

Análise das principais movimentações ocorridas na Demonstração de Fluxo de Caixa da UCP em 2016

ANÁLISE VERTICAL

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES, DESEMBOLSOS:

Direitos de Cidadania

O acréscimo neste item, relativo à Função Direitos de Cidadania, refere-se à Descentralizações realizadas no exercício de 2015 que tiveram suas execuções, quase em sua totalidade, ocorrida no exercício de 2016. A execução mais representativa dessa Função de Governo é decorrente da execução de recursos orçamentários provenientes da Secretaria de Políticas para as Mulheres vinculada ao Tesouro Nacional (200021/00001), **TED nº 002/2015**, cujo montante executado no **Programa de Trabalho RESumido (PTRES) 089853** representa mais de 92% dessa Função. Esse TED serviu para custear as despesas incorridas no desenvolvimento da pesquisa sobre "As Condições Socioeconômicas e Violência Contra a Mulher no Decorrer de 2015".

Função Ciência e Tecnologia

O acréscimo neste item, relativo a função Ciência e Tecnologia, está associado à execução de despesas com recursos descentralizados do Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico - FNDCT (24901), (R\$ 50.200,00), **PTRES nº 090666**, e da Secretaria de Desenvolvimento Tecnológico e Inovação vinculada Tesouro Nacional (240115/00001), (R\$ 48.022,00), **PTRES nº 090525**, para atender ao "PROGRAMA INSTITUCIONAL DE FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS EM ENGENHARIA E CIENCIAS DO PETROLEO E GÁS", transferência **PRH-31**, e ao programa "O OBJETIVO DE APOIAR A CAPACITAÇÃO NO LABORATÓRIO DE REDES ELÉTRICAS INTELIGENTES E ENERGIAS RENOVÁVEIS", **TED**

nº 15.0027.00/2015, respectivamente. Os recursos executados decorreram de Restos a Pagar, referente a empenhos emitidos em 2015. Esses valores descritos foram responsáveis por 100% da variação nessa Função.

ANÁLISE HORIZONTAL

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES:

Transferências Financeiras Recebidas

As transferências financeiras representam quase que a totalidade dos Ingresso do ano de 2016. Das transferências financeiras recebidas, R\$ 1.427.276.546,91 refere-se ao Repasse Recebido que são recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras de outros órgãos do governo federal, especialmente do MEC, correspondentes ao orçamento atual. Compõem ainda este grupo de ingresso, o valor de R\$ 56.445.954,07 recebido para pagamento de Restos a Pagar e de R\$ 3.707.849,28 referente à Movimentação de Saldos Patrimoniais (VPD 45.122.0300), onde são registradas as contrapartidas do Pagamentos de Impostos Retidos e GRU(Guia de Recolhimento da União) relacionados aos pagamentos realizados utilizando empenhos de Restos a Pagar.

Educação

Os dispêndios mais relevantes são relacionados à Função de Governo Educação, totalizando 47,34% do Total dos Dispêndios. Isso explica-se por tratar-se de uma instituição de ensino. Nestas função de governo os dispêndios do grupo de despesa 1(Pessoal e Encargos Sociais) totalizam R\$ 508.840.344,00 e são desembolso relacionados à execução do orçamento de 2016, já as despesas do grupo 3(Outras Despesas Correntes) totalizam R\$ 184.115.118,95, sendo 168.018.708,36 referentes à execução do orçamento de 2016 e R\$ 16.096.410,59 referentes a pagamentos de Restos a Pagar.

Previdência Social

Outra função de governo com dispêndios relevantes é a função Previdência Social. Esta função de governo apresentou dispêndios em 2016 no valor de R\$ 450.290.202,22, representando 30,76% do total dos dispêndios. Os dispêndios nesta função de governo são relacionados aos pagamentos de pessoal inativo (aposentadorias, pensões e sentenças judiciais).

Transferências Concedidas

Os dispêndios deste grupo no total de R\$ 98.710,016,72 são referentes aos pagamentos de despesas cuja modalidade de aplicação é 50 (Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos) e 91 (Aplicações Diretas Operações Internas). A quase totalidade dos valores deste grupo de Dispêndios (R\$ 97.108.624,40) relaciona-se ao pagamento de Obrigações Patronais (PSS PATRONAL) que são despesas da Modalidade de Aplicação 91.