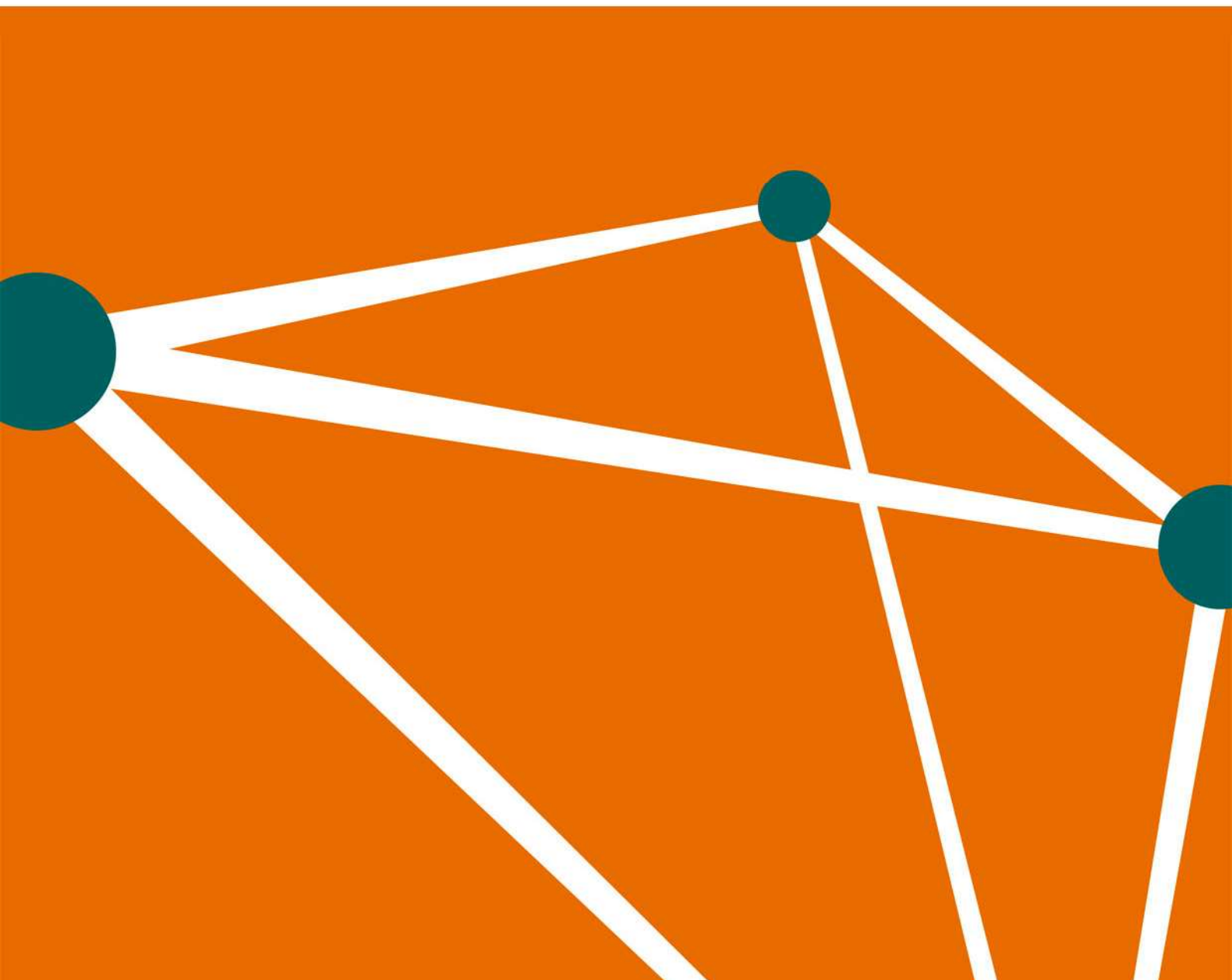


RELATÓRIO GERENCIAL DA SECRETARIA-EXECUTIVA DO FNDCT

4º trimestre de 2019



1. Introdução

Este relatório visa a acompanhar os principais temas relacionados ao desempenho orçamentário e financeiro do Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico. 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.

As informações deste relatório são relativas ao fechamento do exercício de 2019, ou seja, apresenta os valores acumulados até o 4º trimestre do ano.

2. Destaques

Este relatório apresenta os seguintes destaques:

- A arrecadação realizada foi 11,7% maior do que a projetada para 2019, o que significa que a reserva de contingência foi maior do que a inicialmente estimada na Lei Orçamentária Anual - LOA, que era de R\$ 3,39 bilhões.
- A segunda maior fonte de arrecadação do FNDCT, que por muito tempo foi aquela proveniente dos royalties do petróleo, passou a ser a proveniente do pagamento pela Finep dos empréstimos contraídos com o Fundo desde 2006 através da ação 0A27.
- O orçamento do FNDCT foi executado de forma integral, assim como os pagamentos frente aos recursos disponibilizados.

3. Arrecadação FNDCT 2019

Os recursos para o FNDCT são provenientes de quatro origens principais: a) receitas da contribuição de intervenção no domínio econômico (CIDE) prevista no art. 2º da Lei nº 10.168, de 29 de dezembro de 2000, nos termos do seu art. 4º, e do art. 1º da Lei nº 10.332, de 19 de dezembro de 2001; b) 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; c) 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; d) percentual a 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.

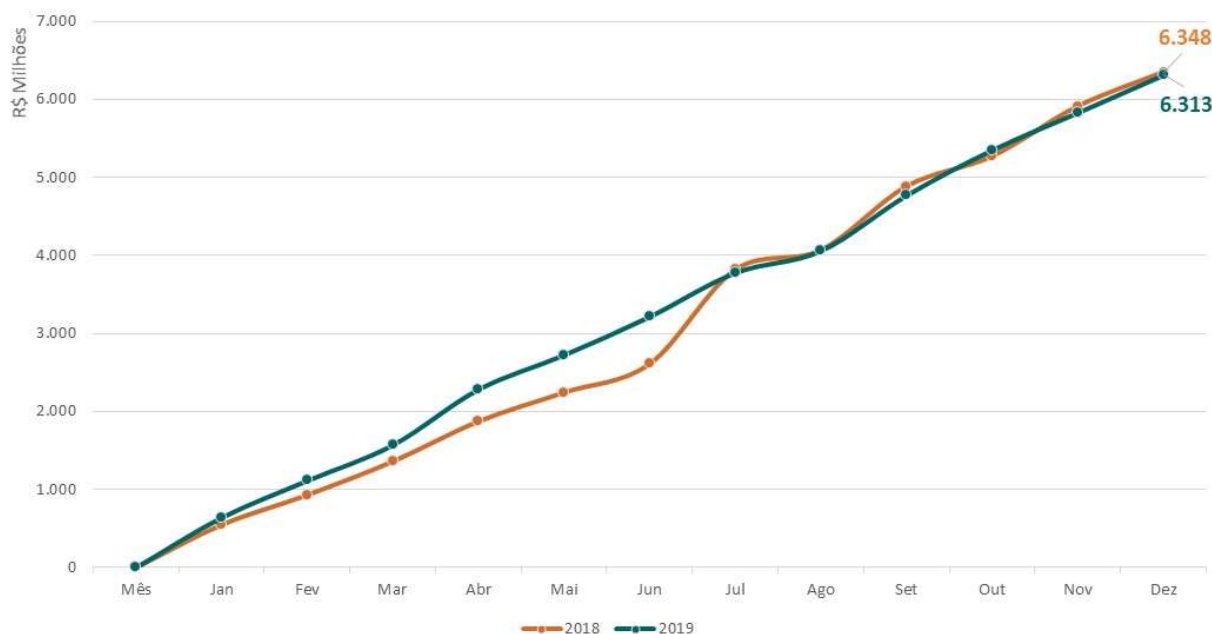
A arrecadação da CIDE dá origem a recursos para cinco fundos setoriais, além do CT-Infra: CT-Biotecnologia, CT-Saúde, CT-Agro, CT-Aeronáutico, Fundo Verde Amarelo, assim como para o Programa de Inovação para Competitividade. Esses recursos não podem ser usados em ações transversais, que são reguladas pelo artigo XIV da Lei nº 11.540/07.

O CT-Infra é formado a partir da destinação de 20% da arrecadação dos fundos setoriais, exceto CT-Amazônia e Inovar-Auto.

Conforme demonstrado no Gráfico I, a arrecadação realizada até 31/12/2019 foi de R\$ 6.313 milhões, contra R\$ 6.348 milhões no mesmo período de 2018. Entretanto, em 2018 houve uma arrecadação não

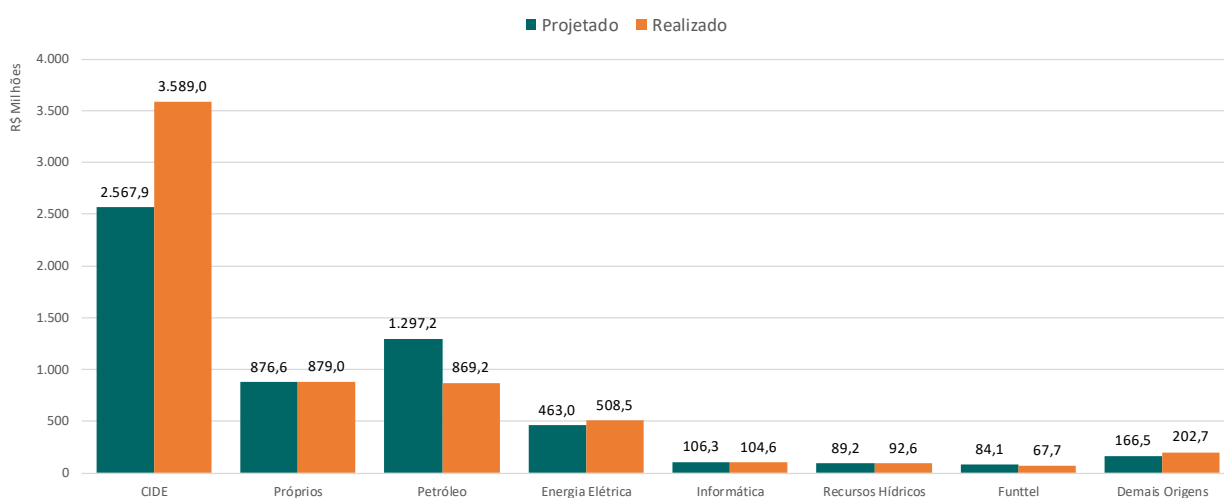
recorrente de R\$ 506,5 milhões referente a devoluções feitas pela Finep, em julho, de retornos de fundos de investimento e saldos de equalização não utilizada. Desconsiderando essa devolução pontual, houve, na realidade, um crescimento de 8,1% na arrecadação do Fundo em 2019.

