

FONTES E USOS - Visão Sintética

A Fundação Banco do Brasil, findo o exercício financeiro, elabora e apresenta anualmente ao Conselho Curador o Sumário Executivo do Orçamento relacionado à realização de fontes e usos dos recursos. A seguir, será apresentada a demonstração da execução orçamentária, juntamente com comentários dos fatos mais relevantes, referente ao exercício financeiro de 2015.

FONTES DE RECURSOS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
DE TERCEIROS	32.295	45.461	140,8	40,8	13.166
Disponibilidade Anterior	12.390	12.390	100,0	0,0	0
Fluxo do Exercício	19.905	33.072	166,1	66,1	13.167
PRÓPRIOS	116.877	119.398	102,2	2,2	2.520
Disponibilidade Anterior	7.334	7.334	100,0	0,0	0
Receitas do Exercício	109.543	112.063	102,3	2,3	2.520
TOTAL	149.172	164.859	110,5	10,5	15.687

USOS DE RECURSOS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
DE TERCEIROS	32.295	34.814	107,8	7,8	2.519
Investimento Social Direto	32.295	32.164	99,6	-0,4	-131
Restituição de Adiantamento ocorrido em 2014	0	2.650	IND.	IND.	2.650
PRÓPRIOS	116.877	116.307	99,5	-0,5	-570
Investimento Social Direto	73.395	71.968	98,1	-1,9	-1.427
Investimento Social Indireto	43.482	41.689	95,9	-4,1	-1.793
Fundo de Liquidez - Recomposição	0	2.650	IND.	IND.	2.650
TOTAL	149.172	151.121	101,3	1,3	1.949

SUPERÁVIT / DÉFICIT - TOTAL	0	13.738	IND.	IND.	13.738
Recursos de Terceiros	0	10.647	IND.	IND.	10.647
Recursos Próprios	0	3.091	IND.	IND.	3.091
TOTAL	149.172	164.859	110,5	10,5	15.687

O orçamento foi elaborado prevendo equilíbrio entre Fontes e Usos, com *superávit / déficit* nulo, tanto em recursos próprios quanto de terceiros. Ao longo da execução, podem surgir variações em relação aos volumes orçados.

Fontes de Recursos

Nos recursos de terceiros, o acréscimo em R\$ 13.166 mil ao projetado advém basicamente de rendimentos financeiros no fluxo do exercício.

A majoração do orçado nos recursos próprios de R\$ 2.520 foi impulsionada principalmente pelos repasses oriundos dos produtos do Conglomerado BB.

Usos de Recursos

O Investimento Social Total em 2015 foi efetivo, tendo em vista que a execução do Investimento Social Direto foi próxima de 100%, e o custo do suporte operacional, conceituado como Investimento Social Indireto, teve uma economia de R\$ 1.793 mil frente ao orçado.

Superávit

O superávit de recursos de terceiros de R\$ 10.647 mil é oriundo de saldos e rendimentos do BNDES, MTE Senaes e Petrobras, cuja destinação em usos não ocorreu em 2015, podendo ser utilizado nos próximos anos.

Os recursos próprios tiveram superávit de R\$ 3.091 mil resultante da realização a maior das fontes, do residual do Investimento Social Direto e da economicidade no Indireto.

