

**RTES 05**  
**MOVIMENTAÇÃO**  
**FINANCEIRA DE**  
**TESOURARIA**

Maio  
2019

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

## MOVIMENTAÇÃO DE TESOURARIA – PERÍODO: MAIO/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

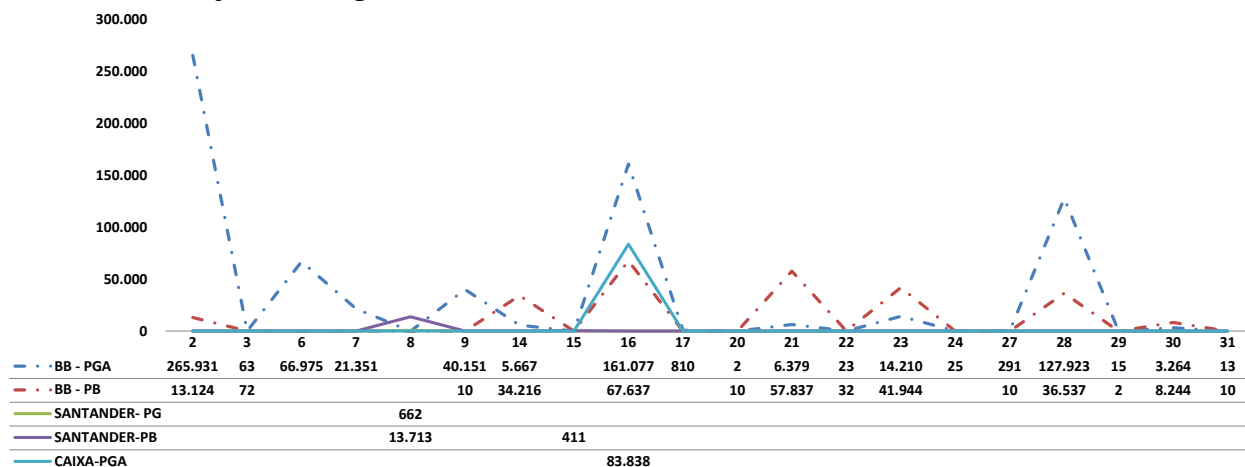
Na tabela 1 são demonstrados os valores de pagamentos realizados por dia no Plano de Gestão Administrativa (PGA) e no Plano de Benefícios (PB), no Banco do Brasil (BB), no Santander e na Caixa Econômica Federal (CEF).

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

| DATA         | Banco do Brasil - PGA | Banco do Brasil - PB | Santander - PGA | Santander - PB   | Caixa - PGA      |
|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 02/05/2019   | 265.930,58            | 13.123,62            | -               | -                | -                |
| 03/05/2019   | 63,34                 | 72,34                | -               | -                | -                |
| 06/05/2019   | 66.974,72             | -                    | -               | -                | -                |
| 07/05/2019   | 21.351,33             | -                    | -               | -                | -                |
| 08/05/2019   | -                     | -                    | 662,28          | 13.712,86        | -                |
| 09/05/2019   | 40.151,20             | 10,18                | -               | -                | -                |
| 14/05/2019   | 5.666,92              | 34.216,38            | -               | -                | -                |
| 15/05/2019   | -                     | -                    | -               | 411,23           | -                |
| 16/05/2019   | 161.076,68            | 67.636,61            | -               | -                | 83.837,83        |
| 17/05/2019   | 810,00                | -                    | -               | -                | -                |
| 20/05/2019   | 2,36                  | 10,18                | -               | -                | -                |
| 21/05/2019   | 6.379,34              | 57.836,82            | -               | -                | -                |
| 22/05/2019   | 22,72                 | 31,72                | -               | -                | -                |
| 23/05/2019   | 14.209,73             | 41.943,75            | -               | -                | -                |
| 24/05/2019   | 25,08                 | -                    | -               | -                | -                |
| 27/05/2019   | 291,36                | 10,18                | -               | -                | -                |
| 28/05/2019   | 127.922,68            | 36.536,72            | -               | -                | -                |
| 29/05/2019   | 15,00                 | 2,36                 | -               | -                | -                |
| 30/05/2019   | 3.263,76              | 8.243,54             | -               | -                | -                |
| 31/05/2019   | 12,54                 | 10,18                | -               | -                | -                |
| <b>TOTAL</b> | <b>714.169,34</b>     | <b>259.684,58</b>    | <b>662,28</b>   | <b>14.124,09</b> | <b>83.837,83</b> |

Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

**Gráfico 1 – Execução dos Pagamentos de Maio/2019**



Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de mai/19 as movimentações mais expressivas ocorreram nos dias 02, 16 e 28, a saber:

(02/05)

- folha de pagamento, conta de luz, auxílio saúde, diárias e contribuição ABRAPP, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 265.930,58).

(16/05)

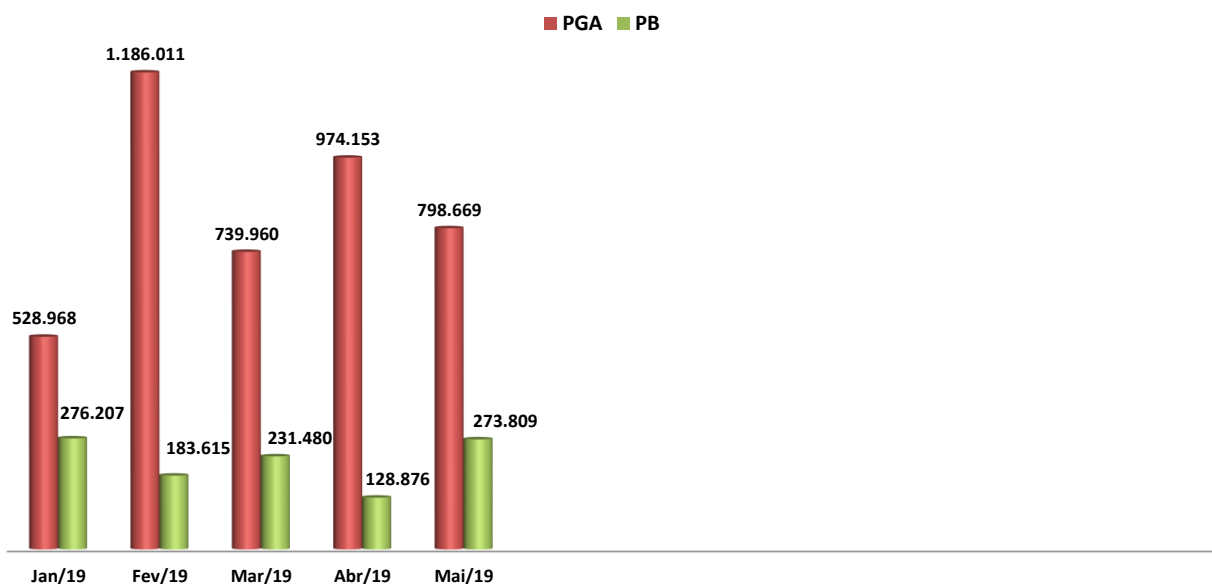
- pagamentos de INSS, IRRF, *outsourcing* de impressão, aquisição de móveis para nova sede, serviço técnico channel e tributos diversos, na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 161.076,68);
- imposto de renda de participante, devolução de contribuição e direito de uso de software, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 67.636,61);
- depósito judicial de Pis/Cofins, na conta da Caixa – PGA ( R\$ 83.837,83).