Gráfico I – Arrecadação Realizada 2018 e 2019



A arrecadação realizada no ano, de R\$ 6.313,3 milhões, é 11,7% maior do que a arrecadação projetada de R\$ 5.650,8 milhões. Destaca-se a arrecadação da CIDE – 39,7% acima da projeção.

Gráfico II – Arrecadação Realizada x Projetada 2019

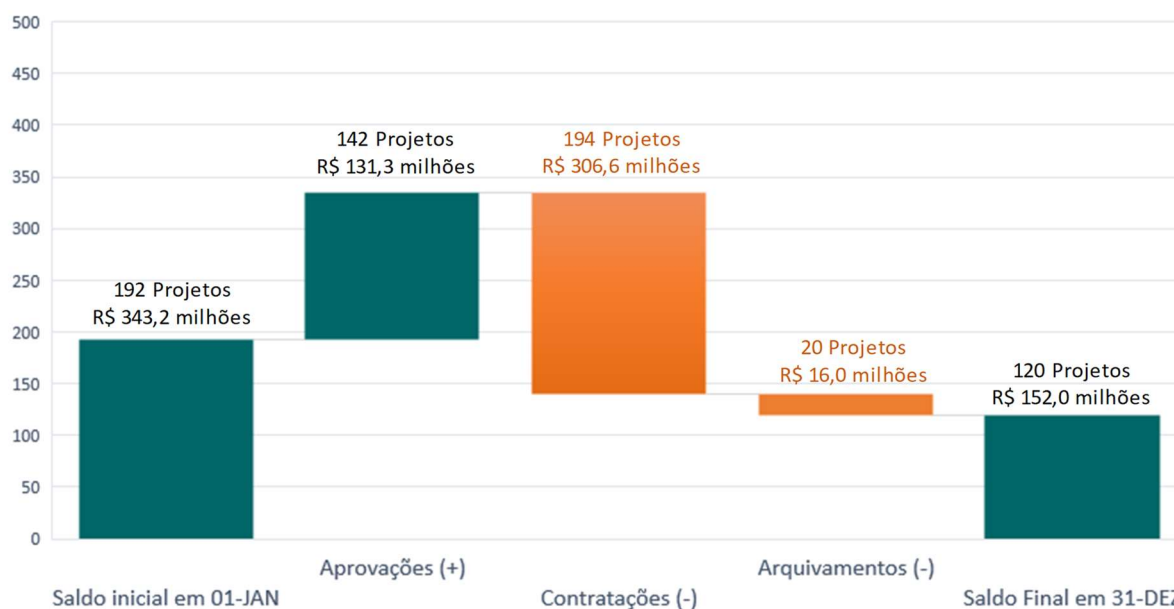


4. Movimentação da Carteira Não Reembolsável

Este item retrata o volume de projetos não reembolsáveis da carteira da Finep apoiados com recursos do FNDCT e sua movimentação ao longo de 2019. Aqui são considerados projetos em dois status diferentes no fluxo do sistema: a) projetos em contratação são aqueles cujas contratações foram recomendadas pelas áreas técnicas e aprovadas pela Diretoria, porém os instrumentos ainda não estão formalizados; b) projetos contratados são aqueles firmados e ativos, ou seja, dentro do período de vigência e com saldos a liberar. Não são considerados nessa análise os instrumentos operados pelo CNPq com recursos do FNDCT.

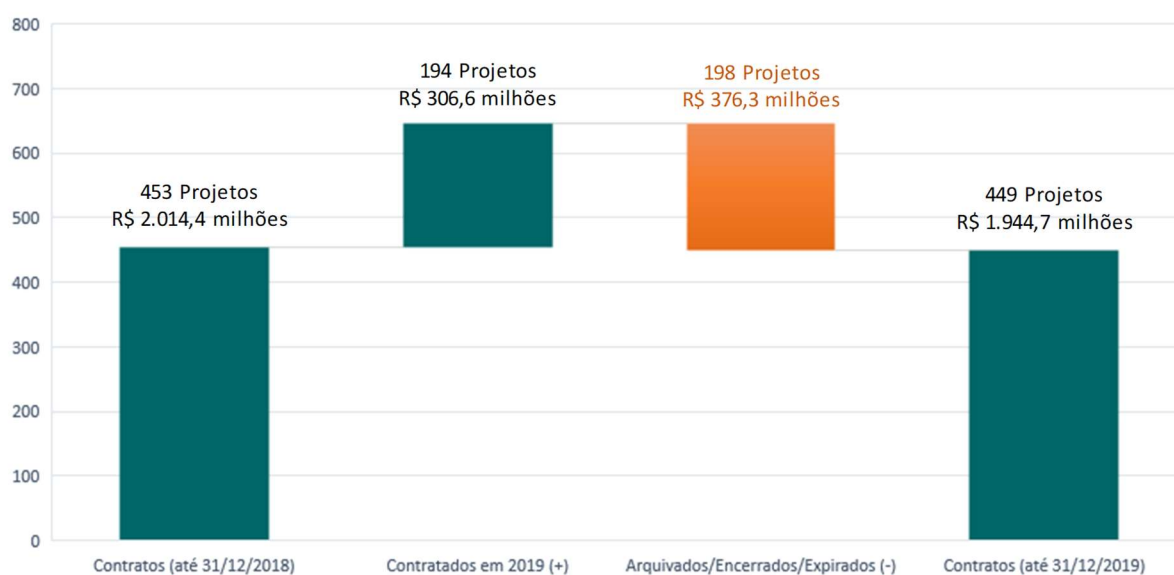
O gráfico a seguir mostra que em janeiro de 2019 havia 192 projetos em contratação. A eles se juntaram mais 142 projetos, aprovados pela Diretoria em 2019, totalizando 334 projetos. Destes, 194 foram contratados e 20 foram arquivados. Sendo assim, em 31/12/2019 havia ainda 120 projetos em contratação. As contratações foram dificultadas pela insuficiência de recursos orçamentários para atender à totalidade da carteira.

Gráfico III – Movimentação da carteira de projetos em contratação no exercício de 2019



O Gráfico IV apresenta dados da carteira contratada. Havia no início do exercício 453 projetos contratados com saldo a liberar. A eles se juntaram 194 projetos que foram contratados ao longo de 2019, e foram subtraídos 198 projetos encerrados, expirados ou com saldos cancelados, restando 449 projetos ativos com saldo a liberar em 31/12/2019.

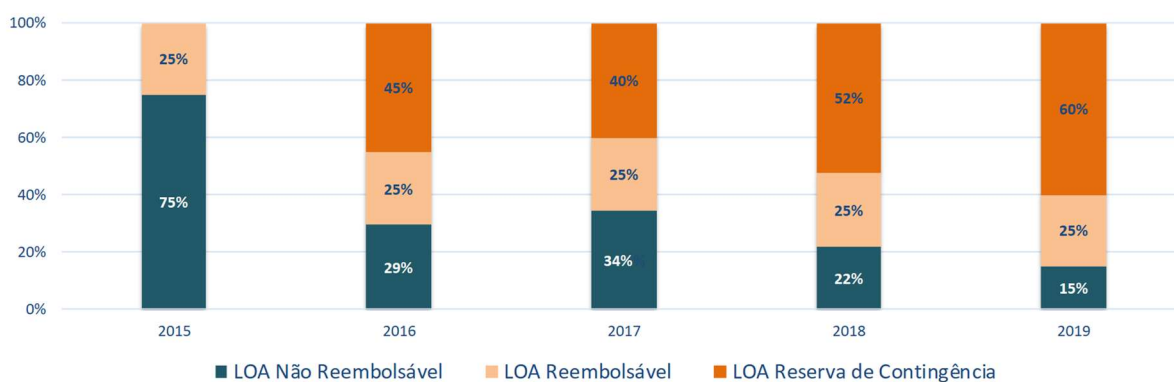
Gráfico IV – Movimentação da carteira de projetos contratados no exercício de 2019



Observa-se uma queda no volume total de projetos não reembolsáveis da carteira, resultado do aumento da reserva de contingência imposta na LOA do FNDCT desde 2018, que impede a Finep de lançar novas chamadas públicas para fomentar C,T&I no país. Esses 449 projetos ativos possuem saldo a liberar até o final de suas vigências de apenas R\$ 831,7 milhões.

O gráfico a seguir apresenta o crescimento da reserva de contingência imposta na LOA do FNDCT nos últimos exercícios. Em 2015 equivalia a 0% da arrecadação projetada e em 2019 foi de 60% da arrecadação projetada para o FNDCT. Lembrando que a arrecadação realizada foi maior que a projetadas para esses exercícios.

Gráfico V – Evolução da LOA



5. Execução Orçamentária e Financeira

O primeiro bloco da Tabela I mostra dados orçamentários de 2019. Foram aprovados na LOA 2019 R\$ 851.169,2 mil, dos quais R\$ 851.168,8 mil foram empenhados ou destacados a outras Unidades Gestoras – UGs, sobretudo CNPq, até 31/12/2019. O MCTIC estabeleceu para o FNDCT em 2019 limite de empenho igual ao valor do orçamento aprovado. Assim, o FNDCT teve uma execução orçamentária de 99,99995%.

O segundo bloco da Tabela I apresenta a execução financeira do FNDCT. Foram pagos ou transferidos para outras UGs R\$ 889,5 milhões, dos quais R\$ 227,1 milhões (25,5%) são referentes a restos de exercícios anteriores e R\$ 662,4 milhões referem-se a compromissos orçamentários assumidos no exercício.

