

RCON 04
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Abril
2017

Relatório de Conhecimento (Rcon 04/2017)
resumido sobre a execução orçamentária e
apresentação dos indicadores de gestão.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO ABRIL/2017

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução Orçamentária – ABRIL 2017.

| ITENS | ORÇAMENTO (R\$ 1,00) | | C/B (%) | C-B (R\$ 1,00) |
|---|----------------------|-----------------------|-----------|------------------|
| | PREVISTO (B) | REALIZADO (C) | | |
| Despesas Administrativas (A) | 790.377 | 618.282 | 78 | (172.095) |
| Diárias e Passagens | 9.516 | - | - | (9.516) |
| Treinamentos | 31.752 | 6.346 ⁽¹⁾ | 20 | (25.406) |
| Investimentos em TI - PDTI ⁽²⁾ | - | - | - | - |
| Serviços de Terceiros | 118.203 | 30.807 ⁽²⁾ | 26 | (87.397) |
| Comunicação e Marketing | 3.708 | 4.370 ⁽³⁾ | 118 | 662 |
| Tributos | 45.300 | 41.311 | 91 | (3.989) |
| Pessoal e Encargos | 496.052 | 470.754 | 95 | (25.298) |
| Estagiários | 6.160 | 3.990 ⁽⁴⁾ | 65 | (2.170) |
| Benefícios | 29.399 | 23.753 ⁽⁵⁾ | 81 | (5.646) |
| Atividades de Manutenção | 39.837 | 35.250 | 88 | (4.587)) |
| Modernização das Instalações | 10.000 | 1.214 ⁽⁶⁾ | 12 | (8.786) |
| Investimentos | 449 | 488 | 109 | 38 |

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2017.

(1) R\$ 6.346,00 referentes a despesas de capacitação para 4 empregados: 2 – Curso de Mercado de Capitais; 1 - Curso Completo de Formação de Pregoeiros; 1 - 2º Encontro Nacional de Comunicação.

(2) Serviço de auditoria interna e despesas de ressarcimento por serviços mantidos através de Acordo de Cooperação e Convênios com o TJDF/TJCF não realizados – despesas não incorridas no valor de R\$ 11.500,00. Despesa de R\$ 61.941,00 prevista para ocorrer em abril, mas, ocorrida em março, referente ao serviço prestado por empresa de auditoria externa contábil.

(3) Diferença (R\$ 661,67) originada pela ocorrência de um conjunto de despesas previstas para acontecer em março, mas efetivadas somente em abril (Decoração do Encontro de Previdência – R\$ 760,00 e contratação de webinar – R\$ 3.610,00).

(4) Diferença referente a 2 postos destinados a estagiários (RELPA e ASCOM) não preenchidos durante o mês de abril.

(5) Diferença havida entre o orçamento e a despesa efetivamente incorrida para o auxílio refeição e ressarcimento com auxílio saúde para empregados e dirigentes.

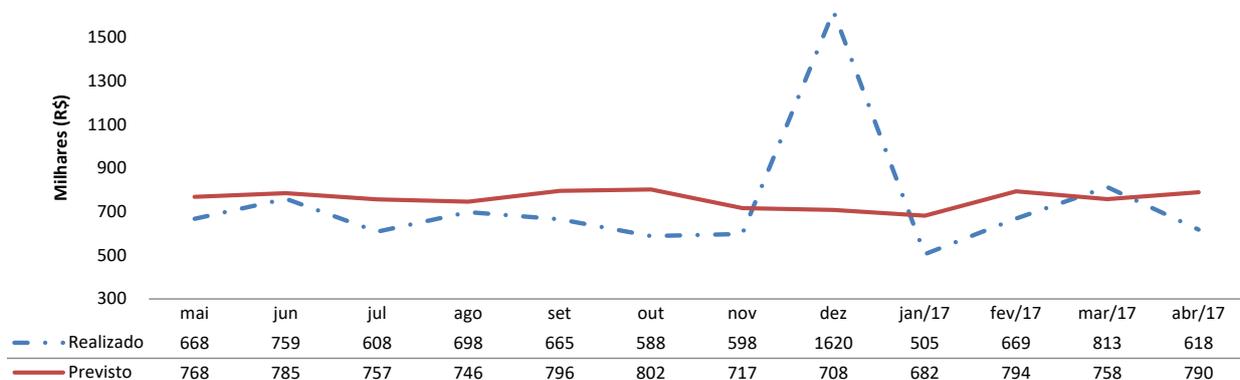
(6) Despesa decorrente da implantação de uma Sala de Descompressão nas instalações da Funpresp-Jud para os funcionários (aquisição de puffs – R\$ 945,89 e adesivo de parede – R\$ 268,00).

