

**2015**

## **Relatório de Execução Orçamentária**

**Programa de Dispendios Globais  
e  
Orçamento de Investimentos**

**3º bimestre**



**DOCAS DO RIO  
AUTORIDADE PORTUÁRIA**

**Div. de Planejamento  
Orçamentário**



# Sumário

1 – Valores Aprovados para 2015.....	5
2 – Resumo Técnico-Orçamentário e Recomendações	
2.1 – Situação verificada.....	6
2.2 – Medidas Adotadas.....	8
2.3 – Recomendações.....	8
3 - Descrição da Execução Orçamentária 2015	
Quadro 1 – PDG/2015 – Execução.....	9
Quadro 2 – PDG/2015– Usos e Fontes.....	10
3.1 – Recursos	
3.1.1 – Receitas Correntes.....	11
Quadro 3 - Faturamento/2015.....	12
Movimentação por toneladas – RIOPOR e ITAPOR.....	13
3.1.2 – Receitas de Capital.....	13
3.2 – Dispêndios	
3.2.1 – Correntes.....	14
Quadro 6 – PDG/2015 – Execução por Diretoria e	
Centro de Custo.....	18
3.2.2 – Capital - Orçamento de Investimentos.....	22
Anexo I – Detalhamento dos Dispêndios Correntes.....	23
Anexo II – Acompanhamento Orçamento de Investimentos.....	39
Anexo III – Execução consolidada da Receita Corrente.....	69
Anexo IV – Gráficos - Receitas Correntes.....	73
Anexo V – Gráficos - Dispêndios Correntes.....	79



**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PDG / 2015****- 3º bimestre –****1-Valores Aprovados para o Exercício de 2015****Dispêndios**

Em R\$

<b>Decretos</b>	<b>PDG</b>	<b>Correntes</b>	<b>Capital</b>	<b>Total</b>
8.383/2014	Dotação Inicial	557.090.223	164.284.634	<b>721.374.857</b>

O Decreto nº 8.383/2014 aprovou o PDG (Programa de Dispêndios Globais) para o exercício de 2015 em R\$ 721,4 milhões. Esse montante é representado pelos Dispêndios Correntes (despesas com pessoal, material de consumo, serviços de terceiros e encargos diversos) e Dispêndios de Capital (amortização da dívida externa e ações de investimentos com recursos próprios e com recursos do tesouro) num total de R\$ 557,1 milhões e R\$ 164,3 milhões, respectivamente.

O detalhamento da Lei Orçamentária Anual – LOA/2015 aprovando o Orçamento de Investimentos da CDRJ para início da execução das ações de investimentos foi divulgado em 20/05/2015.

**Receitas**

Em R\$

<b>Decreto</b>	<b>PDG</b>	<b>Própria</b>	<b>Tesouro</b>	<b>Total</b>
8.383/2014	Dotação Inicial	501.497.449	2.150.000	<b>503.647.449</b>

A Receita Corrente foi aprovada pelo Decreto 8.383/2014, em R\$ 501,5 milhões. Projeção mensal com base na execução do exercício de 2013.

A Receita com recursos do tesouro para Aumento do Patrimônio Líquido composta na LOA/2015 foi de R\$ 2,15 milhões, incluída pela Secretaria de Portos (SEP/PR).

Os demais recursos que complementam o PDG são: Variações do Capital de Giro e Disponível Inicial do Balanço, ajustes financeiros do Sistema SIEST/DEST.

## 2 – Resumo Técnico-Orçamentário e Recomendações

### 2.1 – Situação verificada.

A execução da Receita Própria (Corrente) alcançou um faturamento de R\$ 161,2 milhões, projetando uma tendência de 13,2% abaixo da meta anual de R\$ 501,5 milhões aprovada para o PDG/2015, conforme Anexo III.

Contudo, se projetada para o segundo semestre a média apresentada no primeiro semestre, os números mostram uma tendência de queda em torno de 35% do total anual projetado para o exercício.

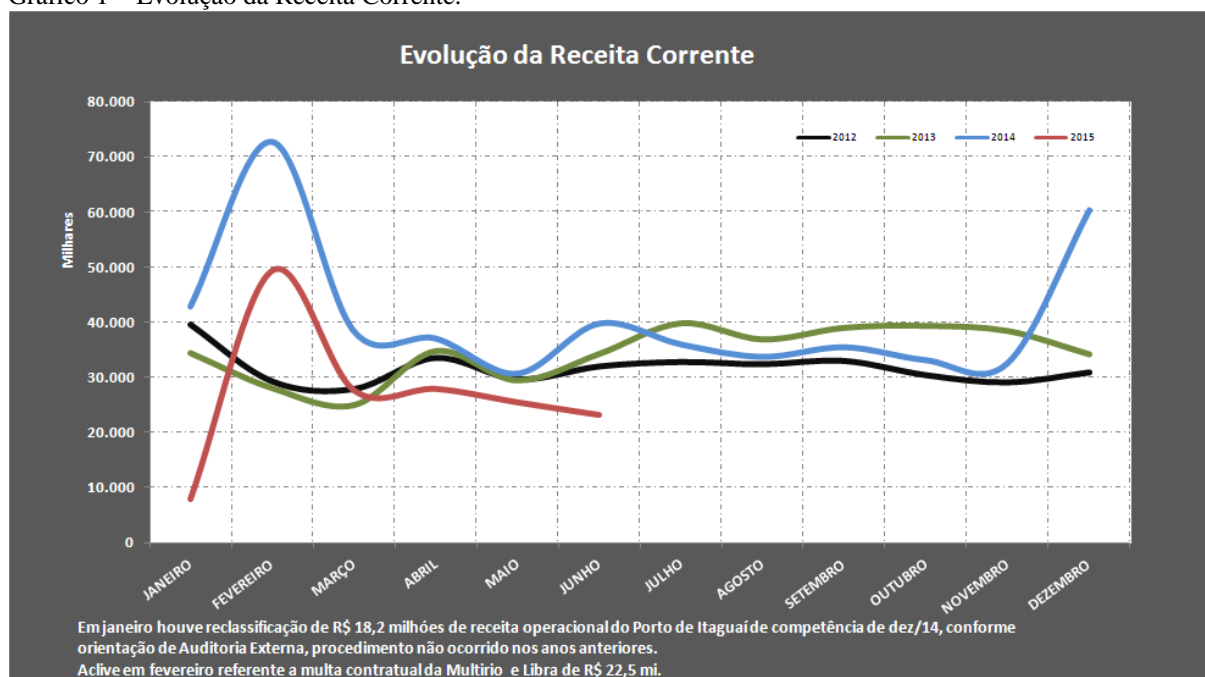
Movimentação Riopor e Itapor de Janeiro a junho												1.000t
Porto	2014				2015				Variação/bimestre			
	1º bím	2º bím	3º bím	Soma	1º bím	2º bím	3º bím	Soma	1º bím	2º bím	3º bím	Total
Rio	1.241	1.226	1.093	3.560	953	1.010	1.058	3.021	-23	-18	-3	-15
Itaguaí	9.618	9.143	11.578	30.339	7.971	9.387	9.457	26.815	-17	3	-18	-12

