

RCON 02
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Fevereiro
2018

Relatório de Conhecimento resumido sobre a execução orçamentária e apresentação dos indicadores de gestão.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO: FEVEREIRO/2018

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução Orçamentária – Fevereiro/2018

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		C/B (%)	C-B (R\$ 1,00)
	PREVISTO (B)	REALIZADO (C)		
Despesas Administrativas (A)	702.803	592.672	84	(110.131)
Diárias e Passagens	-	885 ⁽¹⁾	N/A	885
Treinamentos	7.860	13.602 ⁽²⁾	173	5.742
Investimentos em TI - PDTI	33.000	24.536	74	(8.464)
Serviços de Terceiros	37.327	34.432	92	(2.895)
Comunicação e Marketing	200	3.432 ⁽³⁾	1.716	3.232
Tributos	36.203	30.304	84	(5.899)
Pessoal e Encargos	505.416	421.959	83	(83.457)
Estagiários	6.350	4.730	74	(1.620)
Benefícios	34.237	24.036 ⁽⁴⁾	70	(10.202)
Atividades de Manutenção	41.407	34.305	83	(7.102)
Modernização das Instalações	-	-	-	-
Investimentos	802	452	56	(351)

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2018.

(1) R\$ 885,00 referentes a despesas para 01 (um) conselheiro participar das 2ª e 3ª Reuniões do Consenso Deliberativo.

(2) Plano de Capacitação da Funpresp-jud, conforme a seguir:

- 2 (dois) participantes no treinamento *in company* direcionado à gestão contábil e controles internos do plano previdenciário da Funpresp-Jud – PRP Soluções;
- 1 (um) participante no 13º Congresso Brasileiro de Pregoeiros – Instituto Negócios Públicos do Brasil;
- 3 (três) participantes na certificação ICSS – Instituto de Certificação Institucional e dos Profissionais de Seguridade Social.

(3) Despesa de R\$ 3.432,00 referente à aquisição de mini moleskins, revista em quadrinhos e impulsionamento de notícias via facebook e linkedin.

(4) Houve redução no valor total do reembolso por motivos de redução temporária do número de empregados efetivos e pedidos de ressarcimento não realizados ou realizados tardiamente.

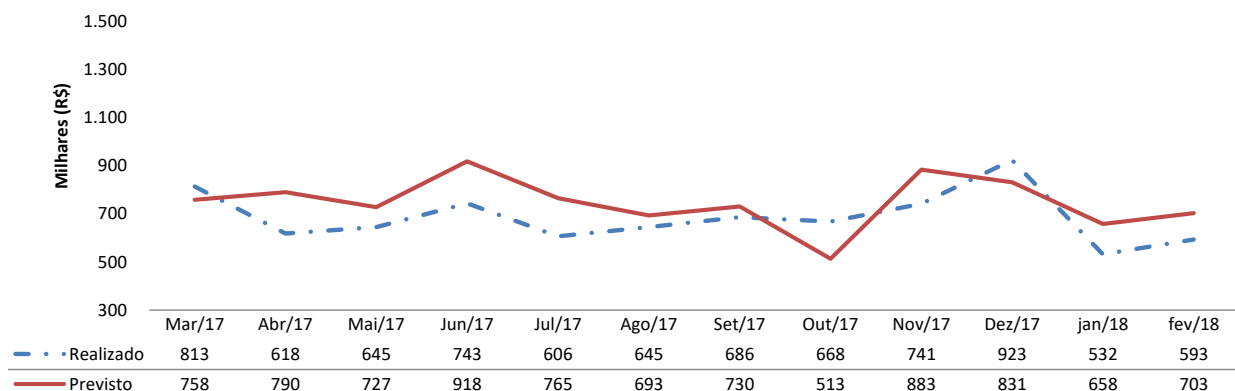
Tabela 2 – Execução acumulada – Fevereiro/2018

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)	9.396.187	1.360.713	1.124.776	12	83	(235.937)
Diárias e Passagens	35.038	-	885	3	-	885
Treinamentos	191.825	13.515	14.464	8	107	949
Investimentos em TI-PDTI	82.500	33.000	24.536	30	74	(8.464)
Serviços de Terceiros	754.208	72.104	99.176	13	138	27.072
Comunicação e Marketing	57.000	200	3.499	6	1.750	3.299
Tributos	537.240	73.818	78.805	15	107	4.986
Pessoal e Encargos	6.677.256	1.004.466	776.176	12	77	(228.289)
Estagiários	76.200	12.700	10.695	14	84	(2.005)
Benefícios	475.494	68.475	46.463	10	68	(22.012)
Atividades de Manutenção	480.443	80.814	69.257	14	86	(11.557)
Modernização das Instalações	20.000	-	-	-	-	-
Investimentos	8.984	1.621	820	9	51	(801)

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2018.

