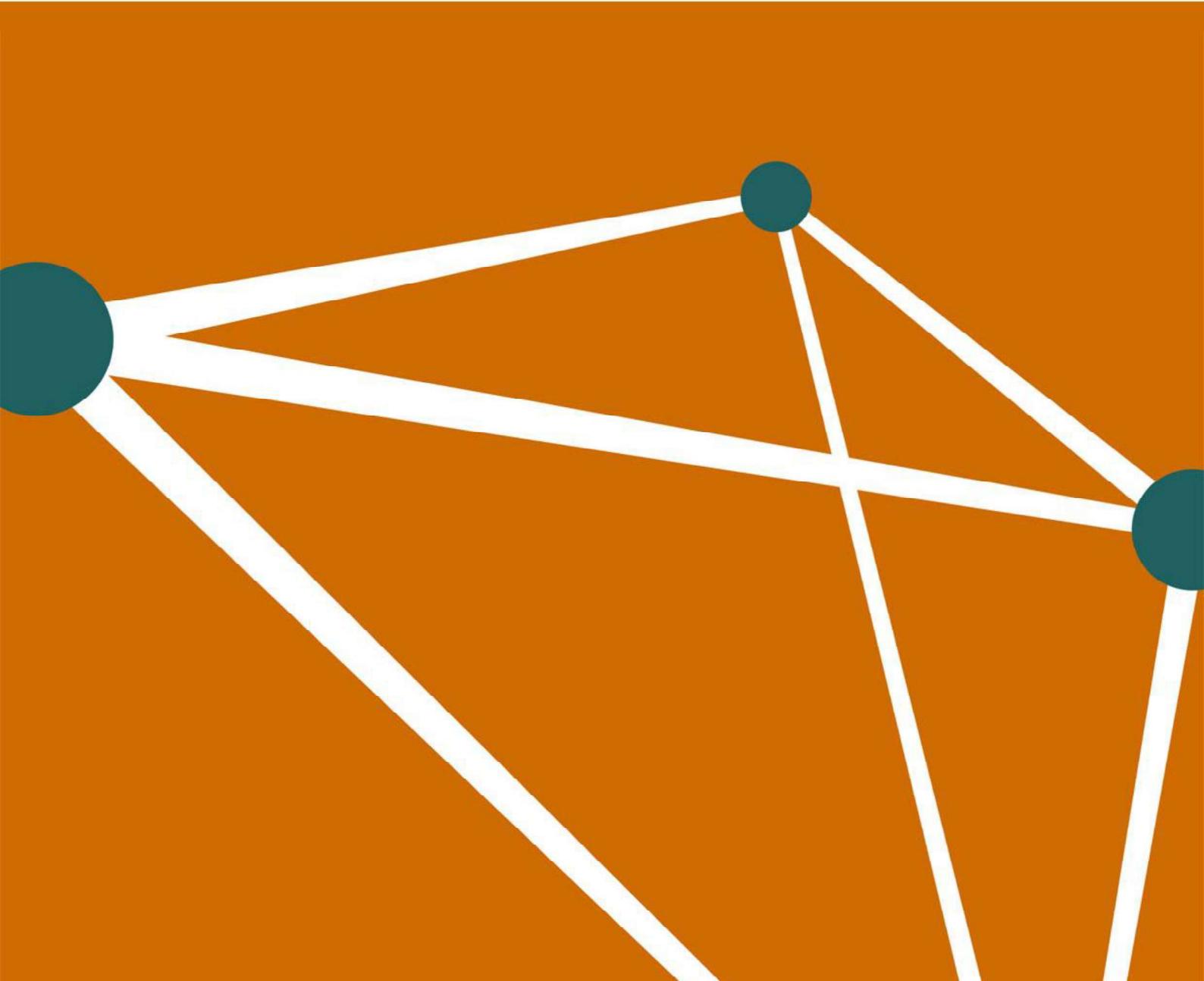


# **RELATÓRIO GERENCIAL**

# **DA SECRETARIA-EXECUTIVA**

# **DO FNDCT**

**3º trimestre de 2021**



ASEF – 25 de outubro de 2021

## 1. Introdução

Este relatório visa a acompanhar os principais resultados e fatos relevantes da execução orçamentária, financeira e contábil do Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico, bem como aspectos de planejamento das ações que resultam na aplicação dos seus recursos. As informações são divulgadas trimestralmente, abrangendo itens permanentes e outros que merecerem destaque no período.

As informações deste relatório apresentam os valores acumulados até o 3º trimestre de 2021.