Faturamento Riopor e Itapor Janeiro a junho												R\$ 1,00
Porto	2014				2015				Variação/bimestre			
	1º bím	2º bím	3º bím	Soma	1º bím	2º bím	3º bím	Soma	1º bím	2º bím	3º bím	Total
Rio	31.299.555	26.291.400	43.732.962	101.323.917	21.002.135	27.006.728	22.695.328	70.704.191	-33	3	-48	-30
Itaguaí	45.589.101	47.897.288	25.361.144	118.847.533	12.188.760	26.717.695	23.456.458	62.362.913	-73	-44	-8	-48

Faturamento CDRJ janeiro a junho											R\$ 1,00	
	2014				2015				Variação/bimestre			
	1º bím	2º bím	3º bím	Soma	1º bím	2º bím	3º bím	Soma	1º bím	2º bím	3º bím	Total
CDRJ	78.139.483	75.415.208	70.400.214	223.954.905	57.174.813	55.494.517	48.567.525	161.236.855	-27	-26	-78	-28

Previsão anual		
Previsão inicial para 2015	501.497.449	
Faturamento até jun/15	161.236.855	
Projeção jul a dez/15	162.000.000	(média R\$ 27,0milhões)
Previsão atual	323.236.855	( $\Delta$ -35% / R\$ 179,0 milhões)

Gráfico 1 – Evolução da Receita Corrente.



Os dispêndios foram corretamente aplicados quanto à apropriação orçamentária pelo regime de competência, salvo a apropriação do PIS/PASEP e COFINS, pela sua dependência do fechamento contábil.

Os recursos disponíveis (faturados) alcançaram o valor de R\$ 401,9 milhões. Desse montante, R\$ 45,6 milhões referem-se a recursos vinculados a Investimentos apurados como Saldo Financeiro de 2014 e R\$ 24,4 milhões de repasses para aplicação em saneamento financeiro da CDRJ, ambos com fonte do Tesouro. Soma-se, ainda, o Saldo Inicial de balanço de R\$ 170,7 milhões, esse com fonte de Recursos Próprios

Logo, constata-se a capacidade da CDRJ em garantir a despesa empenhada (pronta para pagamento) de R\$ 187,6 milhões, apresentando um saldo positivo de R\$ 144,3 milhões. Segue abaixo quadro com os respectivos valores:

<b>Recursos Disponíveis no ano (Regime de Competência)</b>	<b>401.943.167</b>
(-) Rec Tesouro – Saldo Financ-2014 – Investimentos	(45.644.579)
(-) Rec Tesouro – Repasses até 2014 – Saneamento Financeiro	(24.398.977)
<b>(=) Recursos Próprios Líquidos</b>	<b>331.899.611</b>
(-) Custeio (Emp) + Inv. Rec. Próprio (Emp) + Amort. Dívida	(187.575.887)
<b>(=) Recursos Próprios a Aplicar/Superávit</b>	<b>144.323.724</b>

### 2.2 – Medidas Adotadas:

- 1 - Busca pelas áreas operacional e marketing, quanto a perspectiva de entrada de novos recursos;
- 2 – O acompanhamento da evolução mensal das receitas correntes por parte da Divisão de Planejamento Orçamentário, visando observar a tendência de execução concomitante do faturamento e da arrecadação;
- 3 – Encaminhado à Diretoria, em caráter cautelar, pedido de contingencimento imediato no valor de R\$ 66,7 milhões;
- 4 – Solicitado aos gestores o envio da previsão de gastos para o 2º semestre.

### 2.3 – Recomendações

Recomenda-se às Unidades Gestoras (UG) o planejamento e o acompanhamento financeiro/orçamentário das contas sob sua responsabilidade, permitindo o perfeito atendimento das despesas constantes em suas metas de gestão, informando à SUPLAN/DIPLAN quando oportuno ou solicitado, a necessidade de execução de despesas não previstas no PDG aprovado, evitando o desequilíbrio orçamentário e impasses legais que travam execução ou a iniciação de contratações diversas.

Solicita-se o envolvimento das respectivas unidades gestoras geradoras de despesas quanto ao cumprimento das metas orçamentárias estabelecidas para Companhia, principalmente nas que recai a fiscalização dos órgãos de controle do governo (TCU / CGU / DEST) cobrando justificativas de sua não execução.

Alerta-se que, de acordo com as normas gerais de Finanças Públicas (Lei 4.320/64) e da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar 101/2001) é vedada a assunção de despesas sem a contrapartida de recursos (valor orçamentário aprovado) que as atendam. E, conforme o art. 14 da Lei de Licitações e Contratos (Lei 8.666/1993) rege que “Nenhuma compra será feita sem a adequada caracterização do seu objeto e indicação dos recursos orçamentários para seu pagamento, sob pena de nulidade do ato e responsabilidade de quem lhe tiver dado causa”.



## 3 - Descrição da Execução Orçamentária/2015

### Quadro 1 - PDG/2015

#### QUADRO RESUMO EXECUÇÃO DO PROGRAMA DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA/2015

##### Quadro I - Dispêndios

Execução Orçamentária - 2015 (janeiro a junho)	Decreto 8.383/2014 (A)	COMPROMISSADO (B)	DIFERENÇA (A) - (B)	% (B)/(A)	Realizado (jan a jun) (C)	% (C)/(A)
<b>DESPESA</b>						
<b>1 DISPÊNDIOS CORRENTES</b>	<b>557.090.223</b>	<b>216.490.997</b>	<b>340.599.226</b>	<b>39</b>	<b>186.914.407</b>	<b>34</b>
PESSOAL	258.410.515	107.573.396	150.837.119	42	107.032.309	41,4
MAT. CONSUMO	5.953.000	1.022.629	4.930.371	17	424.612	7,1
SERV. TERCEIROS	96.735.739	38.767.391	57.968.348	40	14.645.759	15,1
UTIL. SERVIÇOS	5.770.000	5.525.490	244.510	96	2.522.861	43,7
TRIB. ENC. PARAFISCAIS	51.739.520	19.850.888	31.888.632	38	19.748.299	38,2
JUROS DE FINANC.	631.292	0	631.292	0	0	0,0
ALUGUÉIS	4.148.000	1.494.264	2.653.736	36	865.532	20,9
MULTAS E ENCARGOS FINANC	11.247.000	270.523	10.976.477	2	270.523	2,4
DIVIDA JUDICIAL TRABALHISTA	37.280.000	11.858.380	25.421.620	32	11.855.554	31,8
DIVIDA JUDICIAL CIVIL	44.440.117	21.745.581	22.694.536	49	21.745.581	48,9
BLOQUEIO JUDICIAL PORTUS	35.800.000	19.292.333	16.507.667	0	19.292.333	53,9
OUTROS	8.640.117	2.453.249	6.186.868	28	2.453.249	28,4
DEMAIS DISPÊNDIOS CORRENTES	40.735.040	8.382.454	32.352.586	21	7.803.378	19,2
<b>2 DISPÊNDIOS DE CAPITAL</b>	<b>164.284.634</b>	<b>5.743.244</b>	<b>158.541.390</b>	<b>3</b>	<b>656.419</b>	<b>0</b>
AMORTIZAÇÃO	0	0	0	0	0	0
INVESTIMENTOS	164.284.634	5.743.244	158.541.390	3	656.419	0
Recursos Proprios	32.054.001	2.120.492	29.933.509	7	438.442	1
Recursos do Tesouro	132.230.633	3.622.752	128.607.881	3	217.977	0
1- Recursos - 2015	2.150.000	0	2.150.000	0	0	0
2- Exerc. Anterior/Restos a Pagar	0	0	0	0	0	0
2 -Saldo Financeiro Exerc. Anteriores	130.080.633	3.622.752	126.457.881	3	217.977	0
<b>I - TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>721.374.857</b>	<b>222.234.241</b>	<b>499.140.616</b>	<b>31</b>	<b>187.570.826</b>	<b>26</b>