Tabela I - Execução Orçamentária e Financeira Resumida

		R\$ milhões		
FNDCT - Unidade Orçamentária 24901		2018	2019	
		31/12/2018	30/09/2019	31/12/2019
Controle Orçamentário	Orçamento Aprovado	951,6	851,2	851,2
	Limite de Empenho (Discricionárias)	930,6	588,8	841,2
	Limite de Empenho (PAC)	21,0	0,5	10,0
	TOTAL LIMITE RECEBIDO	951,6	589,3	851,2
	Orçamento Utilizado	950,4	508,1	851,2
	Empenhos Realizados - NE	705,1	488,2	763,6
	Crédito Concedido (outras UG's) - NC	245,3	19,9	87,6
	Limite Disponível	0,4	81,2	0,0
	Custeio e Investimento	0,4	81,2	0,0
	PAC	-	-	-
	% Execução sobre o Limite de Empenho¹	99,9%	86,2%	100,0%
Controle Financeiro	Total Recursos Recebidos (ano + saldo exec. Anterior)	1.720,8	1.661,9	1.717,0
	Valores sem correspondência ou bloqueados	533,3	1.239,6	826,8
	Recursos Efetivamente Disponibilizados	1.187,5	422,3	890,1
	Pagamentos Efetuados	947,8	421,8	889,5
	<u>Pagamentos do Ano</u>	<u>757,7</u>	<u>279,4</u>	<u>662,4</u>
	Do ano por OB	600,6	268,6	596,5
	Do ano por PF	157,1	10,8	65,9
	<u>Pagamentos de Restos</u>	<u>190,1</u>	<u>142,4</u>	<u>227,1</u>
	Restos por OB	177,3	92,9	145,6
	Restos por PF	12,8	49,5	81,5
	Restos Inscritos²	449,5	386,9	295,9
	Saldo de Restos a Pagar	259,4	244,5	68,9
	% Execução sobre Recursos Disponibilizados	79,8%	100%	99,9%
	% Execução dos Restos a Pagar	42,3%	36,8%	76,7%

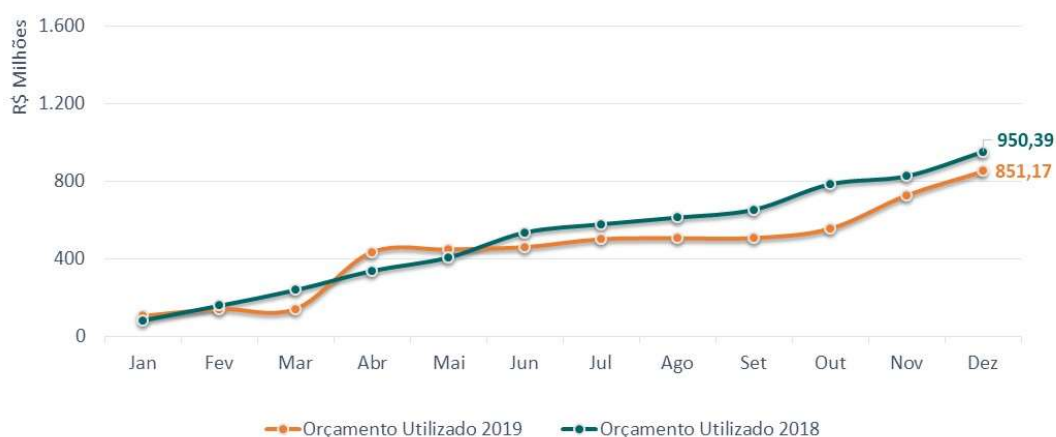
Obs.: 1) Considera o crédito concedido, mesmo que não haja execução por parte das demais UGs

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

O Gráfico VI faz a comparação do orçamento utilizado de 2018 com o de 2019. Chama atenção a linha laranja de 2019, que apresenta crescimento significativo a partir de outubro. Os meses de novembro e dezembro foram responsáveis por 35% da execução do ano. Isso se deu em função de o FNDCT ter recebido seu Limite de Empenho integral para exercício somente em novembro. Ao fim do quarto trimestre de 2019, foram executados R\$ 99,2 milhões (10,4%) a menos que no mesmo período de 2018, fato decorrente de um menor orçamento aprovado na LOA neste exercício.

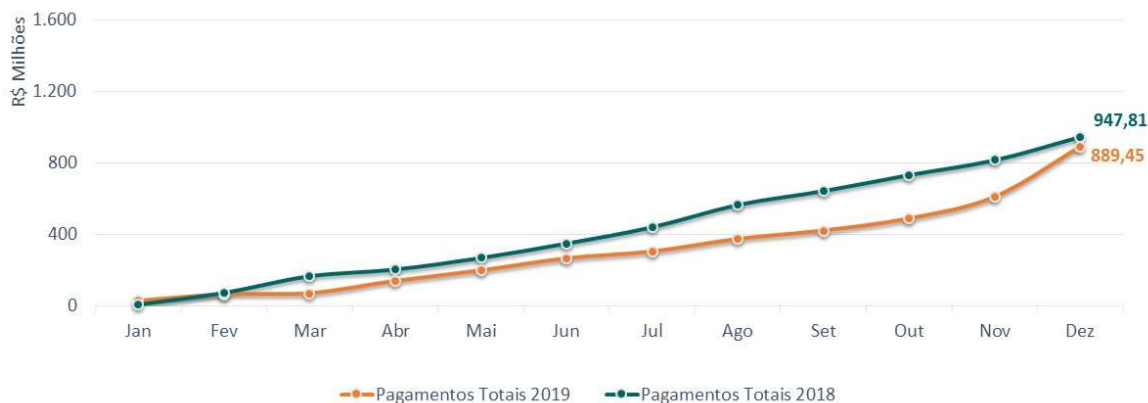
A diferença entre o orçamento utilizado e os pagamentos realizados a empenhos e destaques do exercício transforma-se em restos a pagar no exercício seguinte. Desse modo, dos R\$ 851,2 milhões de orçamento utilizado, R\$ 662,4 milhões foram pagos em 2019 e R\$ 188,8 milhões transformaram-se em restos a pagar para 2020.

Gráfico VI – Orçamento Utilizado 2018 x 2019 Mensal



O Gráfico VII mostra que os pagamentos em 2019, por falta de liberação de limites de execução financeira ao FNDCT, estiveram abaixo dos pagamentos de 2018 ao longo do ano, havendo uma considerável recuperação no final deste exercício, assim como aconteceu com a utilização do orçamento. Os meses de novembro e dezembro foram responsáveis por 45% dos pagamentos do ano.

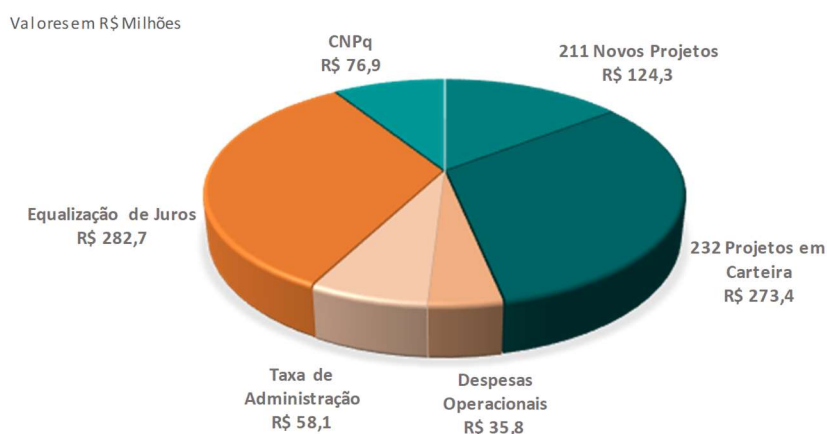
Gráfico VII – Pagamentos Realizados 2018 x 2019 Mensal



6. Execução Orçamentária e Financeira por Demanda e Ação Orçamentária

O Gráfico VIII demonstra que o orçamento foi utilizado para a contratação de 211 novos projetos e o atendimento a outros 232 projetos em carteira, além das operações descentralizadas para o CNPq, equalização, taxa de administração e despesas operacionais do Fundo.

Gráfico VIII – Utilização do Orçamento por Tipo de Despesa (R\$ milhões)



Dos R\$ 851,2 milhões de orçamento utilizados, destaca-se a grande quantidade de projetos apoiados nas chamadas públicas relacionadas ao CT-Infra, além de 27 projetos de chamadas públicas no âmbito dos "Centros Nacionais Multiusuários". O CNPq, por meio de 8 TEDs, foi contemplado com R\$ 76,9 milhões. A execução orçamentária por demanda/iniciativa apoiada pelo FNDCT é encontrada de forma detalhada no Anexo I deste relatório.

Em relação à execução financeira, dos R\$ 889,5 milhões em pagamentos realizados até dezembro, R\$ 376,8 milhões atenderam a 334 projetos não reembolsáveis da carteira da Finep, dos quais 67 foram projetos no âmbito do "Pró-Infra" de 2008 a 2014, que receberam R\$ 67,8 milhões em recursos financeiros; 66 foram projetos de subvenção econômica; 61 foram originados da chamada "SOS Equipamentos"; e 24 da chamada "Centros Nacionais Multiusuários". Destaca-se ainda o projeto do Reator Multipropósito Brasileiro, que recebeu R\$ 37,5 milhões de recursos financeiros. R\$ 131,9 milhões foram transferidos para 15 TEDs firmados com o CNPq, enquanto R\$ 266,0 milhões foram destinados ao pagamento de juros equalizados de 906 empresas que receberam esse benefício, totalizando 942 contratos. Outras informações a este respeito podem ser encontradas no Anexo II deste relatório.

A Tabela II apresenta a execução orçamentária e financeira de 2019 e também os pagamentos de restos a pagar inscritos por ação orçamentária.