## 2. Destaques

Este relatório apresenta os seguintes destaques:

- Não houve novas suplementações orçamentárias no 3º trimestre de 2021. Assim, consideramos neste relatório o orçamento disponibilizado para o FNDCT de R\$ 925,7 milhões;
- Nos termos da autorização contida no art. 5º da EC nº 109/2021, foram devolvidos ao Tesouro R\$ 25,4 bilhões que estavam no caixa do FNDCT. Ainda assim, os rendimentos de aplicação financeira dos recursos do FNDCT alcançaram R\$ 1,3 bilhão no período;
- Uma vez que R\$ 415,0 milhões que foram suplementados só podem ser aplicados após a aprovação do Plano de Investimento 2021, ao se considerar o orçamento disponibilizado inicialmente na LOA, no valor de R\$ 510,7 milhões, a execução orçamentária foi de 77,3% no acumulado do 3º trimestre.

## 3. Arrecadação do FNDCT

Conforme pode ser observado no Gráfico I, a arrecadação realizada ao fim do terceiro trimestre de 2021 foi de R\$ 7.748,0 milhões, contra R\$ 5.609,3 milhões projetados para o período, ou seja, 38,1% acima da expectativa inicial.

**Gráfico I – Arrecadação Realizada x Arrecadação Projetada**



O Gráfico II faz um comparativo entre a arrecadação realizada e a esperada, por setor de origem do recurso, ao fim do terceiro trimestre deste exercício. Com a transformação do FNDCT em fundo contábil e financeiro, os rendimentos sobre o valor inicialmente transferido pela STN e sobre as novas receitas mensais não utilizadas de cada fonte passaram a fazer parte da arrecadação do FNDCT desde 25/02/2021. A arrecadação referente aos rendimentos aplicados somou R\$ 1,3 bilhão no período. Entretanto, em 30 de agosto, por determinação do Ministério da Economia, foram devolvidos para o caixa do Tesouro R\$ 25,4 bilhões, o que diminuirá o recebimento de juros pelo FNDCT sobre o montante aplicado.

**Gráfico II – Arrecadação por Setor de Origem**



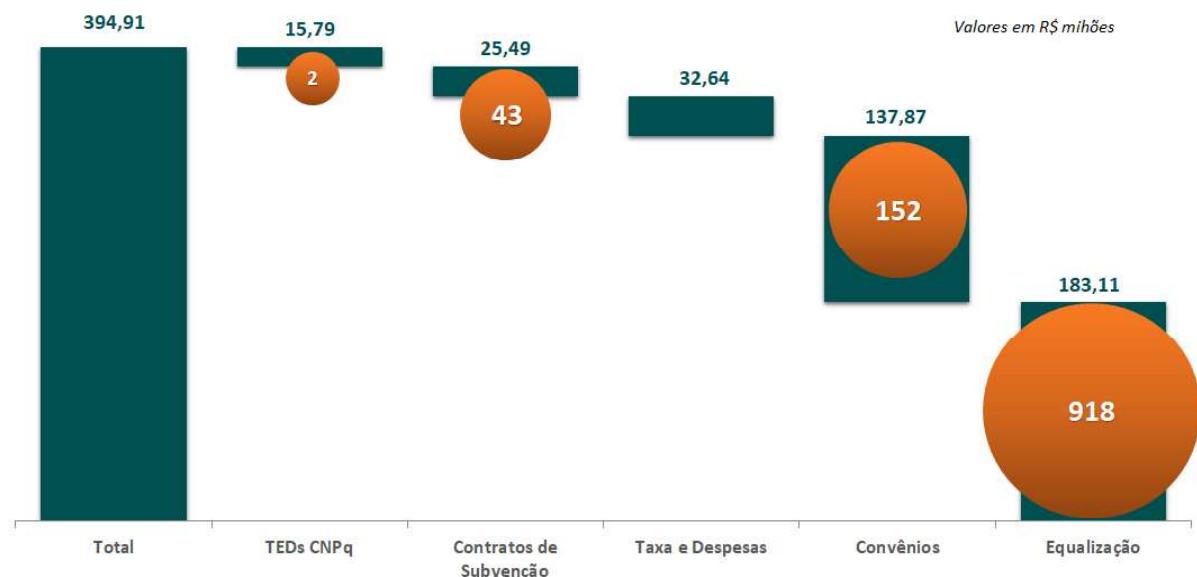
## 4. Execução Orçamentária e Financeira

### 4.1. Execução por instrumento

O orçamento utilizado de R\$ 394,9 milhões representa 42,7% da dotação atualizada de R\$ 925,7 milhões, e o detalhamento da utilização por tipo de instrumento pode ser visto na representação gráfica a seguir. O orçamento utilizado atendeu 152 convênios, 43 contratos de subvenção e 2 Termos de Execução Descentralizada (TEDs CNPq), enquanto 918 contratos receberam o benefício da equalização.

