

GETES 10
MOVIMENTAÇÃO
FINANCEIRA DE
TESOURARIA

Outubro
2019

Relatório Gerencial de Tesouraria. Consolida informações sobre a movimentação de tesouraria da Funpresp-Jud.

MOVIMENTAÇÃO DE TESOUREARIA – PERÍODO: OUTUBRO/2019

1. Objetivo

O relatório gerencial de tesouraria tem como objetivo a visualização, através de gráficos e tabelas, dos movimentos financeiros, execução do fluxo de caixa, programação de pagamentos, fechamento dos saldos bancários e acompanhamento das operações com as instituições financeiras com as quais a Funpresp-Jud opera.

2. Conciliação Bancária – Contas a Pagar

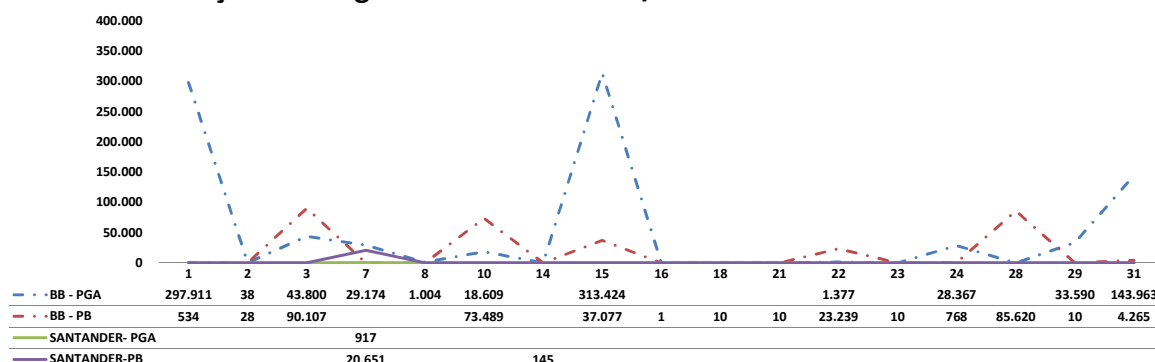
Na tabela 1 são demonstrados os valores de pagamentos realizados por dia no Plano de Gestão Administrativa (PGA) e no Plano de Benefícios (PB), no Banco do Brasil (BB) e no Santander.

Tabela 1 – Programação de Pagamentos Realizados nos Bancos (R\$)

DATA	Banco do Brasil - PGA	Banco do Brasil - PB	Santander - PGA	Santander - PB
01/10/2019	297.910,74	534,43	-	-
02/10/2019	37,92	27,74	-	-
03/10/2019	43.800,45	90.106,68	-	-
07/10/2019	29.174,04	-	917,40	20.651,04
08/10/2019	1.003,60	-	-	-
10/10/2019	18.609,22	73.488,91	-	-
14/10/2019	-	-	-	144,72
15/10/2019	313.424,08	37.076,75	-	-
16/10/2019	-	1,20	-	-
18/10/2019	-	10,45	-	-
21/10/2019	-	10,45	-	-
22/10/2019	1.377,04	23.239,31	-	-
23/10/2019	-	10,45	-	-
24/10/2019	28.366,75	768,17	-	-
28/10/2019	-	85.620,00	-	-
29/10/2019	33.590,08	10,45	-	-
31/10/2019	143.962,88	4.264,50	-	-
TOTAL	911.256,80	315.169,49	917,40	20.795,76

Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

Gráfico 1 – Execução dos Pagamentos de outubro/2019



Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de outubro/19 as movimentações mais expressivas ocorreram nos dias 01, 15 e 31, a saber:

(01/10)

- folha de pagamento, diárias, condomínio e contribuição ABRAPP e SINDAPP, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 297.910,74);
- pagamento de benefícios e resgate, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 534,43).

