

RCON 04
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Abril
2018

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO: ABRIL/2018

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução Orçamentária – Abril/2018

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		C/B (%)	C-B (R\$ 1,00)
	PREVISTO (B)	REALIZADO (C)		
Despesas Administrativas (A)	852.600	624.302	73	(228.298)
Diárias e Passagens	27.588	12.128 ⁽¹⁾	44	(15.460)
Treinamentos	12.545	490 ⁽²⁾	4	(12.055)
Investimentos em TI - PDTI	6.000	4.870	81	(1.130)
Serviços de Terceiros	168.198	54.142 ⁽³⁾	32	(114.056)
Comunicação e Marketing	700	545	78	(155)
Tributos	41.279	31.239	76	(10.040)
Pessoal e Encargos	506.521	457.879	90	(48.642)
Estagiários	6.350	5.673	89	(677)
Benefícios	34.237	25.640	75	(8.598)
Atividades de Manutenção	38.407	31.194	81	(7.213)
Modernização das Instalações	10.000 ⁽⁴⁾	-	-	(10.000)
Investimentos	774	502	65	(272)

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

(1) R\$ 12.128,10 referentes a:

- i. despesas com a participação de 01 (um) conselheiro em reuniões do Conselho Deliberativo ocorridas no mês;
- ii. diárias para o Diretor-Presidente e Diretor de Seguridade para representar a Funpresp-Jud no TRT 15 – Campinas;
- iii. diárias para o Diretor-Presidente participar da 7ª Reunião do Comitê de Fundos de Pensão – São Paulo;
- iv. Ressarcimento ao STF de passagens emitidas no período compreendido entre janeiro e abril de 2018.

(2) R\$ 490,00 referente à despesa para 01 (um) colaborador participar do curso preparatório para a certificação CPA-20.

(3) R\$ 114.056,00 referentes às despesas não incorridas no mês ou executadas com valores inferiores ao orçado, conforme a seguir:

- i. auditoria contábil independente (R\$ 80.000,00);
- ii. serviços gráficos (R\$ 8.053,00);
- iii. desenvolvimento de curso EaD (R\$ 5.433,00);
- iv. medicina do trabalho (R\$ 1.920,00).

(4) aporte no orçamento de R\$ 17.700 para impressão de 10.000 calendários, aprovado pelo Conselho Deliberativo; R\$ 10.000,00 referente a aquisição de móveis e equipamentos não incorridas no mês.

Tabela 2 – Execução acumulada – Abril/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)	9.436.823	2.918.245	2.325.998	25	80	(592.247)
Diárias e Passagens	57.973(*)	34.233	15.111	26	44	(19.122)
Treinamentos	191.825	48.348	16.554	9	34	(31.794)
Investimentos em TI-PDTI	82.500	55.000	32.606	40	59	(22.394)
Serviços de Terceiros	771.908(**)	282.863	181.096	23	64	(101.767)
Comunicação e Marketing	57.000	1.100	4.244	7	386	3.144
Tributos	537.240	151.399	144.311	27	95	(7.088)
Pessoal e Encargos	6.677.256	2.011.141	1.681.530	25	84	(329.611)
Estagiários	76.200	25.400	22.558	30	89	(2.842)
Benefícios	475.494	136.950	93.837	20	69	(43.113)
Atividades de Manutenção	480.443	158.628	132.394	28	83	(26.234)
Modernização das Instalações	20.000	10.000	0	0	0	(10.000)
Investimentos	8.984	3.183	1.757	20	55	(1.426)

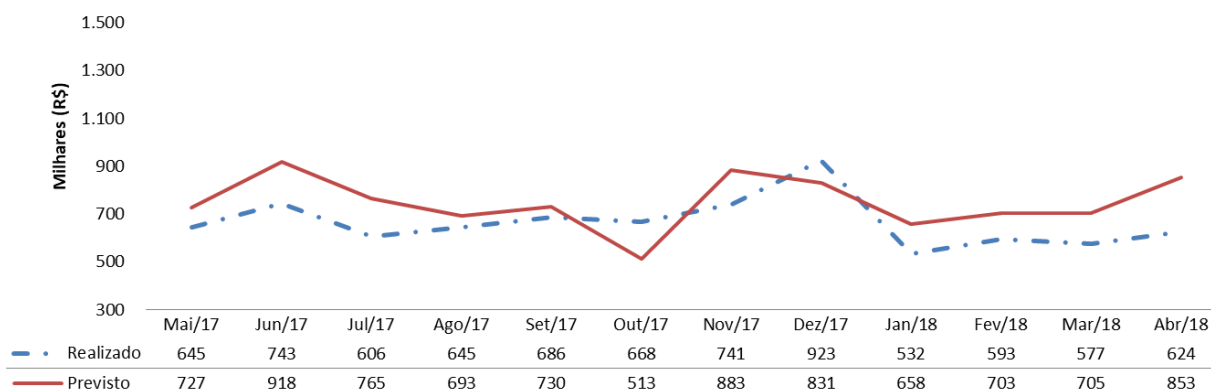
Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2018.