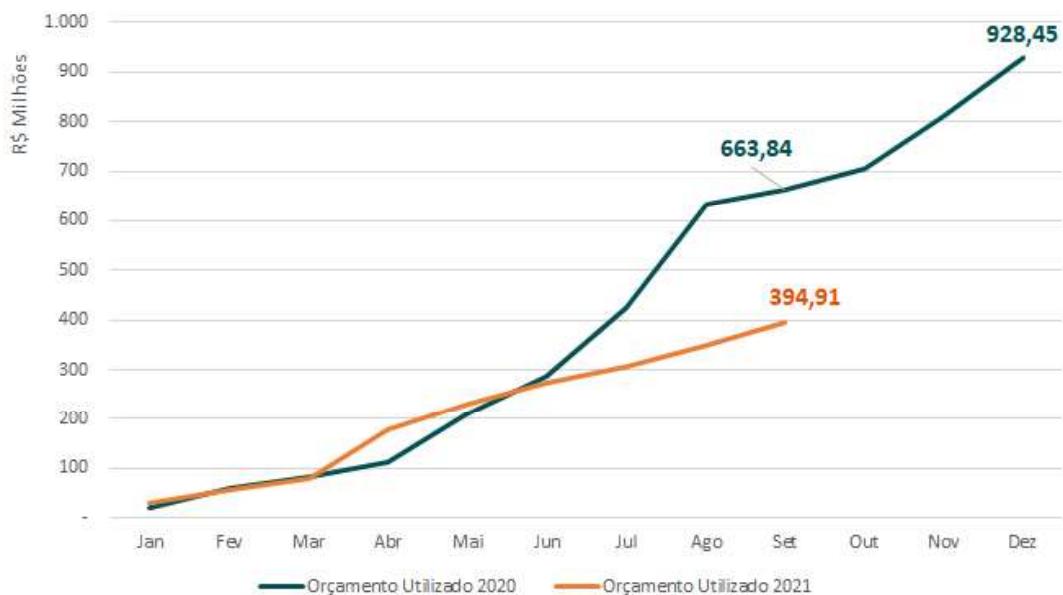
É importante destacar que, do orçamento total disponibilizado, R\$ 415 milhões dependem da aprovação dos Termos de Referência correspondentes para serem executados, uma vez que esses recursos já têm aplicação direcionada às vacinas contra a Covid-19. Se considerarmos o orçamento aprovado inicialmente na LOA, a execução orçamentária atingiu 77,3%.

**Gráfico III – Orçamento Utilizado por Tipo de Instrumento**



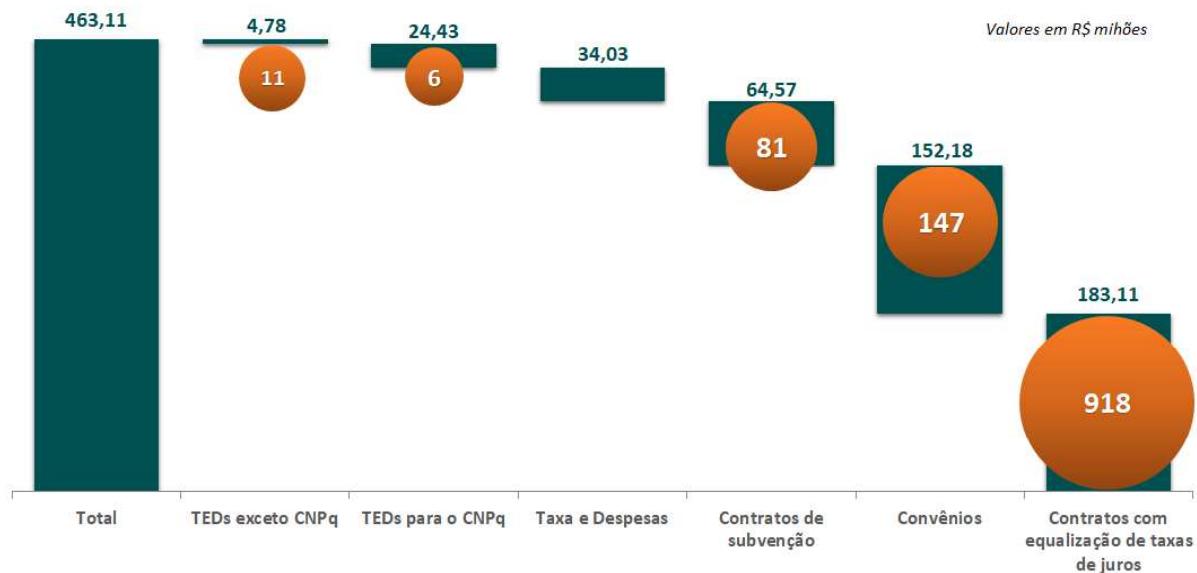
A execução orçamentária até o 3º trimestre de 2021 correspondeu a 59,4% da observada no mesmo período de 2020. Com a aprovação do Plano de Investimento 2021 e o descontingenciamento total dos recursos, espera-se uma aceleração no ritmo da execução orçamentária do Fundo, que ainda é afetada, assim como a atividade econômica em geral, pelos efeitos da pandemia do novo coronavírus.