(28/05)

- pagamentos de infraestrutura de rede ótica (Infovia), auxílio saúde, ressarcimento de telefonia móvel, serviço de folha de pagamento (PRP) e ressarcimento de cessão das instituições (STF, MPF, TJDF, TRF1 e Tesouro Nacional), na conta do Banco do Brasil – PGA (R\$ 127.922,68).
- portabilidade, na conta do Banco do Brasil – PB (R\$ 36.536,72);

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

**Gráfico 2 – Total de Pagamentos**

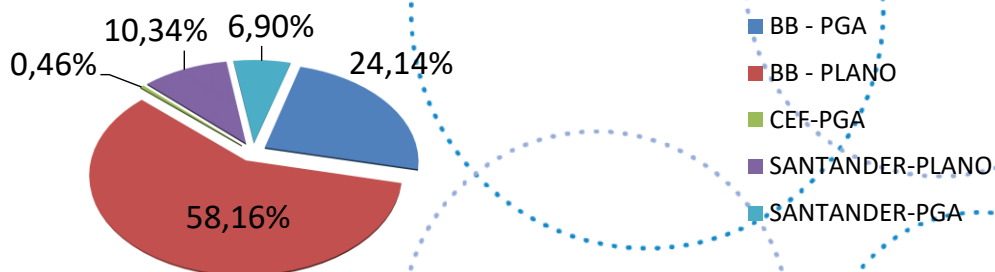


Fonte: Planilha de pagamentos Tesouraria.

No mês de mai/19 houve uma redução de 18% no montante de pagamentos realizados pelo PGA, em relação a abr/19. Com relação ao Plano de Benefícios, ocorreu acréscimo de 53% 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 21, 22 e 23 (96% do total). Trata-se de depósitos aplicados inicialmente no PB, oriundos de taxa de carregamento, e que foram aplicados no PGA nos dias 30/05 e 06/06.

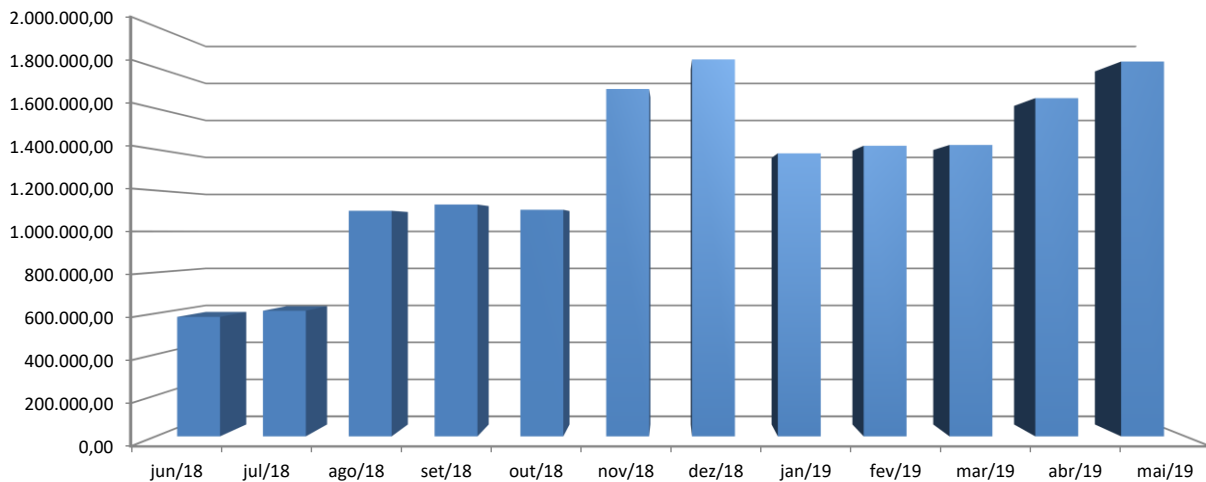
**Tabela 2 – Ordem Bancária de Arrecadação Previdencial**

