resultado apurado em termos de quantidade de contratos da carteira ativa dos 3.381 convênios e subvenções registrados, de todas as Unidades Gestoras administradas pela Finep (Unidades CONTRATOS/CONVÊNIOS, FUNTTEL e MCT/Operações Especiais), sendo o FNDCT, com 2.924 (86,5% da carteira), a principal delas, apresentou neste período as seguintes características:

Tabela XV – Composição da Carteira de Convênios e Subvenções

Composição de Convênios	Quantidade
Concluídos em 2019	341
Inadimplentes	250
Adimplentes	2.788
Cancelados	2
Total	3.381

Entre os 3.038 convênios que estão ativos, excluídos os cancelados e os concluídos (343), foi verificada a seguinte relação entre vigentes (aqueles que ainda estão em execução) e não vigentes (os que já estão em prestação de contas):

Relação Vigente / Não Vigente



Ao analisarmos a carteira de não vigentes (2.351), considerando o ano de término do contrato, temos a seguinte composição:

Análise do Controle de Convênios	Quantidade	Percentual
Anteriores 2000	23	1,0%
2001 a 2005	281	12,0%
2006 a 2010	1302	55,4%
2011 a 2015	337	14,3%
2016	68	2,9%
2017	85	3,6%
2018	145	6,2%
2019	110	4,7%
Total	2351	100%

Registramos ainda a publicação do Acórdão TCU 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.

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 trimestre o montante de R\$ 271 milhões apurados em 201 processos nas classificações apresentadas abaixo:

Distribuição de Registro de TCE	Quant.	Valor (R\$)
Diversos Responsáveis em apuração - (Controle)	8	16.048.170,34
Diversos Responsáveis apurados - enviado ao TCU (Controle)	138	182.126.918,05
Cred. por dano ao patrimônio de crédito administrativo	30	2.609.837,52
Cred. por dano ao patrimônio - decisão TCU	25	70.231.438,12
Total	201	271.016.364,03

14. Operações descentralizadas com o CNPq

As operações com o CNPq são realizadas através de TEDs – Termos de Execução Descentralizada, pelos quais a Finep transfere recursos orçamentários e financeiros para implementação das ações aprovadas pelo CDFNDCT.

Em relação aos TEDs ativos, resumidos na Tabela XVII, o orçamento ainda a transferir corresponde a R\$ 204,0 milhões de um valor total contratado de R\$ 1.130,5 milhões. Comparando com os números registrados no segundo trimestre, foram descentralizados R\$ 1,6 milhões e os saldos mais relevantes seguem correspondendo à Chamada Pública Universal 2018, às Bolsas de Projetos Finep e ao apoio para o Programa de Institutos Nacionais de C&T – INCT que, em conjunto, correspondem agora a 81,9% dos recursos orçamentários a transferir. Já em relação aos recursos financeiros a transferir (inscritos em restos a pagar + empenhados no exercício) o valor total do saldo é de R\$ 47,7 milhões, o que corresponde a uma execução de R\$ 15,0 milhões no terceiro trimestre. A maior parte corresponde ao Edital Universal 2018 e ao Programa de Capacitação Institucional (PCI) que, em conjunto, respondem por 63,3 % do saldo.

Tais números refletem a estabilização das ações em função das restrições orçamentárias dos últimos anos. A execução das ações já contratadas segue sua programação e não foram contratadas novas ações em 2019. Em relação às bolsas Finep, a ausência de novos projetos fez com que o ritmo de execução do TED vigente se mantivesse baixo no terceiro trimestre, contudo espera-se aumento desse ritmo no último trimestre do exercício com a implementação das bolsas dos projetos mais recentes.

Em relação aos projetos já contratados em exercícios anteriores, as áreas operacionais da Finep estão sendo demandadas para realizar as prorrogações de prazo e identificar as bolsas relevantes para continuidade das atividades. Essa foi a solução encontrada para evitar a geração desnecessária de fluxos de trabalho no CNPq para projetos sem condições de prorrogação (saldo ou prazo insuficientes).