##### Quadro II - Receitas

	Decreto 8.383/2014 (A)	Faturado (B)	Diferença (A-B)	%	Arrecadado	%
<b>RECEITA</b>						
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>501.497.449</b>	<b>161.236.855</b>	<b>340.260.594</b>	<b>32</b>	<b>143.099.830</b>	<b>29</b>
1 REC. OPERACIONAL	446.650.010	147.998.942	298.651.068	33	130.460.969	29
2 REC. NÃO OPERAC.	33.147.991	10.008.478	23.139.513	30	12.638.861	38
Aluguéis	11.839.581	5.425.267	6.414.314	46	0	0
Outras não Operacionais	21.308.410	4.583.211	16.725.199	22	12.638.861	59
3 RECUPERAÇÃO VENCIMENTOS	21.699.448	3.229.435	18.470.013	15	0	0
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>						
4 REC. AUM. PATRIMONIO LÍQUIDO	2.150.000	0	2.150.000	0	0	0
Orçamento Investimentos	2.150.000	0	2.150.000	0	0	0
Custeio	0	0	0	0	0	0
<b>VAR CAP GIRO / VAR DISPONÍVEL</b>	<b>217.727.408</b>	<b>240.706.311</b>	<b>-22.978.903</b>	<b>111</b>	<b>240.706.311</b>	<b>111</b>
Saldo inicial Balanço - Rec. Próprios	170.662.735	170.662.735	0	100	170.662.735	100
Saldo SIAFI - Rec. do Tesouro	154.479.630	70.043.576	84.436.054	45	70.043.576	45
Variação Capital de Giro	-107.414.957	0	-107.414.957	0	0	0
<b>II - TOTAL DOS RECURSOS</b>	<b>721.374.857</b>	<b>401.943.167</b>	<b>319.431.691</b>	<b>56</b>	<b>383.806.141</b>	<b>53</b>
<b>Variação de Execução [ II (B) - I (C) ]</b>		<b>214.372.341</b>				

## Quadro 2 - PDG/2015 – Usos e Fontes.

### PROGRAMA DE DISPÊNDIOS GLOBAIS - PDG/2015

R\$1,00

Execução Orçamentária - 2015 (janeiro a junho)									
FONTES				USOS					
Decreto 8.383/2014				Decreto 8.383/2014					
	(A)	Rec. Executada	%		(A)	Desp Empenhada	%	Desp Executada	%
Receita Própria	501.497.449	161.236.855	32,2	Pessoal	258.410.515	107.032.309	57,1	107.032.309	57,1
				Material de Consumo	5.953.000	433.853	0,2	424.612	0,2
Sub	501.497.449	161.236.855	32,2	Serviços Terceiros	96.735.739	14.837.290	7,9	14.645.759	7,8
				Utilidades Serviços	5.770.000	2.525.291	1,3	2.522.861	1,3
Rec Tesouro - Custeio	0	0	0,0	Tributos	51.739.520	19.748.299	10,5	19.748.299	10,5
Rec Tes Sd Finan Ex. Ant. (2014)-custeio	24.398.997	24.398.997	100,0	Juros da Dívida Externa	631.292	0	0,0	0	0,0
				Outros Disp Correntes	56.130.040	8.959.270	4,8	8.939.433	4,8
				Dívida Jud. Trabalhista	37.280.000	11.855.554	6,3	11.855.554	6,3
				Dívida Judicial Cível	44.440.117	21.745.581	11,6	21.745.581	11,6
Disponível Inicial	170.662.735	170.662.735		Bloqueio Jud. Portus	35.800.000	19.292.333	10,3	19.292.333	10,3
				Outros	8.640.117	2.453.249	1,3	2.453.249	1,3
Variação Cap. Giro	-107.414.957	0		Sub (1)	557.090.223	187.137.445	99,8	186.914.407	99,8
				Amortização da Dívida	0	0	0,0	0	0,0
				Invest Rec Proprios	32.054.001	438.441	0,2	438.442	0,2
				Sub (2)	32.054.001	438.441	0,2	438.442	0,2
<b>Total Receitas</b>	<b>589.144.224</b>	<b>356.298.588</b>	<b>60,5</b>	<b>Total Desp Custeio e Invest Proprios</b>	<b>589.144.224</b>	<b>187.575.887</b>	<b>100,0</b>	<b>187.352.849</b>	<b>100,0</b>
Investim - Rec Tes - LOA 2015	2.150.000	0	0,0	Inv Rec Tes - LOA 2015	2.150.000	0	0,0	0	0,0
Investim - Tes Sd Finan Ex. Ant.	130.080.633	45.644.579	35,1	Inv Tes Sd Finan Ex. Ant.	130.080.633	217.977	100,0	217.977	100,0
Investim - Restos a Pagar	0	0	0,0	Investim - Restos a Pagar	0	0	0,0	0	0,0
<b>Total Outros Recursos</b>	<b>132.230.633</b>	<b>45.644.579</b>	<b>34,5</b>	<b>Total Investimentos</b>	<b>132.230.633</b>	<b>217.977</b>	<b>100</b>	<b>217.977</b>	<b>100,0</b>
<b>Total do Exercício</b>	<b>721.374.857</b>	<b>401.943.167</b>	<b>55,7</b>	<b>Total do Exercício</b>	<b>721.374.857</b>	<b>187.793.864</b>		<b>187.570.826</b>	

