

RCON 12
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Dezembro
2015

**Relatório de Conhecimento (Rcon
12/2015) resumido sobre a execução
orçamentária e apresentação dos
indicadores de gestão.**

Diretoria de Administração
Brasília, janeiro de 2016.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO DEZEMBRO/15

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução do mês de Dezembro/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (E)	Realizado (F)		
Despesas Administrativas (D)	1.124.021	1.057.468	94,08	(66.553)
Pessoal e Encargos	985.981 ⁽¹⁾	778.667	78,97	(207.314)
Serviços de Terceiros	42.147	51.577 ⁽²⁾	122,37	9.430
Treinamento	1.500	6.622 ⁽³⁾	441,47	5.122
Diárias e Passagens	6.700	30.363 ⁽⁴⁾	453,18	23.663
Outras Despesas	87.693	183.243 ⁽⁵⁾	208,96	95.550
Investimentos de TI	-	6.996 ⁽⁶⁾	-	6.996

Fonte: Coafi.

⁽¹⁾ Inclui a gratificação natalina.

⁽²⁾ Inclui ressarcimento realizado ao STF, referente a competências anteriores.

⁽³⁾ Inclui treinamento do software BI Tableau para empregados no valor de R\$ 5.334.

⁽⁴⁾ Inclui ressarcimento realizado ao STF, referente a competências anteriores, no valor de R\$ 29.628.

⁽⁵⁾ Inclui R\$ 92.370 referentes a despesas com serviços contratados durante o ano e liquidados no mês conforme detalhamento abaixo:

	R\$ 1,00
Liquidação de serviços executados: laudo de reavaliação do espaço físico ocupado pela Funpresp-Jud para fins de aluguel	2.816
INFOVIA – liquidação de débitos decorrentes de competências anteriores - meses de setembro, outubro e novembro de 2015	17.880
Liquidação de serviços executados: confecção de calendários para ações de comunicação e marketing	7.625
Liquidação de serviços executados: confecção de Troféus para os vencedores do Prêmio Funpresp-Jud	2.200
Liquidação de serviços executados: planejamento, concepção e criação de material comunicacional – Contrato Funpresp-Jud nº. 013/2015	39.848
Liquidação de serviços executados: coquetéis para eventos institucionais	7.113
Premiação: pagamento ao vencedor do Prêmio Funpresp-Jud	10.394
Liquidação de serviços executados: desenvolvimento de site institucional – Contrato Funpresp-Jud nº. 015/2015	4.495

⁽⁶⁾ Aquisição de licenças de antivírus e assinatura Adobe Creative Cloud no valor de R\$ 6.995.

Obs: Reporta-se o valor de R\$ 10.479 a título de devoluções referentes a contribuições indevidas realizadas pelas seguintes instituições: TRT-10, TRT-8, TRT-11, TRE-SP, MPT, STJ, TRT-15, SJ-AL e TRT-18.

Tabela 2 – Execução acumulada de Janeiro a Dezembro/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (*) (E)	Realizado (F)		
Despesas Administrativas (D)	9.252.317	8.217.252	88,81	(1.035.065) ⁽¹⁾
Pessoal e Encargos	6.254.539	5.958.288	95,26	(296.251) ⁽²⁾
Serviços de Terceiros	630.458	366.227	58,09	(264.231) ⁽³⁾
Treinamento	142.000	69.147	48,70	(72.853) ⁽⁴⁾
Diárias e Passagens	128.700	58.732	45,63	(69.968)
Outras Despesas	1.666.247	1.486.141	89,19	(180.106) ⁽⁵⁾
Investimentos de TI	430.373	278.717	64,76	(151.656) ⁽⁶⁾

Fonte: Coafi.