**Gráfico IV – Orçamento Utilizado 2021 x 2020**



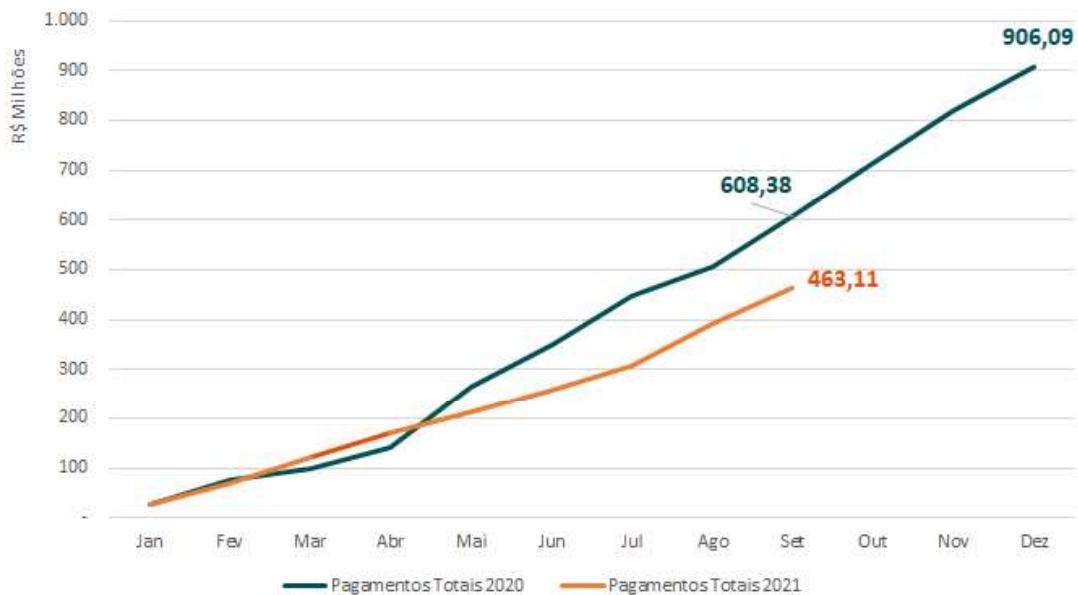
Com relação aos recursos financeiros deste terceiro trimestre, foram pagos R\$ 463,1 milhões, sendo R\$ 348,8 milhões para pagamentos de empenhos do exercício e R\$ 114,3 milhões para pagamentos de empenhos de exercícios anteriores (restos a pagar). A representação gráfica a seguir detalha os pagamentos totais por tipo de instrumento.

**Gráfico V – Pagamentos Realizados por Tipo de Instrumento**



Os pagamentos acumulados até o terceiro trimestre de 2021 corresponderam a 76,1% do montante pago no mesmo período de 2020.

**Gráfico VI – Pagamentos Realizados 2021 x 2020**



#### 4.2. Execução por ação orçamentária

A tabela a seguir mostra a estrutura orçamentária do FNDCT 2021, com o acompanhamento da execução organizado em função das suas ações. No primeiro bloco estão as ações dos fundos setoriais verticais; no segundo, as operações especiais (subvenção, equalização de juros e participação no capital através de fundos

de investimento); no terceiro, o que chamamos de demais ações, onde ficam as ações cujos orçamentos vão para o CNPq e a ação de combate à Covid-19<sup>1</sup>; e no quarto bloco está a Ação Transversal.

As maiores execuções se concentram na Ação Transversal e nas Operações Especiais.

