

168ª SESSÃO DO COMITÊ EXECUTIVO

Sessão virtual, 21 a 25 de junho de 2021

Tema 5.4 da agenda provisória

CE168/18
20 de abril de 2021
Original: inglês

ATUALIZAÇÃO SOBRE O FUNDO MESTRE DE INVESTIMENTOS DE CAPITAL

Introdução

1. A finalidade deste relatório é informar os Estados Membros sobre a situação do Fundo Mestre de Investimentos de Capital (FMIC) da Organização Pan-Americana da Saúde (OPAS).

Situação do Fundo Mestre de Investimentos de Capital

2. O Fundo Mestre de Investimentos de Capital (FMIC) abrange cinco fundos subsidiários criados para oferecer fontes de financiamento distintas para: *a*) a manutenção e melhoria de bens imóveis; *b*) as necessidades em matéria de tecnologia da informação; *c*) a substituição de veículos; *d*) a compra de novas instalações ou imóveis e *e*) a estratégia de recursos humanos.

3. O saldo do Fundo Mestre de Investimentos de Capital era de US\$ 15.863.717¹ em 31 de dezembro de 2019 e \$19.746.027 em 31 de dezembro de 2020 (Tabela 1).

Tabela 1. Fundo Mestre de Investimentos de Capital – Resumo dos saldos do Fundo
(em US\$)

Fundo Subsidiário do FMIC	Saldo em 31 de dezembro de 2019	Receita 2020	Despesa 2020	Saldo em 31 de dezembro de 2020
Manutenção e Melhoria de Bens Imóveis	14.414.626	3.771.198	678.373	17.507.451
Tecnologia da Informação	485.017		91.316	393.701
Substituição de Veículos	179.875	1.113.699	98.898	1.194.676
Estratégico Rotativo de Bens Imóveis	246.442		134.000	112.442
Estratégia de Recursos Humanos	537.757			537.757
TOTAL	15.863.717	4.884.897	1.002.587	19.746.027

¹ A menos que indicado de outra forma, todos os valores monetários neste relatório são expressos em dólares dos Estados Unidos.

4. Além disso, a Reserva para o FMIC, estabelecida em 2007, tinha um saldo de \$2.000.000 em 31 de dezembro de 2020. A Diretora pode alocar até \$2.000.000 dessa reserva durante cada biênio para um ou mais fundos subsidiários do FMIC.

5. As informações apresentadas neste relatório abrangem números preliminares não auditados. O relatório final estará disponível assim que os Auditores Externos concluírem e assinarem a auditoria das demonstrações financeiras da Organização referentes a 2020.

Utilização do Fundo Mestre de Investimentos de Capital

6. A Tabela 2 mostra a utilização do FMIC em 2020, discriminada por fundo subsidiário, na Sede e nas representações nos países.

Tabela 2. Utilização do Fundo Mestre de Investimentos de Capital em 2020, em 31 de dezembro de 2020
(em US\$)

Local	Descrição	Total
Fundo Subsidiário de Manutenção e Melhoria de Bens Imóveis		
Sede, Washington, DC	Reforma do 1º andar (melhorias na segurança). Reforma dos sistemas do prédio/sistemas eletromecânicos. Digitalização de arquivos antigos (em andamento). Honorários legais relacionados à aquisição de propriedades da OPAS.	562.597
República Dominicana	Reparos e reformas na área da recepção, terraço e fachada do edifício.*	46.026
Guatemala	Digitalização de arquivos antigos, fase final.**	25.309
Guiana	Fase de projeto da reforma da representação na Guiana.†	44.441
Subtotal		678.373

* Solicitação *ad hoc* aprovada pelo Comitê de Infraestrutura e Investimentos da OPAS (PIIC) em 6 de dezembro de 2019.

** Aprovada pelo (PIIC) por solicitação *ad hoc* da representação no país em 13 de julho de 2019.

† Aprovada pelo (PIIC) por solicitação *ad hoc* da representação no país em 1º de junho de 2019.