Tabela 2 – Execução acumulada 2017

| ITENS | ORÇAMENTO (R\$ 1,00) | | EXECUÇÃO (R\$ 1,00) | D/B (%) | D/C (%) | D-C |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------------|------------|------------|------------------|
| | ANO (B) | ATÉ O MÊS (C) | ATÉ O MÊS (D) | | | |
| Despesas Administrativas (A) | 9.319.433 | 3.025.224 | 2.604.710 | 28 | 86 | (420.514) |
| Diárias e Passagens | 76.961 | 16.977 | 360 | 0 | 2 | (16.617) |
| Treinamentos | 251.043 | 64.167 | 7.821 | 3 | 12 | (56.346) |
| Investimentos em TI-PDTI | 69.800 | 59.000 | 53.251 | 76 | 90 | (5.749) |
| Serviços de Terceiros | 626.349 | 257.941 | 171.753 | 27 | 67 | (86.189) |
| Comunicação e Marketing | 112.500 | 25.333 | 27.999 | 25 | 111 | 2.666 |
| Tributos | 572.685 | 182.825 | 178.788 | 31 | 98 | (4.037) |
| Pessoal e Encargos | 6.592.685 | 2.095.519 | 1.898.856 | 29 | 91 | (196.664) |
| Estagiários | 73.920 | 24.640 | 22.534 | 30 | 91 | (2.106) |
| Benefícios | 397.673 | 108.103 | 98.751 | 25 | 91 | (9.352) |
| Atividades de Manutenção | 495.578 | 163.874 | 141.776 | 29 | 87 | (22.098) |
| Modernização das Instalações | 45.000 | 25.000 | 1.214 | 3 | 5 | (23.786) |
| Investimentos | 5.239 | 1.844 | 1.876 | 36 | 102 | 31 |

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2017.

Gráfico 1 – Execução orçamentária de maio/2016 a abril/2017.



Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2017.

2. Prestação de contas de suprimento de fundos

Tabela 3 – Movimentação Suprimento de Fundos.

| Cargas e Saldo na conta (A) | Saques e Tarifas (B) | Serviços | Pagamentos (C) | Data |
|--|----------------------|--|----------------|---------------|
| 12,26 | | Saldo anterior - Banco | | |
| 297,03 | | Carga cartão | | 06/04/2017 |
| | 2,50 | Tarifa de saque | 2,50 | 20/04/2017 |
| | 20,00 | saque | | 20/04/2017 |
| | | Aquisição de 20 litros de água mineral (Racionamento de água) | 20,00 | 20/04/2017 |
| 309,29 | 22,50 | | 22,50 | |
| Saldo Bancário (A-B) | | | | 286,79 |
| Saldo das Devoluções realizadas em espécie pelo(s) suprido(s) (B-C) | | | | 0,00 |
| Saldo suprimento de fundos | | | | 286,79 |

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev.

