

RTES 04
MOVIMENTAÇÃO
FINANCEIRA DE
TESOURARIA

Abril
2019

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

MOVIMENTAÇÃO DE TESOUREARIA – PERÍODO: ABRIL/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

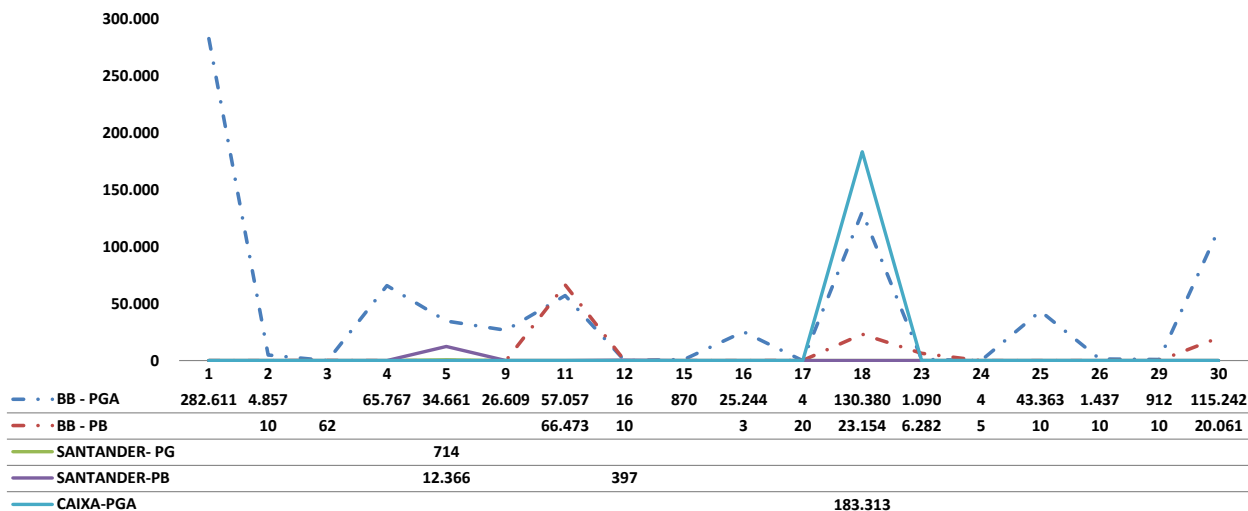
Na tabela 1 são demonstrados os valores de pagamentos realizados por dia no Plano de Gestão Administrativa (PGA) e no Plano de Benefícios (PB), no Banco do Brasil (BB), no Santander e na Caixa Econômica Federal (CEF).

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

DATA	Banco do Brasil - PGA	Banco do Brasil - PB	Santander - PGA	Santander - PB	Caixa - PGA
01/04/2019	282.610,76	-	-	-	-
02/04/2019	4.857,09	10,18	-	-	-
03/04/2019	-	62,16	-	-	-
04/04/2019	65.766,78	-	-	-	-
05/04/2019	34.661,21	-	714,32	12.365,75	-
09/04/2019	26.609,45	-	-	-	-
11/04/2019	57.056,79	66.473,43	-	-	-
12/04/2019	15,83	10,18	-	397,30	-
15/04/2019	870,39	-	-	-	-
16/04/2019	25.243,82	3,31	-	-	-
17/04/2019	4,49	20,36	-	-	-
18/04/2019	130.380,49	23.153,83	-	-	183.313,33
23/04/2019	1.089,73	6.282,01	-	-	-
24/04/2019	4,49	5,16	-	-	-
25/04/2019	43.363,48	10,18	-	-	-
26/04/2019	1.436,78	10,18	-	-	-
29/04/2019	912,36	10,18	-	-	-
30/04/2019	115.241,78	20.061,35	-	-	-
TOTAL	790.125,72	116.112,51	714,32	12.763,05	183.313,33

Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

Gráfico 1 – Execução dos Pagamentos de Abril/2019



Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de abr/19 as movimentações mais expressivas ocorreram nos dias 01, 18 e 30, a saber:

(01/04)

- folha de pagamento, conta de luz e contribuição ABRAPP, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 282.610,76).