⁽¹⁾ Inclui R\$ 225.219,00 inscritos em restos a pagar referente a despesas empenhadas em razão de contratos firmados em 2015, mas aguardando sua liquidação, conforme detalhamento abaixo:

	R\$ 1,00
Trust Solutions Brasil Sistemas Ltda – EPP	53.078
In Press Oficina Assessoria de Comunicação Ltda	23.583
Raya3 Publicidade e Propaganda Ltda – ME	40.455
Infobase Consultoria e Informática Ltda	28.000
Cartoon Produtos e Serviços Integrados Ltda	3.792
Forma Office Com. de Móveis e Interiores Ltda	34.766
Bortolini Indústria de Móveis Ltda	11.510

⁽²⁾ Redução de custos na ordem de R\$ 285 mil sobre o valor previsto pelo orçamento para o ano de 2015, conforme estudo sobre redução de despesas por Diretoria.

⁽³⁾ Reduções de custos obtidas com serviços de terceiros no montante de R\$ 264 mil conforme detalhamento abaixo:

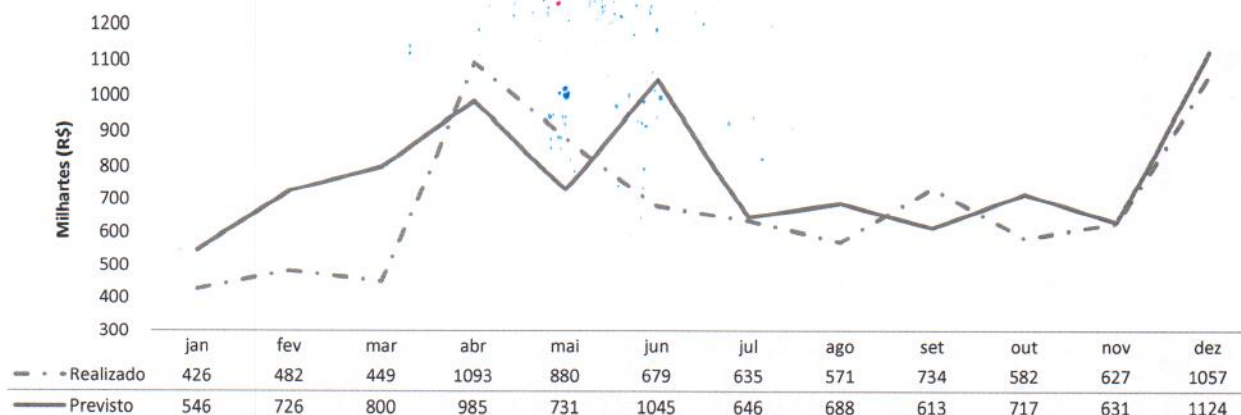
	R\$ 1,00
Ressarcimentos realizados ao STF	53.078
Descontinuidade de uso do Sistema BBPrev	137.351
Despesas com a realização de auditoria independente por meio de credenciamento de empresas especializadas	62.460
Terceirização da folha de pagamentos	11.200

⁽⁴⁾ Realização de curso interno promovido pela Funpresp-Jud com obtenção de preço inferior ao praticado no mercado e não utilização de recursos reservados para certificação de conselheiros.

⁽⁵⁾ Aproximadamente R\$ 142 mil com despesas não realizadas em 2015 e provisionadas para liquidação em 2016 e reduções de custos diversos na ordem de R\$ 38 mil.

⁽⁶⁾ Aproximadamente R\$ 83 mil com despesas não realizadas em 2015 e provisionadas para liquidação em 2016 e reduções de custos diversos na ordem de R\$ 68 mil.

Gráfico 1 – Execução orçamentária de Janeiro a Dezembro/2015



Fonte: Coafi.

2. Indicadores de Gestão

Tabela 3 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses

ITENS	Σ 12 meses 2014 (F)	Σ 12 meses (G) ⁽²⁾	(G/F-1) (%)	G – F
Participantes (A) – Un. ⁽¹⁾	1.405	4.092	191	2.687
Ativo Total (B) – R\$ 1,00 ⁽¹⁾	28.852.059	48.878.438	69	20.026.379
Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	364.063	1.427.880	292	1.063.817
Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	2.556.746	2.728.605	7	171.859
Despesas Administrativas (E) (E1+E2)–R\$ 1,00	8.217.029	11.410.495	39	3.193.466
Despesa de Funcionamento (E ₁)	6.145.582	8.396.667	37	2.251.085
Despesa Financeira (E ₂) ⁽³⁾	2.071.447	3.013.827	45	942.380
I 1 (R\$ 1,00) Arrecadação Média (C/A)	259	349	35	90
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	5.848	2.788	(52)	(3.060)
I 2B Receita per capita (C+D/A)	2.079	1.016	(51)	(1.063)
I 3 (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	28,48	23,34	(18,05)	(5)
I 4 (%) Despesa sobre receita (E/C+D)-(%)	281	275	(2)	(7)