**Tabela I - Execução Orçamentária e Financeira (por ação orçamentária)**

Discriminação	Orçamento Aprovado (Atualizado)	Orçamento Utilizado	Saldo Orçamento	Valores em R\$ 1,00		
				Pagamento do Ano	Pagamento de Restos	Pagamento Total
<b>Fundos Setoriais</b>	<b>188.940.208</b>	<b>68.684.372</b>	<b>120.255.836</b>	<b>59.670.152</b>	<b>7.566.712</b>	<b>67.236.863</b>
Aeronáutico	20.000	-	20.000	-	-	-
Agronegócio	1.230.000	336.910	893.090	74.837		74.837
Amazônia	20.000	-	20.000	-	-	-
Amazônia (Emenda Parlamentar)	600.000	-	600.000	-	-	-
Biotecnologia	20.000	-	20.000	-	-	-
Energia Elétrica	20.000	-	20.000	-	-	-
Espacial	20.000	-	20.000	-	-	-
Informática	20.000	-	20.000	-	-	-
Infra-estrutura	76.490.208	66.764.607	9.725.601	58.166.761	4.800.516	62.967.276
Petróleo	1.360.000	361.888	998.112	361.888		361.888
Recursos Hídricos	140.000	12.033	127.967	12.033		12.033
Saúde	107.420.000	1.076.577	106.343.423	922.275	10.597	932.872
Setor Mineral	20.000	-	20.000	-	-	-
Transportes	20.000	-	20.000	-	-	-
Transportes Aquaviários	220.000	18.908	201.092	18.908		18.908
Verde-Amarelo	1.320.000	113.450	1.206.550	113.450	398.616	512.066
Verde-Amarelo (Emenda Parlamentar 2020)	-	-	-	-	2.356.983	2.356.983
<b>Operações Especiais</b>	<b>628.330.000</b>	<b>224.990.818</b>	<b>403.339.182</b>	<b>220.149.806</b>	<b>45.064.761</b>	<b>265.214.567</b>
Equalização	279.500.000	196.221.331	83.278.669	196.221.331		196.221.331
Participação no Capital	2.220.000	129.550	2.090.450	129.550		129.550
Subvenção	346.610.000	28.639.937	317.970.063	23.798.925	45.064.761	68.863.686
<b>Demais Ações</b>	<b>23.420.000</b>	<b>17.798.901</b>	<b>5.621.099</b>	<b>6.398.901</b>	<b>14.504.765</b>	<b>20.903.666</b>
Projetos Institucionais de C&T	18.420.000	17.369.165	1.050.835	5.969.165	10.511.261	16.480.427
Promoção de Eventos	5.000.000	429.735	4.570.265	429.735		429.735
Reator Multipropósito	-	-	-	-	155.804	155.804
Enfrentamento Emergência COVID-19 - MP nº 929	-	-	-	-	2.397.700	2.397.700
Enfrentamento Emergência COVID-19 - MP nº 962	-	-	-	-	1.440.000	1.440.000
<b>Ação Transversal</b>	<b>84.990.000</b>	<b>83.432.885</b>	<b>1.557.115</b>	<b>62.589.209</b>	<b>47.167.613</b>	<b>109.756.822</b>
Ação Transversal	84.990.000	83.432.885	1.557.115	62.589.209	47.167.613	109.756.822
<b>TOTAL Não Reembolsável:</b>	<b>925.680.208</b>	<b>394.906.976</b>	<b>530.773.232</b>	<b>348.808.068</b>	<b>114.303.851</b>	<b>463.111.918</b>

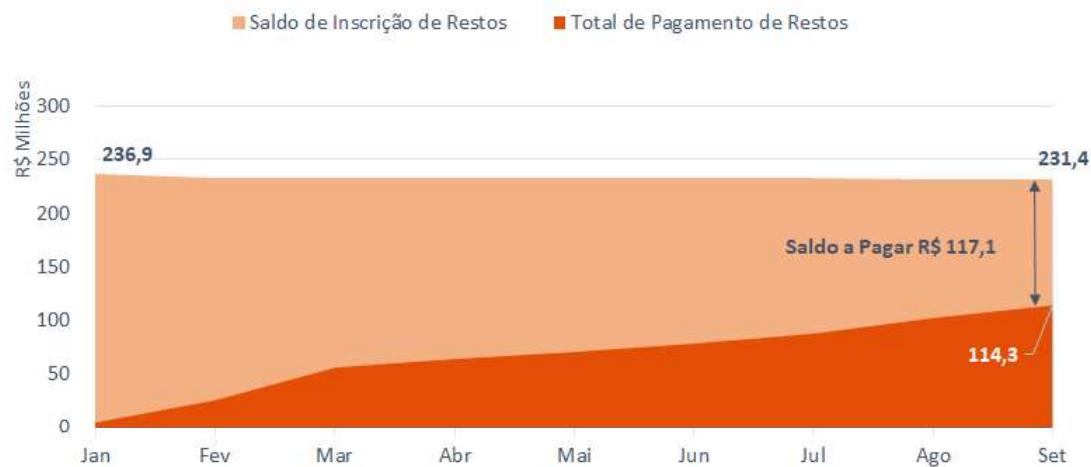
### 4.3. Execução de restos a pagar

Para o exercício de 2021, foram inscritos inicialmente R\$ 236,9 milhões em Restos a Pagar (carteira não reembolsável). No decorrer do ano, tanto os empenhos quanto as inscrições para outras unidades gestoras podem ter seus valores alterados. Desse modo, o valor “líquido” inscrito é de R\$ 231,4 milhões. Destes, R\$ 114,3 milhões foram pagos, restando R\$ 117,1 milhões a pagar até 31 de dezembro de 2021, dos quais R\$ 31,5 milhões são exclusivos do CNPq.