A execução acumulada até fevereiro/2018 fechou com uma economia de aproximadamente R\$ 235 mil em decorrência de esforços da fundação em reduzir especialmente despesas com pessoal e despesas indiretas (R\$ 240 mil de economia). Alguns centros de custo apresentaram despesa superior ao orçado em razão de pagamentos antecipados, mas que serão equalizados já no mês de março.

Gráfico 1 – Execução orçamentária de Março/2017 a fevereiro/2018



Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2018.

A execução das despesas da Fundação historicamente caminham bem próximas ao orçado, mas sempre com a premissa e o compromisso de enxugamento de custos sem prejudicar a operação.

Tabela 3 – Receitas do PGA

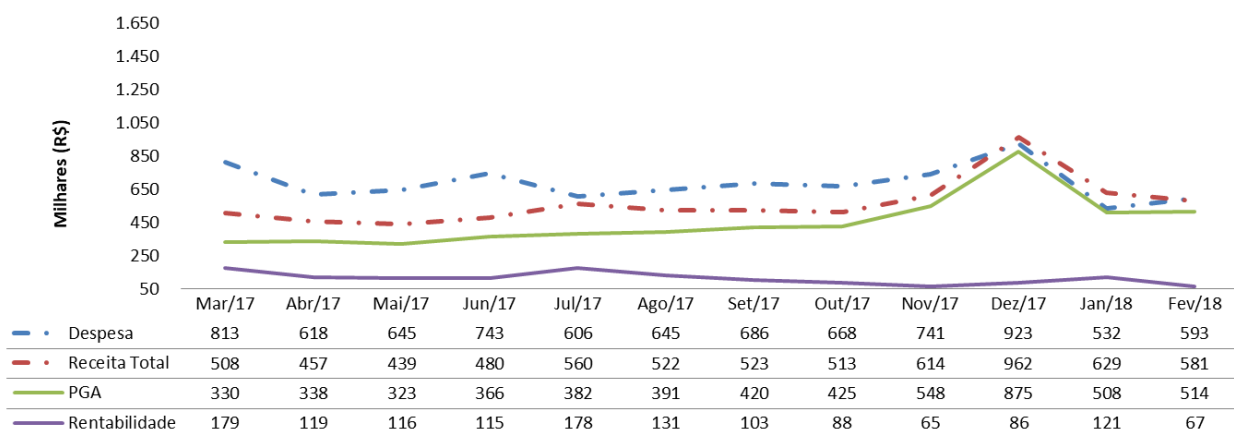
Itens	Ano (A) (R\$ 1,00)	janeiro/2017 (B) (R\$ 1,00)	fevereiro/2018 (C) (R\$ 1,00)	(C/A) (%)	(C/B)-1 (%)	C – B (R\$ 1,00)
Receitas	1.210.222	628.705	581.518	48,1	(7,5)	(47.187)
Taxa de Carregamento	1.022.321	508.002	514.319	50,3	1,2	6.317
Rentabilidade (*)	187.902	120.703	67.199	35,8	(44,3)	(53.504)

Fonte: CCONT – Módulo contábil do TrustPrev.

(*) Representam a soma da rentabilidade do ingresso de recursos do mês com a rentabilidade do saldo do PGA aplicado.

As receitas de taxa de carregamento atingiram o montante de R\$ 514 mil em fevereiro ante R\$ 508 mil em janeiro, apresentando um incremento discreto pouco acima de 1%, pois ocorreram uma ampliação de apenas 69 participantes no mês de fevereiro.

Gráfico 2 – Receita X Despesas de Março/2017 a Fevereiro/2018



Fonte: Módulo financeiro e Módulo contábil do TrustPrev .

2. Prestação de contas de suprimento de fundos e cartão de crédito

Tabela 3 – Movimentação Suprimento de Fundos

Não houve movimentação por Suprimento de Fundos no período.

Tabela 4 – Cartão de crédito

Serviços	Fornecedor	Pagamentos
Impulsionamento Facebook	Facebook	R\$ 67,18
Material de expediente – pilhas e tinta para carimbo	Port Papelaria e Big Comercial	R\$ 56,87
Material de consumo – galões de água (2 unidades)	Estação das Águas Dist. de Água Mineral	R\$ 26,00
		150,05

