

RCON 05
EXECUÇÃO
ORÇAMENTÁRIA

Maio
2018

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO: MAIO/2018

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução Orçamentária – Maio/2018

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		C/B (%)	C-B (R\$ 1,00)
	PREVISTO (B)	REALIZADO (C)		
Despesas Administrativas (A)	727.865	530.351	73	(197.514)
Diárias e Passagens	2.823	623 ⁽¹⁾	22	(2.201)
Treinamentos	12.508	6.351 ⁽²⁾	51	(6.157)
Investimentos em TI - PDTI	25.000	15.000 ⁽³⁾	60	(10.000)
Serviços de Terceiros	56.488	46.261	82	(10.227)
Comunicação e Marketing	200	52	26	(148)
Tributos	40.868	37.448	92	(3.420)
Pessoal e Encargos	500.154	361.626 ⁽⁴⁾	72	(138.529)
Estagiários	6.350	5.259	83	(1.091)
Benefícios	34.237	22.265	65	(11.972)
Atividades de Manutenção	48.475	34.724	72	(13.751)
Modernização das Instalações	-	-	-	-
Investimentos	761	743	98	(18)

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

- (1) Despesas com a participação de 01 (um) conselheiro em reuniões do Conselho Deliberativo ocorridas no mês (R\$ 442,50) e diárias pagas (R\$ 180,00) para participação do Diretor-Presidente no Seminário: Avançar da Recessão para o Crescimento - Salvador. Reserva orçamentária não utilizada pela COINV (R\$ 1.255,00) e pela DISEG (R\$ 1.568,00).
- (2) R\$ 6.351,00 referentes a:
- despesas com a participação de 01 (um) colaborador no curso – Dispensa e Inexigibilidade (R\$ 1.990,00);
 - despesas com renovação de certificação digital de 01 (um) Diretor e 01 (um) colaborador (R\$ 534,00);
 - renovação CNPI de 01 (um) colaborador (R\$ 385,00);
 - capacitação de 01 (um) colaborador no 14º Encontro Nacional de Secretariado (R\$ 2.580,00);
 - certificação ICSS de 01 (um) conselheiro (R\$ 862,00).
- (3) Despesa de R\$ 15.000,00 referente à aquisição de 05 computadores, conforme previsão constante no Plano Diretor de Tecnologia da Informação – PDTI 2017/2018.
- (4) R\$ 89.277,47 referente ao pagamento de salário de alguns colaboradores não executado no mês de maio, mas no primeiro dia útil do mês de junho, em razão de problemas operacionais com o Banco do Brasil.

Tabela 2 – Execução acumulada – Maio/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	3.646.110	2.856.349	30	78	(789.760)
Diárias e Passagens	57.973 (*)	37.056	15.733	27	42	(21.323)
Treinamentos	191.825	60.855	22.905	12	38	(37.950)
Investimentos em TI-PDTI	82.500	80.000	47.606	58	60	(32.394)
Serviços de Terceiros	771.908 (**)	339.351	227.357	29	67	(111.994)
Comunicação e Marketing	57.000	1.300	4.296	8	330	2.996
Tributos	537.240	192.267	181.759	34	95	(10.508)
Pessoal e Encargos	6.677.256	2.511.296	2.043.156	31	81	(468.140)
Estagiários	76.200	31.750	27.817	37	88	(3.933)
Benefícios	475.494	171.187	116.102	24	68	(55.085)
Atividades de Manutenção	480.443	207.103	167.118	35	81	(39.985)
Modernização das Instalações	20.000	10.000	0	0	0	(10.000)
Investimentos	8.984	3.945	2.501	28	63	(1.444)

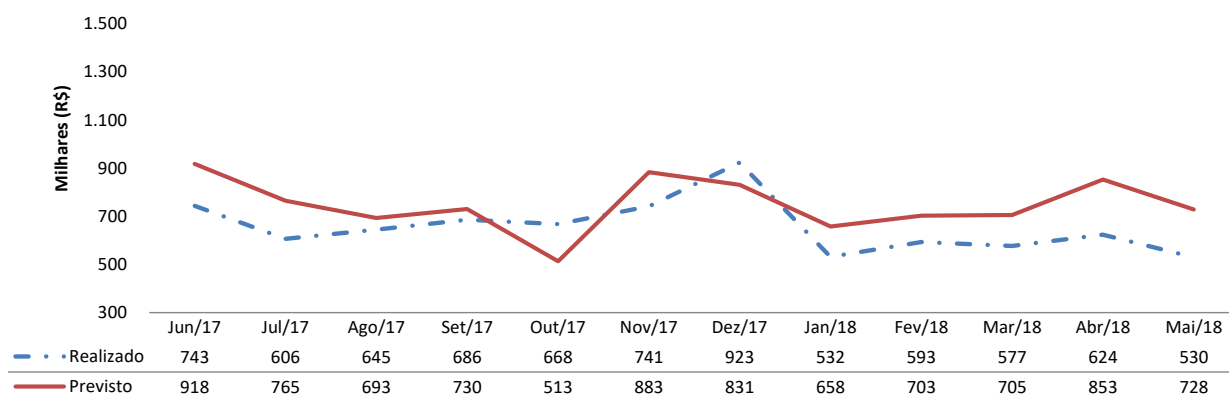
Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2018.