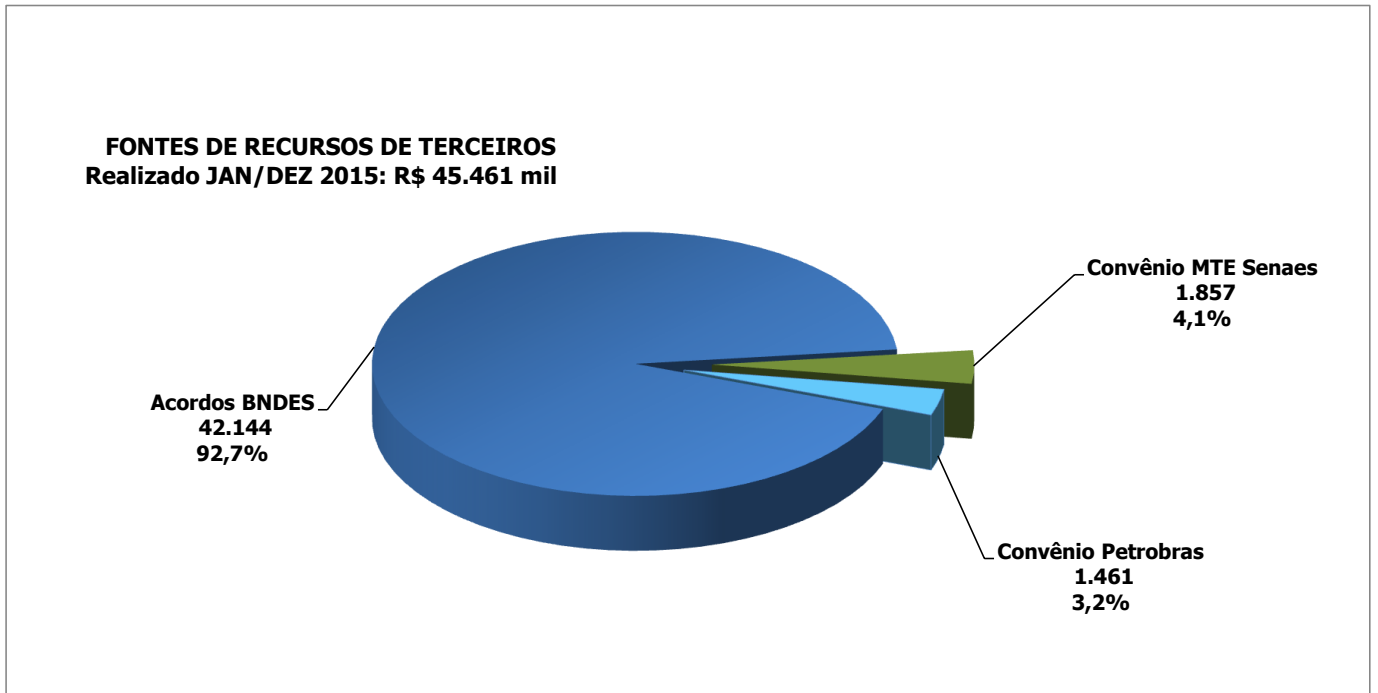
FONTES DE RECURSOS - Detalhamentos

FONTES - RECURSOS DE TERCEIROS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
FLUXO TOTAL^(*)	32.295	45.461	140,8	40,8	13.166
Acordos BNDES	31.600	42.144	133,4	33,4	10.544
Convênio MTE Senaes	695	1.857	267,2	167,2	1.162
Convênio Petrobras	0	1.461	IND.	IND.	1.461

(*) Disponibilidade Anterior (+) Ingressos (+) Rendimentos (+) Cancelamentos em Projetos Exerc.Anterior (-) Restituições (-) Retenções

Fontes de Recursos de Terceiros

A realização superior de R\$ 13.166 mil resulta de recursos advindos do exercício anterior, dos rendimentos financeiros auferidos pelos recursos já internalizados e dos cancelamentos de saldos residuais em projetos de exercícios anteriores (descomprometimentos), deduzindo-se montantes restituídos aos aportadores, por ocasião do encerramento dos convênios/acordos, bem como retenções autorizadas (provisão para IR sobre rendimentos financeiros).



FONTES - RECURSOS PRÓPRIOS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
RECEITAS DO EXERCÍCIO	116.877	119.398	102,2	2,2	2.520
Receitas Financeiras Líquidas	23.493	19.705	83,9	-16,1	-3.788
Receitas Financeiras	36.741	37.194	101,2	1,2	454
(-) Receitas Retidas no Fundo Patrimonial	-12.688	-14.506	114,3	14,3	-1.818
(+/-)Obrigações Legais - Redução/Aumento de Saldo	-560	-2.983	532,8	432,8	-2.423
Conglomerado BB	55.090	57.348	104,1	4,1	2.258
Banco do Brasil	40.290	40.290	100,0	0,0	0
Brasilcap	7.800	9.300	119,2	19,2	1.500
BB DTVM (BB DI Social / Fundos Jovem)	1.000	1.343	134,3	34,3	343
BB DIREC (Tarifas Bônus Ambiental)	6.000	6.415	106,9	6,9	415
Outras Receitas	38.294	42.345	110,6	10,6	4.050
Empresas e Conselheiros	950	1.123	118,2	18,2	173
Fenabb	23.000	24.170	105,1	5,1	1.170
Pessoas Físicas	10	0	1,0	-99,0	-10
Cancelamentos em Proj. de Exercícios Anteriores	7.000	7.068	101,0	1,0	68
Fundo Patrimonial e de Liquidez - Utilização	0	0	IND.	IND.	0
Restituição de Adiantamento a Rec. Terceiros	0	2.650	IND.	IND.	2.650
Recuperação de Despesas de Exerc. Anterior	0	0	IND.	IND.	0
Disponibilidade Anterior	7.334	7.334	100,0	0,0	0

As receitas são orçadas com base em estimativas de volume e de cronogramas de realização, definidos a partir de informações obtidas junto a doadores/aportadores e/ou de projeções internas.