3. Indicadores de Gestão

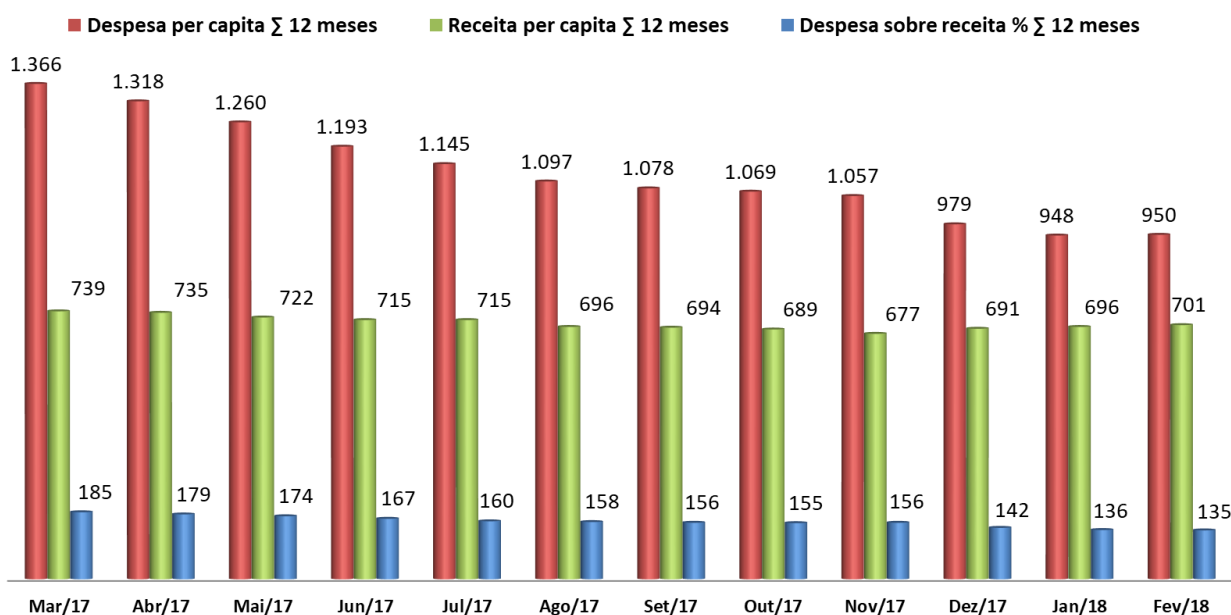
Tabela 5 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses – Fevereiro/2018.

ITENS	∑ 12 meses 2017 (F)	∑ 12 meses (G)	(G/F-1) (%)	G – F
Participantes (A) – Un.	9.455	9.692	2,5	237
Ativo Total (B) – R\$ 1,00	174.190.679	191.679.389	10,0	17.488.710
Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	5.019.414	5.425.488	8,1	406.074
Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	1.514.221	1.368.557	(9,6)	(145.664)
Despesas Administrativas (E1+E2) – R\$ 1,00	9.255.283	9.208.109	(0,5)	(47.174)
Despesa de Funcionamento (E ₁)	8.255.122	8.235.158	(0,2)	(19.964)
Despesa Financeira (E ₂)	1.000.161	972.951	(2,7)	(27.210)
I 1 (R\$ 1,00) - Arrecadação Média (C/A)	531	560	5,4	29
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	979	950	(3)	(29)
I 2 _B - Receita per capita (C+D/A)	691	701	1,4	10
I 3 - (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	5,3	4,8	(9,4)	(0,5)
I 4 - (%) Despesa sobre receita (E/C+D)	141,7	135,5	(4,4)	(6,2)

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Relatório de Relacionamento com participantes – Fevereiro/2018.

O indicador despesa per capita de fevereiro/2018, considerando o acumulado de 12 meses, reduziu apenas 3% comparado ao valor mensurado em dezembro/2017. Alcançar a meta de redução de 30% em 2018 vai exigir um esforço muito grande, pois a despesa de 2017 já se encontra em patamares bem reduzidos e por outro lado o aumento do quantitativo de participantes nesse exercício está bastante reduzido.

Gráfico 3 – Despesas per capita X Receita per capita X Despesa sobre receita



Fonte: CCONT – Balancetes de março/2017 a fevereiro/2018.

4. Contratos Firmados ou Aditivados

Contratos Firmados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Zubit Tecnologia da Informação Ltda	01/02/2018	00.085/2017	R\$ 6.000,00	Monitoramento e análise de informações em mídias sociais	Dispensa de Licitação
Dário José de Bessas Júnior 06018773651	08/02/2018	00.087/2017	R\$ 8.000,00	Captação integral, transmissão ao vivo via internet, gravação e edição de 4 (quatro) eventos webinar promovidos pela Funpresp-Jud	Dispensa de Licitação

Contratos Aditivados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Stag Central De Estágios S.S. Ltda	01/02/2018	00.001/2015	R\$ 2.880,00	Prorrogação da vigência contratual por 24 (vinte e quatro) meses	Dispensa de Licitação
AABP Segurança Eletrônica e Serviços Ltda-EPP	22/02/2018	00.018/2015	R\$ 2.880,00	Prorrogação da vigência contratual por 24 (vinte e quatro) meses	Dispensa de Licitação

Brasília, 22 de março de 2018.

**Coordenadoria de Administração e Finanças
Diretoria de Administração**