(15/10)

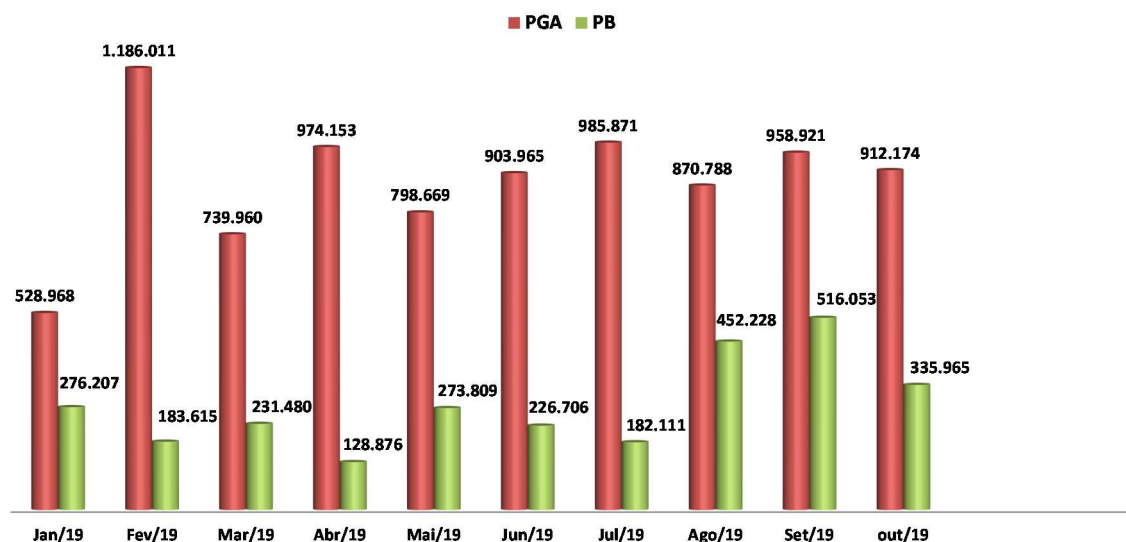
- pagamento de IRRF e INSS dos colaboradores, PIS/COFINS – Depósito judicial, diárias, capacitação de quatro colaboradores, FGTS, serviço de folha de pagamento, material de almoxarifado e ressarcimento de auxílio saúde de quinze funcionários, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 313.424,08);
- pagamento de tributos e direito de uso de software, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 37.076,75).

(31/10)

- pagamento de férias, ressarcimento de passagens aéreas ao STF, assinatura mídias sociais e ressarcimento de cessão de empregados (STF, MPF, TRF1 e Tesouro Nacional), na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 143.962,88);
- pagamento de contribuição administrativa dos participantes remidos (BPD), na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 4.264,50).

O gráfico 2, por sua vez, demonstra o montante de pagamentos realizados nos meses de janeiro/19 a outubro/19, segregados por planos (PGA e PB).

Gráfico 2 – Total de Pagamentos

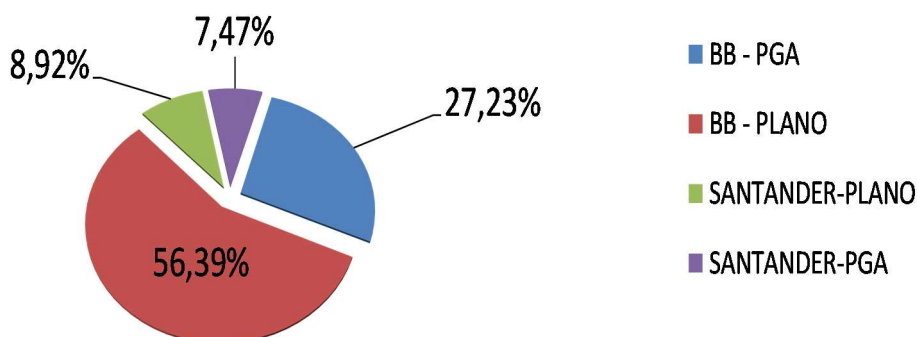


Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de outubro/19 houve uma redução de 4,88% no montante de pagamentos realizados pelo PGA, em relação a setembro/19. Com relação ao Plano de Benefícios, ocorreu uma redução de 34,90% no comparativo do mesmo período.

A seguir, apresentamos o percentual de operações financeiras (recebimento de contribuições previdenciais, pagamentos e transferências), no Banco do Brasil (BB) e no Santander.

Gráfico 3 – Movimentação dos Bancos



Fonte: Planilha de pagamentos da Tesouraria.

3. Recebimento de Contribuições Previdenciais e Taxa de Carregamento (PGA)

A tabela 2 demonstra o recebimento diário das contribuições previdenciais. Houve uma grande concentração de arrecadação nos dias 21 e 22 (96% do total). Trata-se de depósitos aplicados inicialmente no PB, oriundos de taxa de carregamento, e que foram aplicados no PGA nos dias 31/10 e 07/11.