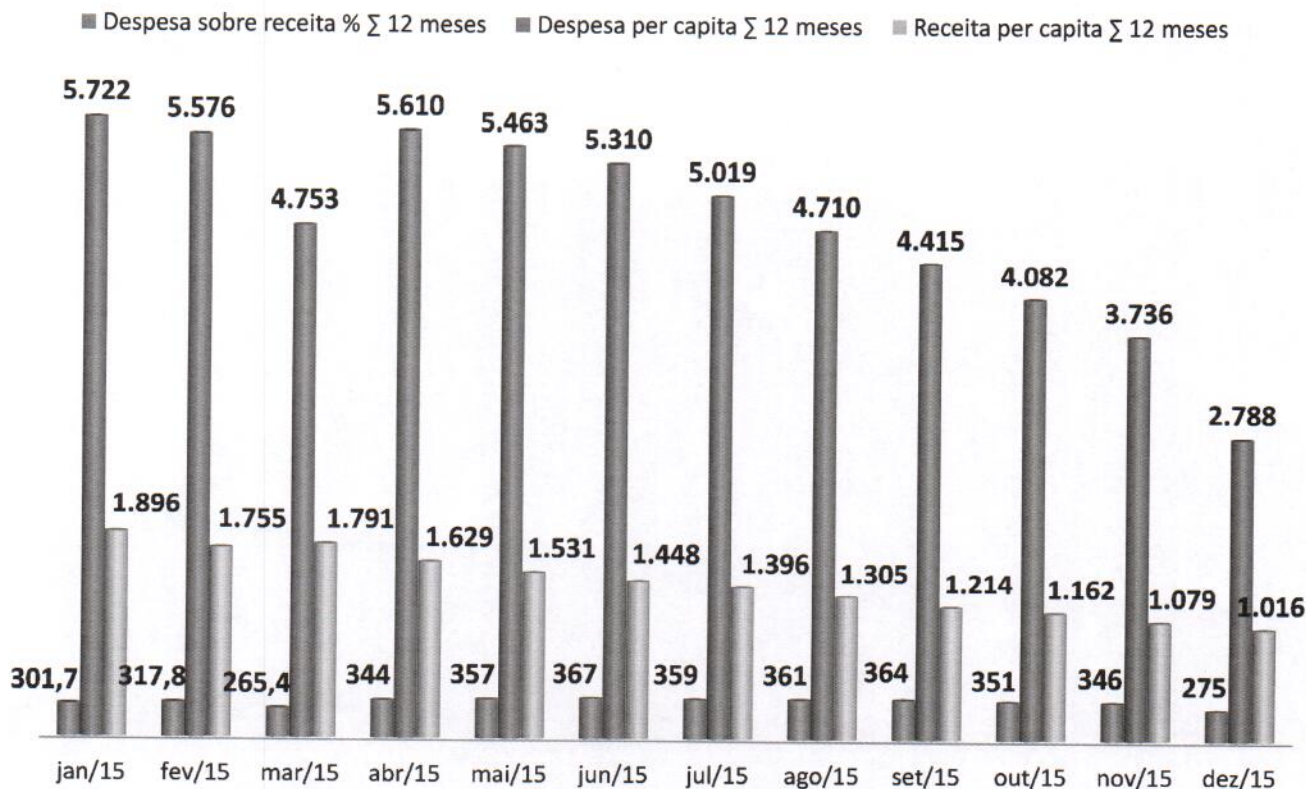
Fonte: COARC e CCONT.