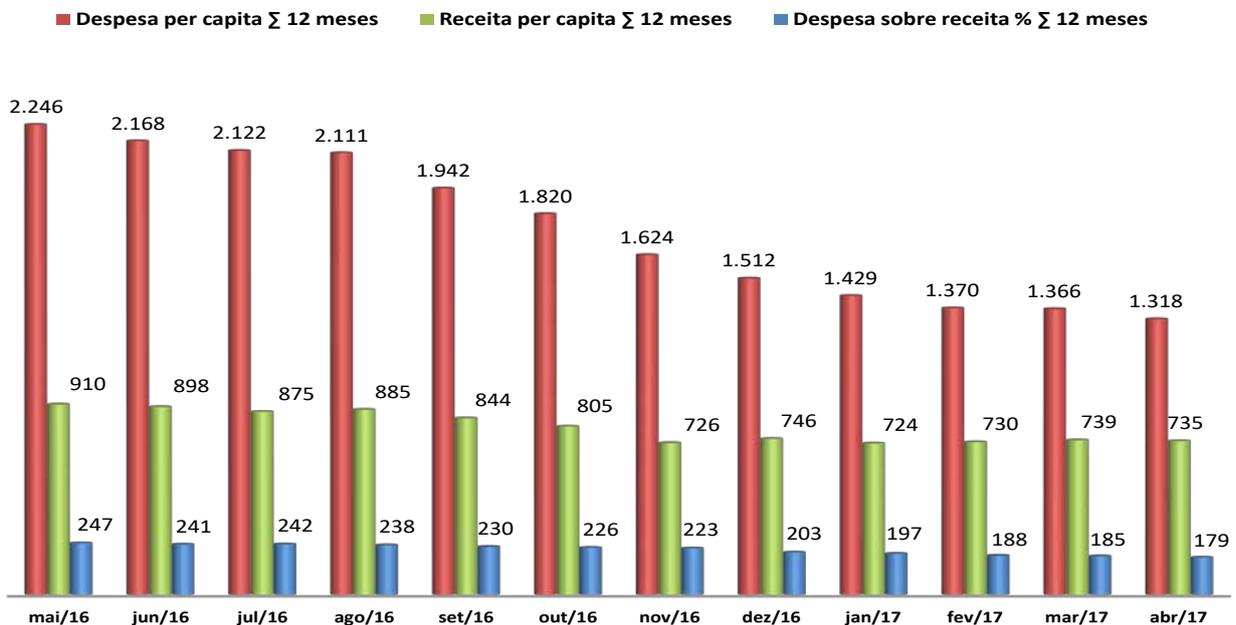
3. Indicadores de Gestão

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses – abril/17.

| ITENS | ∑ 12 meses 2016 (F) | ∑ 12 meses (G) | (G/F-1) (%) | G – F |
|---|---------------------|----------------|-------------|------------|
| Participantes (A) – Un. | 6.934 | 7.563 | 9,1 | 629 |
| Ativo Total (B) – R\$ 1,00 | 93.149.963 | 113.995.750 | 22,5 | 20.845.787 |
| Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00 | 2.791.583 | 3.420.498 | 22,5 | 628.915 |
| Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00 | 2.381.107 | 2.135.639 | (10,3) | (245.468) |
| Despesas Administrativas (E1+E2) – R\$ 1,00 | 10.484.067 | 9.970.455 | (4,9) | (513.612) |
| Despesa de Funcionamento (E ₁) | 8.522.338 | 8.656.304 | 1,6 | 133.966 |
| Despesa Financeira (E ₂) | 1.961.729 | 1.314.151 | (33,0) | (647.578) |
| I 1 (R\$ 1,00) Arrecadação Média (C/A) | 403 | 452 | 12,2 | 49 |
| I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A) | 1.512 | 1.318 | (12,8) | (194) |
| I 2 _B Receita per capita (C+D/A) | 746 | 735 | (1,5) | (11) |
| I 3 (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B) | 11,3 | 8,7 | (23,0) | (2,6) |
| I 4 (%) Despesa sobre receita (E/C+D) | 202,7 | 179,4 | (11,5) | (23,3) |

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Relatório de Relacionamento com participantes abril/17.

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



Fonte: CCONT – Balancetes de maio/2016 a abril/2017.

4. Contratos Firmados/Aditivados

Contratos Firmados:

| Contratada | Data | Processo | Valor | Finalidade | Modalidade |
|---------------------------------------|------------|-------------|---------------|---|-------------------------|
| Insight Recursos Humanos Ltda - EPP | 18/04/2017 | 00.083/2016 | R\$ 13.442,00 | Desenvolvimento, transposição e atualização de cursos na modalidade a distância | Pregão Eletrônico (SRP) |
| Bez Auditores Independentes S/S - EPP | 17/04/2017 | 00.081/2016 | - | Prestação de serviços de auditoria das demonstrações financeiras/contábil | Credenciamento |
| Fundação Getulio Vargas | 26/04/2017 | 00.030/2017 | - | Benefícios concedidos ao público de interesse da Funpresp-Jud, mediante divulgação da parceria e de suas vantagens por seus canais internos | Acordo de Parceria |

Brasília, 23 de maio de 2017.

Coordenadoria de Administração e Finanças
Diretoria de Administração