

# RELATÓRIO GEAFI

---

2 | 2024

---

## Sumário

<b>1. Introdução</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Critérios para o Planejamento e Execução Orçamentárias</b> .....	<b>3</b>
<b>3. Plano de Benefícios (PB)</b> .....	<b>4</b>
3.1. Gestão Previdencial.....	4
3.2. Acompanhamento da Gestão Orçamentária Previdencial 2024 .....	5
3.2.1. Contribuições.....	7
3.2.2. Serviços de Custódia.....	7
3.2.3. Tarifas Bancárias.....	7
3.2.4. Benefícios .....	8
3.2.5. Institutos .....	8
3.2.6. Devoluções.....	9
<b>4. Plano de Gestão Administrativa (PGA)</b> .....	<b>9</b>
4.1. Gestão Administrativa .....	10
4.2. Acompanhamento da Gestão Orçamentária Administrativa 2024 .....	10
4.2.1. Taxa de Carregamento.....	12
4.2.2. Pessoal e Encargos .....	12
4.2.3. Treinamentos/Congressos/Seminários .....	12
4.2.4. Viagens e Estadias.....	13
4.2.5. Serviços de Terceiros.....	13
4.2.6. Plano Gerencial de Tecnologia e Informação (PGTI) .....	14
4.2.7. Plano Gerencial de Comunicação e <i>Marketing</i> (PGCM) .....	15
4.2.8. Plano Gerencial de Administração .....	16
4.2.9. Tributos .....	16
4.2.10. Provisões Contingenciais.....	16
4.2.11. Execução Orçamentária das Despesas Administrativas .....	17
4.3. Evolução do Ativo do PGA em 2024.....	17
4.4. Custeio da Devolução do Empréstimo Inicial .....	19
<b>5. Indicadores de Gestão</b> .....	<b>19</b>
<b>6. Prestação de Suprimentos de Fundos (Cartão de Crédito)</b> .....	<b>21</b>
<b>7. Contratos Firmados ou Aditivados</b> .....	<b>21</b>

## **1. Introdução**

O presente relatório foi elaborado pela Gerência de Administração e Finanças (Geafi) e tem como objetivo apresentar as informações referentes à programação e execução orçamentárias do Plano de Benefícios (PB) e do Plano de Gestão Administrativa (PGA) da Funpresp-Jud.

Por meio de textos, indicadores, gráficos e tabelas, o relatório evidencia as despesas previdenciais e administrativas, além de acompanhar os indicadores de gestão estabelecidos para o período e registrar as contratações de prestadores de serviços necessárias ao apoio das atividades de gestão da Funpresp-Jud.

Desse modo, o relatório tem como finalidade oferecer uma visão clara e objetiva das receitas e das despesas da Entidade, com destaque para as informações relacionadas ao Plano de Benefícios e do custeio e gestão administrativas. Além disso, o relatório tem o intuito de auxiliar na formulação de ações estratégicas para a Funpresp-Jud, fornecendo informações relevantes para a tomada de decisão.

Por fim, é importante destacar que o relatório foi elaborado com o objetivo de garantir o controle, a transparência e a eficiência na gestão dos recursos, cumprindo as exigências legais e regulatórias aplicáveis.

## **2. Critérios para o Planejamento e Execução Orçamentárias**

A Funpresp-Jud estabelece critérios quantitativos e qualitativos para o planejamento do custeio administrativo e das despesas previdenciais e administrativas, com o objetivo de avaliar a relação entre a necessidade e adequação dos gastos com os resultados obtidos, sempre observando as normas de governança da Entidade. Para a definição desses critérios, são considerados aspectos importantes como o planejamento estratégico, o Caderno Orçamentário anual, os recursos garantidores do Plano de Benefícios e o número de participantes e assistidos.

Os critérios quantitativos se referem à mensuração do custeio administrativo e das despesas previdenciais e administrativas da Funpresp-Jud, possibilitando a determinação do valor a ser disponibilizado no orçamento anual da Entidade. Para isso, alocam-se recursos de maneira seletiva nas ações e projetos principais, visando ao melhor retorno, ponderando custo e benefício, à luz do Planejamento Estratégico e do Caderno Orçamentário.

Já os critérios qualitativos são atributos que tornam as informações relacionadas às despesas administrativas úteis para aqueles a quem se destina. Dessa forma, torna-se mandatório observar características como a compreensibilidade, a relevância, a confiabilidade e a comparabilidade das informações apresentadas.

A alocação de recursos nos projetos estruturantes para a Entidade tem como objetivo alcançar seus objetivos estratégicos. A indicação de valores para determinado grupo de despesa deve, necessariamente, constar dos estudos relacionados à aprovação orçamentária.

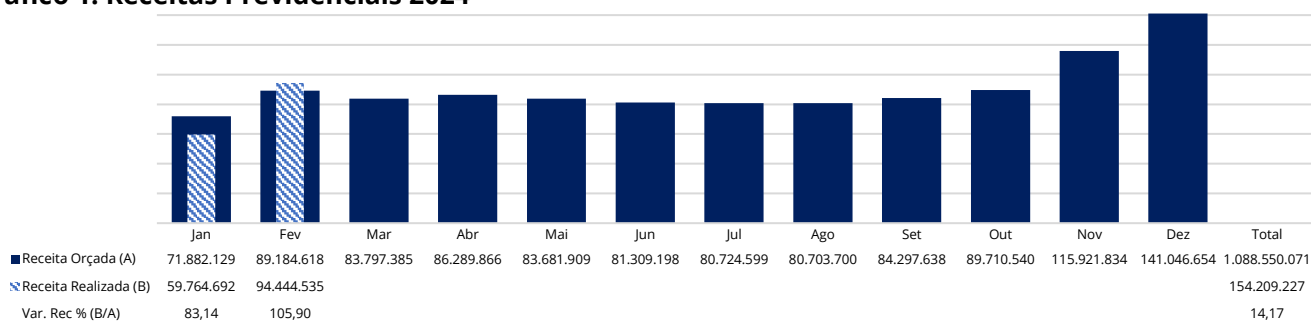
### 3. Plano de Benefícios (PB)

A Funpresp-Jud é responsável pela administração e gestão do Plano de Benefícios do Poder Judiciário da União, do Ministério Público da União e do Conselho Nacional do Ministério Público - JusMP-Prev, garantindo a segurança e a transparência na aplicação dos recursos acumulados pelos participantes. A Entidade também acompanha as regulamentações vigentes, realiza investimentos adequados, com vistas a garantir a rentabilidade e a sustentabilidade do plano, e disponibiliza informações e serviços para auxiliar os participantes na tomada de decisões relacionadas à sua previdência complementar.