Em relação à baixa das bolsas Finep, continuam sendo enviados ao CNPq os documentos referentes ao encerramento técnico dos projetos na Finep, estando eles digitalizados ou, quando não, por meio de busca nas pastas físicas.

As prestações de contas dos TEDs encerrados estão sendo regularizadas de acordo com as recomendações da CGU. Neste sentido, segue em andamento a revisão dos processos e dos modelos de documentos referentes à Prestação de Contas. No presente momento está sendo elaborada uma Norma Operacional e uma Instrução de Trabalho específicas para os TEDs do CNPq, num trabalho conjunto entre diversas áreas da Finep. O planejamento é encerrar as prestações de contas dos TEDs do CNPq registrados no SIAFI (posteriores a 2012) no 4º trimestre.

A Tabela XVI mostra a movimentação orçamentária e financeira para o CNPq até setembro de 2019. Foram pagos 48,3% dos restos inscritos e 81,9% do orçamento descentralizado em 2019.

Tabela XVI – Movimentação Orçamentária e Financeira dos recursos do FNDCT ao CNPq em 2019

TED	Objeto	Movimentação de Restos a Pagar			Movimentação do Exercício		
		Restos Inscritos	Restos Pagos	Restos a Pagar	Orçamento Destacado	Financeiro Repassado	Financeiro a Repassar
0133/15	Bolsas Diversas	1.893.415	21.200	1.872.215	-	-	-
0632/14	Bolsas e Fomento FNDCT CNPq	898.501	-	898.501	-	-	-
0701/16	Bolsas FNDCT CNPq	28.600	27.900	700	229.200	201.300	27.900
0288/16	Bolsas FNDCT Finep	959.250	365.000	594.250	3.559.640	3.559.640	-
1236/13	Bolsas FNDCT Finep	2.400	-	2.400	-	-	-
0195/16	Chamada Universal 2014	5.009.791	-	5.009.791	-	-	-
0052/18	Chamada Universal 2016	9.521.673	7.887.329	1.634.344	-	-	-
0353/16	Chamada Universal 2016	37.941	-	37.941	-	-	-
0653/18	Chamada Universal 2018	33.554.694	13.448.336	20.106.358	-	-	-
0215/16	Combate ao Virus Zika	1.158.260	405.630	752.630	-	-	-
0290/16	Combate ao Virus Zika	428.780	-	428.780	-	-	-
0019/17	Eventos Técnicos & Científicos 2017	-	-	-	1.000.000	-	1.000.000
0630/18	Eventos Técnicos & Científicos 2018	2.977.760	2.112.671	865.089	-	-	-
0629/18	Programa de Capacitação Institucional - PCI 2019	29.000.000	18.859.390	10.140.610	-	-	-
0618/16	Programa Institutos Nacionais de C&T - INCT	3.929.033	25.500	3.903.533	103.200	56.200	47.000
0097/18	Programa Proantar	-	-	-	3.000.000	3.000.000	-
0625/18	Reator Multipropósito Brasileira	75.000	73.600	1.400	525.000	76.600	448.400
TOTAL		89.475.099	43.226.556	46.248.543	8.417.040	6.893.740	1.523.300
				48,3%			81,9%