---

<sup>1</sup> A ação para enfrentamento da Covid-19 fez parte do orçamento de 2020 por meio de crédito extraordinário. Em 2021 houve apenas pagamento de restos a pagar de 2020.

## Gráfico VII – Saldo de Restos a Pagar em 2021



### 4.4. Execução por demanda

A Tabela II detalha os empenhos emitidos ao final do terceiro trimestre exclusivamente para projetos, excetuando-se aqueles beneficiados com recursos de equalização.

**Tabela II - Execução Orçamentária por Demanda**

Demandas	Qt. Projetos	Valor empenhado/ descentralizado (R\$)
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 02/2014	25	33.319.724,30
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS 2020	21	3.726.960,80
SUBVENÇÃO ECONÔMICA 04/2020 - TECNOLOGIAS 4.0	20	13.646.474,38
CH. PÚB. MCTI/FINEP/FNDCT/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS 2021 AV1	18	13.043.780,51
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 04/2018	13	15.982.034,90
Convênio - Tecnologia Assistiva 06/2020 (ICT/Empresa)	12	4.587.760,08
Subvenção 06/2020 - Tecnologia Assistiva	10	5.579.294,48
CHAMADA PÚBL. MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016- CENTROS NACIONAIS MULTIUSUÁRIOS	10	19.527.538,77
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - PROJETOS EXECUTIVOS 2020	10	2.462.182,00
Subvenção Econômica à Inovação – 05/2020 Materiais Avançados	9	4.175.471,84
CARTA-CONVITE MCTI/FINEP/FNDCT 01/2016 - INST. DE PESQUISA DO MCTI	7	18.877.858,76
CHAMADA PÚBLICA MCTIC/FINEP/CT-INFRA 03/2018	5	6.023.599,41
Descentralizações para o CNPq	2	15.786.020,00
Outras Demandas	35	22.414.407,16
<b>TOTAL</b>	<b>197</b>	<b>179.153.107,39</b>

A Tabela III detalha os pagamentos emitidos no primeiro semestre exclusivamente para projetos, somando compromissos de exercícios anteriores (RP) e empenhados em 2021. Também ficaram de fora os contratos de financiamento com taxas de juros equalizadas.

**Tabela III - Execução Financeira por Demanda**

Demandas	Qt. Projetos	Valor pago (R\$)
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - SOS EQUIPAMENTOS 2020	29	5.078.980,14
SUBVENÇÃO ECONÔMICA 04/2020 - TECNOLOGIAS 4.0	24	15.368.494,49
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA - PROINFRA - 02/2014	19	26.688.065,06
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/AÇÃO TRANSVERSAL - PROJETOS EXECUTIVOS 2020	16	3.969.885,00
Centelha II - Ação Transversal	15	1.364.338,86
Centelha II - Subvenção	13	11.300.000,00
Encomenda de Defesa	12	38.134.383,14
CARTA CONVITE - PROGRAMA CENTELHA 01/18	11	4.456.595,80
CHAMADA PÚBL. MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016- CENTROS NACIONAIS MULTIUSUÁRIOS	10	21.463.101,19
CHAMADA PÚBLICA MCTI/FINEP/CT-INFRA 04/2018	9	10.843.249,77
Transferência de Tecnologia do SGDC - 01/2018	1	9.379.914,00
Descentralizações para o CNPq	6	24.435.074,04
Outras Chamadas	80	73.487.148,72
<b>TOTAL</b>	<b>245</b>	<b>245.969.230,21</b>

#### 4.5. Descentralizações para o CNPq

As operações com o CNPq são realizadas por meio de TEDs – Termos de Execução Descentralizada, pelos quais a Finep transfere recursos orçamentários e financeiros para implementação das ações aprovadas pelo Conselho Diretor do FNDCT. No exercício de 2021, foram descentralizados para o CNPq R\$ 15,8 milhões de orçamento, enquanto R\$ 4,4 milhões foram pagos até o final de setembro.

Em relação à execução de restos a pagar, do valor líquido inscrito de R\$ 51,3 milhões, R\$ 20,0 milhões foram pagos. A Tabela IV que se segue apresenta os dados mencionados detalhados por objeto do TED firmado.

