

RCON 03
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Março
2018

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO: MARÇO/2018

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução Orçamentária – Março/2018

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		C/B (%)	C-B (R\$ 1,00)
	PREVISTO (B)	REALIZADO (C)		
Despesas Administrativas (A)	704.932	576.920	82	(128.012)
Diárias e Passagens	6.645	2.098 ⁽¹⁾	32	(4.548)
Treinamentos	22.288	1.600 ⁽²⁾	7	(20.688)
Investimentos em TI - PDTI	16.000	3.200 ⁽³⁾	20	(12.800)
Serviços de Terceiros	42.561	27.778 ⁽⁴⁾	65	(14.783)
Comunicação e Marketing	200	200	100	-
Tributos	36.302	34.267	94	(2.034)
Pessoal e Encargos	500.154	447.475	89	(52.680)
Estagiários	6.350	6.190	97	(160)
Benefícios	34.237	21.734 ⁽⁵⁾	63	(12.503)
Atividades de Manutenção	39.407	31.944	81	(7.463)
Modernização das Instalações	-	-	-	-
Investimentos	788	435	55	(353)

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

(1) R\$ 2.097,50 referentes a:

- i. despesas com a participação de 01 conselheiro em reuniões do Conselho Deliberativo ocorridas no mês;
- ii. deslocamento do Diretor de Seguridade para ministrar palestra no TRT3 – Minas Gerais;
- iii. diárias para capacitação de 01 colaborador no 13º Congresso Brasileiro de Pregoeiros.

(2) R\$ 1.600,00 referente à despesa para 01 colaborador participar do 12º Congresso Nacional da ANCEP.

(3) Despesa de R\$ 3.200,00 referente à aquisição de antivírus para os computadores da Fundação, conforme previsão constante no Plano Diretor de Tecnologia da Informação – PDTI 2017/2018.

(4) R\$ 13.496,00 referentes às despesas não incorridas no mês ou executadas com valor inferior ao orçado, conforme a seguir:

- i. desenvolvimento de curso EaD (R\$ 5.433,00);
- ii. aquisição de brindes (R\$ 5.313,00);
- iii. webinar (R\$ 1.000,00);
- iv. assinaturas e publicações – Imprensa Nacional e EBC (R\$ 800,00);
- v. mídias sociais – impulsionamento e monitoramento (R\$ 950,00).

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

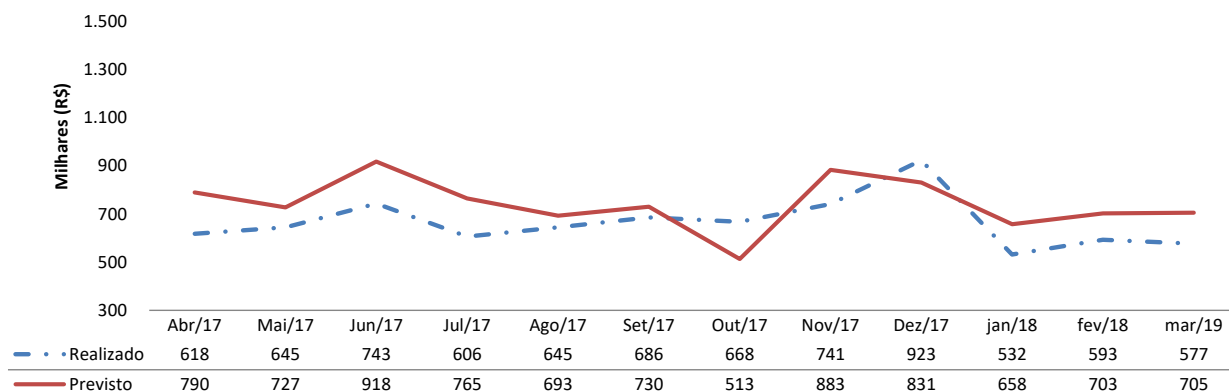
Tabela 2 – Execução acumulada – Março/2018