#### 3.1. Gestão Previdencial

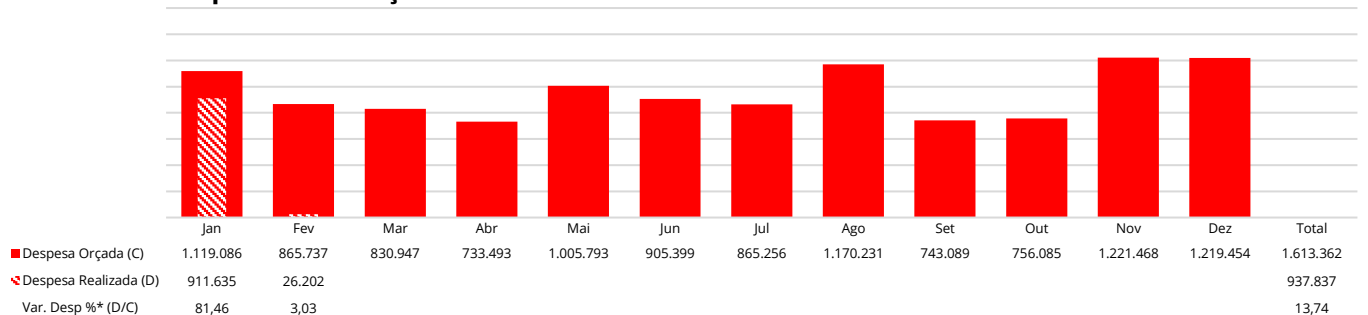
Em fevereiro, as receitas líquidas do Plano de Benefícios superaram as expectativas financeiras. De um lado, as entradas de recursos, que englobam as contribuições de participantes e patrocinadores, além dos rendimentos de investimentos, foram 5,90% maiores do que o previsto no orçamento no período. Por outro lado, as despesas e deduções do PB corresponderam a apenas 3,03% do orçamento para o mês.

**Gráfico 1: Receitas Previdenciais 2024**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

**Gráfico 2: Despesas e Deduções Previdenciais 2024**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### **3.2. Acompanhamento da Gestão Orçamentária Previdencial 2024**

O confronto entre as receitas e despesas previdenciais efetivas e as planejadas é crucial no processo de monitoramento orçamentário, atuando como uma ferramenta gerencial vital. Esse procedimento facilita a avaliação de quão alinhadas ou desviadas estão as atividades da Entidade em comparação ao seu planejamento orçamentário previdencial.

Em relação às despesas, todas as estimativas anuais são revisadas, e sua execução é analisada à luz do regime de caixa, considerando-se os pagamentos e recebimentos reais no período especificado.

As receitas são formadas pela soma das contribuições de participantes e patrocinadores, atualmente representando cerca de 96,00% do total das contribuições realizadas, acrescidas dos resultados dos investimentos do Plano de Benefícios.

**Tabela 1: Execução Orçamentária Previdencial 2024**

Rubricas	Orçado		Realizado			
	Ano - R\$ (N)	No Mês - R\$ (O)	No Mês - R\$ (P)	No Mês - % (P/O)	Ano - R\$ (Q)	Ano - % (Q/N)
<b>Receitas (A)</b>	<b>1.088.550.071</b>	<b>89.184.618</b>	<b>94.444.535</b>	<b>105,90</b>	<b>154.209.227</b>	<b>14,17</b>
Contribuições	788.803.698	60.380.265	60.963.362	100,97	113.510.840	14,39
Investimentos	299.746.373	28.804.353	33.481.173	116,24	40.698.387	13,58
<b>Despesas (B)</b>	<b>1.613.362</b>	<b>120.583</b>	<b>120.422</b>	<b>99,87</b>	<b>232.252</b>	<b>14,40</b>
Serviços de Custódia	1.288.371	96.293	94.197	97,82	177.027	13,74
Tarifas Bancárias	324.991	24.290	26.225	107,97	55.225	16,99
<b>Resultado (C=A-B)</b>	<b>1.086.936.709</b>	<b>89.064.035</b>	<b>94.324.113</b>	<b>105,91</b>	<b>153.976.975</b>	<b>14,17</b>
<b>Reduções (E=F+K+L)</b>	<b>9.822.676</b>	<b>745.154</b>	<b>(94.220)</b>	<b>(12,64)</b>	<b>705.585</b>	<b>7,18</b>
Institutos (F=G+H)	7.242.578	530.146	(182.827)	(34,49)	528.645	7,30
<i>Resgates (G)</i>	3.674.382	306.198	401.032	130,97	642.813	17,49
<i>Portabilidade Líquida (H=I-J)</i>	3.568.196	223.948	(583.859)	(260,71)	(114.169)	(3,20)
<i>Portabilidade de Saída (I)</i>	7.389.940	615.828	393.302	63,87	1.221.703	16,53
<i>Portabilidade de Entrada (J)</i>	3.821.743	391.881	977.161	249,35	1.335.872	34,95
Devoluções (K)	1.476.705	123.059	51.028	41,47	73.813	5,00
Benefícios (L)	1.103.393	91.949	37.579	40,87	103.127	9,35
<b>Saldo Previdencial (M=C-E)</b>	<b>1.077.114.033</b>	<b>88.318.881</b>	<b>94.418.333</b>	<b>106,91</b>	<b>153.271.390</b>	<b>14,23</b>