Tabela 2. Utilização do Fundo Mestre de Investimentos de Capital em 2020, em 31 de dezembro de 2020 (cont.)
(em US\$)

Local	Descrição	Total
Fundo Subsidiário de Tecnologia da Informação		
Sede, Washington, DC	Serviços de gestão de ativos multimídia; aquisição de sistema eletrônico de registro médico, abrangendo software, assinatura e licenças.	91.316
Subtotal		91.316
Fundo Subsidiário de Substituição de Veículos		
Suriname	Substituição de veículos (dois).	73.447
Trinidad e Tobago	Substituição de veículos (um).	25.451
Subtotal		98.898
Fundo Subsidiário Estratégico Rotativo de Bens Imóveis		
Sede, Washington, DC, e representações	Avaliação de propriedades da OPAS (terrenos e prédios): Sede e Argentina, Barbados, Brasil, Guatemala, Guiana, Haiti, Jamaica, Paraguai, Peru e Venezuela.	134.000 ^{††}
Subtotal		134.000
Fundo Subsidiário da Estratégia de Recursos Humanos		
Sede, Washington, DC	Nenhuma atividade.	0
Subtotal		0
Total utilizado do FMIC		1.002.587

^{††} Despesa acumulada de 2020.

Receita

7. A Tabela 3 mostra a receita creditada ao FMIC em 2020, incluída uma alocação de \$4.650.520,21 do excedente do biênio 2018-2019, aprovada pelo 58º Conselho Diretor (Documento CD58/12) como segue: \$3.650.520 para o Fundo Subsidiário de Manutenção e Melhoria de Bens Imóveis e \$1.000.000 para o Fundo Subsidiário de Substituição de Veículos.

Tabela 3. Receita creditada ao Fundo Mestre de Investimentos de Capital em 2020, em 31 de dezembro de 2020
(em US\$)

Local	Descrição	Total
Fundo Subsidiário de Manutenção e Melhoria de Bens Imóveis		
Sede, Washington, DC	Excedente de receita 2018-2019	3.650.520
	Taxas – Vagas de estacionamento no número 2121 da Virginia Avenue (janeiro), e aluguel de imóvel	120.678
Subtotal		3.771.198
Fundo Subsidiário de Substituição de Veículos		
Sede, Washington, DC	Excedente de receita 2018-2019	1.000.000
Argentina	Venda de veículos obsoletos (um)	5.124
Cuba	Venda de veículos obsoletos (dois)	9.500
Haiti	Venda de veículos obsoletos (cinco)	35.448
México	Venda de veículos obsoletos (um)	3.894
Suriname	Venda de veículos obsoletos (dois)	33.904
Trinidad e Tobago	Venda de veículos obsoletos (um)	13.729
Uruguai	Venda de veículos obsoletos (um)	12.100
Subtotal		1.113.699
Total		4.884.897

Atualização do Plano Mestre de Investimentos de Capital para a Sede da OPAS

8. A Tabela 4 mostra os números atualizados apresentados no relatório sobre o Fundo Mestre de Investimentos de Capital e a reavaliação de projetos de bens imóveis no Plano Mestre de Investimento de Capital (Documento CE156/24, Rev.1) e as necessidades estimadas de investimentos de capital para o prédio situado no número 2121 da Virginia Avenue, adquirido em 2019.

Tabela 4. Atualização do Plano Mestre de Investimentos de Capital (PMIC) para a Sede da OPAS
(US\$ mil)

