

**RTES 03**  
**MOVIMENTAÇÃO**  
**FINANCEIRA DE**  
**TESOURARIA**

Março  
2019

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

## MOVIMENTAÇÃO DE TESOUREARIA – PERÍODO: MARÇO/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 financeiras com os bancos.

### 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), Santander e Caixa Econômica Federal (CEF).

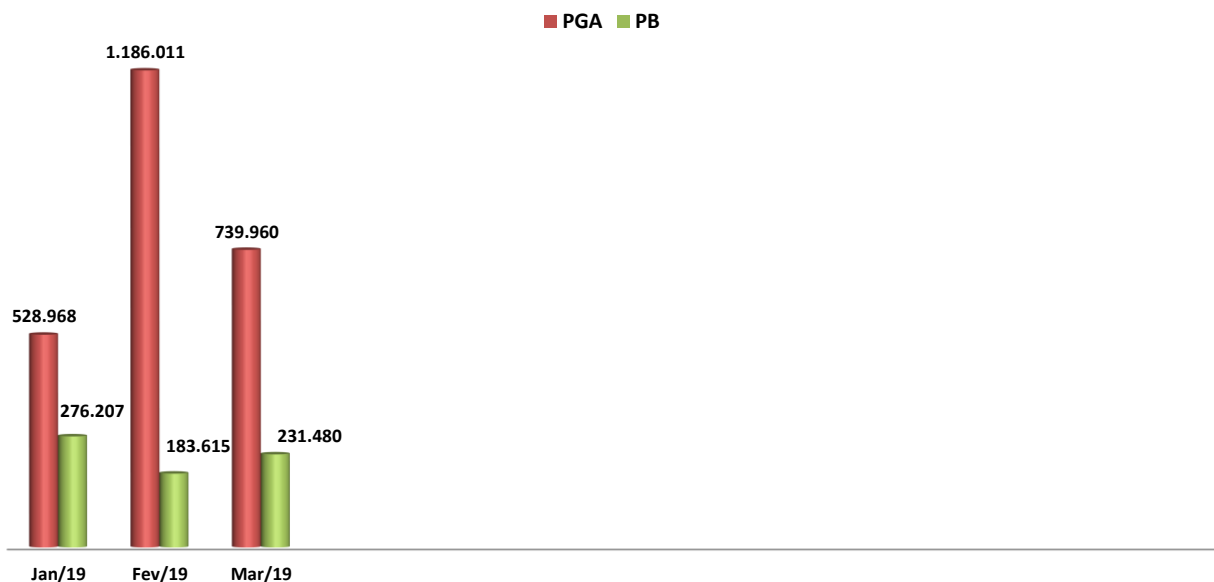
**Tabela 1 – Programação de Pagamentos Realizados nos Bancos (R\$)**

DATA	Banco do Brasil - PGA	Banco do Brasil - PB	Santander - PGA	Santander - PB	Caixa - PGA
01/03/2019	301.765,78	-	-	-	-
06/03/2019	51,98	51,98	-	-	-
07/03/2019	34.889,63	20,36	-	-	-
11/03/2019	21,78	10,18	676,11	11.549,49	-
12/03/2019	34.898,97	2.540,86	-	-	-
14/03/2019	5.552,76	45.280,92	-	-	-
18/03/2019	924,40	22,22	-	395,82	-
19/03/2019	130.364,67	6.263,85	-	-	69.906,98
21/03/2019	41.793,65	140.972,65	-	-	-
22/03/2019	11,36	20,36	-	-	-
25/03/2019	506,94	51,90	-	-	-
26/03/2019	6.150,25	24.278,67	-	-	-
28/03/2019	112.444,69	20,36	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>669.376,86</b>	<b>219.534,31</b>	<b>676,11</b>	<b>11.945,31</b>	<b>69.906,98</b>

Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

O gráfico 1, por sua vez, demonstra o montante de pagamentos realizados nos meses de jan/19 a mar/19, segregados por planos (PGA e PB).

