



FUNPRESP-JUD

Fundação de Previdência Complementar do
Servidor Público Federal do Poder Judiciário

RCON 05

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Maio
2015

**Relatório de Conhecimento (Rcon 05/2015)
resumido sobre a execução orçamentária e
apresentação dos indicadores de gestão.**

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO MAIO/15

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução do mês de Maio/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (E)	Realizado (F)		
Despesas Administrativas (D)	730.937	880.545	120,47	149.608
Pessoal e Encargos	484.180	(*)674.287	139,26	190.107
Serviços de Terceiros	99.242	55.961	56,39	-43.281
Treinamento	14.000	5.718	40,84	-8.282
Diárias e Passagens	22.000	(**)3.404	15,47	-18.596
Outras Despesas	94.343	76.224	80,79	-18.119
Investimentos de TI	17.172	(***)64.951	378,24	47.779

Fonte: Coafi.

(*) Inclui R\$ 221 mil de ressarcimento com despesa de pessoal referente às competências anteriores.

(**) Com a prestação de contas de viagens foi devolvido o valor de R\$ 1.717,70.

(***) Implantação do sistema TrustPrev referente a parcela de 20% no valor de R\$ 64.951.

O valor de R\$ 149 mil executado a maior em Maio é composto por pagamento de folha mês 04 e 05/2015, bem como despesa referente à competência anterior com ressarcimento de pessoal cedido e despesa com implantação do sistema TrustPrev registrada em investimento de TI.

Registre-se que os Suplentes dos Conselhos Deliberativo e Fiscal não foram pagos em maio/15 em virtude de alteração na regulamentação de remuneração dos conselheiros, mas haverá necessidade de ajuste na folha de competência junho para fazer face a pagamento extraordinário de suplentes. Além disso, foi pago o valor de R\$ 139,06 referente ao Imposto de Renda do participante que solicitou resgate de contribuição.

Tabela 2 – Execução acumulada de Janeiro a Maio/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (*) (E)	Realizado (F)		
Despesas Administrativas (D)	3.788.462	3.331.103	87,93	(457.359)
Pessoal e Encargos	2.366.478	2.271.499	95,99	(94.979)
Serviços de Terceiros	390.628	159.627	40,86	(231.001)
Treinamento	82.200	13.489	16,41	(68.711)
Diárias e Passagens	70.000	7.757	11,08	(62.243)
Outras Despesas	792.544	747.840	94,36	(44.704)
Investimentos de TI	86.612	130.891	151,12	44.279

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	∑ 12 meses 2014 (F)	∑ 12 meses (G) (**)	(G/F-1) (%)	G – F
¹Participantes (A) – Un.(*)	1.405	2.178	55	773
²Ativo Total (B) – R\$ 1,00(*)	28.852.059	33.827.090	17	4.975.031
²Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	364.063	708.653	95	344.590
²Despesas Administrativas D = D₁ + D₂ – R\$ 1,00	8.217.029	11.898.101	45	3.681.072
Despesa de Funcionamento (D₁)	6.145.582	8.329.321	36	2.183.739
Despesa Financeira (D₂) (***)	2.071.447	3.578.928	73	1.507.481
²Fluxo de Investimento PGA (E) – R\$ 1,00	2.556.746	2.627.014	3	70.268
I 1 Arrecadação Média (C/A) – R\$ 1,00	259	325	26	66
I 2 Despesa per capita (D/A) – R\$ 1,00	5.848	5.463	(7)	(385)
I 3 Despesa sobre Ativo Total (D/B) – (%)	28	35	24	7
I 4 Despesa sobre receita (D/C+E) – (%)	281	357	27	76

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

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

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

ERRATA

No relatório de execução orçamentária de Abril/2015 (RCON 04), os valores apresentados do indicador I4 (Despesa/Receita) foram registrados incorretamente, havendo necessidade da seguinte retificação.

Onde se lê:

ITENS	Σ 12 meses 2014 (F)	Σ 12 meses (G) (**)	(G/F-1) (%)	G – F
I 4 Despesa sobre receita (D/C+E) – (%)	2257	1764	(22)	(493)

Leia-se:

ITENS	Σ 12 meses 2014 (F)	Σ 12 meses (G) (**)	(G/F-1) (%)	G – F
I 4 Despesa sobre receita (D/C+E) – (%)	281	344	22	63

À consideração superior, em 16 de junho de 2015.

Vinicius Araújo da Silva

Assistente de Administração e Finanças

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

DIRAD, 16 de junho de 2015.

Marcio Lima Medeiros

Diretor de Administração

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

PRESI, 17 de junho de 2015.

Elaine de Oliveira Castro

Diretora- Presidente

ANEXO AO RCON 05/2015

PAGAMENTOS REALIZADOS EM MAIO/15 = R\$ 880.545