Receitas Financeiras Líquidas

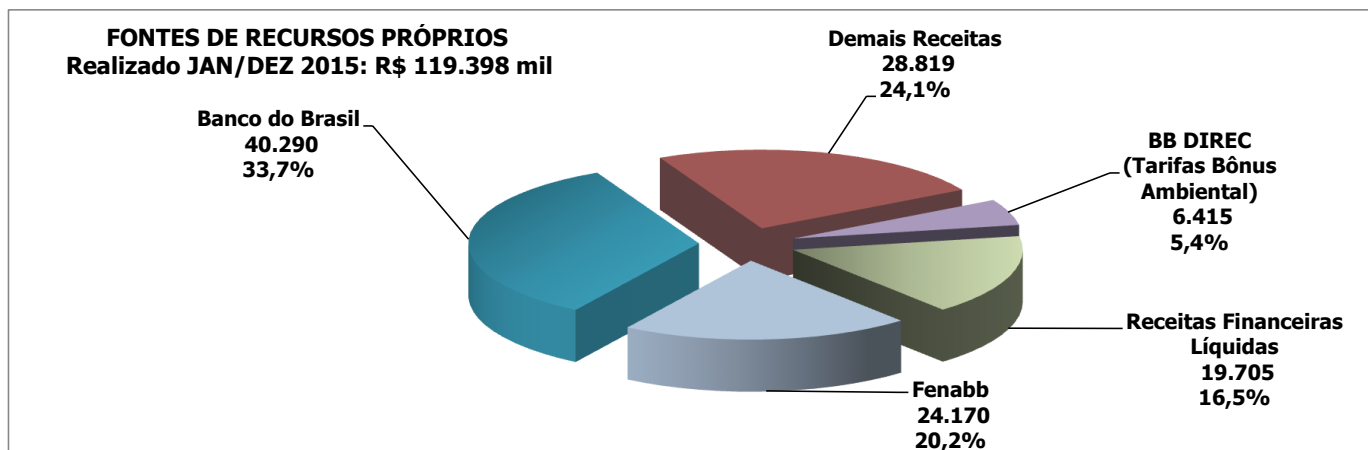
A alta do IPCA superou a previsão, e de forma a manter o saldo-base do Fundo Patrimonial e de Liquidez atualizado por este índice houve realização a menor em R\$ 3.788 mil. A alta da Taxa Selic aumentou a rentabilidade dos fundos e consequentemente a provisão de IR.

Conglomerado BB

Nesse bloco, a realização acima dos volumes orçados em R\$ 2.258 mil foi principalmente impulsionado pelo excedente da Brasilcap de R\$ 1.500 mil, oriundo do bom desempenho na comercialização dos produtos de capitalização.

Outras Receitas

A realização a maior de R\$ 4.050 mil tem causa direta na restituição do Fundo Patrimonial e nos repasses da Fenabb, vinculados à estipulação de seguros, que superaram mais fortemente as expectativas por conta de boa performance dos respectivos produtos/serviços.



USOS DE RECURSOS - Detalhamentos

USOS - RECURSOS DE TERCEIROS INVESTIMENTOS SOCIAIS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
ASSISTÊNCIA A COMUNIDADES URBANO-RURAIIS	32.295	32.164	99,6	-0,4	-131
Trabalho e Cidadania	32.295	32.164	99,6	-0,4	-131
Agroecologia	16.600	16.536	99,6	-0,4	-64
Agroindústria	15.000	14.932	99,5	-0,5	-68
Resíduos Sólidos	695	695	100,0	0,0	0

A pequena variação de R\$ 131 mil decorre de ajustes nos cronogramas físico-financeiros das propostas dos projetos sociais.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS	JAN/DEZ 2014		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
INVESTIMENTO SOCIAL DIRETO	73.395	71.968	98,1	-1,9	-1.427

O atingimento foi de quase 100% do orçamento, o faltante procede de acertos naturais que ocorrem no curso da análise dos projetos. A maior dificuldade refletida nas sobras orçamentárias refere-se aos projetos, em sua maioria, enquadrados em Demais Iniciativas (DRS, Voluntariado, PNHU e Outros Projetos Demais Iniciativas), que corresponderam a R\$ 1.158 mil do total não executado de R\$ 1.427.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS INVESTIMENTOS SOCIAIS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
ASSISTÊNCIA A COMUNIDADES URBANO-RURAIIS	54.767	53.439	97,6	-2,4	-1.328
Trabalho e Cidadania	54.767	53.439	97,6	-2,4	-1.328
Agroecologia	13.482	13.315	98,8	-1,2	-167
Agroindústria	7.000	7.000	100,0	0,0	0
Resíduos Sólidos	5.880	5.879	100,0	0,0	-1
Água	10.845	10.844	100,0	0,0	-1
Demais Iniciativas	17.560	16.402	93,4	-6,6	-1.158

Agroecologia

A sobra orçamentária observada de R\$ 167 mil decorre de acertos que ocorreram durante a análise dos projetos apresentados.