**Gráfico 1 – Total de Pagamentos**

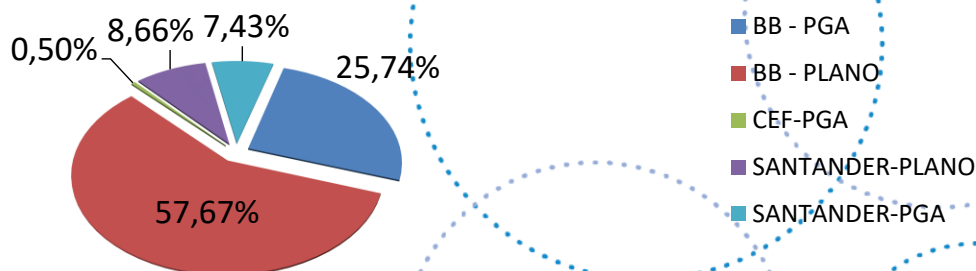


Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de mar/19 houve uma redução de 37,6% no montante de pagamentos realizados pelo PGA, em relação a fev/19. Com relação ao Plano de Benefícios, ocorreu acréscimo de 26% no comparativo do mesmo período.

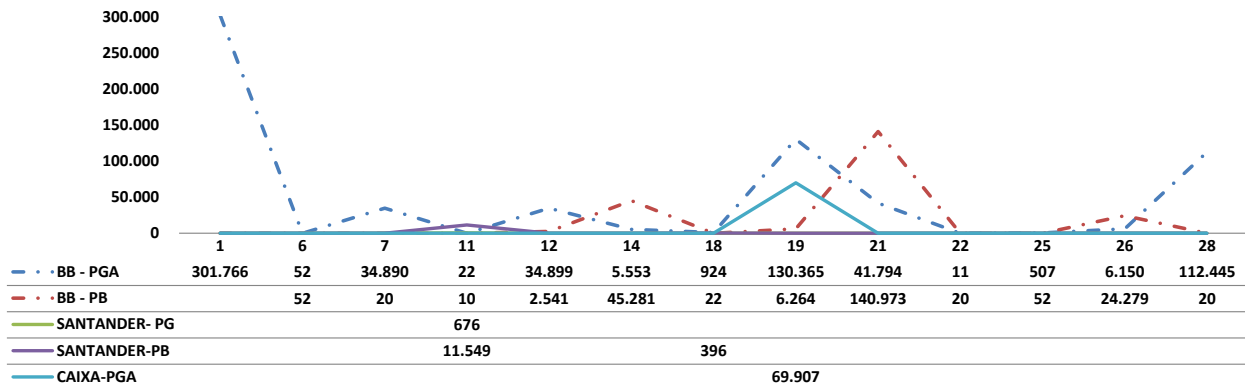
A seguir, apresentamos o percentual de operações financeiras (recebimento de contribuições previdenciais, pagamentos e transferências), no Banco do Brasil (BB), no Santander e na Caixa Econômica Federal (CEF).

**Gráfico 2 – Movimentação dos Bancos**



Fonte: Planilha de pagamentos da Tesouraria.

**Gráfico 3 – Execução dos Pagamentos de Março/2019**



Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de mar/19 as movimentações mais expressivas ocorreram nos dias 01, 19 e 28, a saber:

(01/03)

- folha de pagamento, conta de luz, capacitação de colaborador, aluguel e contribuição ABRAPP, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 301.765,78).

(19/03)

- pagamentos de INSS, IRRF, *outsourcing* de impressão, palestra, diárias e tributos diversos, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 130.364,67);
- imposto de renda de participante, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 6.263,85);
- depósito judicial de Pis/Cofins, na conta da Caixa – PGA (R\$ 69.906,98).

(28/03)

- pagamentos de infraestrutura de rede ótica (Infovia), serviço de folha de pagamento (PRP), ressarcimento de cessão das instituições (STF, MPF, TJDF, TRF1 e Tesouro Nacional), na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 112.452,72).

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

A tabela 3 demonstra o recebimento diário das contribuições previdenciais. Houve uma grande concentração de arrecadação nos dias 22 e 25 (94% do total). Trata-se de depósitos aplicados inicialmente no PB, oriundos de taxa de carregamento, e que foram aplicados no PGA nos dias 29/03 e 09/04.