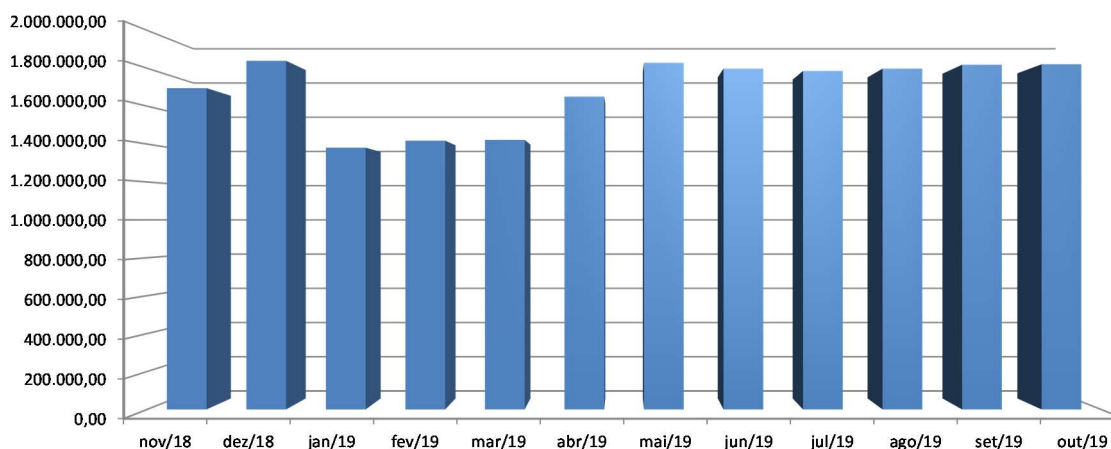
Tabela 2 – Ordem Bancária de Arrecadação Previdencial

DATA	QTDE.	VALOR (R\$)	TAXA DE CARREGAMENTO (PGA)
01/10/2019	17	24.566,50	659,35
02/10/2019	10	5.436,78	327,14
03/10/2019	3	3.426,67	98,31
04/10/2019	3	9.184,88	559,99
07/10/2019	1	6,85	6,96
08/10/2019	5	1.834,62	112,10
09/10/2019	2	2.199,72	156,46
10/10/2019	10	6.903,58	324,52
11/10/2019	2	760,10	46,12
16/10/2019	9	11.645,47	360,00
18/10/2019	8	196.380,78	11.190,74
21/10/2019	85	2.050.874,85	119.697,97
22/10/2019	258	28.002.732,31	1.639.224,52
23/10/2019	23	422.988,85	24.621,59
24/10/2019	13	169.562,45	9.628,71
25/10/2019	6	221.291,27	13.307,01
28/10/2019	5	2.892,34	174,06
29/10/2019	4	2.632,21	8,07
30/10/2019	8	10.534,27	69,65
31/10/2019	6	8.638,70	291,94
TOTAL	478	31.154.493,20	1.820.865,21

Fonte: Gerenciador financeiro do Banco do Brasil.

O gráfico 4 apresenta a evolução do recebimento do Plano de gestão Administrativa (PGA) nos últimos 12 (doze) meses:

Gráfico 4 – Evolução da Taxa de Carregamento

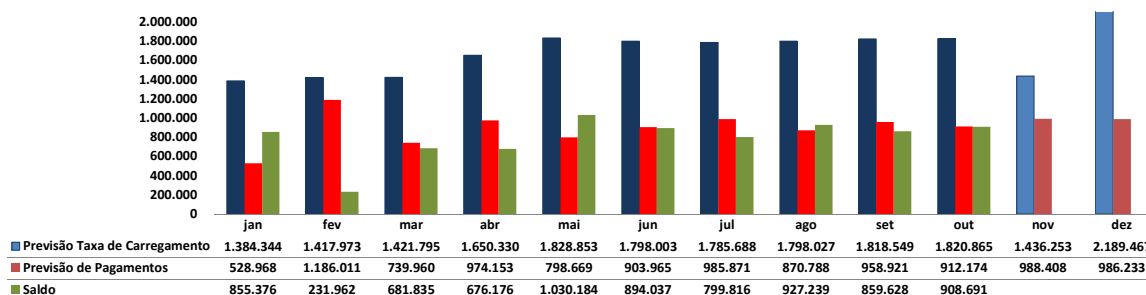


Fonte: Planilha de arrecadação Tesouraria.