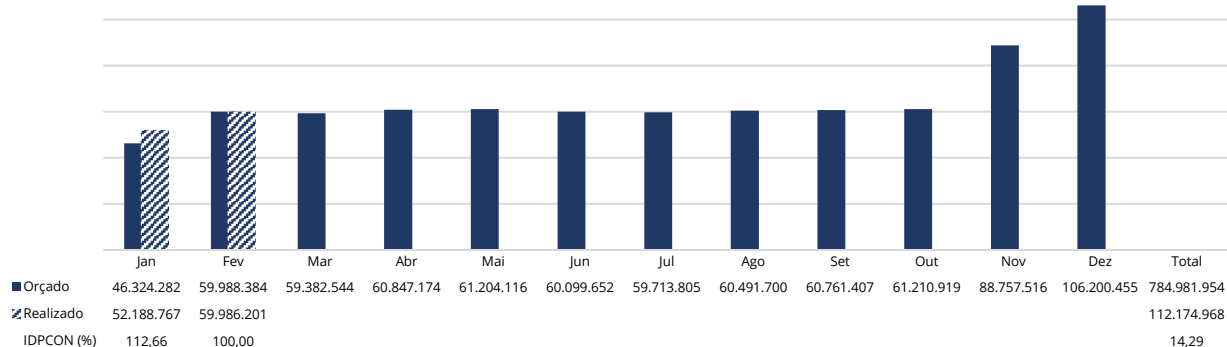
Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 3.2.1. Contribuições

Em fevereiro, os aportes ao Plano de Benefícios ficaram em linha com a estimativa.

**Gráfico 3: ID<sub>PCON</sub> - Contribuições\***



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

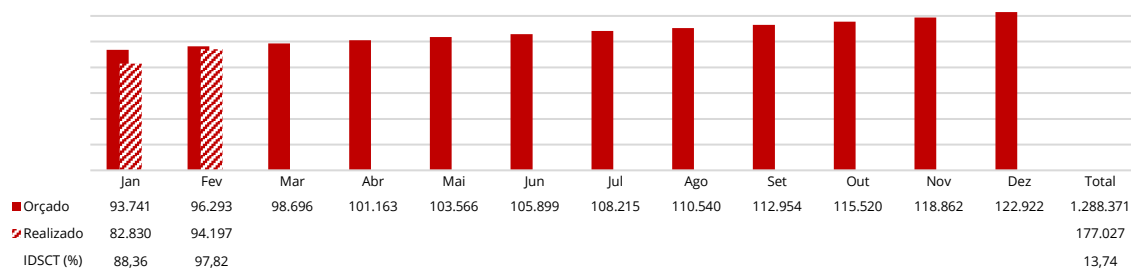
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

\*Consideradas as portabilidades de entrada.

### 3.2.2. Serviços de Custódia

Em fevereiro, o valor dessa despesa foi 2,18% inferior ao previsto no orçamento.

**Gráfico 4: ID<sub>SCT</sub> - Serviços de Custódia**



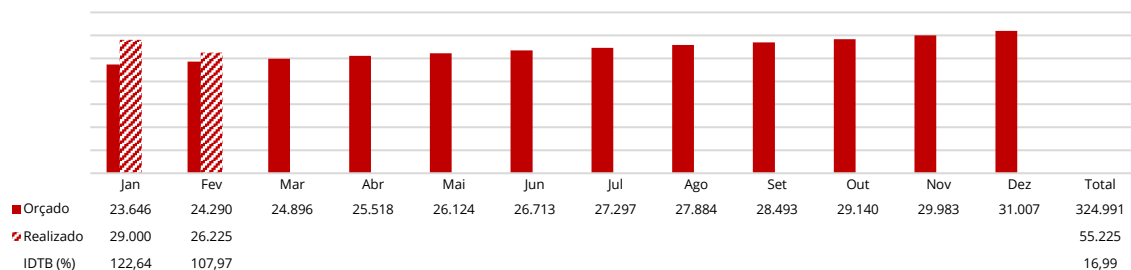
Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi)

### 3.2.3. Tarifas Bancárias

Em fevereiro, o valor dessa despesa foi 7,97% superior ao previsto no orçamento, porém em percentual inferior ao verificado no mês anterior (22,64%).

**Gráfico 5: ID<sub>TB</sub> - Tarifas Bancárias**

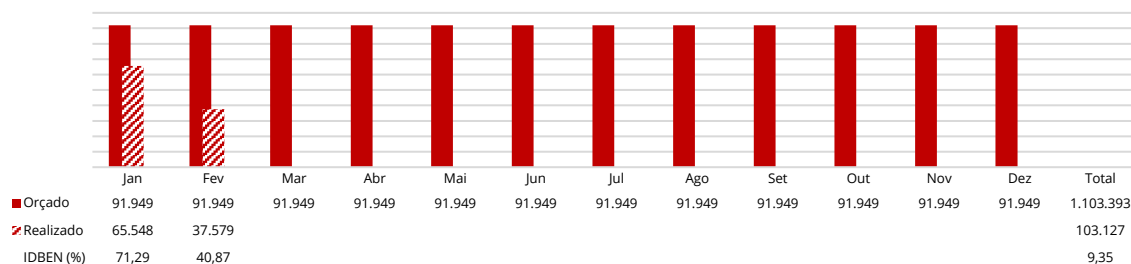


Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 3.2.4. Benefícios

Em fevereiro, o valor dessa despesa foi 59,13% inferior ao previsto no orçamento.

**Gráfico 6: ID<sub>BEN</sub> - Benefícios**



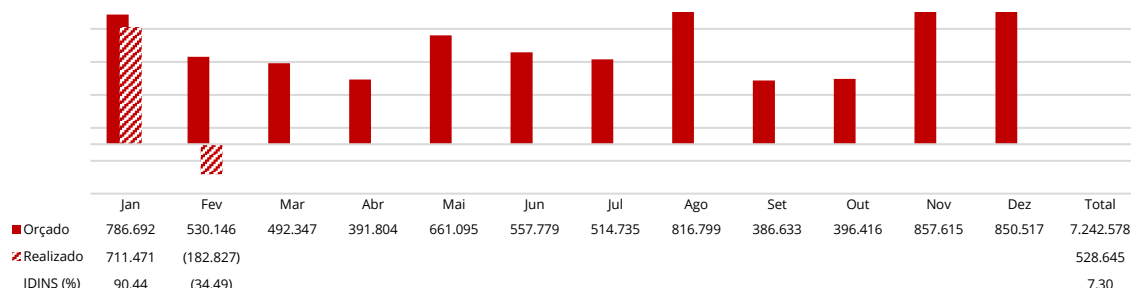
Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 3.2.5. Institutos

Em fevereiro, os desembolsos para os institutos apresentaram um valor negativo, indicando que os valores efetivamente pagos foram menores do que os recebimentos, já incluídos os valores referentes à portabilidade líquida, diferença entre as portabilidades de saída e de entrada, no período analisado.