(*) Adicionado o aporte orçamentário autorizado pelo Conselho Deliberativo no valor de R\$ 22.935,00, sendo R\$ 13.200,00 para passagens e R\$ 9.735,00 para diárias;

(**) Adicionado o aporte orçamentário autorizado pelo Conselho Deliberativo no valor de R\$ 17.700,00 para impressão extra de 10.000 calendários.

A execução acumulada até abril/2018 fechou com redução de, aproximadamente, R\$ 592 mil em decorrência de esforços da Fundação em reduzir despesas com pessoal (R\$ 329 mil) e de custeio (R\$ 163 mil). Contudo, aproximadamente R\$ 100 mil serão executados nos próximos meses, reduzindo a economia acumulada no ano para cerca de R\$ 500 mil.

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



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

Tabela 3 – Receitas do PGA

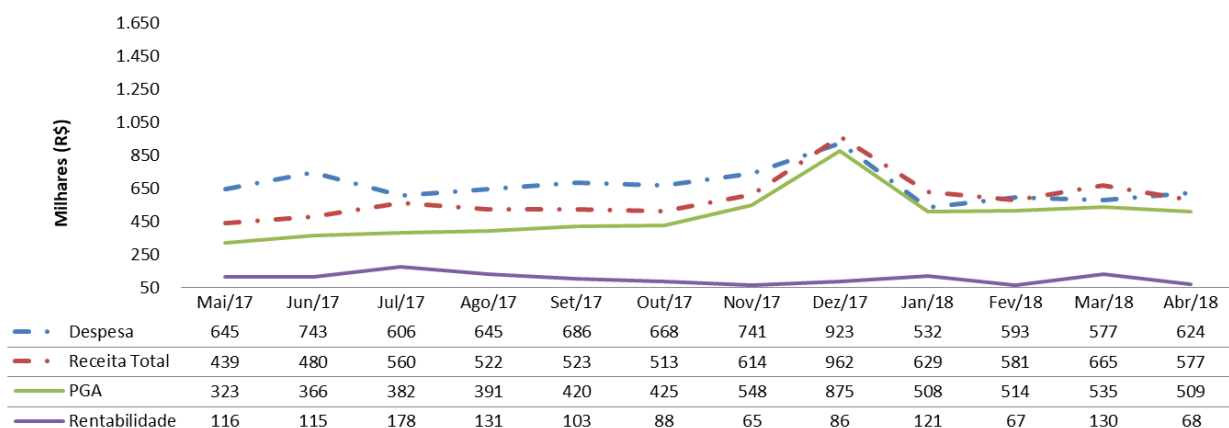
Itens	Ano (A) (R\$ 1,00)	março/2018 (B) (R\$ 1,00)	abril/2018 (C) (R\$ 1,00)	(C/A) (%)	(C/B)-1 (%)	C – B (R\$ 1,00)
Receitas	2.452.501	664.888	577.390	23,5	(13,2)	(87.498)
Taxa de Carregamento	2.066.179	535.002	508.856	24,6	(4,9)	(26.146)
Rentabilidade (*)	386.322	129.887	68.534	17,7	(47,2)	(61.353)

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 oriundas das taxas de carregamento atingiram o montante de R\$ 509 mil em abril, ante R\$ 535 mil em março, apresentando um decréscimo de 5%. Deve-se aguardar os próximos meses para avaliar se ocorreu redução do nível de contribuição ou se haverá compensação de parte das contribuições de abril em maio.

Gráfico 2 – Receita X Despesas de Maio/2017 a Abril/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 evento webinar	Facebook	R\$ 51,76
Material de expediente – Toalheiro para a copa – 1ª parcela	São Cristóvão comercio	R\$ 35,80
Tarifa de anuidade do cartão	Banco do Brasil	R\$ 9,08
		96,64