4. Contas a Pagar e Receber

O gráfico 5 apresenta a evolução de contas a pagar e a previsão de recebimento do PGA, conforme proposta orçamentária 2019.

Gráfico 5 – Evolução de Contas a Pagar e Estimativa de Recebimento do Plano de Gestão Administrativa (PGA)



Obs.: Nos meses de jan/19 a out/19 são apresentados os valores que foram executados no PGA.

5. Fechamento dos Saldos Bancários

A tabela 3 demonstra o controle do fechamento do último dia do mês no sistema TrustPrev.

Tabela 3 – Resumo Financeiro do Fechamento de Contas – referência 31/10/2019

Conta	Saldo Anterior	Créditos	Débitos	Transferências	Saldo Final
BB-PGA	5.982,35	4.264,50	-	-	320.205,29(*)
BB-PLANO	13.156,03	8.638,70	(143.962,88)	453.921,32	17.530,23(**)
CEF-PGA CAUÇÃO	112.500,00	-	(4.264,50)	-	112.500,00(***)
SANTANDER-PB	-	1.634.551,01	(1.634.551,01)	-	-
SANTANDER-PGA	-	2.088.472,33	(1.634.551,01)	(453.921,32)	-
TOTAL	131.638,38	3.735.926,54	(3.417.329,40)	0,00	450.235,52

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev.

(*) Saldo no valor de R\$ 314.205,29 referente aos pagamentos provisionados para o dia 01/11 e reserva de contingência do Plano de gestão Administrativa no valor de R\$ 6.000,00.

(**) Recebimento de contribuição.

(***) Depósito caução da nova sede.

6. Acompanhamento Tributário

A tabela abaixo apresenta o recolhimento de tributos gerados na agenda financeira do sistema TrustPrev, referentes aos pagamentos realizados no mês de outubro/19.

Tabela 4 – Recolhimento de Tributos – Data de Pagamento 19/11/2019

Encargos	Data Referência	Contraparte	Valor Encargo
PIS/COFINS/CSLL 5952	03/10/2019	DEFESA SERVICE	899,17
PIS/COFINS/CSLL 5952	07/10/2019	JEXPERTS TECNOLOGIA S.A	81,94
PIS/COFINS/CSLL 5952	07/10/2019	GRUPO PADRÃO	127,88
PIS/COFINS/CSLL 5952	24/10/2019	STAG	12,56
INSS - SERV. DE TERCEIROS	03/10/2019	DEFESA SERVICE	1.635,93
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	03/10/2019	DEFESA SERVICE	290,05
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	07/10/2019	JEXPERTS TECNOLOGIA S.A	26,43
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	03/10/2019	GRUPO PADRÃO	41,25
IRRF S/ BENEFÍCIOS - 5565	01/10/2019	RESGATE - PF	136,76
IRRF S/ RESGATES - 3223	10/10/2019	RESGATE - PF	8.011,20
IRRF S/ RESGATES - 3223	24/10/2019	RESGATE - PF	94,33
TOTAL			11.357,50

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev.

7. Fechamento Diário do Caixa

A tesouraria fechou o movimento financeiro do mês de outubro/2019 no dia 8/11/2019, após a conclusão da arrecadação. O prazo médio para o fechamento da cota diária foi de 4 dias.

Tabela 5 – Fechamento do Movimento Financeiro da Tesouraria

Data Movimento	Data fechamento (COINF)	Dias úteis para fechamento da cota
01/10/2019	07/10/2019	4
02/10/2019	07/10/2019	3
03/10/2019	09/10/2019	4
04/10/2019	09/10/2019	3
07/10/2019	14/10/2019	5
08/10/2019	14/10/2019	4
09/10/2019	14/10/2019	3
10/10/2019	14/10/2019	2
11/10/2019	17/10/2019	4
14/10/2019	21/10/2019	5
15/10/2019	21/10/2019	4
16/10/2019	22/10/2019	4
17/10/2019	22/10/2019	3
18/10/2019	23/10/2019	3
21/10/2019	23/10/2019	2
22/10/2019	31/10/2019	6
23/10/2019	31/10/2019	5
24/10/2019	05/11/2019	7
25/10/2019	05/11/2019	6
28/10/2019	05/11/2019	5
29/10/2019	05/11/2019	4
30/10/2019	06/11/2019	5
31/10/2019	08/11/2019	6
Média dos Dias Úteis		4

Brasília, 29 de novembro de 2019.

**Gerência de Tesouraria
Diretoria de Administração**