| DATA         | QTDE.      | VALOR (R\$)          | TAXA DE CARREGAMENTO (PGA) |
|--------------|------------|----------------------|----------------------------|
| 02/05/2019   | 8          | 7.959,33             | 499,51                     |
| 03/05/2019   | 12         | 366.645,48           | 286,39                     |
| 06/05/2019   | 13         | 3.649,13             | 107,21                     |
| 07/05/2019   | 1          | 6.456,91             | -                          |
| 09/05/2019   | 8          | 2.615,68             | 100,82                     |
| 10/05/2019   | 6          | 4.204,00             | 251,77                     |
| 13/05/2019   | 2          | 847,44               | 15,98                      |
| 15/05/2019   | 3          | 5.029,88             | 1,82                       |
| 16/05/2019   | 6          | 1.512,12             | 7,02                       |
| 17/05/2019   | 2          | 132,14               | 7,97                       |
| 20/05/2019   | 7          | 495.843,74           | 28.435,21                  |
| 21/05/2019   | 36         | 1.281.193,38         | 75.284,67                  |
| 22/05/2019   | 269        | 28.290.332,51        | 1.661.435,45               |
| 23/05/2019   | 23         | 810.261,59           | 47.578,77                  |
| 24/05/2019   | 6          | 42.313,67            | 2.502,87                   |
| 27/05/2019   | 5          | 146.502,18           | 8.552,06                   |
| 28/05/2019   | 6          | 5.941,18             | 356,90                     |
| 29/05/2019   | 6          | 76.677,84            | 268,12                     |
| 30/05/2019   | 9          | 172.002,32           | 2.778,00                   |
| 31/05/2019   | 5          | 6.667,82             | 382,49                     |
| <b>TOTAL</b> | <b>433</b> | <b>31.726.788,34</b> | <b>1.828.853,03</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**

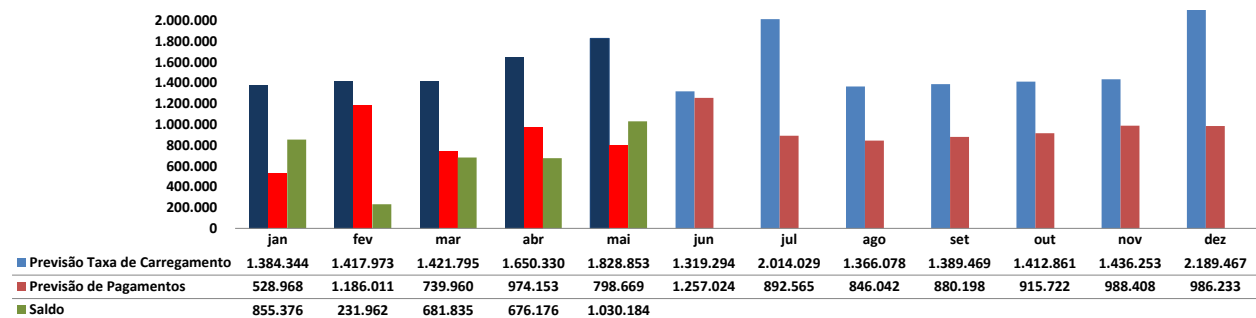


Fonte: Planilha de arrecadação Tesouraria.

## 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 Admnsitrativa (PGA)**



Obs: Nos meses de jan/19 a mai/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 31/05/2019**

| Conta          | Saldo Anterior    | Créditos        | Débitos             | Transferências | Saldo Final       |
|----------------|-------------------|-----------------|---------------------|----------------|-------------------|
| BB-CARTÃO      | -                 | -               | -                   | -              | -                 |
| BB-GARANTIA    | -                 | -               | -                   | -              | -                 |
| BB-PGA         | 2.706,34          | -               | (12,54)             | -              | 2.693,80(*)       |
| BB-PLANO       | 125.717,82        | 6.679,18        | (10,18)             | (132.197,00)   | 189,82(**)        |
| CEF-PGA        | -                 | -               | -                   | -              | -                 |
| CEF-PGA CAUÇÃO | 112.500,00        | -               | -                   | -              | 112.500,00(***)   |
| CEF-PLANO      | -                 | -               | -                   | -              | -                 |
| SANTANDER-PB   | -                 | -               | (132.197,00)        | 132.197,00     | -                 |
| SANTANDER-PGA  | -                 | -               | -                   | -              | -                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>240.924,16</b> | <b>6.679,18</b> | <b>(132.219,72)</b> | <b>0,00</b>    | <b>115.383,62</b> |

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 maio/19.