### 3.1 – RECURSOS

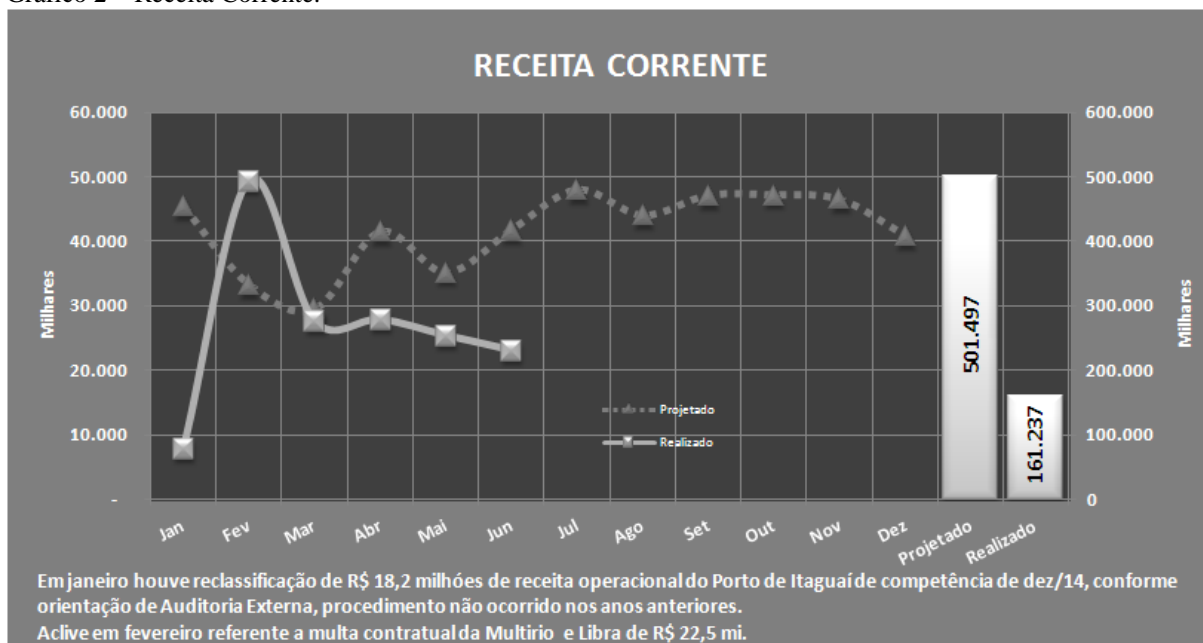
Os recursos disponíveis somaram o valor de R\$ 401,9 milhões, sendo R\$ 161,2 milhões em Receitas Correntes, R\$ 45,6 milhões de Recursos do Tesouro vinculados a Investimentos apurados como Saldo Financeiro de 2014, um saldo de R\$ 24,4 milhões de repasses realizados até 2014 para aplicação em saneamento financeiro (saldo SIAFI) e Disponível Inicial do Balanço de R\$ 170,7 milhões (Recursos Próprios).

#### 3.1.1 - Receitas Correntes

As Receitas Correntes - Operacional, Não-Operacional e Recuperação de Vencimentos - somaram R\$ 161,2 milhões, apresentando um faturamento anual de 32,1% do total aprovado para o exercício de R\$ 501,5.

As Receitas Operacionais, Não Operacionais e Recuperação de Vencimentos atingiram, respectivamente, 33%, 30% e 15% da previsão anual.

Gráfico 2 – Receita Corrente.



Quadro 3 - CDRJ - Faturamento por Contrato – 2015

	<i>Previsão/2015 (A)</i>	<i>Faturado em jun</i>	<i>Faturado até jun (B)</i>	<i>% Exec B/A</i>
<b><i>Sede</i></b>				
<i>Recuperação de vencimentos</i>	21.699.448	0	3.229.435	14,9
<i>Receitas Diversas</i>	0	0	0	0,0
<b><i>Total SEDE</i></b>	<b>21.699.448</b>	<b>0</b>	<b>3.229.435</b>	<b>14,9</b>
<b><i>Porto do Rio</i></b>				
<i>Cais Público</i>	85.554.536	5.772.158	39.703.758	46,4
<i>Moinho Cruzeiro Sul</i>	1.537.348	187.370	482.302	31,4
<i>Multi-Rio</i>	34.696.416	1.447.122	24.993.645	72,0
<i>Libra Terminal Rio</i>	4.848.260	87.098	6.759.630	139,4
<i>Multi-Car Terminal Veículos</i>	6.708.974	535.622	3.213.735	47,9
<i>Pier Mauá</i>	3.657.615	0	2.183.608	59,7
<i>Triunfo</i>	4.563.773	131.954	1.729.043	37,9
<i>Terminais Privativos</i>	28.584.440	1.877.036	10.914.485	38,2
<b><i>Total do SUPRIO</i></b>	<b>170.151.363</b>	<b>10.038.360</b>	<b>89.980.207</b>	<b>52,9</b>
<b><i>Porto de Niterói</i></b>				
<i>Cais Publico</i>	994.830	169.631	2.309.387	232,1
<i>Terminal 1 – Nitport</i>	754.049	60.442	303.785	40,3
<i>Terminal 2 – Nitshore</i>	2.328.427	166.146	865.889	37,2
<b><i>Total GERNIT</i></b>	<b>4.077.306</b>	<b>396.219</b>	<b>3.479.061</b>	<b>85,3</b>
<b><i>Porto de Angra dos Reis</i></b>				
<i>Cais Público</i>	907.737	92.650	605.371	66,7
<i>Terminal Arrendado-TPAR</i>	3.255.819	263.311	1.579.868	48,5
<i>Terminais Privativos</i>	0	0	0	0,0
<b><i>Total GERANG</i></b>	<b>4.163.556</b>	<b>355.961</b>	<b>2.185.239</b>	<b>52,5</b>
<b><i>Porto de Itaguaí</i></b>				
<i>Cais Publico</i>	3.584.933	367.163	1.591.467	44,4
<i>Terminais Arrendados</i>	297.820.844	15.307.638	60.771.447	20,4
<i>CSN</i>	201.998.514	9.836.739	39.704.205	19,7
<i>Sepetiba Tecon</i>	202.274	487.718	977.225	483,1
<i>CPBS</i>	95.620.056	4.983.181	20.090.018	21,0
<i>Terminais Privativos</i>	0	0	0	0,0
<b><i>Total ITAPOR</i></b>	<b>301.405.777</b>	<b>15.674.801</b>	<b>62.362.914</b>	<b>20,7</b>
<b><i>TOTAL GERAL</i></b>	<b>501.497.449</b>	<b>26.465.341</b>	<b>161.236.855</b>	<b>32,2</b>

## INFORMAÇÃO REFERENTE AO 3º BIMESTRE.

Gráficos 3 e 4 – Movimentação por toneladas – RIOPOR e ITAPOR – por bimestre.