Tabela II - Execução Orçamentária e Financeira (por Ação)

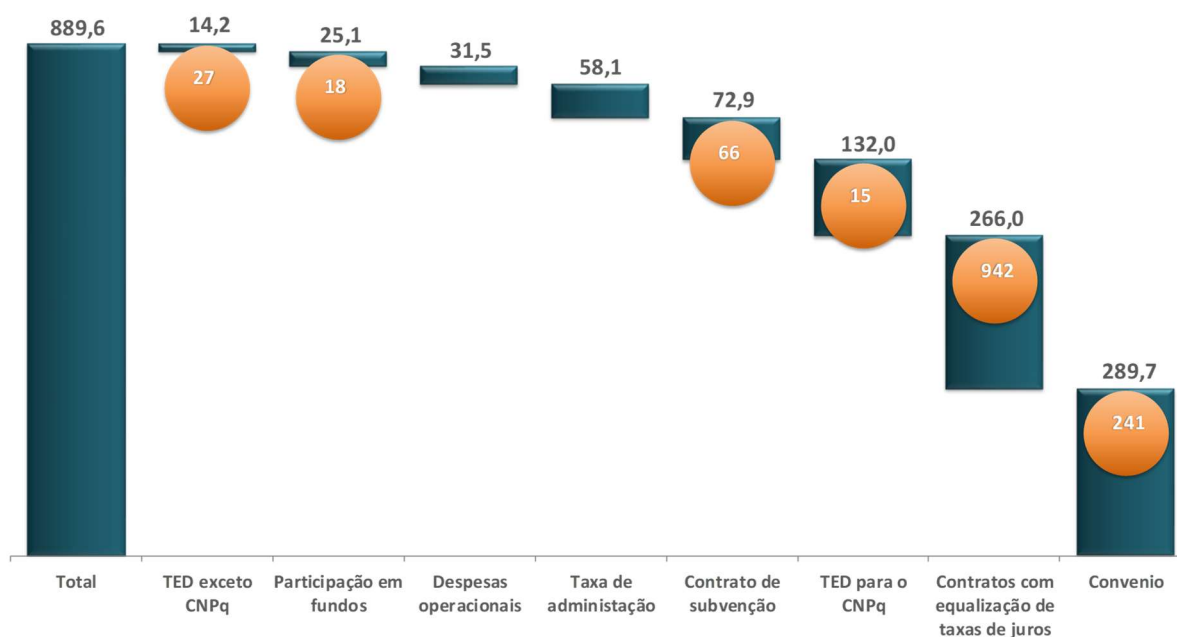
Valores em R\$ 1,00 Correntes						
Discriminação	Orçamento Aprovado (Atualizado)	Orçamento Utilizado	Saldo Orçamento	Pagamento do Ano	Pagamento de Restos	Pagamento Total
Fundos Setoriais	224.364.391	224.364.002	389	130.253.788	40.441.107	170.694.894
Aeronáutico	1.164.618	1.164.618	-	498.225	371.712	869.937
Agronegócio	298.823	298.823	-	298.823	682.546	981.368
Amazônia	-	-	-	-	276.777	276.777
Biocnologia	-	-	-	-	530.464	530.464
Energia Elétrica	3.470.866	3.470.866	-	1.880.134	1.168.078	3.048.212
Espacial	2	-	2	-	66	66
Informática	-	-	-	-	350.264	350.264
Infra-estrutura	188.457.270	188.457.270	-	106.051.218	30.700.477	136.751.695
Petróleo	8.619.744	8.619.744	-	7.068.597	2.993.513	10.062.109
Recursos Hídricos	153.858	153.857	1	75.093	405.592	480.684
Saúde	13.969.329	13.969.329	-	10.395.635	1.791.306	12.186.942
Setor Mineral	10.435	10.435	-	10.435	51.416	61.851
Transportes	385	-	385	-	3.185	3.185
Transportes Aquaviários	1.962.916	1.962.916	-	642.002	447.800	1.089.801
Verde-Amarelo	6.256.145	6.256.145	-	3.333.627	667.912	4.001.539
Verde-Amarelo COOP INTERNACIONAL	-	-	-	-	-	-
Operações Especiais	392.155.792	392.155.791	1	358.665.560	39.403.378	398.068.938
Equalização	306.696.382	306.696.382	-	290.081.196	-	290.081.196
Participação no Capital	143.325	143.324	1	143.324	25.093.714	25.237.038
Subvenção - Lei da Inovação	85.316.085	85.316.085	-	68.441.040	14.309.664	82.750.704
SUBV EMP NAC EM COOP DE PAISES SELEC	-	-	-	-	-	-
Demais Ações	11.593.053	11.593.052	1	1.716.341	37.763.949	39.480.290
Projetos Institucionais de Ciência e Tecnologia	253.231	253.230	1	222.229	-	222.229
Promoção de Eventos	1.339.822	1.339.822	-	1.338.912	-	1.338.912
Implantação do Reator Multipropósito - Nacional	10.000.000	10.000.000	-	155.200	37.763.949	37.919.149
Ação Transversal	223.056.004	223.055.976	28	171.757.545	108.618.622	280.376.167
Ação Transversal (Fomento a Pesquisa)	202.913.794	202.913.766	28	168.759.161	108.618.622	277.377.783
DESENV. TEC EMPRESAS NACIONAIS	142.210	142.210	-	-	-	-
INCT	20.000.000	20.000.000	-	2.998.383	-	2.998.383
Saúde/PESQUISA VIRUS ZIKA	-	-	-	-	834.232	834.232
TOTAL Não Reembolsável:	851.169.240	851.168.823	417	662.393.233	227.061.287	889.454.520
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.386.943.083	3.386.943.083	-	-	-	-
EMPRÉSTIMO FNDCT	1.412.704.108	1.412.704.108	-	1.412.704.108	-	1.412.704.108
TOTAL ARRECADAÇÃO PROJETADA	5.650.816.431	5.650.816.431	-	-	-	-

7. Pagamentos: Visão de Tesouraria

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

Quanto ao tipo de instrumento, foram elencados sete elementos distintos atualmente em trânsito pela Tesouraria. Por sua relevância, entretanto, 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.

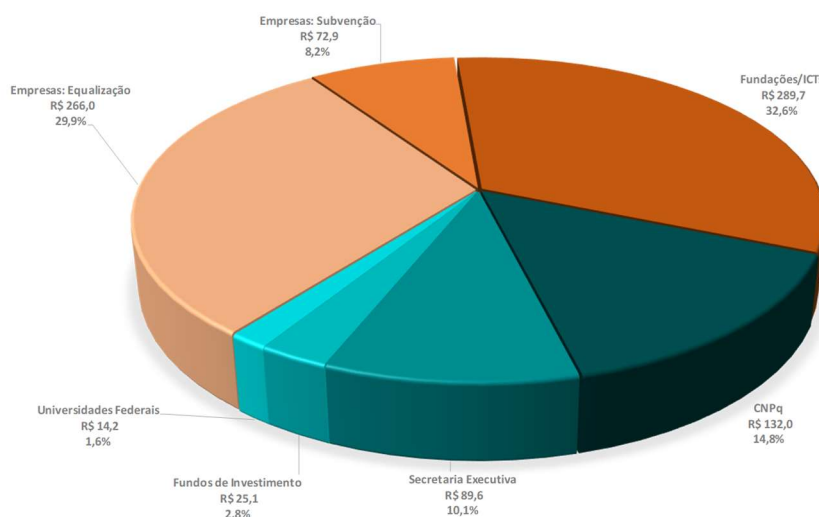
Gráfico IX – Pagamentos Realizados - Por tipo de instrumento (em R\$ Milhões)



Destaca-se que a ação de equalização de recursos suporta o financiamento a 906 empresas, sendo a maior parte micro e pequenas empresas apoiadas por meio do Programa Inovacred, operado por Agentes Financeiros credenciados pela Finep. Dessa forma, este recurso viabiliza o acesso ao crédito para uma parcela de empresas inovadoras que não conseguiriam obter financiamento junto às fontes tradicionais.

Cabe observar que a participação do FNDCT em fundos de investimentos em empresas inovadoras foi custeada em sua totalidade por recursos orçamentários inscritos em restos a pagar. Nesse sentido, salienta-se o esforço do MCTIC na disponibilização de recursos para as integralizações de cotas em fundos de investimento no capital de empresas inovadoras, em nome do FNDCT, de forma diferenciada em relação aos demais pagamentos retidos, 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.

Gráfico X – Pagamentos Realizados - Por tipo de instituição favorecida (em R\$ Milhões)



O gráfico abaixo representa a proporção entre os pagamentos realizados com arrecadações oriundas dos retornos dos empréstimos à Finep (fonte 0180; própria) em contraste com as demais receitas vinculadas do FNDCT, evidenciando que os pagamentos dos juros equalizados das empresas beneficiárias e boa parte do custeio da Secretaria Executiva, notadamente no tocante à taxa de administração, são pagos com recursos recebidos da própria Finep, referentes a juros e amortizações do saldo dos empréstimos a ela concedidos pelo FNDCT, enquanto os convênios são pagos exclusivamente com fontes de recursos vinculadas do Tesouro Nacional. Ressalte-se que fatia considerável dos repasses ao CNPq, para ações de fomento, também foi realizada com a fonte 0180.

Gráfico XI – Pagamentos Realizados - Por origem de receitas (em R\$ Milhões)



Tabela III - Pagamentos Retidos em Tesouraria (em R\$ Milhões)

PAGAMENTOS RETIDOS (R\$ milhões)	AGUARDANDO		SEM ORÇAMENTO		OUTRAS		TOTAL RETIDO	
	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor
Convênios	7	4,1	2	0,1	13	17,4	22	21,6
Contratos de Subvenção	0	-	0	-	0	-	0	-
TEDs exceto CNPq	14	3,7	19	11,9	2	0,8	35	16,4
TEDs para o CNPq	N/A	-	N/A	-	N/A	-	N/A	-
Dívidas com a Finep		-		-		-		-
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	-	N/A	-	N/A	-	N/A	-
Total	21	7,8	21	12,0	15	18,2	57	38,0

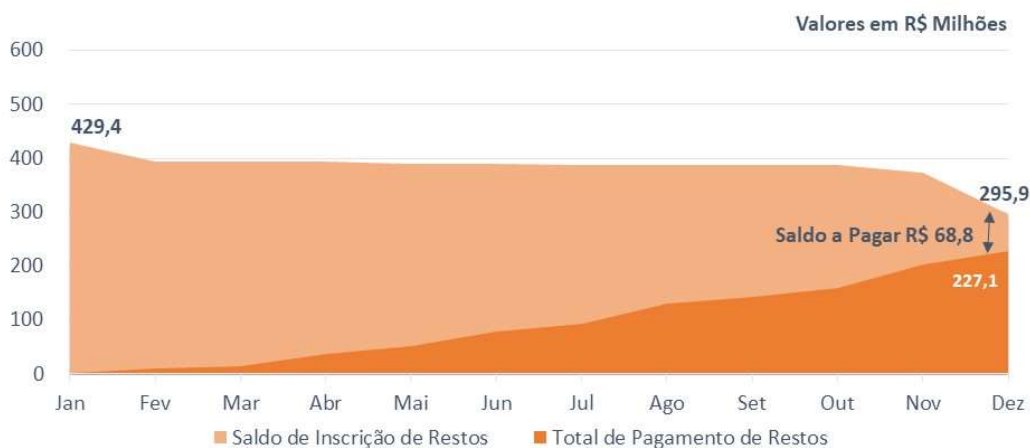
O quadro acima ilustra o conjunto de compromissos retidos em tesouraria no final de dezembro, aptos ou não a receber recursos do FNDCT. O termo "Outras Pendências" contempla projetos que não apresentavam regularidade fiscal no momento do pagamento, estavam inadimplentes junto ao CEIS, CNEP, CADIN, SIAFI ou à própria Finep, aguardavam prorrogação de prazo de execução ou possuíam alguma inconsistência nos dados bancários do projeto.