**Tabela 4 – Recolhimento de Tributos – Data de Pagamento 19/06/2019**

| Encargos                   | Data Referência | Contraparte             | Valor Encargo   |
|----------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| PIS/COFINS/CSLL 5952       | 16/05/2019      | JEXPERTS TECNOLOGIA S.A | 76,73           |
| PIS/COFINS/CSLL 5952       | 07/05/2019      | DEFESA SERVICE          | 534,69          |
| PIS/COFINS/CSLL 5952       | 23/05/2019      | STAG                    | 12,56           |
| INSS - SERV. DE TERCEIROS  | 09/05/2019      | DEFESA SERVICE          | 1.264,86        |
| IRRF S/ P. JURIDICA - 1708 | 16/05/2019      | JEXPERTS TECNOLOGIA S.A | 24,75           |
| IRRF S/ P. JURIDICA - 1708 | 07/05/2019      | DEFESA SERVICE          | 172,48          |
| IR PROGRESSIVO 3223        | 23/05/2019      | RESGATE - PF            | 589,93          |
| IR REGRESSIVO 3579         | 23/05/2019      | RESGATE - PF            | 2.636,59        |
| <b>TOTAL</b>               |                 |                         | <b>5.312,59</b> |

Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev .

## 7. Fechamento Diário do Caixa

A tesouraria fechou o movimento financeiro do mês de maio/2019 no dia 06/06/2019, após a conclusão da arrecadação. O prazo médio para o fechamento da cota diária foi de 3 dias.

**Tabela 5 – Fechamento do Movimento Financeiro da Tesouraria**

| Data Movimento              | Data fechamento (COINF) | Dias úteis para fechamento da cota |
|-----------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 02/05/2019                  | 07/05/2019              | 3                                  |
| 03/05/2019                  | 08/05/2019              | 3                                  |
| 06/05/2019                  | 08/05/2019              | 2                                  |
| 07/05/2019                  | 14/05/2019              | 5                                  |
| 08/05/2019                  | 14/05/2019              | 4                                  |
| 09/05/2019                  | 16/05/2019              | 5                                  |
| 10/05/2019                  | 16/05/2019              | 4                                  |
| 13/05/2019                  | 16/05/2019              | 3                                  |
| 14/05/2019                  | 16/05/2019              | 2                                  |
| 15/05/2019                  | 21/05/2019              | 4                                  |
| 16/05/2019                  | 21/05/2019              | 3                                  |
| 17/05/2019                  | 21/05/2019              | 2                                  |
| 20/05/2019                  | 22/05/2019              | 2                                  |
| 21/05/2019                  | 22/05/2019              | 1                                  |
| 22/05/2019                  | 24/05/2019              | 2                                  |
| 23/05/2019                  | 27/05/2019              | 2                                  |
| 24/05/2019                  | 30/05/2019              | 5                                  |
| 27/05/2019                  | 30/05/2019              | 3                                  |
| 28/05/2019                  | 31/05/2019              | 3                                  |
| 29/05/2019                  | 31/05/2019              | 2                                  |
| 30/05/2019                  | 05/06/2019              | 4                                  |
| 31/05/2019                  | 06/06/2019              | 4                                  |
| <b>Média dos Dias Úteis</b> |                         | <b>3</b>                           |

Brasília, 13 de junho de 2019.

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