(*) 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 maio/2018 fechou com uma diferença a menor de aproximadamente R\$ 789 mil, mas R\$ 89 mil de despesa com pessoal serão computados em junho. A economia decorre de esforços da Fundação em reduzir despesas com pessoal (R\$ 379 mil) e despesas de custeio (R\$ 321 mil), mas um montante de aproximadamente R\$ 100 mil será executado nos próximos meses, reduzindo a economia acumulada no ano para próximo de R\$ 600 mil.

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



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

Tabela 3 – Receitas do PGA

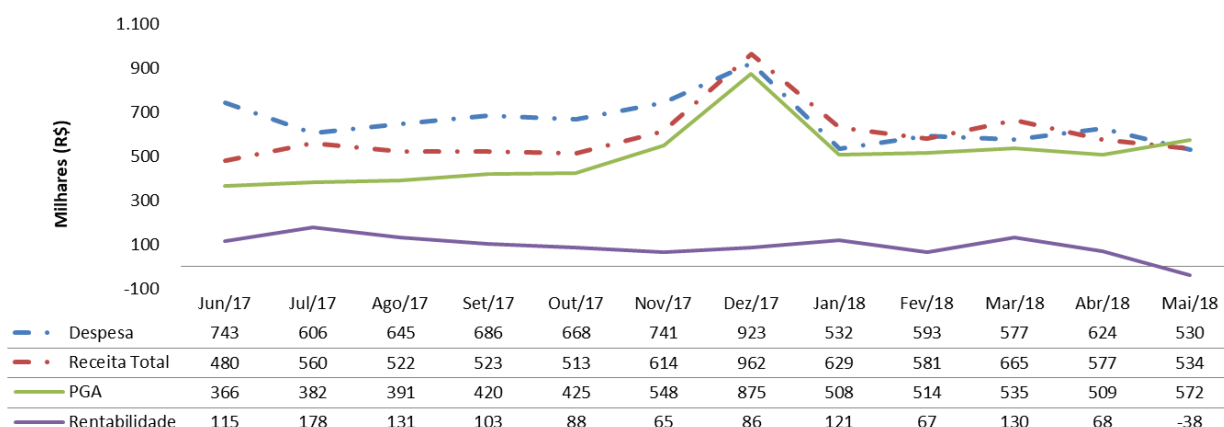
Itens	Ano (A) (R\$ 1,00)	abril/2018 (B) (R\$ 1,00)	maio/2018 (C) (R\$ 1,00)	(C/A) (%)	(C/B)-1 (%)	C – B (R\$ 1,00)
Receitas	2.986.624	577.390	534.123	17,9	(7,5)	(43.267)
Taxa de Carregamento	2.637.959	508.856	571.780	21,7	12,4	62.924
Rentabilidade (*)	348.665	68.534	(37.657)	(10,8)	(154,9)	(106.191)

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\$ 571 mil em maio ante R\$ 509 mil em abril, apresentando um crescimento de 12,4%. Quando comparamos com março, o crescimento é de 6,7%. Aparantemente houve um movimento de compensação nos meses de março, abril e maio. Vamos aguardar os próximos meses para avaliar se houve um crescimento efetivo e significativo de contribuições ou se maio abrange contribuições de outros meses.