Dados: SESTAT/CDRJ

O Porto do Rio de Janeiro encerrou o 3º bimestre com uma movimentação acumulada de 3,0 milhões de toneladas, 20,4% abaixo da média observada no mesmo período dos últimos três anos (2012-2014) de 3.796,0 mil/t/bim.

No Porto de Itaguaí, a movimentação total manteve a média no mesmo período dos três últimos anos (gráfico acima) A movimentação de minério de ferro dos terminais da CSN e CPBS manteve o desempenho do 2º bimestre de 2015, conforme quadro abaixo:

Quadro 4 – movimentação de minério de ferro no Porto de Itaguaí. (em toneladas)

TERMINAL	Produto	1.º/2015	2.º/2015	3.º/2015	TOTAL Acumulado
CSN CPBS	Minério de Ferro	3.660.001	4.634.757	4.104.376	12.399.134
	Minério de Ferro	3.352.022	3.718.379	4.133.375	11.203.776
	Total	7.012.023	8.353.136	8.237.751	23.602.910

Fonte: Setor de Estatística

### 3.1.2 - Receitas de Capital.

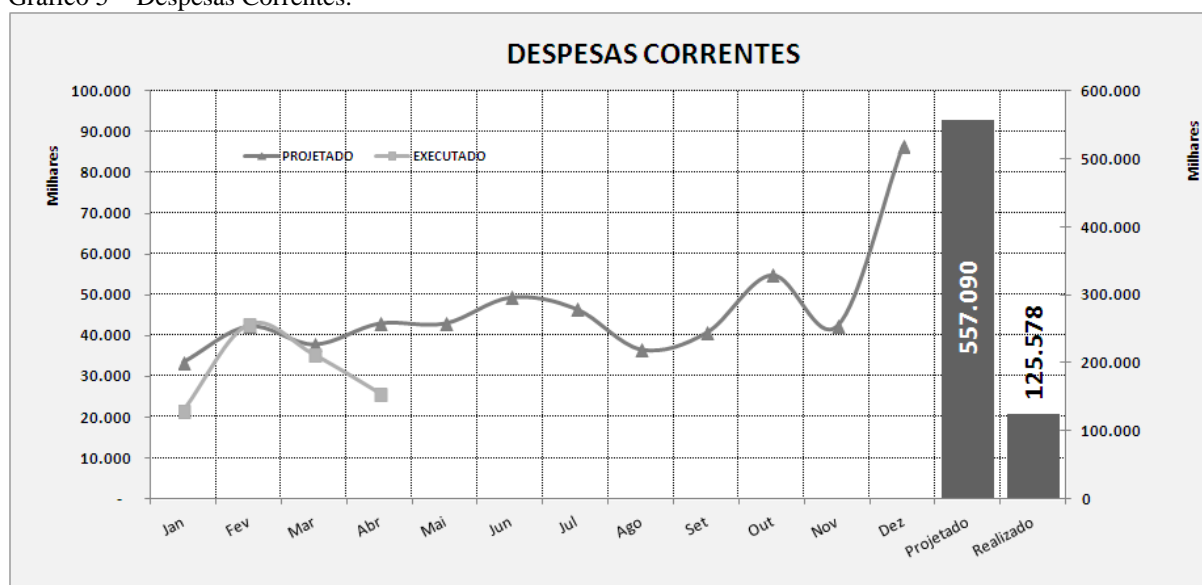
O Orçamento de Investimento da CDRJ foi fixado pela Lei nº 13.115 de 20/04/2015 – LOA/2015 no valor de **R\$ 164.284.634**. O detalhamento das ações foi publicado como Suplemento no Diário Oficial da União em 22/05/2015. A dotação aprovada pela LOA/2015 sofrerá um decréscimo de **R\$ 44.891.729** após a efetivação das alterações orçamentárias inseridas no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal – SIOP, resultando em um valor aprovado final para o Orçamento de Investimento de **R\$ 119.392.905**.

## 3.2 - DISPÊNDIOS

### 3.2.1 - CORRENTES

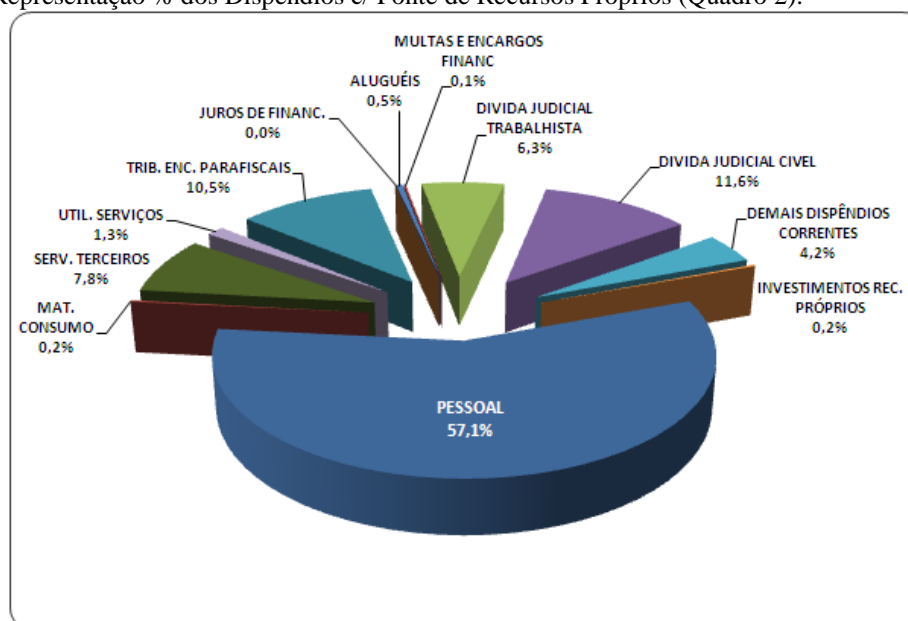
A execução dos Dispêndios Correntes representou 34% da dotação aprovada do grupo (R\$ 557,1 milhões), alcançando R\$ 186,9 milhões.

Gráfico 5 – Despesas Correntes.



Na composição desse gasto, as despesas com maior relevância foram no grupo de Pessoal, com 57% do total realizado com fonte de recursos próprios.

Gráfico 6 – Representação % dos Dispêndios c/ Fonte de Recursos Próprios (Quadro 2).



Quadro 5 – Discriminação dos itens do gráfico 6.