**Gráfico 7: ID<sub>INS</sub> - Institutos**



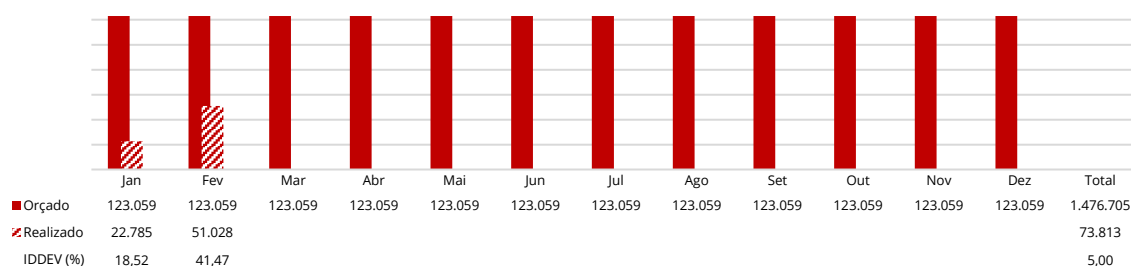
Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 3.2.6. Devoluções

Em fevereiro, os desembolsos com devoluções representaram 41,47% do orçamento previsto.

**Gráfico 8: ID<sub>DEV</sub> - Devoluções**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

## 4. Plano de Gestão Administrativa (PGA)

O Plano de Gestão Administrativa (PGA) é um componente da estrutura de gestão da Funpresp-Jud. O PGA tem como objetivo direcionar e orientar as ações administrativas da Entidade, visando a eficiência, a eficácia e a qualidade na gestão dos recursos e processos internos.

O PGA engloba um conjunto de diretrizes, metas, projetos e ações que visam otimizar a estrutura administrativa da Funpresp-Jud. Ele abrange áreas como controle interno, gestão de pessoas, tecnologia da informação, comunicação, finanças, entre outras. No âmbito do PGA, são estabelecidos os planos de ação estratégicos, que detalham as atividades e prazos para a consecução dos objetivos e metas estabelecidos. Esses planos de ação são atualizados periodicamente, permitindo a adaptação às demandas e contextos específicos.

Através do PGA, a Funpresp-Jud busca aprimorar seus processos internos, promover a inovação, assegurar a conformidade com as normas e regulamentações vigentes, bem como a prestação de serviços de qualidade aos seus participantes. Em suma, o Plano de Gestão

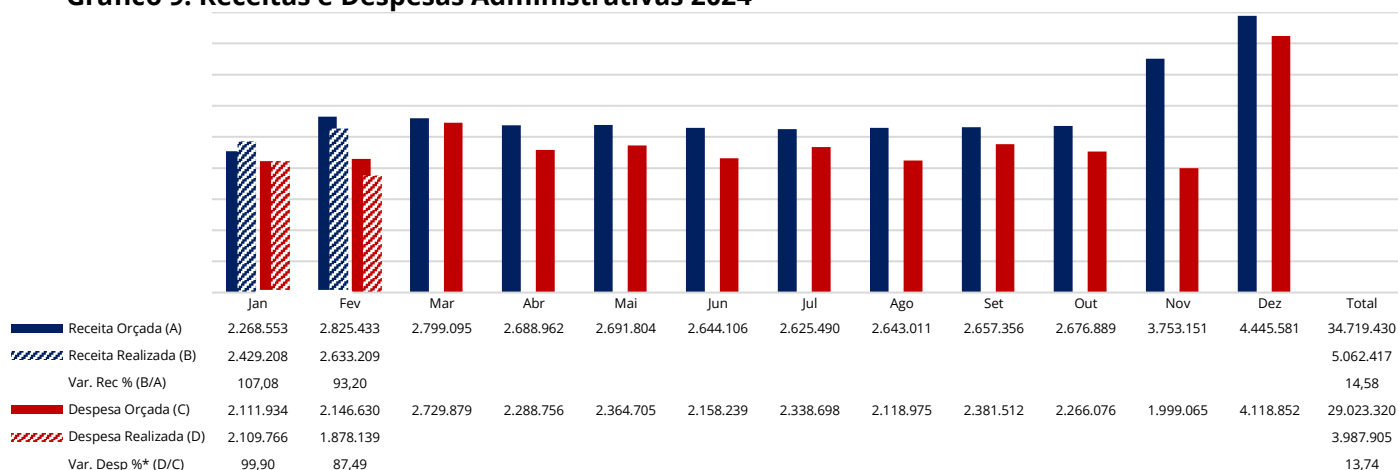
Administrativa é uma ferramenta importante para aprimorar a eficiência e a eficácia das atividades administrativas da Funpresp-Jud, buscando a excelência na gestão de recursos e processos, com foco no atendimento aos participantes e na consecução dos objetivos da Entidade.

## 4.1. Gestão Administrativa

São consideradas todas as despesas previstas para o ano em todas as classes descritas no Demonstrativo do Plano de Gestão Administrativa (DPGA) e sua execução é analisada sob o regime de caixa. As receitas, por sua vez, representam a soma dos valores recebidos a título de Taxa de Carregamento, fixada em 4,00% das contribuições efetuadas em fevereiro, acrescida do resultado dos investimentos do PGA.

Em fevereiro, as receitas efetivas ficaram 6,80% abaixo do projetado, enquanto as despesas foram 12,51% menores do que o esperado, ambas comparativamente ao previsto no orçamento.