Gráfico 2 – Receita X Despesas de Junho/2017 a Maio/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
Impulsionamentos	Facebook/Linkedin	R\$ 975,89
Material de expediente – Toalheiro para a copa – 2ª parcela e aquisição de dois galões de água	São Cristovão e Estação das Águas	R\$ 61,80
Tarifa de anuidade do cartão	Banco do Brasil	R\$ 9,08
		R\$ 1.046,77

3. Indicadores de Gestão

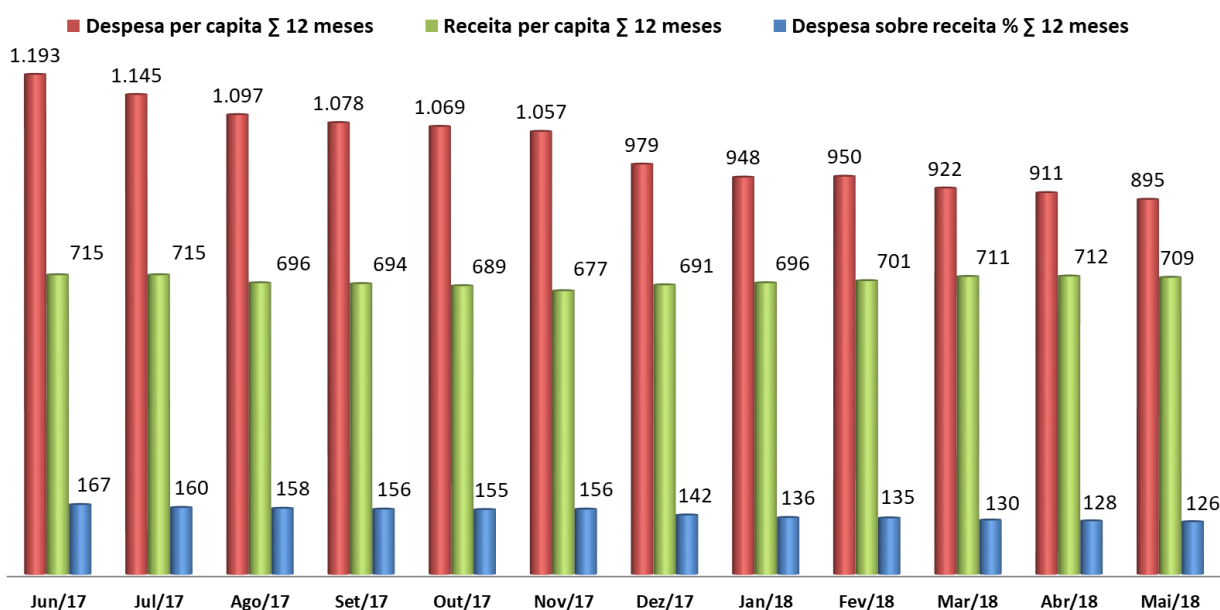
Tabela 5 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses – Maio/2018.

ITENS	∑ 12 meses 2017 (F)	∑ 12 meses (G)	(G/F-1) (%)	G – F
Participantes (A) – Un.	9.455	10.114	7,0	659
Ativo Total (B) – R\$ 1,00	174.190.679	215.814.080	23,9	41.623.401
Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	5.019.414	6.050.536	20,5	1.031.122
Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	1.514.221	1.115.516	(26,3)	(398.705)
Despesas Administrativas (E1+E2) – R\$ 1,00	9.255.283	9.056.483	(2,1)	(198.800)
Despesa de Funcionamento (E ₁)	8.255.122	8.073.306	(2,2)	(181.816)
Despesa Financeira (E ₂)	1.000.161	983.177	(1,7)	(16.984)
I 1 (R\$ 1,00) - Arrecadação Média (C/A)	531	598	12,7	67
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	979	895	(8,5)	(84)
I 2 _B - Receita per capita (C+D/A)	691	709	2,5	18
I 3 - (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	5,3	4,2	(20,8)	(1,1)
I 4 - (%) Despesa sobre receita (E/C+D)	141,7	126,4	(10,8)	(15,3)

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

O indicador despesa per capita de maio/2018, considerando o acumulado de 12 meses, reduziu em 8,5% comparado ao valor mensurado em dezembro/2017. Para isso ocorrer houve uma redução da despesa de funcionamento de 2,2% em termos nominais. De janeiro a maio de 2017 houve um incremento de 864 participantes, enquanto no mesmo período de 2018 foram 659, o que representa um patamar de ingressos 24% inferior em períodos equivalentes.

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



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

4. Contratos Firmados ou Aditivados

Contratos Firmados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Silt Serv Service Eireli-ME	21/05/2018	00.086/2017	R\$ 41.000,00	Prestação de serviços de buffet, com fornecimento de produtos, materiais e utensílios	Pregão Eletrônico

Contratos Aditivados:

Contratada	Data	Processo	Valor	Finalidade	Modalidade
Nenhum contrato foi aditivado no período.					

Brasília, 20 de junho de 2018.

Coordenadoria de Administração e Finanças
Diretoria de Administração

