



**FUNPRESP-JUD**

Fundação de Previdência Complementar do  
Servidor Público Federal do Poder Judiciário

**RCON 04**

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

Abril  
2015

---

**Relatório de Conhecimento (Rcon 04/2015)  
resumido sobre a execução orçamentária e  
apresentação dos indicadores de gestão.**

**Diretoria de Administração  
Brasília, maio de 2015.**

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO ABRIL/15**

**1. Programação x Execução**

Tabela 1 – Execução do mês de Abril/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (E)	Realizado (F)		
<b>Despesas Administrativas (D)</b>	985.312	1.093.054	110,93	107.742
<b>Pessoal e Encargos</b>	484.530	(*)546.852	112,86	62.322
<b>Serviços de Terceiros</b>	110.799	103.666	93,56	(7.133)
<b>Treinamento</b>	21.600	784	3,63	(20.816)
<b>Diárias e Passagens</b>	14.200	2.842	20,01	(11.358)
<b>Outras Despesas</b>	350.683	(**)434.854	124	84.171
<b>Investimentos de TI</b>	3.500	4.055	115,86	555

Fonte: Coafi.

(\*) Inclui R\$ 144 mil de ressarcimento com despesa de pessoal referente às competências anteriores.

(\*\*) Somado os valores PIS/COFINS referente ao período de abril/2015 e diferença dezembro/2014, janeiro e fevereiro/2015.

O valor de R\$ 107 mil executado a maior em Abril é composto por diferença de PIS/COFINS/2014 e 2015, bem como despesa referente à competência anterior com ressarcimento de pessoal cedido e recepcionista.

Registre-se que foi devolvido o valor de R\$ 1.599,19, referente a resgate de contribuição do plano de benefícios, pagamento de IRPF, bem como R\$ 747,69 de contribuição indevida do TRT14.

Tabela 2 – Execução acumulada de Janeiro a abril/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (*) (E)	Realizado (F)		
<b>Despesas Administrativas (D)</b>	3.057.523	2.450.558	80,15	(606.965)
<b>Pessoal e Encargos</b>	1.882.297	1.597.182	84,85	(285.115)
<b>Serviços de Terceiros</b>	291.386	103.666	35,58	(187.720)
<b>Treinamento</b>	68.200	7.771	11,39	(60.429)
<b>Diárias e Passagens</b>	48.000	4.353	9,07	(43.647)
<b>Outras Despesas</b>	698.200	671.646	96,20	(26.554)
<b>Investimentos de TI</b>	69.440	65.940	94,96	(3.500)

Fonte: Coafi.

(\*) Valor previsto de acordo com a reprogramação orçamentária de abril/15, aprovado pelo Conselho Deliberativo em 15/04/2015.

## 2. Indicadores de Gestão

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

ITENS	Σ 12 meses 2014 (F)	Σ 12 meses (G) (**)	(G/F-1) (%)	G – F
<b><sup>1</sup>Participantes (A) – Un.(*)</b>	1405	1994	42	589
<b><sup>2</sup>Ativo Total (B) – R\$ 1,00(*)</b>	28.852.059	32.676.015	13	3.823.956
<b><sup>2</sup>Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00</b>	364.063	634.041	74	269.978
<b><sup>2</sup>Despesas Administrativas D = D<sub>1</sub> + D<sub>2</sub> – R\$ 1,00</b>	8.217.029	11.185.832	36	2.968.803
<b>Despesa de Funcionamento (D<sub>1</sub>) - R\$ 1,00</b>	6.145.582	7.835.540	27%	1.689.959
<b>Despesa Financeira (D<sub>2</sub>) (***) - R\$ 1,00</b>	2.071.447	3.360.439	62%	1.288.992
<b><sup>2</sup>Fluxo de Investimento PGA (E) – R\$ 1,00</b>	2.556.746	2.614.456	2	57.710
<b>I 1 Arrecadação Média (C/A) – R\$ 1,00</b>	259	318	23	59
<b>I 2 Despesa per capita (D/A) – R\$ 1,00</b>	5848	5610	(4)	(239)
<b>I 3 Despesa sobre Ativo Total (D/B) – (%)</b>	28	34	20	6
<b>I 4 Despesa sobre receita (D/C+E) – (%)</b>	2257	1764	(22)	(493)

Fonte: (1) COARC, (2) CCONT. (\*) Número do fim do período de apuração.

(\*\*) Consolidado dos últimos 12 meses, incluindo abril/2015.

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

À consideração superior, em 22 de maio de 2015.

**Vinicius Araújo da Silva**  
Assistente de Administração e Finanças

À consideração da Diretora-Presidente, visando análise do relatório sobre execução orçamentária referente a abril de 2015.

DIRAD, 22 de maio de 2015.

**Marcio Lima Medeiros**  
Diretor de Administração

À consideração do Conselho Fiscal e Deliberativo, visando avaliação da execução orçamentária referente a abril de 2015.

PRESI, de maio de 2015.

**Elaine de Oliveira Castro**  
Diretora- Presidente

## ANEXO AO RCON 04/2015

### PAGAMENTOS REALIZADOS EM ABR/15 = R\$ 1.093.054