8. Restos a Pagar

O gráfico a seguir apresenta a movimentação ocorrida nos empenhos e transferências inscritas em restos a pagar no final de 2019. Inicialmente foram inscritos R\$ 429,4 milhões; no decorrer do ano R\$ 133,5 milhões

de Restos a Pagar foram cancelados. Destes, R\$ 90,5 milhões foram efetivados em 31/12/2019 em razão da determinação da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) sobre a prescrição de prazo nas inscrições dos RP. Foram pagos em 2019 R\$ 227,1 milhões, restando R\$ 68,8 milhões a serem quitados em 2020.

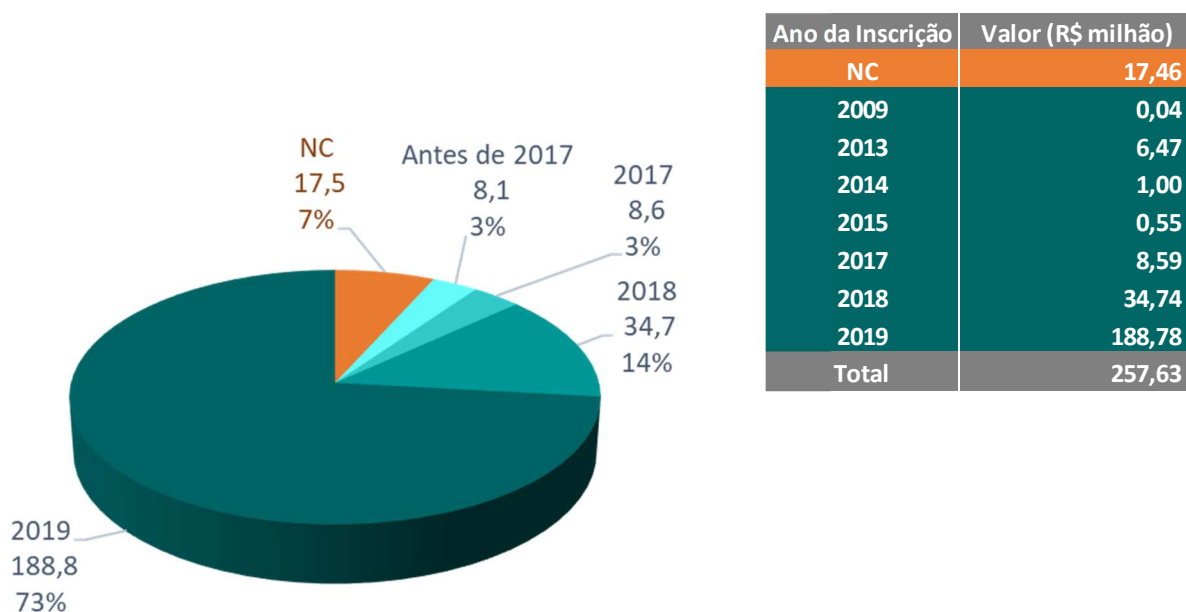
Gráfico XII – Evolução do Estoque de Restos a Pagar



A esses R\$ 68,8 milhões de restos de exercícios anteriores não pagos, juntam-se R\$ 188,8 milhões de empenhos e destaques de 2019 não pagos no ano, gerando restos a pagar totais a partir de 2020 no montante de R\$ 257,6 milhões.

O gráfico a seguir apresenta a composição dos restos a pagar por ano de inscrição.

Gráfico XIII – Composição dos Restos a Pagar por Ano da Inscrição (R\$ milhões)



9. Créditos Recebidos de Outras Unidades Gestoras sob Supervisão do FNDCT

Em 2019, a UG do FNDCT recebeu R\$ 7,1 milhões de orçamento do FNS – Fundo Nacional de Saúde para apoio a projetos no setor de Saúde. Este orçamento pertence à ação 20K7 – Apoio à Modernização do Parque Produtivo Industrial de Saúde do Ministério da Saúde. Não é recurso orçamentário do FNDCT e não pertence ao CT-Saúde. Deste recurso recebido, R\$ 7,1 milhões (100%) foram empenhados e R\$ 3,2 milhões foram pagos em 2019. Também em 2019 foram firmados dois novos TEDs, um com a Secretaria de Agricultura Familiar e Cooperativa (MAPA) - UG 130148 -, no valor de R\$ 1,03 milhão, e outro com recursos do MCTIC para o projeto de cooperação da chamada Eureka Globalstars-MCTIC e FNDCT, no valor de R\$ 1,04 milhão. O primeiro visa contemplar encomenda tecnológica para desenvolvimento de projeto para a estruturação de roteiros da sócio-biodiversidade (produtos agrícolas artesanais e culinários) que envolvam pequenos e médios produtores rurais e agricultores familiares das cadeias produtivas artesanais do queijo caprino, no território do Cariri paraibano, e do queijo coalho bovino, no território do Vale do Jaguaribe cearense, visando também a harmonização do conhecimento sobre a implementação do selo arte. Já o segundo serviu de apoio aos projetos "Spirit-fly", "BTTF" e "Phoenix", coordenados pela Finep. As atividades de cooperação internacional buscam, por meio de interação e intercâmbio com parceiros estrangeiros, complementar as capacidades nacionais, fortalecer a base científica-tecnológica do país e contribuir para diminuir as assimetrias e fortalecer a integração entre os países da região.

No encerramento de 2019, havia quatro TEDs vigentes, sendo dois entre a Finep e o FNS – Fundo Nacional de Saúde, os quais somam R\$ 94,2 milhões e ainda estão em execução para atender projetos em andamento de chamadas públicas e encomendas tecnológicas do Ministério da Saúde. Os outros dois são aqueles assinados em 2019 com o MCTIC e o MAPA, como demonstrado na Tabela IV.

Tabela IV – Termos de Execução Descentralizada (TEDs) em execução pelo FNDCT

TED	Repassadora	Vigência	Título	Valor do TED	Orçamento		Financeiro	
					Recebido	A receber	Recebido	A receber
692205	DIRETORIA EXECUTIVA DO FUNDO NAC. DE SAUDE	19/12/2017 19/08/2020	APOIO A MODERNIZACAO DO PARQUE PRODUTIVO INDUSTRIAL DA SAUDE	60.000.000,00	17.651.101,00	42.348.899,00	12.400.000,00	47.600.000,00
688491*	DIRETORIA EXECUTIVA DO FUNDO NAC. DE SAUDE	15/12/2016 05/12/2020	INOVACAO E PRODUCAO DE INSUMOS ESTRATEGICOS PARA A SAUDE	34.196.577,28	32.614.287,68	1.582.289,60	21.187.014,51	13.009.562,77
699109	SECRETARIA DE AGRICULT. FAMILIAR E COOPERATIVA (MAPA)	23/12/2019 23/12/2021	ENCOMENDA TECNOLÓGICA DESENVOLVIMENTO PROJETO ESTRUTURAÇÃO	1.033.477,03	297.713,43	735.763,60	-	-
698513	COORDENACAO-GERAL DE RECURSOS LOGISTICOS	25/10/2019 31/12/2022	PROJETO DE COOPERAÇÃO CHAMADA EUREKA GLOBALSTARS-MCTIC E FNDCT	1.040.762,00	1.040.762,00	-	1.040.762,00	-
TOTAL				96.270.816,31	51.603.864,11	44.666.952,20	34.627.776,51	60.609.562,77

* O TED foi reduzido em seu termo no valor de R\$ 15.803.422,72

A Tabela V a seguir detalha os 9 projetos da carteira da Finep que receberam orçamento e recursos financeiros das Unidades Gestoras repassadoras dentro da UG 240901 em 2019. Os valores não pagos em 2019 foram inscritos em Restos a Pagar com previsão de pagamento em 2020. Já a Tabela VI demonstra, por projeto, as inscrições em Restos a Pagar e os pagamentos no decorrer de 2019.

Tabela V - Execução Orçamentária e financeira com recursos do ano

Projeto	TED	Proponente	Fonte	RP Inscrito para 2019	Pagamentos de RP	Valor a pagar
0005/18	692205	CENTRO DE INOVAÇÃO E ENSAIOS PRÉCLÍNICOS	6151000000	1.445.177,98	1.445.177,98	-
0461/12	688491	FUNDAÇÃO CENTROS DE REFERÊNCIA EM TECNOLOGIAS INOVADORAS	6151000000	3.052.049,29	-	3.052.049,29
0578/18	692205	SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL - DEPARTAMENTO REGIONAL BAHIA	6151000000	3.253.052,02	-	3.253.052,02
0668/18	692205	INSTITUTO ATLÂNTICO	6151000000	741.344,53	741.344,53	-
1280/13	688491	FUNDAÇÃO DE AMPARO À PESQUISA E EXTENSÃO UNIVERSITÁRIA	6151000000	100.000,00	-	100.000,00
1281/13	688491	FUNDAÇÃO DE APOIO DA UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO SUL	6100000000	19.025,00	19.025,00	-
1283/13	688491	FUNDAÇÃO DE ENSINO E ENGENHARIA DE SANTA CATARINA	6151000000	-	-	-
1405/10	688491	FUNDAÇÃO COORDENAÇÃO DE PROJETOS, PESQUISAS E ESTUDOS TECNOLÓGICOS COPPETEC	6151000000	584.517,00	-	584.517,00
1414/10	688491	FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DA BAHIA	6151000000	35.568,55	-	-
1421/13	688491	FUNDAÇÃO EDUCERE DE CAMPO MOURÃO	6151000000	114.986,05	-	114.986,05
1422/13	688491	FUNDAÇÃO FACULDADE DE MEDICINA	6100000000	-	-	-
2630/09	688491	FUNDAÇÃO BUTANTAN	6151000000	3.946.939,30	-	3.946.939,30
TOTAL				13.292.659,72	2.205.547,51	11.051.543,66