<i>Item</i>	<i>Composição</i>
<i>Pessoal</i>	Fl pagto, encargos sociais.
<i>Material de Consumo</i>	Material para estoque almoxarifado
<i>Serviços. Terceiros</i>	Encargos indiretos c/ Pessoal, serv manutenção, assessoria e consultoria, propaganda e publicidade.
<i>Utilidades e Serviços</i>	Energia, telefone, água e esgoto, correios.
<i>Tributos</i>	Pis/Pasep, IPTU, Foro, Cofins, Licença Ambiental, IPVA.
<i>Juros Dívida Externa</i>	Juros ref. Financ Externo (Serv. Dívida União).
<i>Multas</i>	Multas de IPTU, PIS, COFINS, IR, ISS, multas relativas parcelam débito tributário e outras.
<i>Divida. Trabalhista</i>	Depósitos, acordos e bloqueios da Justiça Trabalhista.
<i>Divida. Cível</i>	Bloqueios e acordos da Justiça Cível, Dívida Ativa, Indenizações e Restituições.
<i>Divida. Judicial Portus</i>	Bloqueios e acordos da Justiça Cível.
<i>Demais Disp. Correntes</i>	Cessão de Créditos, Despesas Miúdas, Seguros de Bens e Pessoal, Despesas Legais e Judiciais, Aluguéis de Viaturas, de Imóveis, de Radio e telefonia, de Sist Seg da Sede, de Máq. Copiadoras e de Embarcações.
<i>Investimentos Rec. Próprios</i>	Aquisição de Bens Móveis, Equipamentos de Informática e Investimentos na Infraestrutura portuária com recursos próprios.

## 3.2.1.1 – PESSOAL

Dotação aprovada de R\$ 258,4 milhões. Executados R\$ 107,0 milhões, correspondendo a 41,4% do total aprovado para o grupo. Dentro do previsto para o período.

Observou-se uma execução acima do previsto em Complementação de Aposentadoria. Conforme informação da DIAPES, o reenquadramento dos aposentados, ocorrido 2014 está sendo pago em parcelas de R\$ 10.000,00. Esse parcelamento foi iniciado em dezembro/2014, tendo uma concentração maior de beneficiários recebendo entre 1 e 3 parcelas (em geral TSP), impactando assim uma alta execução no início deste exercício. O reenquadramento não foi previsto no PDG/2015, porém essa situação estará sendo regularizada na reprogramação do PDG.

## 3.2.1.2 – MATERIAL DE CONSUMO E SERVIÇOS DE TERCEIROS

Executados R\$ 424,6 mil e R\$ 14,6 milhões, respectivamente. Apresentou baixa execução (7,1% e 15,1%) em relação ao limite aprovado.

Em *Material de Consumo* foram executadas despesas para manutenção de estoque de almoxarifado.

Em *Serviços de Terceiros*, foram executados R\$ 6,2 milhão (42,7%) em Dispêndios Indiretos de Pessoal, R\$ 4,8 milhão (33,0%) em Prestação de Serviços Técnicos, R\$ 3,0 milhão (20,7%) em Manutenção e Conservação e R\$ 0,5 milhão (3,7%) nos demais Serv. Terceiros. Apresentou um índice de dotação compromissada de 40%, com alguns processos em andamento administrativo e algumas ações sem indícios de iniciação.



### **3.2.1.3 – ENCARGOS DIVERSOS**

Dotação aprovada de R\$ 196,0 milhões, com relevância aos bloqueios judiciais, cíveis e trabalhistas, e tributos diversos.

Executados R\$ 64,8 milhões, que representa 33,0% da dotação aprovada para o grupo.

Segue abaixo a discriminação dos subgrupos e as respectivas execuções.

#### **3.2.1.3.1 – UTILIDADES E SERVIÇOS / TRIBUTOS E ENCARGOS PARAFISCAIS / DÍVIDA EXTERNA**

**Utilidades e Serviços** – Valores executados de R\$ 2,5 milhão (43,7% do aprovado para o subgrupo), estando abaixo do previsto. Observou-se uma economia de despesa visto que compõem-se das contas de Energia Elétrica, Telefonia, Correios e Água e Esgoto.

**Tributos e Encargos Parafiscais** – Executados R\$ 19,7 milhões (38,2% do total aprovado para o subgrupo), sendo:

- ✓ R\$ 7,5 milhões correspondendo a Impostos e Taxas, (IPTU, IPVA, Foro, Licença Ambiental e outros); e
- ✓ R\$ 12,2 milhões correspondendo a PIS e COFINS – regularizado até o mês de junho, com dados estimados.

**Juros da Dívida Externa** – Correspondente a duas parcelas anuais e fixas, referente à Dívida de Médio e Longo Prazo (DMLP). Não houve execução.

#### **3.2.1.3.2 – DÍVIDA JUDICIAL**

**Dívida Judicial Trabalhista** – Dotação aprovada de R\$ 37,3 milhões. Tendo uma execução de R\$ 11,8 milhões. A execução deve-se, principalmente, aos bloqueios direto na arrecadação.

**Dívida Judicial Cível** – Dotação aprovada de R\$ 44,4 milhões e executado R\$ 21,7 milhões, desses, R\$ 19,3 milhões referem-se a bloqueios dos processos com o Instituto Portus, representando 89% do total executado neste subgrupo e, segundo a SUPFIN e a SUPJUR, permanece a dificuldade de quantificar o montante a ser bloqueado no exercício, visto que a CDRJ somente tem o conhecimento dos bloqueios após o fato consumado.



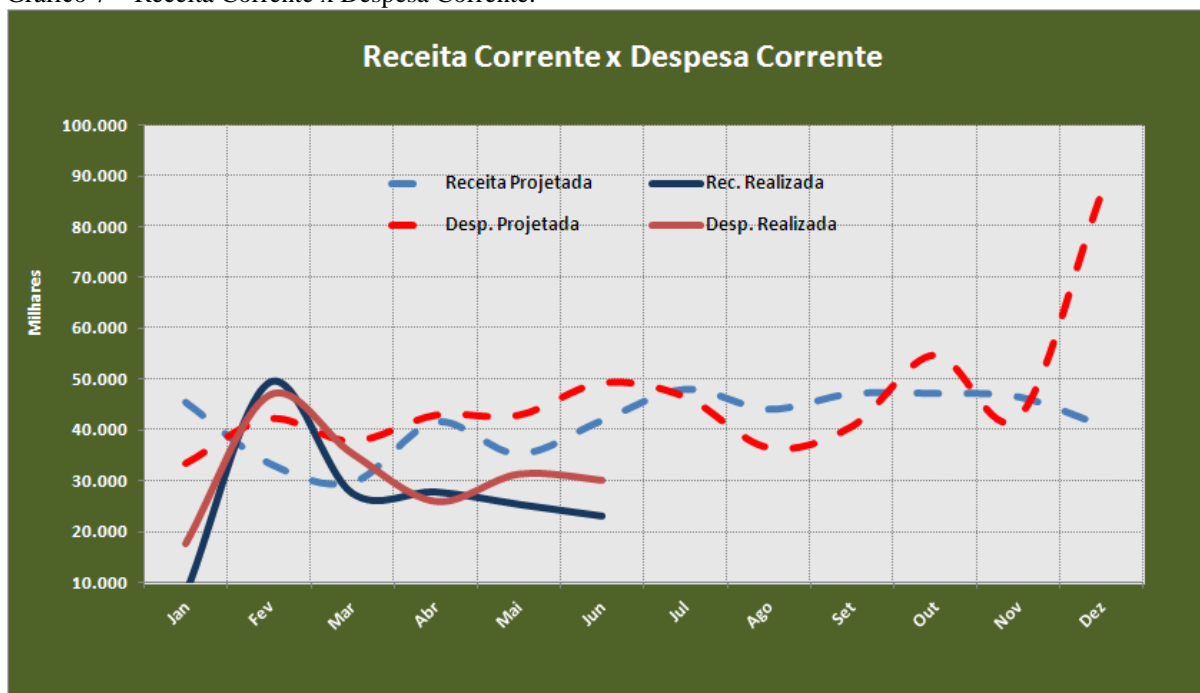
### 3.2.1.3.3 – OUTROS DISPENDIOS CORRENTES