**Tabela IV – Execução dos Restos a Pagar dos TEDs com o CNPq**

Ref.	Objeto	RP Inscritos	Pagos	A pagar
0195/16	Chamada Universal 2014	4.674.882,2	-	4.674.882,2
0215/16	Vírus Zika	324.028,5	-	324.028,5
0488/20	Bolsas - projetos Finep para enfrentamento da Covid-19	7.223.700,0	2.397.700,0	4.826.000,0
0618/16	Programas Institutos Nacionais C&T - INCT	22.622.192,7	9.311.438,2	13.310.754,5
0625/18	Bolsas - Reator Multipropósito Brasileiro	135.800,0	116.400,0	19.400,0
0629/18	Apoio ao Programa de Capacitação Institucional - PCI 2019	2.182,7	-	2.182,7
0630/18	Apoio à Realização de Eventos - ARC 2018	464.339,0	-	464.339,0
0632/14	Execução de Ações do FNDCT sob supervisão do CNPq	750.000,0	-	750.000,0
0653/18	Apoio à Chamada Universal 2018	13.026.920,4	6.426.325,8	6.600.594,6
0701/16	Bolsas CNPq	2.100,0	-	2.100,0
2907/20	Bolsas de projetos da Finep da carteira do FNDCT	873.190,0	597.190,0	276.000,0
2919/20	Chamada CNPq/MCTI/BRICS-STI nº19/2020	1.200.000,0	1.200.000,0	-
<b>TOTAL</b>		<b>51.299.335,5</b>	<b>20.049.054,0</b>	<b>31.250.281,5</b>

#### 5. Créditos Recebidos de outras Unidades Orçamentárias

Na carteira da Finep há projetos apoiados com recursos provenientes de outras unidades orçamentárias que não o FNDCT, dentro da unidade gestora do Fundo.

Em julho de 2021, foi celebrado um novo TED com a Diretoria Executiva do FNS. Ele prevê a execução de R\$ 2,3 milhões em 2021 e outros R\$ 2,4 milhões em 2022 para um projeto de aprimoramento das atividades de auditoria interna do SUS. O orçamento relativo a este exercício já foi recebido, assim como os recursos para 2021 de dois outros TEDs vigentes, também firmados com o FNS.

**Tabela V – Execução dos Créditos Recebidos em 2021**

Unidade Concedente	Discriminação da Ação	Ação	PO	Orçamento Recebido	Orçamento Utilizado	Pagamento do Ano
257001 - DIR EXEC FNS	Fortalecimento Auditoria SUS	8708	0000	2.346.000	-	-
257001 - DIR EXEC FNS	Insumos Estratégicos	8636	0000	4.901.961	4.178.150	-
257001 - DIR EXEC FNS	Apoio à Modernização do Parque Produtivo Nacional	20K7	0000	7.350.544	5.201.366	4.957.056
<b>TOTAL</b>				<b>14.598.505</b>	<b>9.379.516</b>	<b>4.957.056</b>

Em relação aos recursos inscritos em restos a pagar dos TEDs atualmente vigentes, no montante de R\$ 12,0 milhões, os quais se referem a 9 projetos em desembolso na carteira da Finep e mais a taxa de administração cobrada pelo Fundo, R\$ 2,4 milhões foram pagos no período.

**Tabela VI – Pagamentos de Restos a Pagar dos Créditos Recebidos**

Unidade Concedente	Discriminação	Ação	PO	Valor Inscrito em RP	RP Pago	RP a Pagar
257001 - DIR EXEC FNS	Insumos Estratégicos	8636	0000	711.155	-	711.155
257001 - DIR EXEC FNS	Insumos Estratégicos (taxa de administração)	8636	0000	98.039	98.039	-
257001 - DIR EXEC FNS	Apoio à Modernização do Parque Produtivo Nacional	20K7	0000	8.929.260		8.929.260
240119 - SEPEF/MCTI	Fomento à Pesquisa e Desenvolvimento Científico	215L	0000	2.136.275	2.136.275	-
240119 - SEPEF/MCTI	Apoio à Pesquisa e Desenvolvimento em Biodiversidade	215L	RO06	167.647	167.647	-
<b>TOTAL</b>				<b>12.042.376</b>	<b>2.401.961</b>	<b>9.640.415</b>

## 6. Demonstração das Entradas, Saídas e Rendimentos das Aplicações

A partir de fevereiro de 2021, com o advento da Lei Complementar nº 177/2021, que modificou a natureza do FNDCT transformando-o também em fundo financeiro e instituindo como uma de suas fontes de receita os resultados de aplicações financeiras sobre as suas disponibilidades, iniciaram-se os pedidos dos recursos depositados na UG 170500 – COFIN/STN – Conta Contábil 821110000 – Disponibilidades de Recursos a Utilizar, sempre por intermédio do MCTI, das fontes do FNDCT arrecadadas historicamente até aquele mês, bem como as novas arrecadações havidas diariamente naquela unidade gestora, para aplicação na UG 240901 – FNDCT. Estes recursos são liberados pela STN, porém atrelados à vinculação 890 – Aplicações Financeiras, impossibilitando qualquer outra utilização fora desta finalidade.