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	2.065.645	1.701.696	18	82	(363.949)
Diárias e Passagens	35.038	6.645	2.983	9	45	(3.663)
Treinamentos	191.825	35.803	16.064	8	45	(19.739)
Investimentos em TI-PDTI	82.500	49.000	27.736	34	57	(21.264)
Serviços de Terceiros	754.208	114.665	126.954	17	111	12.289
Comunicação e Marketing	57.000	400	3.699	6	925	3.299
Tributos	537.240	110.120	113.072	21	103	2.952
Pessoal e Encargos	6.677.256	1.504.620	1.223.651	18	81	(280.969)
Estagiários	76.200	19.050	16.885	22	89	(2.165)
Benefícios	475.494	102.712	68.197	14	66	(34.515)
Atividades de Manutenção	480.443	120.221	101.201	21	84	(19.021)
Modernização das Instalações	20.000	-	-	-	-	-
Investimentos	8.984	2.409	1.255	14	52	(1.154)

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

A execução acumulada até março/2018 fechou com uma economia de aproximadamente R\$ 363 mil em decorrência de esforços da Fundação em reduzir especialmente despesas com pessoal e despesas indiretas (R\$ 280 mil de economia). Alguns centros de custo apresentaram despesa superior ao orçado em razão de pagamentos antecipados, mas que serão equalizados até o fim do primeiro semestre.

Gráfico 1 – Execução orçamentária de abril/2017 a março/2018



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

Tabela 3 – Receitas do PGA

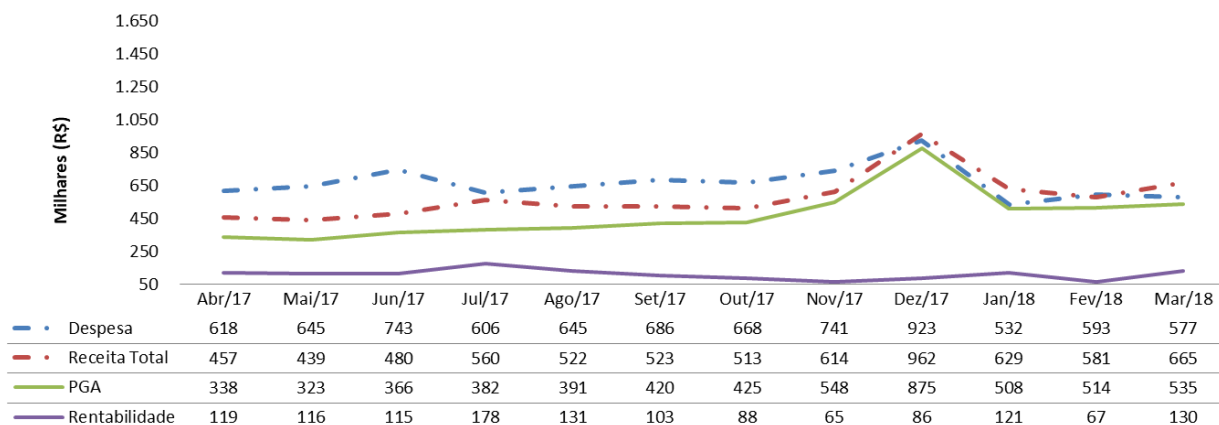
Itens	Ano (A) (R\$ 1,00)	fevereiro/2018 (B) (R\$ 1,00)	março/2018 (C) (R\$ 1,00)	(C/A) (%)	(C/B)-1 (%)	C – B (R\$ 1,00)
Receitas	1.875.636	581.518	665.413	35,5	14,4	83.895
Taxa de Carregamento	1.557.847	514.319	535.526	34,4	4,1	21.207
Rentabilidade (*)	317.788	67.199	129.887	40,9	93,3	62.688

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\$ 535 mil em março ante R\$ 514 mil em fevereiro, apresentando um incremento pouco acima de 4%, pois ocorreu uma ampliação de apenas 81 participantes no mês de março.

Gráfico 2 – Receita X Despesas de Abril/2017 a Março/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
Despesas referentes a diária de consultor técnico de contabilidade	B Hotel Brasília	R\$ 328,70
Material de expediente – Tubo latex, escorredor de pratos e confecção de carimbo	Santa Cruz, Multipla e Piloto Carimbo	R\$ 130,90
Material de consumo – galão de água e dois filtros	Estação das Águas e Biopure	R\$ 226,00
Tarifa de anuidade do cartão	Banco do Brasil	R\$ 9,08
		694,68