**Gráfico 9: Receitas e Despesas Administrativas 2024**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

\* Índice de Eficiência Orçamentária Mês.

## 4.2. Acompanhamento da Gestão Orçamentária Administrativa 2024

O acompanhamento da execução orçamentária administrativa trata do confronto da previsão de despesas inscritas no orçamento diante das despesas efetivas incorridas no período. Desta forma, a Entidade deve utilizar os recursos autorizados por meio dos créditos orçamentários para a realização das despesas e acompanhar sua execução, de forma a garantir o cumprimento das obrigações assumidas em decorrência da operação administrativa e dos investimentos previstos em novos projetos.

Na tabela a seguir são demonstrados os créditos orçamentários reservados para o mês de dezembro e as respectivas despesas realizadas. Em sequência, as rubricas que apresentam desvio na relação orçado/realizado serão explicadas com nível de detalhamento.

**Tabela 2: Execução Orçamentária Administrativa 2024**

	Orçado		Realizado			
	Ano (D)	Mês (E)	Mês - R\$ (F)	Mês - % (F/E)	Ano - R\$ (G)	Ano -% (G/D)
<b>Receitas (A)</b>	<b>35.038.934</b>	<b>2.825.433</b>	<b>2.633.209</b>	<b>93,20</b>	<b>5.062.417</b>	<b>14,45</b>
Taxa de Carregamento	31.032.022	2.499.516	2.396.050	95,86	4.552.259	14,67
Investimentos	4.006.912	325.917	237.159	72,77	510.159	12,73
<b>Despesas (B)</b>	<b>29.023.671</b>	<b>2.146.630</b>	<b>1.878.139</b>	<b>87,49</b>	<b>3.987.905</b>	<b>13,74</b>
Pessoal e Encargos	19.395.973	1.661.719	1.521.812	91,58	2.938.924	15,15
<i>Folha de Pagamentos</i>	16.746.462	1.461.995	1.316.804	90,07	2.580.387	15,41
<i>Estagiários</i>	278.610	23.217	16.635	71,65	34.323	12,32
<i>Benefícios</i>	2.370.901	176.507	188.374	106,72	324.214	13,67
Treinamentos/Congressos/Seminários	671.380	35.971	26.294	73,10	39.907	5,94
Viagens e Estadias	233.056	23.150	12.108	52,30	12.108	5,20
Serviços de Terceiros	3.340.598	212.424	139.217	65,54	370.195	11,08
Despesas Gerais	1.716.150	106.840	64.676	60,54	246.695	14,37
<i>PGTI</i>	675.598	31.800	0	0,00	119.520	17,69
<i>PGCM</i>	181.800	5.200	1.818	34,96	2.287	1,26
<i>PGAD</i>	858.752	69.840	62.858	90,00	124.888	14,54
Tributos	1.906.802	106.526	114.032	107,05	380.077	19,93
Provisões Contingenciais	491.053	0	0	0,00	0	0,00
Correção Empréstimo (Inflação)	1.268.659	0	0	0,00	0	0,00
<b>Resultado (C=A-B)</b>	<b>6.015.263</b>	<b>678.803</b>	<b>755.070</b>	<b>111,24</b>	<b>1.074.512</b>	<b>17,86</b>

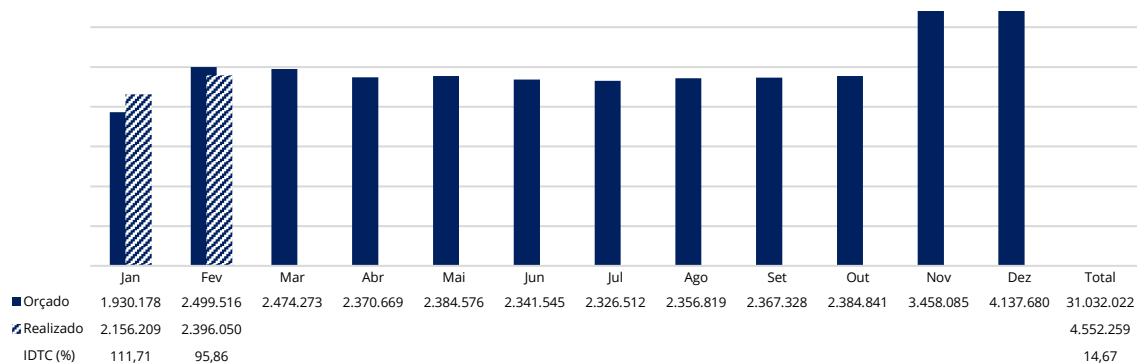
Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 4.2.1. Taxa de Carregamento

Em fevereiro, as receitas oriundas da Taxa de Carregamento ficaram 4,14% abaixo do previsto no orçamento.

**Gráfico 10: ID<sub>TC</sub> - Taxa de Carregamento**

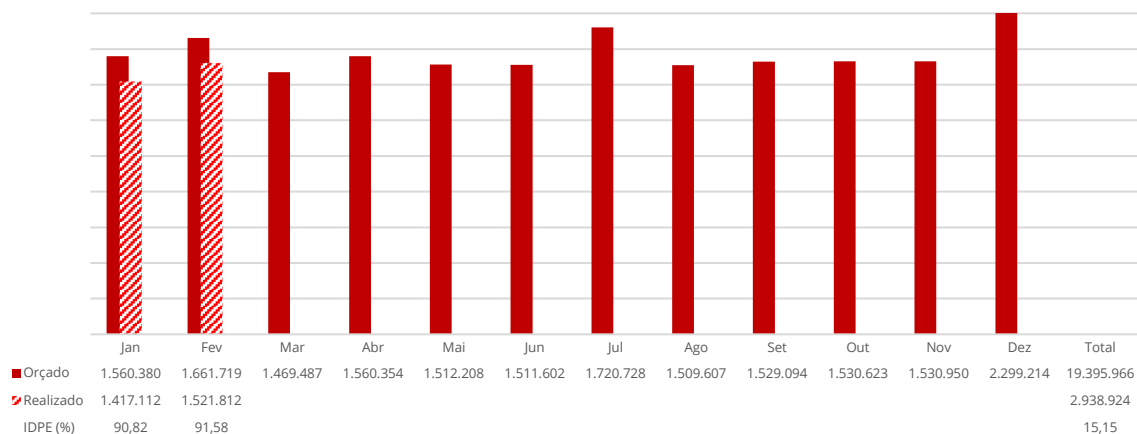


Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 4.2.2. Pessoal e Encargos

No mês de fevereiro, a rubrica executou 91,58% do orçamento previsto.