3. Indicadores de Gestão

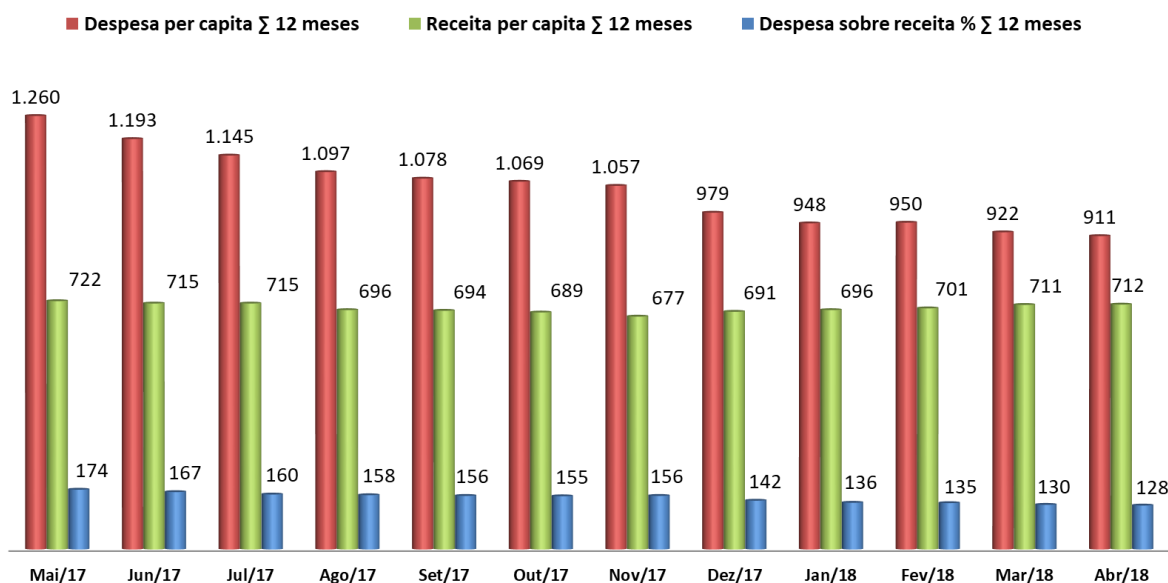
Tabela 5 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses – Abril/2018.

ITENS	∑ 12 meses 2017 (F)	∑ 12 meses (G)	(G/F-1) (%)	G – F
Participantes (A) – Un.	9.455	9.926	5,0	471
Ativo Total (B) – R\$ 1,00	174.190.679	209.784.043	20,4	35.593.364
Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	5.019.414	5.801.369	15,6	781.955
Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	1.514.221	1.269.245	(16,2)	(244.976)
Despesas Administrativas (E1+E2) – R\$ 1,00	9.255.283	9.047.227	(2,2)	(208.056)
Despesa de Funcionamento (E1)	8.255.122	8.098.067	(1,9)	(157.055)
Despesa Financeira (E2)	1.000.161	949.160	(5,1)	(51.001)
I 1 (R\$ 1,00) - Arrecadação Média (C/A)	531	584	10,1	53
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	979	911	(6,9)	(68)
I 2 _B - Receita per capita (C+D/A)	691	712	3,1	21
I 3 - (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	5,3	4,3	(18,9)	(1,0)
I 4 - (%) Despesa sobre receita (E/C+D)	141,7	128,0	(9,7)	(13,7)

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

O indicador despesa per capita de abril/2018, considerando o acumulado de 12 meses, reduziu apenas 6,9% comparado ao valor mensurado em dezembro/2017. Para isso ocorrer houve uma redução da despesa em 1,9% termos nominais. A meta de redução de 30% em 2018 não será alcançada sem ingressos de participantes em patamares mais expressivos, pois a despesa de 2018 já se encontra em níveis reduzidos. De janeiro a abril de 2017 houve um incremento de 629 participantes, enquanto que no mesmo período de 2018 foram apenas 471, representando uma redução na ordem de 25% em períodos equivalentes.

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



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

4. Contratos Firmados ou Aditivados

Contratos Firmados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Santander Securities Services Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.	05/04/2018	00.065/2017	R\$ 80.080,00	Custódia qualificada, controladoria, apreçamento de ativos e contabilidade de fundos exclusivos e da carteira própria	Pregão Eletrônico
Infojuris - Informações Jurídicas Ltda-ME	23/04/2018	00.086/2017	R\$ 3.480,00	Acompanhamento de processos, físicos e eletrônicos, no âmbito do Diário de Justiça, Diário da Justiça de Brasília e Diário Oficial da União	Dispensa de Licitação
Vix Ar-Condicionados Ltda-ME	23/04/2018	00.023/2018	R\$ 19.880,00	Manutenção preventiva e corretiva em equipamentos de ar-condicionado	Pregão Eletrônico

Contratos Aditivados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Trust Solutions Brasil Sistemas Ltda-EPP	26/04/2018	00.066/2014	R\$ 201.451,50	Redução do valor a ser pago a título de manutenção mensal	Pregão Eletrônico

Brasília, 21 de maio de 2018.

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