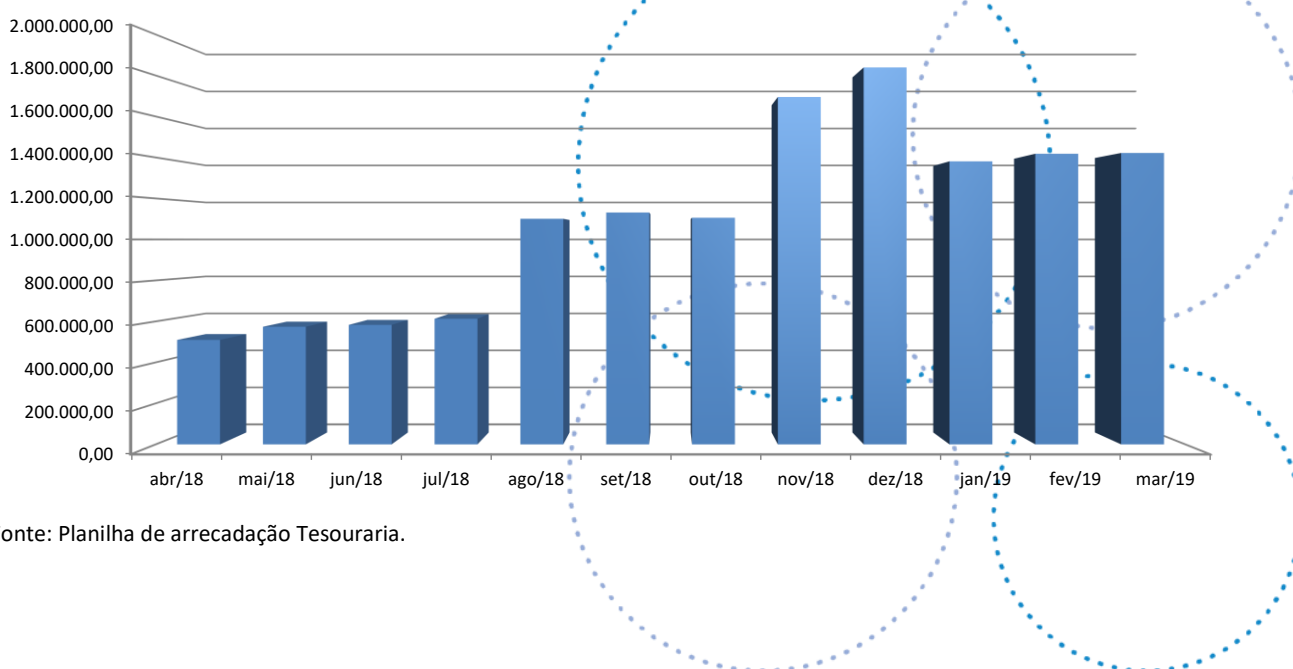
**Tabela 3 – Ordem Bancária de Arrecadação Previdencial**

DATA	QTDE.	VALOR (R\$)	TAXA DE CARREGAMENTO (PGA)
01/03/2019	9	8.821,80	581,83
06/03/2019	12	6.312,92	430,66
07/03/2019	4	27.067,34	79,79
08/03/2019	2	1.735,12	122,18
11/03/2019	9	5.648,60	324,37
12/03/2019	6	6.149,78	185,67
13/03/2019	2	1.214,00	44,23
18/03/2019	4	1.224,58	15,73
19/03/2019	3	120,39	16,62
20/03/2019	2	1.521,22	71,69
21/03/2019	6	788.319,69	52.902,16
22/03/2019	269	18.739.437,50	1.276.236,10
25/03/2019	30	1.074.126,50	74.182,47
26/03/2019	13	22.741,22	1.423,10
27/03/2019	8	101.756,80	6.901,10
28/03/2019	11	154.766,32	8.243,13
29/03/2019	3	26.748,90	34,52
<b>TOTAL</b>	<b>393</b>	<b>20.967.712,68</b>	<b>1.421.795,35</b>

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**

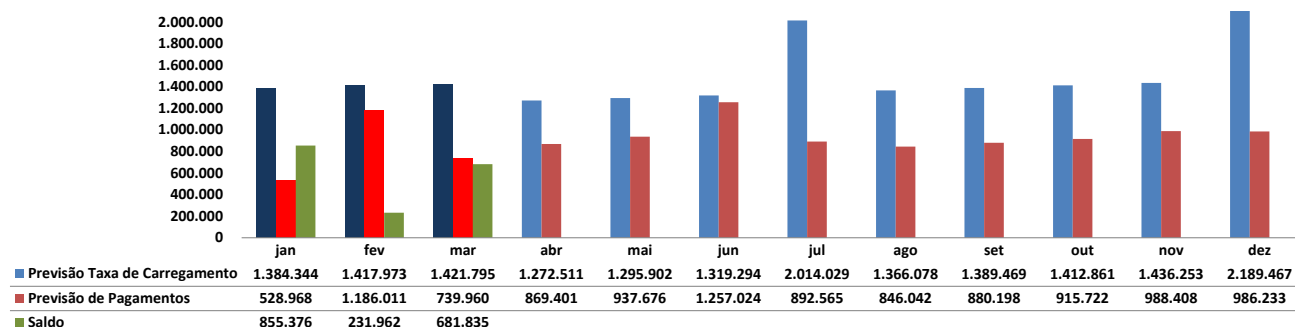


Fonte: Planilha de arrecadação Tesouraria.