Os recursos para pagamentos de despesas, entretanto, continuam a obedecer aos limites mensais de pagamento do FNDCT, informados pelo MCTI e incluídos nos limites globais do ministério, determinados pelos Decretos de Programação Financeira do Governo Federal.

As entradas, saídas e rendimentos de aplicação estão demonstrados na tabela a seguir.

**Tabela VII – Fluxo de Caixa**

Valores em R\$ milhões	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
<b>Saldo Inicial</b>	<b>1.375,4</b>	<b>1.427,7</b>	<b>28.053,1</b>	<b>28.875,2</b>	<b>29.796,7</b>	<b>30.522,6</b>	<b>31.437,8</b>	<b>32.336,5</b>	<b>7.746,3</b>
<b>Entradas</b>	<b>78,4</b>	<b>26.668,8</b>	<b>874,1</b>	<b>971,4</b>	<b>767,7</b>	<b>960,5</b>	<b>948,7</b>	<b>(24.507,00)</b>	<b>823,0</b>
Arrecadação (fontes Tesouro)	2,1	26.653,8	580,0	620,7	576,1	648,7	636,4	(24.540,50)	602,9
Arrecadação (fontes próprias)	76,2	11,4	131,6	148,2	27,8	108,1	105,7	(225,70)	131,5
Rendimentos de aplicação	-	3,6	162,4	202,5	163,9	203,7	206,6	259,2	88,6
<b>Saídas (pagamentos)</b>	<b>26,1</b>	<b>43,4</b>	<b>51,9</b>	<b>50,0</b>	<b>41,8</b>	<b>45,2</b>	<b>50,1</b>	<b>83,1</b>	<b>71,5</b>
Equalização	21,3	21,2	18,9	20,6	19,7	20,5	19,9	20,6	20,4
Convênios/Contr. de Subvenção/CNPq	4,8	22,2	31,8	19,5	20,9	22,7	28,0	55,0	41,0
Taxas e despesas	-	-	1,3	9,8	1,2	2,0	2,2	7,5	10,1
Empréstimo FNDCT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final</b>	<b>1.427,7</b>	<b>28.053,1</b>	<b>28.875,2</b>	<b>29.796,7</b>	<b>30.522,6</b>	<b>31.437,8</b>	<b>32.336,5</b>	<b>7.746,3</b>	<b>8.497,8</b>
Lim. Saque CC 111122001	1.427,7	8,3	7,5	6,1	6,1	5,8	5,6	6,5	4,8
Aplicações CC 111110206	-	28.044,8	28.867,7	29.790,6	30.516,5	31.432,0	32.330,9	7.739,8	8.493,0

O saldo inicial de 2021 contemplava os valores já arrecadados das fontes próprias, porém sem permissão de uso e bloqueadas pelo MCTI, e os saldos das fontes relacionadas ao crédito extraordinário para combate à Covid-19. As entradas guardam relação com os repasses da STN, sempre por intermédio do MCTI, para aplicação na Conta Única (fontes Tesouro), além das amortizações e juros pagos pela Finep relativos aos empréstimos que tomou do FNDCT (fonte própria). As saídas, por sua vez, referem-se aos diversos pagamentos realizados pelo Fundo, obedecendo aos limites mensais de pagamento definidos nos Decretos de Programação Financeira do Governo Federal.

Verificam-se entradas extremamente elevadas em fevereiro, pelo início dos repasses dos valores arrecadados na STN para aplicação na Conta Única do Tesouro pela UG 240901 (estoques referentes ao superávit financeiro de 2020 somados às arrecadações do 1º bimestre de 2021), em contraste com a diminuição de equivalente proporção ocorrida no mês de agosto, decorrente da devolução ao Tesouro Nacional, em 30/08/2021, de R\$ 25,4 bilhões, praticamente todo o superávit financeiro de 2020, de acordo com o solicitado à Presidência da Finep no Ofício 10177/2021/MCTI, nos termos do Ofício SEI Nº 229087/2021/ME, para amortização da dívida pública federal, com fulcro na autorização contida no Art. 5º da Emenda Constitucional nº 109, de 15 de março de 2021.