Tabela VI - Execução dos Restos a Pagar

Projeto	TED	Proponente	Título Projeto	Fonte	Valor empenhado	Valor Pago
0005/18	692205	CENTRO DE INOVAÇÃO E ENSAIOS PRÉCLÍNICOS	Avaliação pré-clínica de extratos padronizados de plantas selecionadas pelo MS visando ao desenvolvimento de fitomedicamentos de interesse do SUS	6151000000	3.421.101,00	3.164.066,14
0441/12	688491	FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA UNICAMP	Laboratório Nacional para Estudo do Cálcio Celular - LabNECC	6151000000	1.681.267,00	
0456/12	692205	FUNDAÇÃO COORDENAÇÃO DE PROJETOS, PESQUISAS E ESTUDOS TECNOLÓGICOS COPPETEC	Centro Interdisciplinar de Pesquisa em Medicina Regenerativa	6151000000	1.830.000,00	
1281/13	688491	FUNDAÇÃO DE APOIO DA UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO SUL	Desenvolvimento de biomatérias e biorreatores para a engenharia biomédica visando a construção e regeneração de órgãos e tecidos	6151000000	160.656,68	
0511/19	698513	Kryptus Segurança da Informação Ltda	BladeRunner - Counter Intelligence Platform	0178980000	359.785,81	359.785,81
0514/19	698513	ALLTEC INDUSTRIA DE COMPONENTES EM MATERIAIS COMPOSTOS	São Paulo Initiative on Research on Innovative Thermoplastic Composites - The SPIRIT of Flying	0178980000	103.172,97	
0518/19	698513	STA DO BRASIL SISTEMAS DE INFORMAÇÃO S/A	Plataforma de inteligência artificial para monitorar em tempo quase real, gestão de risco e previsão de preços do potencial gerador de energia hidro	0178980000	540.612,30	
0519/19	698513	BTTF - COTICA ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	Bio-Trickling Trench Filter: um sistema de baixo custo para a remoção de H2S altamente concentrado do biogás da água residual da vinhaça	0178980000	37.190,92	
0523/19	699109	FUNDAÇÃO PARQUE TECNOLÓGICO DA PARAÍBA	Estruturação das cadeias produtivas artesanais do queijo caprino e do queijo coalho nos territórios do Cariri e Vale de Jaguaribe (Paraíba e Ceará)	0148001619	297.713,43	
TOTAL ORÇAMENTO EXECUTADO					8.431.500,11	3.523.851,95

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 dessas 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). O principal objetivo é apoiar o desenvolvimento das empresas inovadoras dessa importante indústria, buscando incentivar áreas em que os recursos privados ainda se mostrem dispersos. Outra meta é obter ganhos de capital a médio e longo prazos. 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 para a ampliação da oferta de recursos para apoiar empresas inovadoras, intensivas em conhecimento, em geral em fases iniciais de desenvolvimento e, portanto, com grande dificuldade de captação de recursos para a execução de seus projetos inovadores. Além disso, a atividade de investimento em empresas inovadoras por meio de FIPs tem grande impacto na captação de recursos de outras instituições, já tendo ocasionado uma alavancagem de quase 7 vezes para o apoio a empresas inovadoras.

9.1. Fundos Encerrados

Até dezembro de 2019, oito fundos já haviam sido encerrados. Nestes fundos, foi integralizado 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 VII – 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		

*1: Recursos aportados: 25% Finep; 75% FNDCT

*2: Recursos aportados: 20% Finep; 80% FNDCT

9.2. Fundos em Monitoramento

Em dezembro 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 VIII – 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)
BBI Financeiro I	FNDCT	Desinvestindo	11,34%	19,20	0,00
Brasil Agronegócio	FNDCT	Desinvestindo	5,00%	29,61	0,01
Brasil Central	FNDCT	Investindo	54,55%	15,59	3,49
Brasil Governança	FNDCT	Desinvestindo	5,00%	26,19	28,23
Capital Tech	FNDCT	Desinvestindo	28,66%	8,76	7,46
Capital Tech II	FNDCT	Desinvestindo	17,22%	34,92	6,51
CRP VII	FNDCT	Desinvestindo	9,58%	26,56	0,58
Cventures Primus	FNDCT	Desinvestindo	41,95%	33,83	2,03
DGF Inova	FNDCT	Desinvestindo	70,00%	33,10	5,22
FIP Aeroespacial	FNDCT	Investindo	24,80%	21,87	1,24
FIPAC	FNDCT	Desinvestindo	13,72%	12,85	18,13
FIPAC II	FNDCT	Desinvestindo	9,65%	10,00	0,04
Fundo SC	FNDCT	Desinvestindo	49,00%	5,88	3,23
HorizonTI	FNDCT	Desinvestindo	39,97%	9,90	0,00
Inovação Paulista	FNDCT	Desinvestindo	19,05%	19,05	0,00
JB VC I	FNDCT	Desinvestindo	10,00%	8,00	4,76
NascenTI	FNDCT	Desinvestindo	40,00%	11,19	0,08
Neo Capital Mezanino II	FNDCT	Desinvestindo	6,48%	19,31	12,54
Ória Tech 1	FNDCT	Desinvestindo	17,14%	24,51	5,53
Performa SC1	FNDCT	Desinvestindo	49,00%	12,36	0,00
Primatec	FNDCT	Investindo	40,00%	12,85	0,00
RB Nordeste II	FNDCT	Desinvestindo	11,38%	13,24	0,70
Sul Inovação	FNDCT	Investindo	69,77%	24,89	0,00
Terra Viva	FNDCT	Desinvestindo	6,75%	19,60	0,34
VOX Impact Investing I	FNDCT	Desinvestindo	23,71%	18,83	1,57

Ao longo do ano de 2019, por sua vez, foram realizadas 55 operações de integralização com recursos do FNDCT, no total de R\$ 26.976.941,49 para 17 fundos atualmente em monitoramento. A partir disso, 5 fundos fizeram 8 investimentos em empresas no decorrer do ano, por um valor de R\$ 12.924.800,36, de acordo com

a participação percentual do FNDCT na composição dos respectivos fundos. Por outro lado, 11 fundos realizaram um total de 30 operações de amortização, de montante final R\$ 22.118.562,58, provenientes de desinvestimentos e ganhos de capital.

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.

10. Acompanhamento da Execução do Plano de Investimento 2019

O Plano de Investimento do FNDCT 2019, aprovado por seu Conselho Diretor em agosto do mesmo 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 das ações já contratadas e, em segundo plano, dos projetos em contratação.

A demanda orçamentária projetada para 2019, conforme constante do Plano de Investimento, totalizou R\$ 1.175,0 milhões e estava 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 (o limite de empenho autorizado atingiu o mesmo patamar), verificou-se um déficit de R\$ 323,8 milhões.

O total empenhado ou descentralizado pela Secretaria-Executiva do FNDCT (UG 240901) em 2019 foi de R\$ 851.168.823, dos quais 65,9% foram para a carteira contratada e 14,1% para a carteira selecionada em contratação, incluindo a ação de equalização. O orçamento solicitado e transferido para o CNPq foi de R\$ 76,9 milhões (9,0% do total). O restante do orçamento foi empenhado como taxa de administração e ressarcimento de despesas operacionais para a Finep.

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 77,4% da demanda da carteira contratada e 53,0% da demanda da carteira em contratação, enquanto as transferências para o CNPq representaram 58,8% da demanda da agência. No resultado global, foram atendidos 72,4% da demanda proveniente da carteira de projetos, incluídos no percentual a taxa de administração e o ressarcimento de despesas operacionais. Os valores mencionados neste item estão apresentados no Gráfico XIV e na Tabela IX a seguir.

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

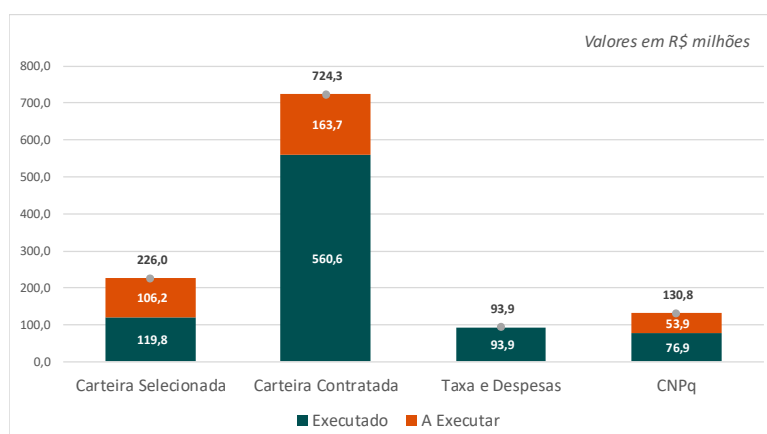


Tabela IX – Acompanhamento da Execução Orçamentária do Plano de Investimento 2019 por ação orçamentária e status da carteira

FUNDOS	Orçamento 2019 não Bloqueado	EMPENHOS E TRANSFERÊNCIAS EFETUADOS (Posição de 31/12/2019)					Saldo Orçamentário
		CARTEIRA SELECIONADA EM CONTRATAÇÃO	CARTEIRA CONTRATADA	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	DESPESAS OPERACIONAIS	DESCENTRALI- ZAÇÕES CNPq	
Fundos Setoriais	224.364.391	54.090.923	127.106.824	14.687.947	23.613.591	4.864.717	388
CT-AERONÁUTICO	1.164.618	-	725.213	116.382	162.949	160.074	-
CT-AGRONEGÓCIO	298.823	-	52.735	116.444	122.137	7.506	-
CT-AMAZÔNIA	-	-	-	-	-	-	-
CT-BIOTECNOLOGIA	-	-	-	-	-	-	-
CT-ENERGIA	3.470.866	-	2.957.337	240.906	272.623	-	-
CT-ESPACIAL	2	-	-	-	-	-	2
CT-HIDRO	153.858	-	-	75.093	21.246	57.518	1
CT-INFO	-	-	-	-	-	-	-
CT-INFRA	188.457.270	54.090.923	106.513.475	11.995.939	15.856.933	-	-
CT-INOVAR-AUTO	-	-	-	-	-	-	-
CT-MINERAL	10.435	-	-	4.019	4.216	2.200	-
CT-PETRO	8.619.744	-	7.393.937	598.279	627.528	-	-
CT-SAÚDE	13.969.329	-	4.864.515	970.417	3.778.830	4.355.567	-
CT-AQUAVIÁRIO	1.962.916	-	114.005	136.242	1.430.817	281.852	-
CT-TRANSPORTES	385	-	-	-	-	-	385
CT-VERDE AMARELO	6.256.145	-	4.485.607	434.226	1.336.312	-	-
Ação Transversal	223.056.004	16.933.292	114.592.681	14.303.295	6.739.183	70.487.526	28
Operações Especiais	392.155.792	48.785.589	309.242.861	28.934.301	5.193.041	-	1
Equalização de taxa de juros	306.696.382	1.220.184	281.439.673	24.036.525	-	-	-
Investimento em empresas inovadoras	143.325	-	-	69.952	73.372	-	1
Instrumentos de garantia de liquidez	-	-	-	-	-	-	-
Subvenção	85.316.085	47.565.405	27.803.188	4.827.824	5.119.669	-	-
Demais Ações	11.593.053	-	9.618.410	219.457	230.186	1.525.000	1
Implantação do RMB	10.000.000	-	9.475.000	-	-	525.000	-
Demais ações Eventos	1.339.822	-	910	165.413	173.499	1.000.000	-
Demais ações Proj. Inst.	253.231	-	142.500	54.044	56.686	-	1
TOTAL DO FNDCT (UO 24901)	851.169.240	119.809.803	560.560.777	58.145.000	35.776.000	76.877.242	417
Demanda projetada 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)	72,4%	53,0%	77,4%	100,0%	100,0%	58,8%	
% Executado (em relação ao Limite)	100,0%						

11. 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.