## 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 mar/19 apresentamos os valores que foram executados no PGA.

## 5. Fechamento dos Saldos Bancários

A tabela 4 demonstra o controle do fechamento do último dia do mês no sistema TrustPrev.

**Tabela 4 – Resumo Financeiro do Fechamento de Contas – referência 29/03/2019**

Conta	Saldo Anterior	Créditos	Débitos	Transferências	Saldo Final
BB-CARTÃO	-	-	-	-	-
BB-GARANTIA	-	-	-	-	-
BB-PGA	5.722,12	-	-	-	5.722,12(*)
BB-PLANO	2.989,82	26.748,90	-	-	29.738,72(**)
CEF-PGA	-	-	-	-	-
CEF-PLANO	-	-	-	-	-
SANTANDER-PB	-	1.126.289,53	(1.126.289,53)	-	-
SANTANDER-PGA	-	1.126.289,53	(1.126.289,53)	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>8.711,94</b>	<b>2.279.327,96</b>	<b>(2.252.579,06)</b>	<b>-</b>	<b>35.460,84</b>

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev.

(\*) Reserva de contingência do Plano de gestão Administrativa(PGA).

(\*\*) Recebimento de contribuição.

## 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 março/19.

**Tabela 5 – Recolhimento de Tributos – Data de Pagamento 18/04/2019**

Encargos	Data Referência	Contraparte	Valor Encargo
PIS/COFINS/CSLL 5952	12/03/2019	JEXPERTS TECNOLOGIA S.A	76,73
PIS/COFINS/CSLL 5952	07/03/2019	DEFESA SERVICE	534,69
PIS/COFINS/CSLL 5952	21/03/2019	STAG	12,56
PIS/COFINS/CSLL 5952	19/03/2019	FINANÇAS FEMININAS	558,00
INSS - SERV. DE TERCEIROS	12/03/2019	DEFESA SERVICE	870,39
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	12/03/2019	JEXPERTS TECNOLOGIA S.A	24,75
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	07/03/2019	DEFESA SERVICE	172,48
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	19/03/2019	FINANÇAS FEMININAS	180,00
IR PROGRESSIVO 3223	14/03/2019	RESGATE - PF	300,15
IR REGRESSIVO 3579	14/03/2019	RESGATE - PF	11.851,78
<b>TOTAL</b>			<b>14.581,53</b>

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev .

## 7. Fechamento Diário do Caixa

A tesouraria fechou o movimento financeiro do mês de março/2019 no dia 03/04/2019, após a conclusão da arrecadação. O prazo médio para o fechamento da cota diária foi de 3 dias.

**Tabela 6 – Fechamento do Movimento Financeiro da Tesouraria**

Data Movimento	Data fechamento (COINF)	Dias úteis para fechamento da cota
01/03/2019	08/03/2019	5
04/03/2019	08/03/2019	4
05/03/2019	08/03/2019	3
06/03/2019	08/03/2019	2
07/03/2019	11/03/2019	2
08/03/2019	14/03/2019	4
11/03/2019	14/03/2019	3
12/03/2019	14/03/2019	2
13/03/2019	19/03/2019	4
14/03/2019	19/03/2019	3
15/03/2019	19/03/2019	2
18/03/2019	21/03/2019	3
19/03/2019	21/03/2019	2
20/03/2019	25/03/2019	3
21/03/2019	25/03/2019	2
22/03/2019	27/03/2019	3
25/03/2019	27/03/2019	2
26/03/2019	01/04/2019	4
27/03/2019	01/04/2019	3
28/03/2019	01/04/2019	2
29/03/2019	03/04/2019	3
<b>Média dos Dias Úteis</b>		<b>3</b>

Brasília, 16 de abril de 2019.

**Coordenadoria de Tesouraria**  
**Diretoria de Administração**