**Demais Dispendios Correntes** – Executados R\$ 7,8 milhões, representando 19,2% da Dotação aprovada de R\$ 40,7 milhões. Nesse Grupo classificam-se as seguintes despesas: Desp. Miúdas, Despesas Legais, Seguros de Bens e Contratos de Cessão de Crédito.

**Aluguéis** – Executados R\$ 0,9 milhão (20,9%). Registrados os contratos de características continuadas: Viaturas, Equip. Radio Telec. e Telefonia, Sistema de Segurança Eletrônica, Maquinas Copiadoras, Sanitários Químicos e Imóveis.

**Multas e Encargos Financeiros** – Executados R\$ 0,3 milhões. Apresentou uma execução de 2,4% da dotação aprovada de R\$ 11,2 milhões. Abaixo do previsto para o período devido à quitação no fim de 2014 do parcelamentos de débitos tributários com a Receita Federal que gerava uma despesa de juros em torno de R\$ 600 mil/mês.

Gráfico 7 – Receita Corrente x Despesa Corrente.



Quadro 6 - PDG/2015 – Execução por Diretoria e Centro de Custo

<b>PDG/2015 - Dispendios Correntes (desempenho por diretoria)</b>				
<b>Diretorias</b>	<b>Centros de Custo</b>	<b>Aprovado</b>	<b>Executado</b>	<b>%</b>
<b>DIRPRE</b>	<b>DIRPRE</b>	257.000	46.806	18,2%
	<b>ASSCOM</b>	1.139.000	252.565	22,2%
	<b>GABPRE</b>	424.000	68.743	16,2%
	<b>SUPAUD</b>	57.000	-	0,0%
	<b>SUPGUA</b>	1.247.700	108.081	8,7%
	<b>SUPJUR</b>	31.314.690	6.790.668	21,7%
	<b>SUPMAM</b>	3.550.157	38.519	1,1%
<b>Total</b>		<b>37.989.547</b>	<b>7.305.381</b>	<b>19,2%</b>
<b>DIRARH</b>	<b>DIRARH</b>	97.000	45.564	47,0%
	<b>SUPADM</b>	6.725.000	1.364.620	20,3%
	<b>SUPREC</b>	276.307.821	113.128.920	40,9%
	<b>SUPINF</b>	24.960.000	6.949.003	27,8%
	<b>SUPFIN</b>	144.529.812	47.296.083	32,7%
<b>Total</b>		<b>452.619.633</b>	<b>168.784.191</b>	<b>37,3%</b>
<b>DIRPLA</b>	<b>DIRPLA</b>	130.000	39.579	30,4%
	<b>SUPLAN</b>	7.571.000	-	0,0%
	<b>SUPCOM</b>	17.851.143	7.440.545	41,7%
	<b>SUPDEP</b>	1.600.000	-	0,0%
<b>Total</b>		<b>27.152.143</b>	<b>7.480.125</b>	<b>27,5%</b>
<b>DIRGES</b>	<b>DIRGES</b>	62.000	22.467	36,2%
	<b>SUPENG</b>	39.121.900	3.282.644	8,4%
<b>Total</b>		<b>39.183.900</b>	<b>3.305.111</b>	<b>8,4%</b>
<b>CONSAD</b>	<b>CONSAD</b>	145.000	39.600	27,3%
<b>Total</b>		<b>145.000</b>	<b>39.600</b>	<b>27,3%</b>
<b>Consolidado</b>		<b>557.090.223</b>	<b>186.914.407</b>	<b>33,6%</b>

## Analise do Desempenho por Diretoria

### Pontos relevantes na execução

#### 1. Presidência

Aprovado	Executado	%
<b>37.989.547</b>	<b>7.305.381</b>	<b>19,2</b>

Gestores	Desempenho
DIRPRE	Recursos autorizados para aplicação em diárias de empregados em viagem, a serviço da CDRJ. Execução média mensal de R\$ 7.800.
ASSCOM	Recursos autorizados para aplicação em despesas com publicações oficiais, propaganda institucional, serviços de fotografia e jornais. Execução abaixo do previsto para o exercício.
GABPRE	Abaixo do previsto para o exercício. Recursos autorizados para aplicação em processo de Fundo Fixo e pagamento de contribuições mensais a diversas associações, tais como AD-RJ e ABEPH.
SUPAUD	Recursos autorizados para aquisição de assinaturas e treinamento de capacitação para utilização do GED. Não foi iniciado nenhum processo para a utilização do recurso aprovado.
SUPGUA	Recursos autorizados para treinamento de guardas, manutenção de armamento, aquisição de EPI's e uniformes para Guarda Portuária e aquisição de munições e equipamentos. Execução referente à aquisição de uniformes e equipamentos para guarda e emissão de certidões para renovação de porte de arma. Iniciado procedimento para treinamento de pessoal e aquisição de espargidores de pimenta. Demais despesas não foram houveram registros.
SUPJUR	Recursos autorizados para contratação de advocacia externa, pagamento de indenizações, custas judiciais e dívida trabalhista. Execução abaixo do previsto para o período.
SUPMAM	Baixa execução dos recursos autorizados. Em execução, a elaboração do Programa de Gerenciamento de Resíduos Sólidos (PGRS), auditorias periódicas, os serviços de coleta de lixo, dedetização, limpeza de caixas d'água, recarga de extintor, Avaliação Preliminar de Passivo Ambiental e Inventário ambiental das redes pluviais e esgoto. Executado em 2015 despesas referente à licença ambiental e desinfecção de caixas d'água. Contratações previstas e não-iniciadas: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Elaboração do Sistema de Informações Ambientais;</li> <li>✓ Monitoramento da qualidade do ar e da água;</li> <li>✓ Elaboração do Sistema de Gestão Ambiental;</li> <li>✓ Manutenção e revisão do sistema de detecção de fumaça e controle de incêndios;</li> <li>✓ Programa de prevenções de riscos ambientais;</li> <li>✓ Serviço Limpeza de afluentes; e</li> <li>✓ Poda de árvores.</li> </ul>