Ao final do quarto trimestre de 2019 o FNDCT encerrou com as seguintes restrições contábeis:

- Convênios a comprovar/aprovar com data expirada
- Termos de Execução Descentralizada a comprovar com data expirada

Consta em Nota Explicativa (de encerramento) das Demonstrações Financeiras do FNDCT um breve relato a respeito das ações em curso na Finep no intuito de eliminar estas restrições.

Tabela X – Limite de saque com vinculação de pagamento

Fonte	Descrição	31/12/2019	AV
0250249010 0250249013	REC. DE ARRENDAMENTOS-FNDCT/CT-INFRA LEI 10.197/2001	361,63	0,00%
0250249010 0250249013	REC. DE ARRENDAMENTOS-FNDCT/CT-INFRA LEI 10.197/2001 (BLOQUEADO)	27.860.897,07	3,37%
0180240901	FNDCT/RETORNO FINEP (BLOQUEADO)	506.555.038,43	61,21%
0180365009	FNDCT/RETORNO (BLOQUEADO)	292.235.183,84	35,31%
Outras fontes arrecadadas Tesouro (0142,0172 ,6100)		872.028,21	0,11%
Saldo em 31/12/2019		827.523.509,18	100,00%

Fonte: SIAFI 2019.

O atual quadro de rigoroso contingenciamento de limite financeiro provocou ao final do exercício de 2019 o expressivo valor de mais R\$ 800 milhões 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, foram sendo consumidos durante o exercício encerrado.

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.

Tabela XI – Créditos a Receber - Composição

	2019	2018	AV
(a) FINANCIAMENTO CONCEDIDO A RECEBER (CP)	416.609.631,90	381.958.687,27	4,30%
JUROS PRO-RATA SOBRE FINAN. A REC. – EXCETO FAT	122.938.612,53	118.280.801,17	1,27%
ENCARGO S/EMPREST CONCED A REC - EXC. FAT (CP)	13.319.756,50	15.133.410,60	0,14%
EMPRESTIMOS EM COBRANCA JUDICIAL A RECEBER (LP)	426.207,36	193.315,55	0,00%
(a) FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A REC (LP)	9.146.077.885,35	8.103.915.388,52	94,30%
(b) AJUSTE DE PERDAS EMPREST/FINANC CONCEDIDOS*	-600.297,89	-586.128,34	-0,01%
Total	9.698.771.795,75	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.

Já no ativo total do FNDCT, o principal devido pela Finep ao Fundo, referente à operação de empréstimo, representa o seu valor mais expressivo, com mais de R\$ 9 bilhões registrados, conforme demonstrado acima.

Gráfico XV – Composição do Passivo

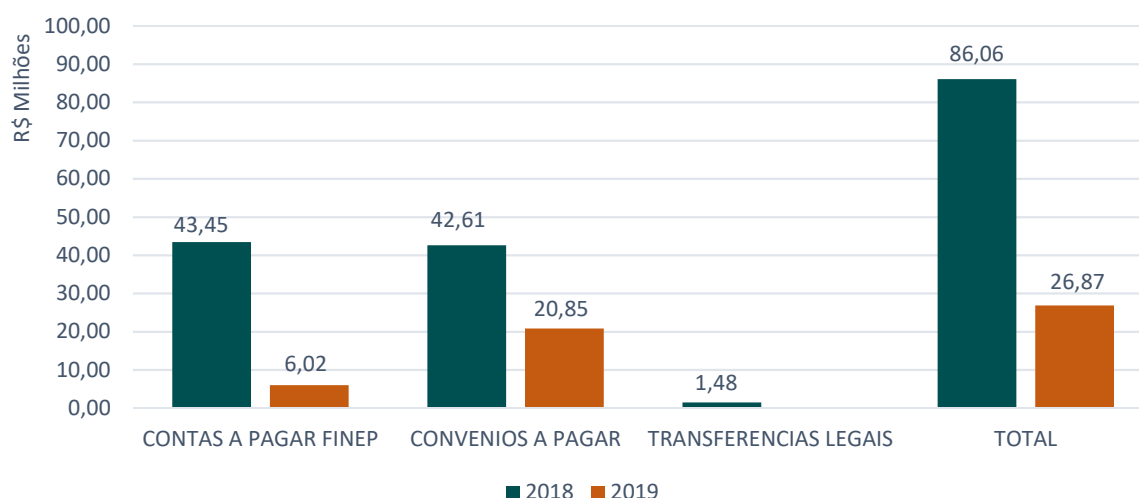


Tabela XII – Contas a Pagar – Composição

Obrigações com a Finep	
Objeto	Saldo Atual - R\$
PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL – FUNDOS DE INVESTIMENTOS	5.971.286,21
GARANTIA DE LIQUIDEZ NA PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL	44.967,35
Total	6.016.253,56

Fonte: SIAFI, 2019.

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 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 XIII – Convênios e Subvenções a Pagar

Total Consolidado Convênios e Subvenções a Pagar	
Pagamentos	(257.546.190,58)
Liquidações	235.789.325,64
Saldo do Exercício	(21.756.864,94)
Saldo Exercício Anterior	42.611.000,58
Saldo Atual	20.854.135,64

Como pode ser observado na tabela acima, foram pagos em 2019 R\$ 257 milhões para convênios e subvenções. Diante da liberação de parte do contingenciamento de limite financeiro ao final do exercício, restou pouco mais de R\$ 20 milhões como passivo exigível. Este saldo revela que a manutenção de um quadro de contingenciamento orçamentário do FNDCT, implicará na baixa obrigação do Fundo com compromissos futuros.

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

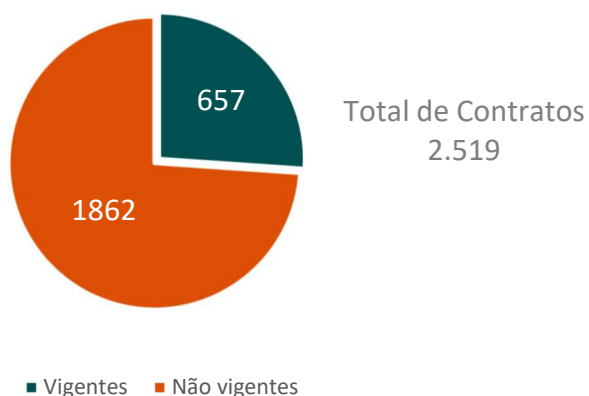
O resultado apurado em termos de quantidade de contratos da carteira movimentada dos 2.971 convênios e subvenções registrados no FNDCT apresentou neste período as seguintes características:

Tabela XIV – Composição da Carteira de Convênios e Subvenções

Composição de Convênios	Quantidade
Concluídos em 2019	450
Inadimplentes	191
Cancelado	2
Adimplentes	2.328
Total	2.971

Entre os convênios que estão ativos, excluídos os cancelados e os concluídos (452), foi verificada a seguinte relação entre vigentes (aqueles que ainda estão em execução) e não vigentes (os que já estão em prestação de contas):

Gráfico XVI – Relação Vigente/Não Vigente



Ao analisarmos a carteira de não vigentes (1.862), considerando o ano de término do contrato, temos a seguinte composição:

Análise do Controle de Convênios	Quantidade	Percentual
Anteriores 2000	16	0,9%
2001 a 2005	263	14,1%
2006 a 2010	918	49,3%
2011 a 2015	259	13,9%
2016	54	2,9%
2017	64	3,4%
2018	114	6,1%
2019	174	9,3%
Total	1.862	100%

Registrarmos 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)	4	12.345.934,98
Diversos Responsáveis apurados - enviado ao TCU (Controle)	125	167.073.828,67
Cred. por dano ao patrimônio de crédito administrativo	27	2.088.667,80
Cred. por dano ao patrimônio - decisão TCU	22	53.869.642,00
Total	178	235.378.073,45

13. 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 CD-FNDCT. A Tabela XVI mostra os TEDs ativos em 31/12/2019, ou seja, aqueles dentro do prazo de vigência e com saldos orçamentários ou financeiros a transferir.

Em relação aos TEDs ativos, o orçamento ainda a destacar ao CNPq corresponde a R\$ 137,3 milhões e o financeiro a repassar é de R\$ 171,8 milhões, de um valor total contratado de R\$ 1.132,3 milhões. O programa com mais recursos a receber é o da Chamada Universal 2018.

No exercício de 2019 foram descentralizados para o CNPq R\$ 76,9 milhões de orçamento, sendo R\$49,4 milhões para a Chamada Universal, R\$17,2 milhões o Programa INCTs, R\$4,2 milhões para bolsas de projetos da carteira Finep, R\$ 3,0 milhões para o Programa Pró-Antártico Brasileiro (PROANTAR) e R\$4,0 milhões para outros TEDs. Deste orçamento transferido, R\$ 57,8 milhões foram pagos e R\$19,0 milhões viraram restos a pagar para 2020.

Em relação aos pagamentos de restos a pagar, foram inscritos inicialmente R\$89,5 milhões, dos quais R\$74,1 milhões foram pagos e R\$15,4 milhões reinscritos para pagamento em 2020. As tabelas que se seguem apresentam os dados mencionados detalhados por objeto do TED firmado, separando a execução do orçamento do ano dos restos de anos anteriores.

Em 2019, a Finep disponibilizou para o CNPq um diretório compartilhado que permite que ambas as instituições tenham acesso on-line às mesmas informações e documentações necessárias para o acompanhamento dos TEDs ativos e das bolsas concedidas a projetos da carteira Finep apoiados pelo FNDCT.

As prestações de contas dos TEDs encerrados estão sendo regularizadas de acordo com as recomendações realizadas pela CGU. Dos 20 TEDs com prestações de contas em aberto no sistema SIAFI, 13 tiveram seus relatórios de prestação de contas enviados pelo CNPq à Finep para análise. Dos 13 recebidos, 11 TEDs tiveram suas prestações de contas analisadas e aguardam as devidas aprovações para encerramento. A expectativa é que todas os relatórios recebidos tenham suas prestações de contas encerradas no primeiro semestre de 2020.

