

RCON 10
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Outubro
2016

Relatório de Conhecimento (Rcon 10/2016)
resumido sobre a execução orçamentária e
apresentação dos indicadores de gestão.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO OUTUBRO/2016

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução Orçamentária – OUTUBRO 2016.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E	F – E
	Previsto (E)	Realizado (F)	(%)	R\$ 1,00
Despesas Administrativas (D)	801.852	587.725	73,30	(214.127)
Pessoal e Encargos	533.943	446.915 ⁽¹⁾	83,70	(87.028)
Serviços de Terceiros	38.903	11.963 ⁽²⁾	30,75	(26.940)
Treinamento	35.000	7.086 ⁽³⁾	20,24	(27.914)
Diárias e Passagens	31.055	1.289 ⁽⁴⁾	4,15	(29.766)
Outras Despesas	152.950	114.254 ⁽⁵⁾	74,70	(38.696)
PDTI¹	10.000	6.219 ⁽⁶⁾	62,19	(3.781)

Fonte: COAFI.

⁽¹⁾ R\$ 59.000,00 aproximadamente referente ao ressarcimento da Diretora Presidente não realizado no mês, pois o órgão de origem não enviou a cobrança no mês de outubro.

⁽²⁾ Registre-se a economia de R\$ 27.000,00 referente ao conjunto de despesas não incorridas: aquisição de software de gerenciamento de risco (R\$ 4.000,00); auditoria interna (R\$ 5.000,00); seguro D&O (R\$ 6.000,00); programa futuro positivo (R\$ 1.400,00); substituição de posto de mensageiro por empresa especializada em transporte de documentos (R\$ 4.635,00); substituição de posto de recepcionista, copeira e auxiliar de limpeza por empresa especializada em prestação de serviços (R\$ 4.965,00) e ressarcimentos ao MPF por serviços previstos e não demandados (R\$ 1.000,00).

⁽³⁾ R\$ 7.086 referente a despesa com a palestra ministrada pelo Dr. Marcos Cabrera no prêmio Funpresp-Jud.

⁽⁴⁾ R\$ 1.289,00 referentes a despesas com o Diretor de Segurança para ministrar palestras na PRT-GO, PR-GO, JF-GO e no 33º Encontro Nacional dos Procuradores da República.

⁽⁵⁾ R\$ 17.005,00 referentes a despesas de funcionamento não realizadas e R\$ 21.691,00 de economia nas despesas de PIS/COFINS provisionadas no mês de setembro.

⁽⁶⁾ R\$ 3.781,00 referentes a despesas previstas no PDTI não realizadas no mês.

INSCRIÇÃO CONCURSO	R\$ 1,00				
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	CONSOLIDADO
Recebimento	51.520,00	139.909,68	201.420,00	11.260,00	404.109,68
Tarifa liquidação do boleto	(1.928)	(5.170)	(7.556)	(417)	(15.071)
TOTAL	49.592,00	134.739,68	193.864,00	10.843,00	389.038,68

(*) R\$ 160,00 referentes a devolução de contribuições de taxa de concurso realizadas em duplicidade.

¹ Plano Diretor de Tecnologia da Informação – 2015-2016, aprovado pela Resolução-CD nº. 10 de 03/09/2015.

Tabela 2 – Execução acumulada 2016 – Janeiro a Outubro.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E	F – E
	Previsto (E)	Realizado (F)	(%)	R\$ 1,00
Despesas Administrativas (D)	7.708.771	6.329.899	82,11	(1.378.872)
Pessoal e Encargos	5.323.590	4.904.026	92,12	(419.564)) ⁽¹⁾
Serviços de Terceiros	428.276	203.871	47,60	(224.405)) ⁽²⁾
Treinamento	187.560	90.119	48,05	(97.441)) ⁽³⁾
Diárias e Passagens	155.355	73.285	47,17	(82.070)) ⁽⁴⁾
Outras Despesas	1.441.488	988.827	68,60	(452.661)) ⁽⁵⁾
PDTI²	172.500	69.771	40,45	(102.729)) ⁽⁶⁾

Fonte: COAFI.

⁽¹⁾ A maior parte da diferença a menor deriva de antecipações de ressarcimento aos órgãos de origem em dezembro/15 e não incorridas em janeiro/16 (R\$ 242.228,99), indicando que o orçamento nos meses subsequentes para esta rubrica (fevereiro a setembro) tem obtido margens aceitáveis de desvio; R\$ 118.264,00 referente ao ressarcimento ao órgão de origem da Diretora-Presidente ainda não realizados dos períodos de outubro e novembro.