Tabela XVII – Termos de Execução Descentralizada com o CNPq Ativos

TEDs de 2018	Demandas	REF	Fim da Vigência	SIAFI	TED	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir (Valor do TED - Orçamento Transferido)	RPAs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)		
	BOLSAS DO REATOR MULTIPROPÓSITO BRASILEIRO	0625/18	29/02/2020	696322		600.000	600.000	150.200	-	1.400	448.400	449.800	449.800		
	APOIO AO PROGRAMA DE CAPACITAÇÃO INSTITUCIONAL - PCI 2019	0629/18	29/02/2020	696324		46.000.000	46.000.000	35.859.390	-	10.140.610	-	10.140.610	10.140.610		
	APOIO À CHAMADA UNIVERSAL 2018	0653/18	30/11/2023	696325		150.000.000	49.999.238	29.892.880	100.000.762	20.106.358	-	20.106.358	120.107.120		
	APOIO À REALIZAÇÃO DE EVENTOS - ARC 2018	0630/18	31/12/2020	696330		5.000.000	4.999.999	4.134.910	1	865.089	-	865.089	865.090		
	PROGRAMA ANTÁRTICO BRASILEIRO - PROANTAR	0097/18	22/08/2023	694951		7.100.000	4.100.000	4.100.000	3.000.000	-	-	-	3.000.000		
TEDs de 2017	Edital Universal 2016 - Parte 02	0052/18	07/06/2020	694084		84.253.103	84.196.739	82.562.395	56.364	1.634.344	-	1.634.344	1.690.708		
	Demandas	REF	Fim da Vigência	SIAFI	TED	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir (Valor do TED - Orçamento Transferido)	RPAs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)		
	CHAMADA UNIVERSAL 2016	0353/16	31/12/2019	692146		65.746.897	65.746.897	65.708.955	-	37.941	-	37.941	37.941		
	PROMOÇÃO DE EVENTOS	0019/17	24/05/2020	689461	10.17.0030.00	2.000.000	2.000.000	1.000.000	-	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000		
	Bolsas CNPq	0701/16	09/02/2020	688967	10.17.0014.00	15.400.000	3.674.035	3.645.435	11.725.965	700	27.900	28.600	11.754.565		
	Demandas	REF	Fim da Vigência	SIAFI	TED	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir	RPAs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)		
TEDs de 2016	Chamada Universal 2014	0195/16	30/11/2019	688355	10.17.0012.00	68.619.695	67.687.847	62.678.056	931.849	5.009.791	-	5.009.791	5.941.640		
	Bolsas CNPq	0197/16	31/12/2020	686799	10.16.0018.00	39.550.000	32.519.659	32.519.659	7.030.341	-	-	-	7.030.341		
	Vírus Zika	0215/16	31/10/2020	686576	10.16.0013.00	15.000.000	15.000.000	14.247.370	0	752.630	-	752.630	752.630		
	Bolsas Finep	0288/16	30/12/2020	686924	10.16.0025.00	46.300.000	16.349.682	15.755.432	29.950.318	594.250	-	594.250	30.544.568		
	Vírus Zika	0290/16	31/12/2019	686921	10.16.0026.00	5.000.000	4.999.000	4.570.220	1.000	428.780	-	428.780	429.780		
	Programa Institutos Nacionais de C&T - INCT	0618/16	17/11/2022	688308	10.17.0011.00	100.000.000	62.754.895	58.804.361	37.245.105	3.903.533	47.000	3.905.533	41.195.639		
TEDs de 2015	Demandas	REF	Fim da Vigência	SIAFI	TED	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir	RPAs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)		
	BOLSAS	0133/15	26/12/2019	684312	10.15.0049.00	61.400.000	59.900.443	58.028.228	1.499.557	1.872.215	-	1.872.215	3.371.772		
TEDs de 2014	Demandas	REF	Fim da Vigência	SIAFI	TED	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir	RPAs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)		
	BOLSAS E FOMENTO FNDCT CNPq	0632/14	31/12/2019	682195	10.14.0188.00	152.075.000	144.171.930	143.273.429	7.903.070	898.501	-	898.501	8.801.571		
TEDs de 2013	Demandas	REF	Fim da Vigência	SIAFI	TED	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir	RPAs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)		
	Bolsas FNDCT Finep	1236/13	31/12/2019	681141	10.14.0073.00	70.000.000	68.418.147	68.415.747	1.581.853	2.400	-	2.400	1.584.253		
	BOLSAS E FOMENTO FNDCT CNPq	1517/13	31/12/2019	677127	10.13.0216.00	196.475.000	193.358.062	193.358.062	3.116.938	-	-	-	3.116.938		