**Gráfico 11: ID<sub>PE</sub> - Pessoal e Encargos**

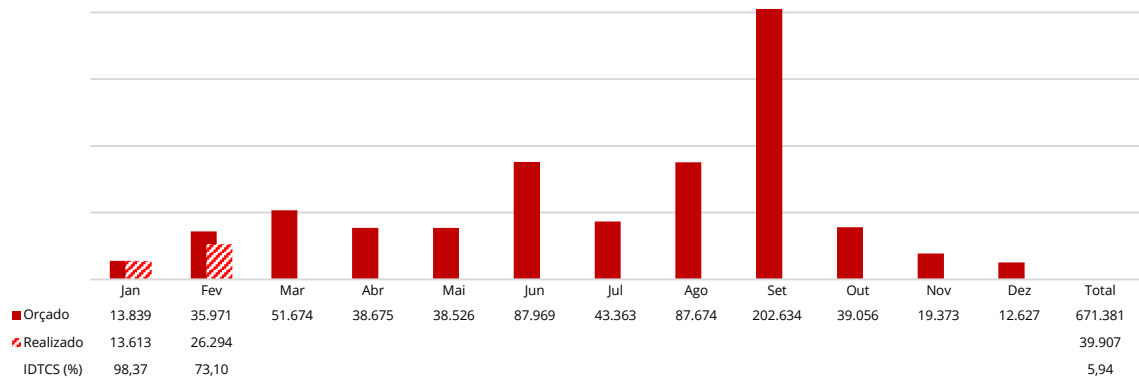


Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 4.2.3. Treinamentos/Congressos/Seminários

No mês de fevereiro, a rubrica executou 73,10% do orçamento previsto.

**Gráfico 12: ID<sub>TCS</sub> - Treinamentos/Congressos/Seminários**

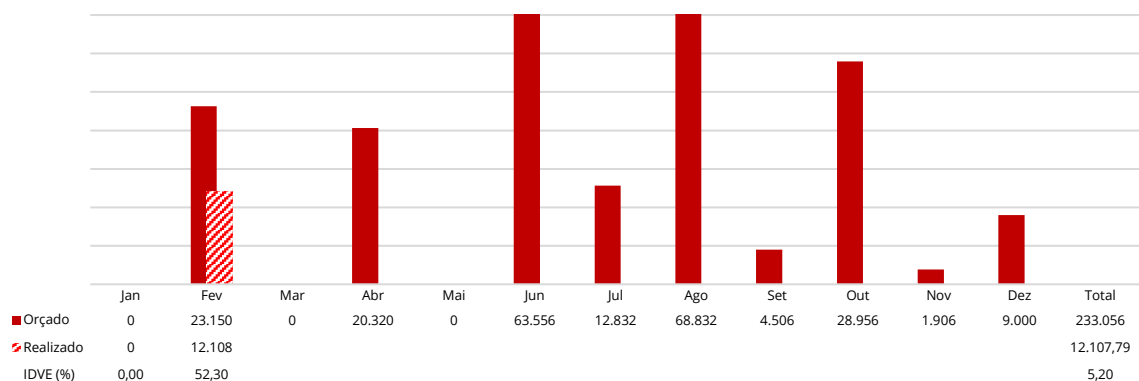


Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

#### 4.2.4. Viagens e Estadias

No mês de fevereiro, a rubrica executou 52,30% do orçamento previsto.

**Gráfico 13: ID<sub>VE</sub> - Viagens e Estadias**

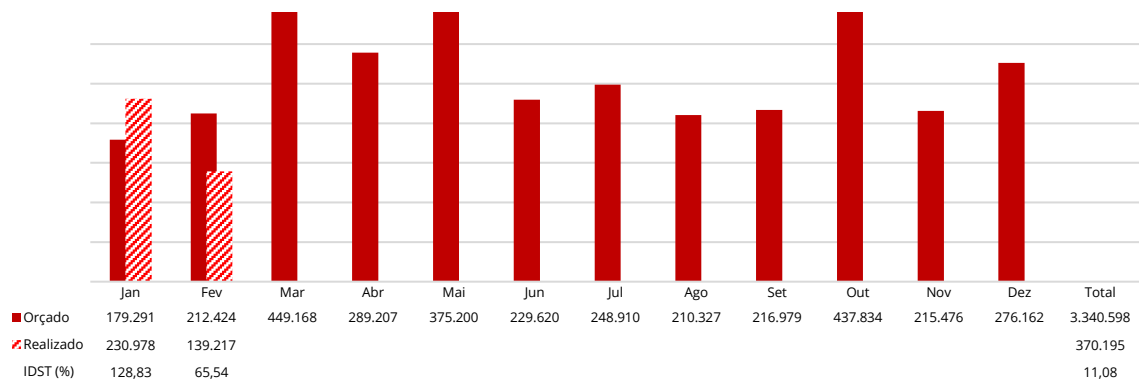


Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

#### 4.2.5. Serviços de Terceiros

No mês de fevereiro, a rubrica executou 65,54% do orçamento previsto.