⁽²⁾ R\$ 224.405,00 referentes ao conjunto de despesas não incorridas ou ainda não realizadas: R\$ 72.000,00 referentes à aquisição de seguro D&O não contratado; R\$ 28.000,00 referentes aquisição de software de gerenciamento de riscos e controles internos não efetivada; R\$ 65.000,00 resultam de contratação prevista de serviços de auditoria interna não efetivada e R\$ 59.405,00 resultam da diferença entre o ressarcimento previsto e o efetivamente realizado ao STF pelos postos de trabalho terceirizados.

⁽³⁾ A rubrica treinamento finalizará o ano com economia, pois vários treinamentos de colaboradores foram realizados sem custos em escolas de governo, patrocinadores e outros será realizados no próximo exercício.

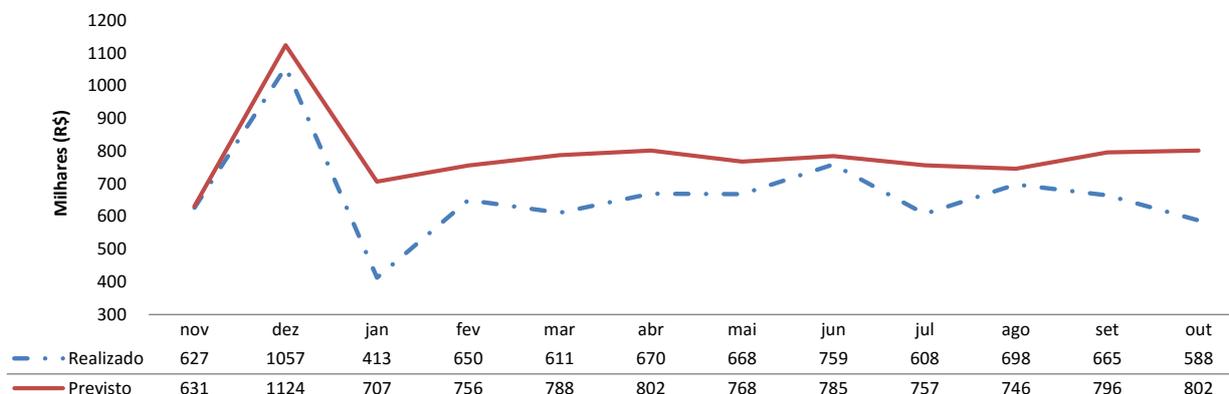
⁽⁴⁾ A rubrica diárias e passagens finalizará o ano com economia, pois várias viagens previstas foram redimensionadas ou otimizadas para reduzir a despesa desse grupo.

⁽⁵⁾ R\$ 209.536,00 referem-se a diferença a menor nas contas Outros Imobilizados R\$ 20.000,00; PIS/COFINS/ TAFIC: R\$ 71.000,00; Móveis e utensílios: R\$ 15.832,36; Computadore e periféricos: R\$ 6.000,00; Comunicação e marketing: R\$ 30.998,30; Serviços gráficos: R\$ 42.128,73; Recepções e eventos: R\$ 23.576,61; Ainda, economias alcançadas em diversas rubricas de consumo, tais como telefonia fixa e móvel, energia elétrica, água e aluguel reforçam a distância a menor entre o planejado e o orçado.

⁽⁶⁾ Economias alcançadas em aquisições registradas no PDTI e no uso do pacote de serviços mantido junto ao Serpro para uso da Infovia. Aquisições previstas pelo PDTI e postergadas ou ainda em fase de licitação.

² Plano Diretor de Tecnologia da Informação – 2015-2016, aprovado pela Resolução-CD nº. 10 de 03/09/2015.

Gráfico 1 – Evolução da Execução orçamentária em 12 meses – Novembro/2015 a Outubro/2016



Fonte: COAFI.

1.1 Prestação de contas de Suprimento de Fundos

Tabela 3 – Movimentação Suprimento de Fundos.

Cargas e Saldo na Conta (A)	Saques e Tarifas (B)		Pagamentos (C)	Datas
R\$ 105,25		Saldo anterior - Banco		
R\$ 297,03		Carga cartão		14/10/16
	R\$ 2,50	Tarifa de saque	R\$ 2,50	18/10/16
	R\$ 378,43	Saque		18/10/16
		Deslocamento empregado - Ressarcimento ⁽¹⁾	R\$ 92,69	18/10/16
		Material de Expediente	R\$ 34,45	18/10/16
		Reparos sede ⁽²⁾	R\$ 121,00	18/10/16
		Porta Banner ⁽³⁾	R\$ 133,32	18/10/16
R\$ 402,28	R\$ 380,93		R\$ 383,96	
Saldo Bancário (A-B)				R\$ 21,35
Saldo das Devolução(ções) Realizadas em Espécie pelo(s) Suprido(s) (B-C)				R\$ 0,00
Saldo Suprimento de Fundos				R\$ 21,35

Fonte: COAFI.