(18/04)

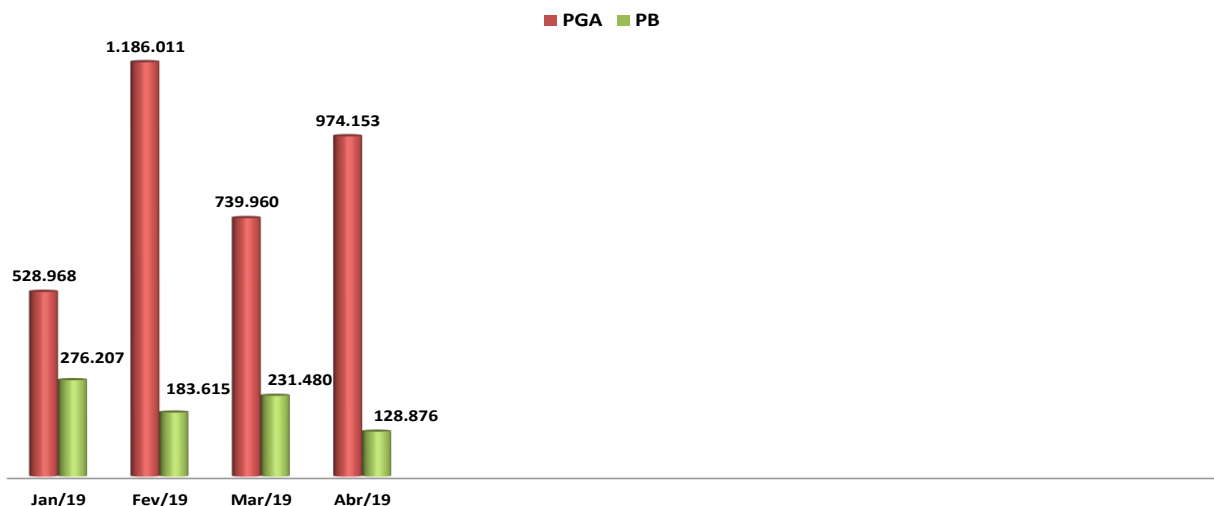
- pagamentos de INSS, IRRF, *outsourcing* de impressão, assinatura valor econômico e tributos diversos, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 130.380,49);
- imposto de renda de participante, portabilidade, devolução de contribuição e direito de uso de software, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 23.153,83);
- depósito judicial de Pis/Cofins e caução da nova sede, na conta da Caixa – PGA (R\$ 183.313,33).

(30/04)

- pagamentos de infraestrutura de rede ótica (Infovia), certificação, rescisão de empregado, diárias e 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\$ 115.241,18).
- devolução de contribuição e portabilidade, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 20.061,35);

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

Gráfico 2 – Total de Pagamentos

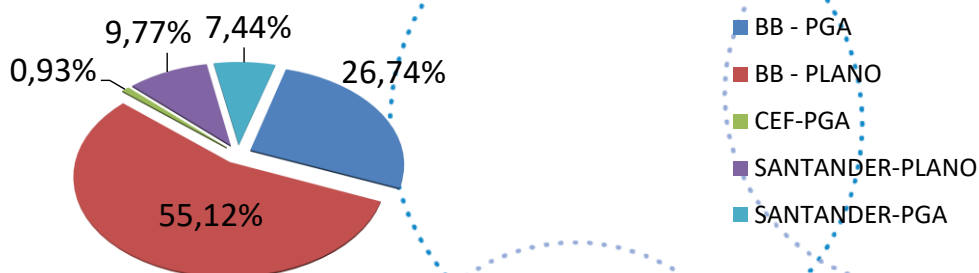


Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de abr/19 houve um acréscimo de 31,6% no montante de pagamentos realizados pelo PGA, em relação a mar/19. Com relação ao Plano de Benefícios, ocorreu uma redução de 44,3% 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 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 17 e 18 (96% do total). Trata-se de depósitos aplicados inicialmente no PB, oriundos de taxa de carregamento, e que foram aplicados no PGA nos dias 30/04 e 06/05.