Descrição do projeto	PMIC de 2015 para a Sede*	Executado 2015-2020	Saldo	Saldo atualizado para valores de 2019 Sede**	PMIC para o Anexo da Sede†	Total
	(A)	(B)	(A-B)	(C)	(D)	(C+D)
Projetos urgentes Reparos no telhado, substituição das portas dos elevadores da garagem e do elevador de carga, substituição de painéis de granito da fachada	250,0		250,0	252,5		252,5
Reforma dos sistemas do prédio/sistemas eletromecânicos	8.515,0		8.515,0	8.600,2	4.073,0	12.673,2
Torre de escritórios Reforma da fachada – Reforma das empenas cegas de mármore	610,0		610,0	616,1	343,0	959,1
Reforma do telhado e fachada da rotunda e passarela	4.881,14		4.881,14	4.930,2		4.930,2
Substituição da fachada – Novos vidros exteriores	9.548,1		9.548,1	9.643,6		9.643,6
Reforma do 10º andar	3.768,9		3.768,9	3.806,6		3.806,6
Reforma andar por andar (3º ao 9º)	11.259,9		11.259,9	11.372,5	1.669,0	13.041,5
Reforma do refeitório do 3º andar	1.738,9		1.738,9	1.756,3		1.756,3
Reforma do 2º andar	5.463,6		5.463,6	5.518,2		5.518,2
Reforma do 1º andar Melhorias relacionadas à segurança	1.045,7	450,0	595,7	601,7		601,7
Reformas da praça e terreno Melhorias relacionadas à segurança	1.045,7	17,2	1.028,5	1.038,8		1.038,8
Reforma do porão	1.229,8	345,6	884,2	893,0		893,0
Sala de exercícios	1.475,8		1.475,8	1.490,6		1.490,6
TOTAL	50.832,8	812,8	50.020,0	50.520,2	6.085,0	56.605,2

* Documento CE156/24, Rev.1.

** O prédio da Sede está localizado no número 525 da 23rd Street NW. Estas cifras foram indexadas usando os valores do Índice de Preços ao Consumidor (IPC) calculados pelo Bureau of Labor Statistics dos EUA para o período 2015-2019.

† O Anexo da Sede está localizado no número 2121 da Virginia Ave. Os números foram extraídos de uma avaliação externa e independente feita em 2019.

Despesas operacionais dos prédios da Sede

9. A Tabela 5 mostra o impacto financeiro da compra do prédio localizado no número 2121 da Virginia Avenue, feita em 2019 usando recursos do Fundo Mestre de Investimentos de Capital. Essa compra permitiu à Repartição Sanitária Pan-Americana (RSPA) deixar de alugar escritórios no número 2121 da Virginia Avenue a partir de 1º de janeiro de 2020 e no número 1889 da F Street a partir de 1º de julho de 2020. A Tabela 5 mostra a redução nas despesas operacionais anuais² em consequência do encerramento do aluguel de escritórios durante 2020. As despesas operacionais líquidas foram reduzidas de \$4.624.609 em 2019 para \$3.946.490 em 2020. As despesas operacionais líquidas estão projetadas para diminuir ainda mais em 2021, para \$3.385.000. Em comparação com 2019, alcançou-se uma economia líquida de \$678.119 em 2020, e a previsão para 2021 é de uma economia líquida de \$774.609.

Tabela 5. Despesas operacionais com prédios na Sede da OPAS
(em US\$)

Receita operacional	2019	2020	2021 (projeção)
Receita do aluguel do terreno do número 2121 da Virginia Avenue	902.453	0	0
Total da receita	902.453	0	0
Despesas operacionais			
Aluguel de escritórios	2.048.145	538.947	0
Serviços públicos	608.035	620.015	800.000
Segurança	634.042	577.503	650.000
Gestão das instalações (incluída a manutenção)	2.236.839	2.210.025	2.400.000
Total das despesas da OPAS	5.527.061	3.946.490	3.850.000
EXCEDENTE/(DÉFICIT)	(4.624.609)	(3.946.490)	(3.850.000)

Ação pelo Comitê Executivo

10. Solicita-se ao Comitê Executivo que tome nota deste relatório e faça os comentários que julgar pertinentes.

² As despesas operacionais dos escritórios não são debitadas do FMIC, mas sim cobertas pelos Custos Operacionais Gerais da RSPA, informados no Relatório Financeiro do Diretor, publicado anualmente.