⁽¹⁾ Ressarcimento de despesas de deslocamento de empregados – Jordana Perfeito Castro e Sérgio Allan – foram juntos para reunião na CEF; Deslocamentos autorizados pelas respectivas Diretorias.

⁽²⁾ Aquisição de lâmpadas de led para os banheiros da sala equipe e TI – Mão de obra do electricista;

⁽³⁾ Aquisição de 2 (dois) porta Banner modelo simples.

2. Indicadores de Gestão

3. Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses

ITENS	∑ 12 meses 2015 (F)	∑ 12 meses (G) ⁽²⁾	(G/F-1) (%)	G – F
Participantes (A) – Un. ⁽¹⁾	4.092	5.990	46,4	1.898
Ativo Total (B) – R\$ 1,00 ⁽¹⁾	48.720.304	80.053.623	64,3	31.333.319
Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	1.427.880	2.344.276	64,3	916.396
Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	2.728.605	2.474.697	(9,3)	(253.908)
Despesas Administrativas (E1+E2) – R\$ 1,00	11.410.738	10.901.700	(4,5)	(509.038)
Despesa de Funcionamento (E ₁)	8.396.911	8.488.857	1,09	91.946
Despesa Financeira (E ₂) ⁽³⁾	3.013.827	2.412,843	(19,9)	(600.984)
I 1 (R\$ 1,00) Arrecadação Média (C/A)	349	391	12,2	42
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	2.789	1.820	(34,7)	(969)
I 2B Receita per capita (C+D/A)	1.016	805	(20,8)	(211)
I 3 (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	23,4	13,6	(41,9)	(9,8)
I 4 (%) Despesa sobre receita (E/C+D)-(%)	274,5	226,2	(17,6)	(48,3)

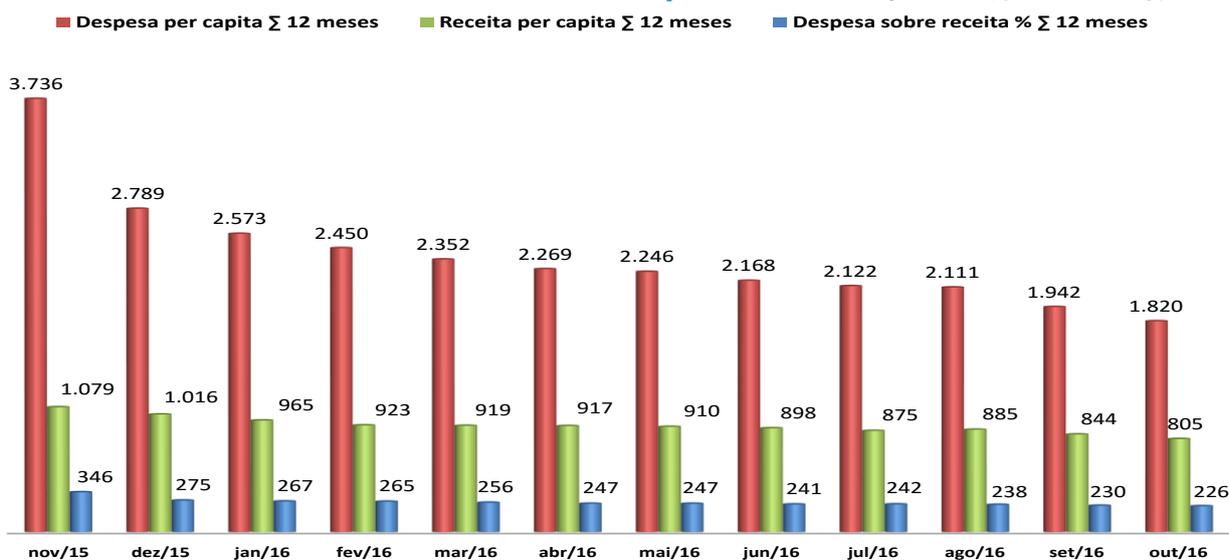
Fonte: COARC; CCONT; COAFI.

⁽¹⁾ Número do fim do período de apuração.

⁽²⁾ Consolidado dos últimos 12 meses – novembro/2015 a outubro/2016.

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

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



Fonte: CCONT – Balancetes de novembro/2015 a outubro/2016.

4. Contratos Firmados/Aditivados e Aquisições Realizadas

Não houve contratos firmados ou aquisições realizadas no período.

Brasília, 02 de dezembro de 2016.

Coordenadoria de Administração e Finanças
Diretoria de Administração