## 2. Diretoria de Administração e Recursos Humanos

Aprovado	Executado	%
<b>452.619.633</b>	<b>168.784.191</b>	<b>37,3</b>

Gestores	Desempenho
DIRARH	Recursos autorizados para aplicação em processos de Fundo Fixo e diárias de empregados em viagem, à serviço. Diárias executadas no período numa média de R\$ 6.150.
SUPADM	Recursos autorizados principalmente para aplicação em reposição de material do almoxarifado, consultoria em engenharia, contrato de emissão de passagens aéreas, impostos e taxas e seguros. Execução abaixo do previsto para o período.
SUPREC	Analisando por rubrica orçamentária, algumas se encontram com a execução acima do previsto para o período, tais como: Comissão por Função, Adicional de Risco, VPNI, Outros Benefícios, FGTS e Complementação de Aposentadoria.
SUPINF	Baixa execução para o período, porém com significativo montante já comprometido para garantia, em sua maioria, de contratos de execução continuada e obras de conservação. Previstos e não-iniciados: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Manutenção central telefônica das Diretorias;</li> <li>✓ Manutenção e suporte ao usuário;</li> <li>✓ Sistema de Gestão Administrativa;</li> <li>✓ Implantação de Sistema Integrado de Gestão em RH;</li> <li>✓ Implantação de Sistema Eletrônico de documentação - GED;</li> <li>✓ Manutenção e Reparo Sistema de condicionamento de energia;</li> <li>✓ Manutenção de Rede Dados e equipamentos de Telecomunicações;</li> <li>✓ Controle de inventário de ativos de TI;</li> <li>✓ Gestão de Segurança da Informação;</li> <li>✓ Elab. Planej. Estratégico em TI e revisão PDTI;</li> <li>✓ Fábrica de Software;</li> <li>✓ Conservação de banheiros e copas da Sede, corredores e da área do DIRPRE.</li> </ul>
SUPFIN	Recursos autorizados para pagamento de Pis/Cofins, Financiamento Externo, Multas e despesas bancárias, bloqueios judiciais. Os recursos alocados para depósito judicial na Dívida Ativa ISS-Itaguaí permanecem aguardando decisão de reinício ou paralisação judicial definitiva.

## 3. Diretoria de Planejamento e Relações Comerciais

Aprovado	Executado	%
<b>27.152.143</b>	<b>7.480.125</b>	<b>27,5</b>

Gestores	Desempenho
DIRPLA	Recursos autorizados para aplicação em processos de Fundo Fixo e diárias de empregados em viagem, à serviço. Média executada de R\$ 6.600.
SUPLAN	Recursos aprovados para aplicação com consultoria e assinatura de periódico.

SUPCOM	Recursos autorizados para aplicação em serviços de consultoria, propaganda mercadológica, passagens e diárias vinculadas à propaganda e Impostos e Taxas. Execução abaixo do previsto, tendo como principal despesa o pagamento de impostos. Despesas com processos em andamento: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Análise de Mercado;</li> <li>✓ Consultoria EVTE;</li> <li>✓ Avaliação Imobiliária;</li> <li>✓ Consultoria Tarifária.</li> </ul>
SUPDEP	Em andamento a contratação de serviços de consultoria para elaboração dos PDZ's dos portos administrados pela CDRJ.

#### 4. Diretoria de Engenharia e Gestão Portuária

Aprovado	Executado	%
<b>39.183.900</b>	<b>3.305.111</b>	<b>8,4</b>

Gestores	Desempenho
DIRGES	Recursos autorizados para aplicação em diárias de empregados em viagem, à serviço. Diárias executadas no período numa média mensal de R\$ 3.750.
SUPENG	Apresenta baixa execução na análise geral. Em execução as manutenções preventivas e corretivas prevista no PDG: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Manutenção Elétrica nos Portos do RJ;</li> <li>✓ Manutenção de bóias de sinalização nos Portos do RJ;</li> <li>✓ Recuperação e conservação de prédios e armazéns;</li> <li>✓ Manutenção de dispositivo de segurança viária nos Portos do RJ;</li> <li>✓ Conservação viária nos portos.</li> </ul> Previstos e não-iniciados: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dragagem de Manutenção;</li> <li>✓ Projeto da torre de controle do Porto do Rio;</li> <li>✓ Manutenção de balanças nos Portos do RJ;</li> <li>✓ Manutenção de defensas marítimas no Porto do Rio;</li> <li>✓ Reestruturação do muro arará no Porto do Rio.</li> </ul>

#### 5. Conselhos Fiscal e de Administração

Aprovado	Executado	%
<b>145.000</b>	<b>39.600</b>	<b>27,3</b>

Gestores	Desempenho
CONSAD	Os recursos são destinados para diárias de conselheiros, com uma média mensal executada de R\$ 6.600.

(Detalhamento completo no ANEXO I)

### **3.2.2 – CAPITAL - ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS**

O Orçamento de Investimento da CDRJ foi fixado pela Lei nº 13.115 de 20/04/2015 – LOA/2015 no valor de **R\$ 164.284.634**. O detalhamento das ações foi publicado como Suplemento no Diário Oficial da União em 22/05/2015. A dotação aprovada pela LOA/2015 sofrerá um decréscimo de **R\$ 44.891.729** após a efetivação das alterações orçamentárias inseridas no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal – SIOP, ajustando os valores à posição final de 31/12/2014, resultando em um valor aprovado final de **R\$ 119.392.905**.

A execução do Orçamento de Investimento no acumulado até abril totalizou **R\$ 656.419** ou **0,4 %** do total da dotação aprovada (ajustada), conforme observado no quadro a seguir.

Quadro 7 – Orçamento de Investimento 2015

FONTE DE FINANCIAMENTO	LOA/2015	Ajustes	Lei+Créditos	Disponível	Compromissado	Empenhado	Realizado
<b>2015</b>	<b>164.284.634</b>	<b>(44.891.729)</b>	<b>119.392.905</b>	<b>64.384.069</b>	<b>5.743.244</b>	<b>656.418</b>	<b>656.418</b>
Recursos Próprios	32.054.001	25.899.442	57.953.443	32.054.051	2.120.492	438.441	438.441
Geração Própria	32.054.001	25.899.442	57.953.443	32.054.051	2.120.492	438.441	438.441
Recursos Tesouro	132.230.633	(70.791.171)	61.439.462	32.330.018	3.622.752	217.977	217.977
Recursos Tesouro - Direto	2.150.000	0	2.150.000	0	0	0	0
Restos a Pagar	0	26.959.444	26.959.444	0	0	0	0
Saldo Financeiro	130.080.633	(97.750.615)	32.330.018	32.330.018	3.622.752	217.977	217.977
<b>Total geral</b>	<b>164.284.634</b>	<b>(44.891.729)</b>	<b>119.392.905</b>	<b>64.384.069</b>	<b>5.743.244</b>	<b>656.418</b>	<b>656.418</b>

(Anexo II, detalhamento do Orçamento de Investimentos).