⁽¹⁾ Número do fim do período de apuração.

⁽²⁾ Consolidado dos últimos 12 meses – janeiro/2015 - dezembro/2015.

⁽³⁾ Despesa decorrente de atualização/correção pelo IPCA de empréstimo dos patrocinadores.

Gráfico 2 – Despesas per capita X Despesa sobre receita X Receita per capita



Fonte: Balancetes de janeiro/2015 a dezembro/2015.

3. Contratos Firmados e Aquisições Realizadas

Contratos firmados:

Contratada	Data	Processo Funpresp-Jud	Valor Total do Contrato	Finalidade
Raya3 Publicidade e Propaganda Ltda - ME	01/12/2015	00.086/2015	R\$ 44.950,00	Criação do novo Site Institucional e avaliação das mídias sociais.
Infobase Consultoria e Informática Ltda	17/12/2015	00.087/2015	R\$ 28.000,00	Criação de 4 Minivídeos.



FUNPRESP-JUD

Fundação de Previdência Complementar do
Servidor Público Federal do Poder Judiciário

Aquisições realizadas:

Material/Serviço adquirido	Fornecedor	Data da Liquidação	Valor	Finalidade
Laudo de avaliação do espaço físico da sede	Murilo de Oliveira Machado - Aval Engenharia – ME (CNPJ: 20.423.319/0001-37)	08/12/2015	R\$ 3.000,00	Reavaliar o valor pago a título de aluguel da Sede
Troféus para os vencedores do Prêmio Funpresp- Jud	Digital Sign Comércio e serviços de Sinalização Ltda (CNPJ: 01.679.084/0001-02)	15/12/2015	R\$ 2.200,00	Agraciar os vencedores do Prêmio Funpresp-Jud
Treinamento Ferramenta Tableau Desktop	CSC Brasil Sistemas Ltda. (CNPJ: 30.156.228/0001-36)	22/12/2015	R\$ 5.334,00	Capacitar funcionários para o uso do BI adquirido pela Fundação.
Decoração do local de realização da cerimônia do Prêmio Funpresp- Jud	O. de Oliveira Nunes Artigos para Festa e Eventos – ME (CNPJ: 06.967.924/0001-48)	22/12/2015	R\$ 1.550,00	Decorar espaço do Prêmio Funpresp-Jud.
Mobiliário para Recepção e Relacionamento com Participantes - RELPA	Cartoon Produtos e Serviços Integrados Ltda - EPP (CNPJ: 38.069.225/0001-77)	Março de 2016	R\$ 3.792,48	Modernizar e melhorar o ambiente físico da sede.
Mobiliário para Recepção e Relacionamento com Participantes - RELPA	Forma Office Comércio de Moveis e Interiores Ltda – ME (CNPJ: 09.8135.810/001-55)	Março de 2016	R\$ 34.766,00	Modernizar e melhorar o ambiente físico da sede.
Mobiliário para Recepção e Relacionamento com Participantes - RELPA	Bortolini Indústria de Móveis Ltda (CNPJ: 90.051.160/0001-52)	Março de 2016	R\$ 11.510,00	Modernizar e melhorar o ambiente físico da sede.

À consideração superior, em 21 de janeiro 2016.


Vinicius Araujo da Silva

Assistente de Administração e Finanças


Kleber Vieira Pina

Coordenador de Administração e Finanças Adjunto

À consideração da Diretora-Presidente, visando análise do relatório sobre execução orçamentária de dezembro de 2015.

DIRAD, 29 de janeiro de 2016.



Marcio Lima Medeiros
Diretor de Administração

À consideração do Conselho Fiscal e Deliberativo, visando avaliação da execução orçamentária de dezembro de 2015.

PRESI, 29 de janeiro de 2016.



Elaine de Oliveira Castro
Diretora- Presidente



FUNPRES-PJUD

Fundação de Previdência Complementar do
Servidor Público Federal do Poder Judiciário

ANEXO AO RCON 12/2015

PAGAMENTOS REALIZADOS EM DEZEMBRO/15 = R\$ 1.057.468