**Gráfico 14: ID<sub>ST</sub> - Serviços de Terceiros**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

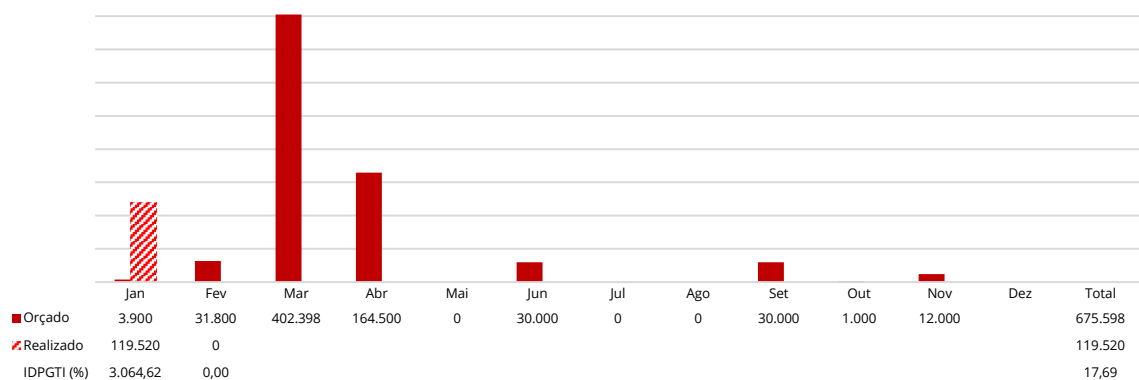


**Explicações da área gestora:** Originalmente, esperava-se que em fevereiro fosse realizado um pagamento de R\$ 39.600 à empresa responsável pela realização de pesquisa para o público de interesse da Fundação. No entanto, esse pagamento foi adiantado para dezembro de 2023. Além disso, o Serpro não enviou a fatura de cobrança pelos serviços prestados, no valor de R\$ 10.596, que não foi realizado por este motivo.

#### 4.2.6. Plano Gerencial de Tecnologia e Informação (PGTI)

No mês de fevereiro, a rubrica não apresentou dispêndios.

**Gráfico 15: ID<sub>PGTI</sub> - Plano Gerencial de TI**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).



**Explicações da área gestora:** As contratações previstas para fevereiro e sua situação atual seguem sumarizadas no quadro a seguir:

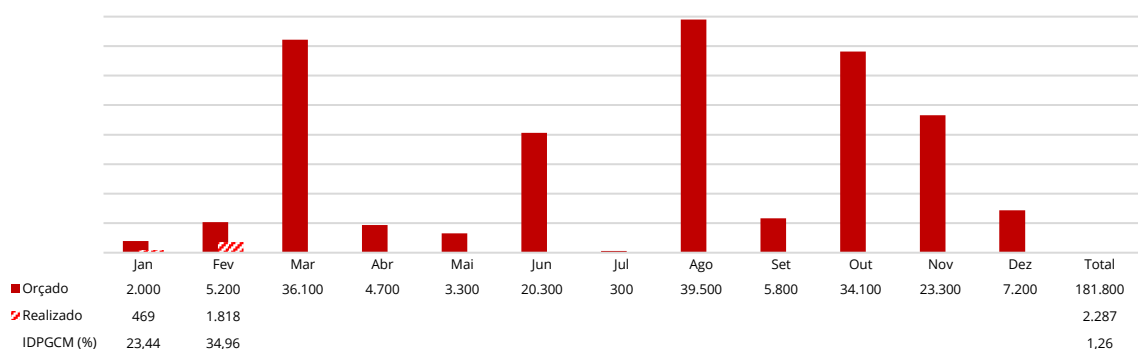
### Quadro 1: Situação das Contratações Previstas

Objeto Orçado	Área Demandante	Despesa Orçada Para o Mês	Despesa Realizada no Mês	Situação
Antivírus	Getec	12.000,00	0,00	Contratação realizada em janeiro de 2024. R\$ 14.155,00
Chave Estática	Getec	12.000,00	0,00	Contratação postergada para o segundo semestre de 2024.
Tablet	Gecom	2.000,00	0,00	Contratação realizada. Aguardando a entrega do produto. R\$ 2.559,00.
Power Automate	Getec	1.200,00	0,00	Contratação postergada para o mês de maio de 2024.
Headset	Gecor	1.000,00	0,00	Licitação em andamento. Previsão de conclusão para maio de 2024.
Adobe Acrobat Pro	Gegop	3.600,00	0,00	Pedido não encaminhado pela área demandante.

#### 4.2.7. Plano Gerencial de Comunicação e Marketing (PGCM)

No mês de fevereiro, a rubrica executou 34,96% do orçamento previsto.

#### Gráfico 16: ID<sub>PGCM</sub> - Plano Gerencial de Comunicação e Marketing



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

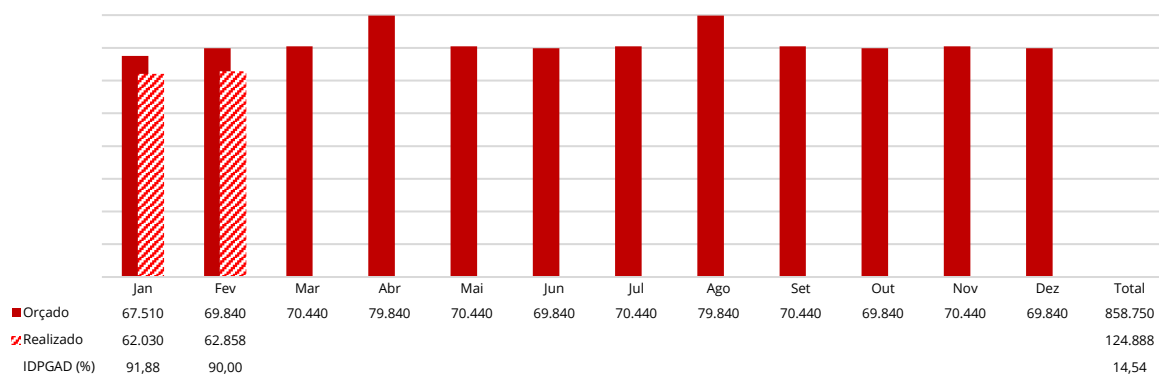


**Explicações da área gestora:** Em fevereiro, estava prevista a contratação de um serviço de *buffet* no valor de R\$ 3.400,00, entretanto não foi realizada.

#### 4.2.8. Plano Gerencial de Administração

No mês de fevereiro, a rubrica executou 90,00% do orçamento previsto.