3. Indicadores de Gestão

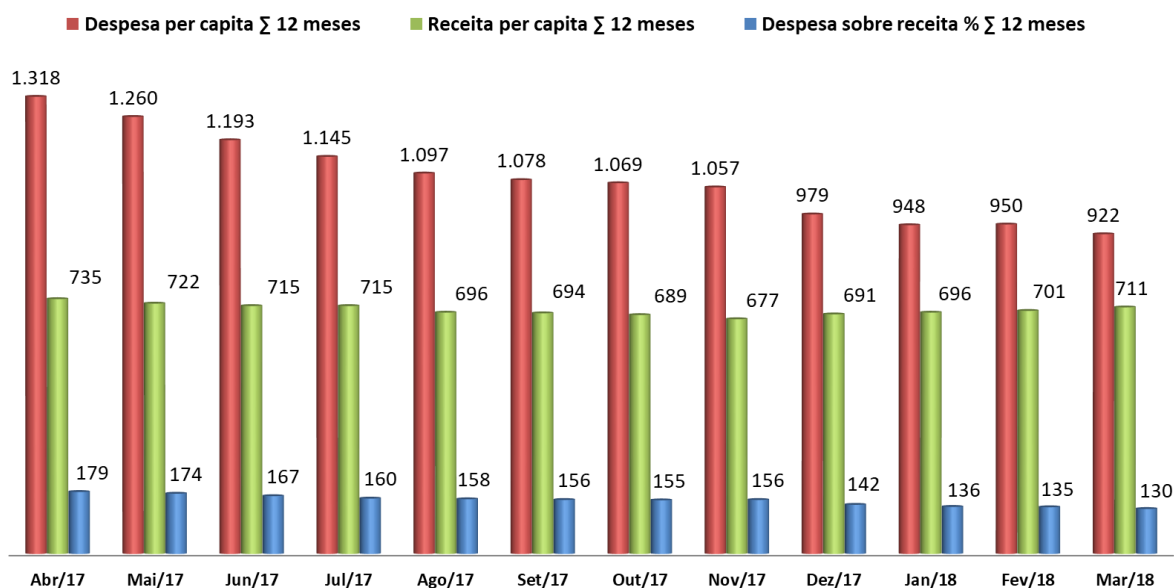
Tabela 5 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses – Março/2018.

ITENS	∑ 12 meses 2017 (F)	∑ 12 meses (G)	(G/F-1) (%)	G – F
Participantes (A) – Un.	9.455	9.783	3,5	328
Ativo Total (B) – R\$ 1,00	174.190.679	200.852.021	15,3	26.661.342
Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	5.019.414	5.631.187	12,2	611.773
Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	1.514.221	1.319.919	(12,8)	(194.302)
Despesas Administrativas (E1+E2) – R\$ 1,00	9.255.283	9.022.393	(2,5)	(232.890)
Despesa de Funcionamento (E1)	8.255.122	8.102.084	(1,9)	(153.038)
Despesa Financeira (E2)	1.000.161	920.309	(8)	(79.852)
I 1 (R\$ 1,00) - Arrecadação Média (C/A)	531	576	8,4	45
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	979	922	(5,8)	(57)
I 2 _B - Receita per capita (C+D/A)	691	711	2,8	20
I 3 - (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	5,3	4,5	(15,1)	(0,8)
I 4 - (%) Despesa sobre receita (E/C+D)	141,7	129,8	(8,4)	(11,9)

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

O indicador despesa per capita de março/2018, considerando o acumulado de 12 meses, reduziu apenas 5,8% 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. De janeiro a março de 2017 houve um incremento de 493 participantes, enquanto em 2018 foram 328, o que representa uma redução de mais de 30% de ingressos em períodos equivalentes.

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



Fonte: CCONT – Balançetes de abril/2017 a março/2018.

4. Contratos Firmados ou Aditivados

Contratos Firmados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
------------	------	----------	-------	------------	------------

Nenhum contrato foi firmado no período

Contratos Aditivados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Banco do Brasil S.A.	01/03/2018	00.064/2014	R\$ 6.000,00	Prorrogação da vigência contratual – serviços de custódia qualificada de títulos	Dispensa de Licitação
Agência Estado S.A.	26/03/2018	00.026/2017	R\$ 72.780,00	Prorrogação da vigência contratual – Broadcast News	Inexigibilidade de Licitação

Brasília, 23 de abril de 2018.

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