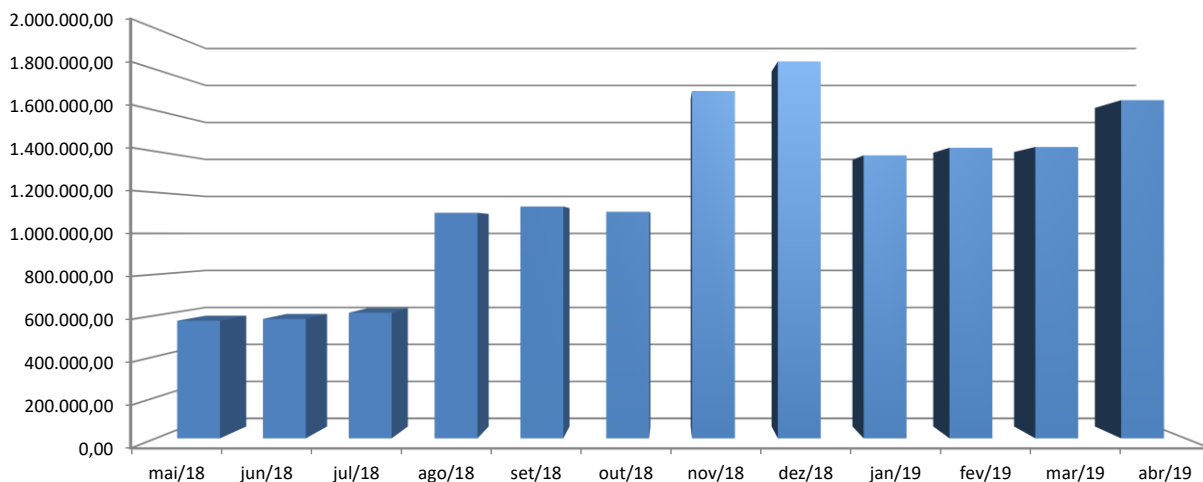
Tabela 2 – Ordem Bancária de Arrecadação Previdencial

DATA	QTDE.	VALOR (R\$)	TAXA DE CARREGAMENTO (PGA)
01/04/2019	8	9.739,83	475,77
02/04/2019	17	122.443,42	8.192,88
03/04/2019	3	1.288,82	90,94
04/04/2019	1	500,17	-
08/04/2019	10	2.753,40	201,46
09/04/2019	4	1.537,22	36,08
10/04/2019	7	5.392,03	379,81
11/04/2019	2	827,86	29,15
12/04/2019	4	6.222,50	277,82
15/04/2019	1	667,26	5,93
16/04/2019	5	67.874,10	3.799,80
17/04/2019	35	1.717.221,79	100.671,10
18/04/2019	264	25.384.812,26	1.497.860,06
22/04/2019	2	952,72	57,45
23/04/2019	5	59.516,80	223,58
24/04/2019	19	321.129,67	18.502,16
25/04/2019	11	192.279,96	11.187,93
26/04/2019	6	199.185,13	4.021,73
29/04/2019	8	68.655,76	4.114,27
30/04/2019	5	3.103,42	201,87
TOTAL	417	28.166.104,12	1.650.329,79

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

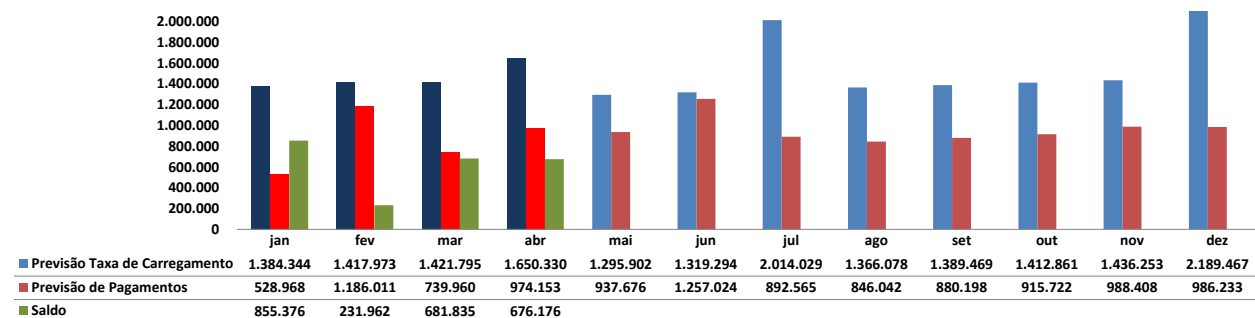


Fonte: Planilha de arrecadação Tesouraria.