Demais Iniciativas

O valor executado demonstra uma realização abaixo do orçamento de R\$ 1.158 mil motivada principalmente pelas restrições cadastrais impeditivas das entidades proponentes, inviabilizando as aprovações destes projetos.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS INVESTIMENTOS SOCIAIS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	2.500	2.413	IND.	-3,5	-87
Banco de Tecnologias Sociais	2.500	2.413	96,5	-3,5	-87

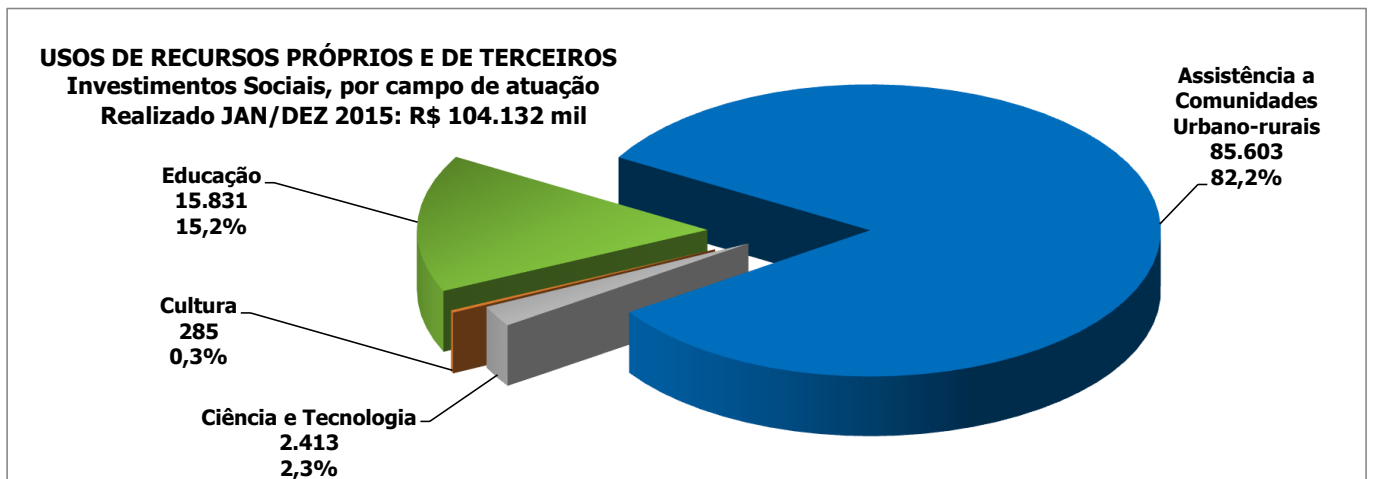
Banco de Tecnologias Sociais

O valor não executado de R\$ 87 mil é referente à economia nas despesas de execução ao longo do exercício.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS INVESTIMENTOS SOCIAIS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
EDUCAÇÃO	15.843	15.831	99,9	-0,1	-12
AABB Comunidade	14.750	14.744	100,0	0,0	-6
BB Educar	88	83	94,0	-6,0	-5
Inclusão Digital	1.005	1.005	100,0	0,0	0
CULTURA	285	285	99,9	-0,1	0
Projeto Memória	285	285	99,9	-0,1	0

BB Educar

O desempenho observado revela uma execução aquém do orçado devido a economia no processo de contratação ao longo do exercício.