Tabela XV – Transferências ao CNPq em 2019

Orçamento de 2019	Orçamento Destacado	Repasse Financeiros	Financeiro a Repassar
Chamada Universal	49.443.386	47.854.283	1.589.102
Programa INCTs	17.155.817	154.200	17.001.617
Bolsas Finep	4.207.040	3.767.940	439.100
Proantar	3.000.000	3.000.000	-
Bolsas PCI	1.800.000	1.800.000	-
Eventos de C&T	1.000.000	1.000.000	-
Bolsas CNPq	271.000	258.700	12.300
Combate ao Zika		-	-
Total	76.877.242	57.835.123	19.042.119

Restos a Pagar	Inscrição em RPs	Pagamentos de RPs	RPs a Pagar
Chamada Universal	48.124.099	39.584.206	8.539.894
Bolsas PCI	29.000.000	28.997.817	2.183
Programa INCTs	3.929.033	1.481.903	2.447.130
Eventos de C&T	2.977.760	2.457.762	519.998
Bolsas CNPq	2.820.516	49.100	2.771.416
Combate ao Zika	1.587.040	834.232	752.808
Bolsas Finep	1.036.650	709.800	326.850
Proantar	-	-	-
Total	89.475.099	74.114.820	15.360.279

Tabela XVI – Termos de Execução Descentralizada com o CNPq - Ativos

					1.132.319.695	994.936.775	960.534.376	137.382.921	15.360.279	19.042.119	34.402.398	171.785.319
	Demanda	REF	Fim da Vigência	SIAFI	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir (Valor do TED - Orçamento Transferido)	RPs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)
TED 2019	APOIO AO PROGRAMA DE CAPACITAÇÃO INSTITUCIONAL - PCI 2019 (II)	0528/19	17/05/2020	699096	1.800.000	1.800.000	1.800.000	-	-	-	-	-
TEDs de 2018	BOLSAS DO REATOR MULTIPROPOSITO BRASILEIRO	0625/18	29/02/2020	696322	600.000	600.000	228.800	-	1.400	369.800	371.200	371.200
	APOIO AO PROGRAMA DE CAPACITAÇÃO INSTITUCIONAL - PCI 2019	0629/18	29/02/2020	696324	46.000.000	46.000.000	45.997.817	-	2.183	-	2.183	2.183
	APOIO À CHAMADA UNIVERSAL 2018	0653/18	30/11/2023	696325	150.000.000	99.442.623	95.155.938	50.557.377	2.697.583	1.589.102	4.286.686	54.844.062
	APOIO À REALIZAÇÃO DE EVENTOS - ARC 2018	0630/18	31/12/2020	696330	5.000.000	4.999.999	4.480.001	1	519.998	-	519.998	519.999
	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
	Edital Universal 2016 - Parte 02	0052/18	07/06/2020	694084	84.253.103	84.196.739	83.029.311	56.364	1.167.428	-	1.167.428	1.223.792
TEDs de 2017	Demanda	REF	Fim da Vigência	SIAFI	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir (Valor do TED - Orçamento Transferido)	RPs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)
	PROMOÇÃO DE EVENTOS	0019/17	24/05/2020	689461	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-	-	-	-
	Bolsas CNPq	0701/16	09/02/2020	688967	15.400.000	3.715.835	3.702.835	11.684.165	700	12.300	13.000	11.697.165
TEDs de 2016	Demanda	REF	Fim da Vigência	SIAFI	Valor do TED	Orçamento Transferido	Financeiro Transferido	Orçamento a Transferir	RPs a Pagar	A Pagar do ano	Financeiro a Transferir (RP + ANO)	Financeiro a Transferir Total (Valor do TED - Financeiro Transferido)
	Chamada Universal 2014	0195/16	30/11/2021	688355	68.619.695	67.687.847	63.012.965	931.849	4.674.882	-	4.674.882	5.606.731
	Bolsas CNPq	0197/16	31/12/2020	686799	39.550.000	32.519.659	32.519.659	7.030.341	-	-	-	7.030.341
	Virus Zika	0215/16	31/10/2020	686576	15.000.000	15.000.000	14.675.972	0	324.028	-	324.028	324.028
	Bolsas Finep	0288/16	30/12/2020	686924	46.300.000	16.472.082	16.079.732	29.827.918	323.050	69.300	392.350	30.220.268
	Programa Institutos Nacionais de C&T - INCT	0618/16	17/11/2022	688308	100.000.000	79.807.512	60.358.765	20.192.488	2.447.130	17.001.617	19.448.747	39.641.235

Anexo I – Orçamento Utilizado por Demanda

VALORES EMPENHADOS OU DESTACADOS	R\$	Projetos Apoiados
Equalização	282.659.856,89	942
Transferências para FINEP	93.921.000,00	-
Taxa de Administração	58.145.000,00	
Despesas Operacionais	35.776.000,00	
Descentralização CNPQ	76.877.242,37	8

DEMANDA	R\$	Projetos Apoiados
CHAMADA PUBL MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016- CENTROS NACIONAIS MULTIUSUARIOS	42.814.561,46	27
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 2014	42.730.334,28	55
Encomenda Transversal	40.829.919,02	22
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 2008 a 2011	40.625.550,62	32
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 04/2018 (Biotec, Nanotec, Engenharias, Ciências Sociais)	30.621.925,62	35
CARTA-CONVITE MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - INST. DE PESQUISA DO MCTI	29.731.887,13	17
FINEP - PROGRAMA TECNOVA II	28.899.999,00	19
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – PROGRAMA INOVA 2013	27.444.454,81	25
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 01/2013	16.442.966,97	10
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/CT-INFRA 03/2018 (Manut. Equipamentos)	16.142.653,52	32
ENCOMENDA VERTICAL	14.952.400,91	11
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS	8.571.901,83	72
CARTA CONVITE MCTIC/FINEP/CT-INFRA 01/2018 (Obras Iniciadas)	7.005.977,53	2
Transferência de Tecnologia do SGDC - 01/2018	6.746.110,44	1
MCTI/FINEP/AT/IE-PNI-PARQUES TEC. EM OPERAÇÃO-02/2013	6.270.087,82	5
MCTI/FINEP/AT/IE-PNI-PARQUES TEC. EM IMPLANTAÇÃO-02/2013	3.805.657,32	6
CARTA CONVITE MCTI/FINEP 01/2014	3.107.411,00	2
Edital de Subvenção Econômica 01/2015	2.870.643,84	3
CARTA CONVITE - PROGRAMA CENTELHA 01/18	2.663.400,00	9
SEL. PÚB. MCT/FINEP/FNDCT/SUBV ECONÔMICA À INOVAÇÃO - 01/2010	2.502.886,72	3
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP - PRÉ-SAL COOPERATIVOS ICT-EMPRESAS 03/2010	2.289.290,47	3
PLANO DE APOIO CONJUNTO INOVA ENERGIA	2.138.772,27	4
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – PAISS Agrícola	2.104.370,00	3
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/FNDCT/AT - AMAZÔNIA LEGAL - 04/2016	2.088.071,84	3
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/CT-INFRA - CAMPI REGIONAIS - 01/2010	1.911.295,77	2
EUREKA GLOBALSTARS 2018	1.622.349,33	4
ENCOMENDA TRANSVERSAL SIBRATEC - REDES DE CENTROS DE INOVAÇÃO	1.460.733,72	8
Demandas Diversas	9.315.110,06	28
TOTAL	397.710.723,30	443

Anexo II – Pagamentos Realizados por Demanda

VALORES PAGOS OU TRANSFERIDOS	R\$	Projetos Apoiados
Equalização	266.044.670,84	942
Participação Capital	25.093.713,79	18
Transferências para FINEP	89.610.927,78	-
Taxa de Administração	58.145.000,00	
Despesas Operacionais	31.465.927,78	
Descentralização CNPQ	131.949.943,15	15

DEMANDA	R\$	Projetos Apoiados
ENCOMENDAS TRANSVERSAIS	81.358.601,45	14
CHAMADA PUBL MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016- CENTROS NACIONAIS MULTIUSUARIOS	39.158.557,46	24
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 2008 a 2010	34.317.461,43	24
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 02/2014	33.435.674,16	43
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – PROGRAMA INOVA 2013	32.644.861,27	25
CARTA-CONVITE MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - INST. DE PESQUISA DO MCTI	22.705.038,50	13
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 01/2013	19.928.336,46	7
FINEP - PROGRAMA TECNOVA II	19.799.999,00	13
CARTA CONVITE MCTIC/FINEP/CT-INFRA 01/2018 (Obras Iniciadas)	13.833.623,98	8
ENCOMENDAS VERTICAIS	12.169.225,83	7
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS	7.089.878,78	61
MCTI/FINEP/AT/IE-PNI-PARQUES TEC. EM OPERAÇÃO-02/2013	6.088.061,01	2
CARTA CONVITE - PROGRAMA CENTELHA 01/18	5.114.400,00	17
Edital de Subvenção Econômica 01/2015	4.293.934,00	4
Transferência de Tecnologia do SGDC - 01/2018	4.227.900,00	1
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/CT-INFRA 03/2018 (Manut. Equipamentos)	4.156.360,05	5
CARTA CONVITE MCTI/FINEP 01/2014	3.808.717,06	2
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP - PRÉ-SAL COOPERATIVOS ICT-EMPRESAS 03/2010	3.669.336,00	4
SUBVENÇÃO ECONÔMICA – PAISS Agrícola	3.368.770,00	3
MCTI/FINEP/AT/IE-PNI-PARQUES TEC. EM IMPLANTAÇÃO-02/2013	2.647.631,97	3
SEL. PÚB. MCT/FINEP/FNDCT/SUBV ECONÔMICA À INOVAÇÃO - 01/2010	2.502.886,72	3
Encomenda SIBRATEC Redes de Serviços Tecnológicos	2.409.217,51	9
CHAMADA PÚBLICA MCT/FINEP/CT-INFRA - CAMPI REGIONAIS - 01/2010	2.130.278,38	3
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/FNDCT/AT - AMAZÔNIA LEGAL - 04/2016	2.044.245,38	4
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 04/2018 (Biotec, Nanotec, Engenharias, Ciências Sociais)	2.019.744,82	5
SUBVENÇÃO ECONÔMICA - PADIQ	1.642.591,29	2
Demandas Diversas	10.189.932,34	28
TOTAL	376.755.264,85	334