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 Admnsitrativa (PGA)



Obs: Nos meses de jan/19 a abr/19 apresentamos 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 30/04/2019

Conta	Saldo Anterior	Créditos	Débitos	Transferências	Saldo Final
BB-CARTÃO	-	-	-	-	-
BB-GARANTIA	-	-	-	-	-
BB-PGA	3.773,64	-	(116.142,18)	117.444,84	5.076,30(*)
BB-PLANO	239,82	3.870,63	(20.818,38)	16.906,75	198,82(**)
CEF-PGA	-	-	-	-	-
CEF-PGA CAUÇÃO	112.500,00	-	-	-	112.500,00(***)
CEF-PLANO	-	-	-	-	-
SANTANDER-PB	-	1.489.485,96	(1.472.579,21)	(16.906,75)	-
SANTANDER-PGA	-	1.590.024,05	(1.472.579,21)	(117.444,84)	-
TOTAL	116.513,46	3.083.380,64	(3.082.118,98)	0,00	117.775,12

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev .

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

(**) 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 abril/19.

Tabela 4 – Recolhimento de Tributos – Data de Pagamento 20/05/2019

Encargos	Data Referência	Contraparte	Valor Encargo
PIS/COFINS/CSLL 5952	09/04/2019	JEXPERTS TECNOLOGIA S.A	76,73
PIS/COFINS/CSLL 5952	09/04/2019	DEFESA SERVICE	534,69
PIS/COFINS/CSLL 5952	11/04/2019	AUDILINK AUDITORES	2.139,00
PIS/COFINS/CSLL 5952	25/04/2019	STAG	12,56
INSS - SERV. DE TERCEIROS	09/04/2019	DEFESA SERVICE	1.264,85
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	09/04/2019	JEXPERTS TECNOLOGIA S.A	24,75
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	09/04/2019	DEFESA SERVICE	172,48
IRRF S/ P. JURIDICA - 1708	11/04/2019	AUDILINK AUDITORES	690,00
IR PROGRESSIVO 3223	11/04/2019	RESGATE - PF	388,88
IR REGRESSIVO 3579	11/04/2019	RESGATE - PF	17.045,77
		TOTAL	22.349,71

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev .

7. Fechamento Diário do Caixa

A tesouraria fechou o movimento financeiro do mês de abril/2019 no dia 06/05/2019, após a conclusão da arrecadação. O prazo médio para o fechamento da cota diária foi de 5 dias.

Tabela 5 – Fechamento do Movimento Financeiro da Tesouraria

Data Movimento	Data fechamento (COINF)	Dias úteis para fechamento da cota
01/04/2019	11/04/2019	8
02/04/2019	11/04/2019	7
03/04/2019	11/04/2019	6
04/04/2019	11/04/2019	5
05/04/2019	11/04/2019	4
08/04/2019	11/04/2019	3
09/04/2019	18/04/2019	7
10/04/2019	23/04/2019	9
11/04/2019	23/04/2019	8
12/04/2019	23/04/2019	7
15/04/2019	23/04/2019	6
16/04/2019	23/04/2019	5
17/04/2019	24/04/2019	5
18/04/2019	24/04/2019	4
19/04/2019	24/04/2019	3
22/04/2019	24/04/2019	2
23/04/2019	25/04/2019	2
24/04/2019	30/04/2019	4
25/04/2019	30/04/2019	3
26/04/2019	30/04/2019	2
29/04/2019	06/05/2019	5
30/04/2019	06/05/2019	4
Média dos Dias Úteis		5

Brasília, 10 de maio de 2019.

**Coordenadoria de Tesouraria
Diretoria de Administração**