USOS - RECURSOS PRÓPRIOS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
INVESTIMENTO SOCIAL INDIRETO	43.482	41.689	95,9	-4,1	-1.793

Dos itens que compõem o Investimento Social Indireto, na Comunicação Institucional a execução orçamentária ocorre na aprovação das ações encomendadas aos executores, de forma análoga aos projetos sociais, enquanto que nas demais rubricas a realização se dá pelos dispêndios incorridos. A seguir, detalhamentos e comentários.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS INVESTIMENTO SOCIAL INDIRETO	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL	4.000	3.976	99,4	-0,6	-24
Propaganda e Promoção	2.970	2.932	98,7	-1,3	-38
Mobilização Social	40	54	135,0	35,0	14
Relacionamento com BB	40	40	100,0	0,0	0
Relacionamento com a Mídia	950	950	100,0	0,0	0

Comunicação Institucional

Recurso executado dentro do previsto, considerando uma pequena variação na rubrica Mobilização Social, refere-se a contratação de evento estratégico (12 mil cisternas de produção) no valor de R\$ 40 mil.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS INVESTIMENTO SOCIAL INDIRETO	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
INVESTIMENTOS - Ativos Permanentes	555	270	48,7	-51,3	-285
Imobilizado de Uso	140	45	32,4	-67,6	-95
Intangíveis	415	225	54,2	-45,8	-190

Imobilizados de Uso

Redução de R\$ 95 mil em razão de adiamento na aquisição de equipamentos de rede (switches), via adesão ao contrato do Banco.

Intangíveis

Realização de R\$ 190 mil a menor em razão de protelamento dos serviços afetos ao aprimoramento do Portal/Intranet/BTS, dada perspectiva de solução via Convênio BB. E ainda, da economicidade gerada pelo fornecimento de licenciamento de software antivírus por adesão ao contrato do Banco.

SUMÁRIO EXECUTIVO - Orçamento 2015
Valores em Milhares de Reais

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS INVESTIMENTO SOCIAL INDIRETO	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
DESPESAS COM PESSOAL	31.532	31.664	100,4	0,4	132
Salários, Encargos e Benefícios	30.888	31.187	101,0	1,0	299
Relac. Interno / QVT Qual. de Vida no Trabalho	59	59	99,8	-0,2	0
Treinamento	585	418	71,5	-28,5	-167

Despesas com Pessoal (DP)

Rubrica com orçamento inicial aprovado para o exercício de 2015 em R\$ 33.414 mil. Durante o ano, diante das economias mapeadas, o orçamento foi reprogramado e o recurso destinado ao ISD. Previa-se uma redução total de R\$ 1.882 mil e o orçamento foi reajustado em dezembro para R\$ 31.532 mil, no entanto, no fechamento do exercício, observou-se que a redução foi menor que o esperado em R\$ 132 mil, resultando em uma economia nas Despesas com Pessoal em R\$ 1.750 mil, frente ao valor inicialmente orçado para o ano. Tiveram impacto na variação da verba com DP repasses não previstos pelo BB à Fundação, na sub-rubrica Salários, Encargos e Benefícios, como também a economia com treinamentos.

USOS - RECURSOS PRÓPRIOS DESPESAS E DEMAIS INVESTIMENTOS	JAN/DEZ 2015		% Realiz.	Variação	
	Orçado	Realizado		%	Abs.
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	7.395	5.778	78,1	-21,9	-1.617
Despesas com Bens Móveis	69	71	103,6	3,6	2
Despesas com Imóveis de Uso	2.640	2.321	87,9	-12,1	-319
Despesas com Material de Consumo	96	101	105,1	5,1	5
Despesas com Comunicação	224	330	147,1	47,1	106
Despesas com Processamento de Dados	2.587	1.420	54,9	-45,1	-1.167
Despesas com Serviços de Terceiros	1.195	830	69,5	-30,5	-365
Despesas com Viagens a Serviço	177	148	83,5	-16,5	-29
Despesas com Contabilidade	140	246	176,0	76,0	106
Outras Despesas Administrativas	267	312	116,9	16,9	45

Despesas com Comunicação

Aumento de R\$ 106 mil. Não foi previsto o incremento do valor de serviços de acesso à internet a ser repassado ao Banco do Brasil para ressarcimento de novas despesas.

Despesas com Processamento de Dados

Diminuição de R\$ 1.167 mil em razão de postergação no ressarcimento ao BB do *Hosting* (migração dos servidores para Ditec), adiamento na entrega pelo fornecedor para implementação dos Indicadores de Efetividade SGP, Portal do investidor dentre outras melhorias e de alguns serviços de consultoria Senior.

Despesas com Contabilidade

Esta rubrica é originária do contrato da migração da contabilidade da FBB para a Contadoria BB. Conforme rito orçamentário, não houve previsibilidade baseada em anos anteriores em razão de ser o primeiro exercício, ocasionando um excedente de R\$ 106 mil.

Outras Despesas Administrativas

Aumento de 45 mil para pagamento da anuidade do GIFE 2016.