**Gráfico 17: ID<sub>PGAD</sub> - Plano Gerencial de Administração**



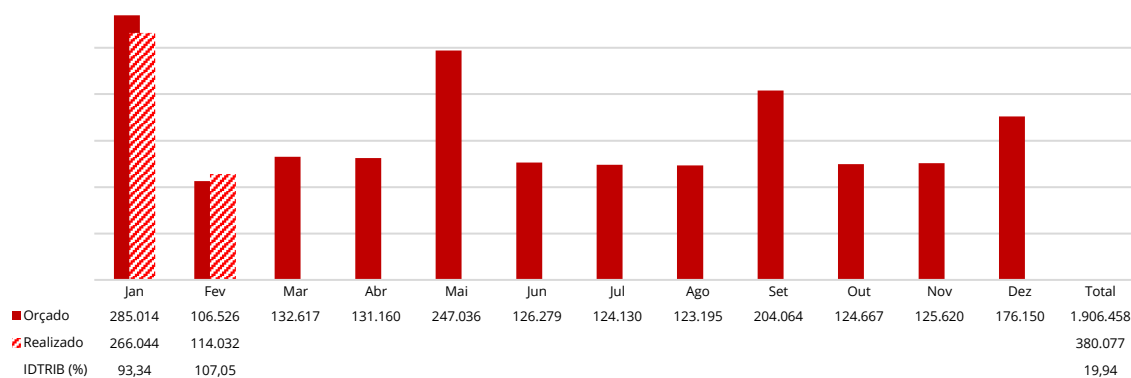
Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

#### 4.2.9. Tributos

No mês de fevereiro, a rubrica excedeu em 7,05% o orçamento previsto.

**Gráfico 18: ID<sub>TRIB</sub> - Tributos**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

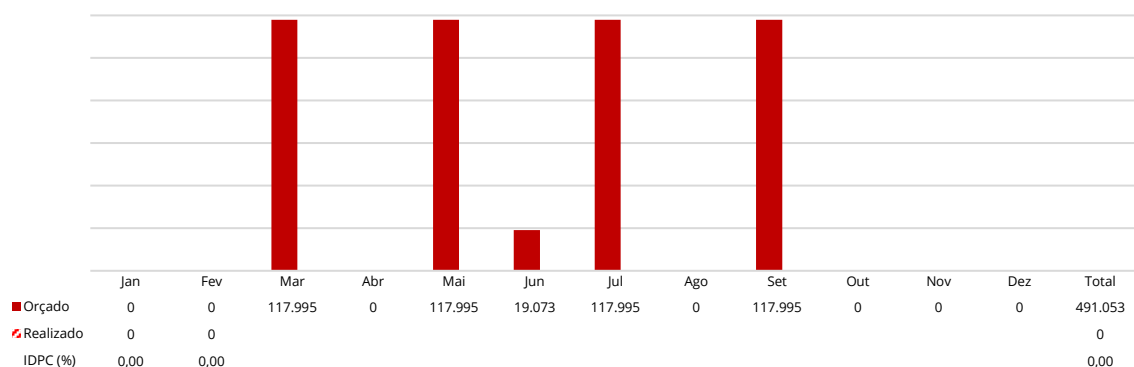
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

#### 4.2.10. Provisões Contingenciais

No mês de fevereiro, tal como previsto, não ocorreram despesas para esta rubrica.



**Gráfico 19: ID<sub>PC</sub> - Provisões Contingenciais**

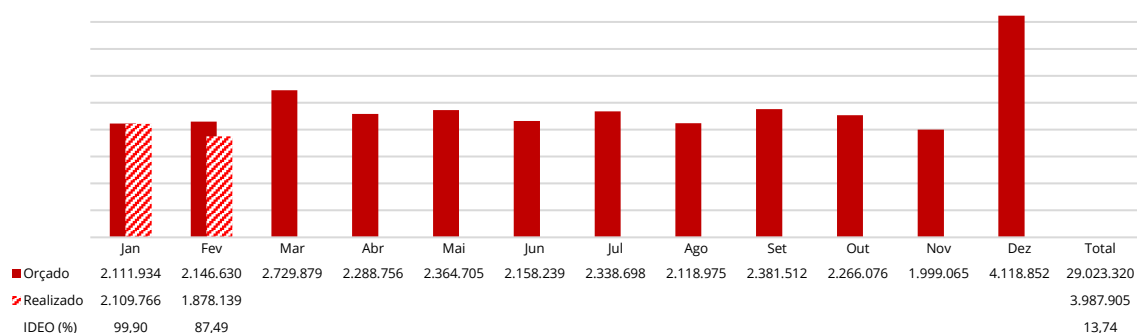


Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

#### 4.2.11. Execução Orçamentária das Despesas Administrativas

No mês de fevereiro, a entidade executou 87,49% do orçamento estimado.

**Gráfico 20: ID<sub>EO</sub> - Execução Orçamentária**



Fonte: Módulo financeiro do TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.  
Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

### 4.3. Evolução do Ativo do PGA em 2024

A análise do patrimônio do Plano de Gestão Administrativa (PGA) em 2024, incorporando a evolução das despesas relacionadas ao empréstimo e a composição do patrimônio, revela a preocupação da Entidade com a manutenção de uma gestão financeira estratégica e eficaz ao longo deste ano.

O monitoramento do Ativo do PGA permite a implementação de políticas direcionadas tanto para as despesas quanto para as receitas previstas. Estima-se que, até 31/12/2024, o Ativo do PGA apresentará um crescimento de 7,57% em relação ao seu saldo inicial (1º/1).

**Tabela 3: Ativo do PGA - 2024**

	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24
<b>Patrimônio PGA</b>	<b>45.914.308</b>	<b>46.748.569</b>	<b>47.089.494</b>	<b>46.748.569</b>	<b>46.798.772</b>	<b>47.180.000</b>	<b>47.529.053</b>	<b>47.996.065</b>	<b>48.264.040</b>	<b>48.769.345</b>	<b>49.026.437</b>	<b>49.419.778</b>	<b>51.153.753</b>
<b>Investimentos</b>	<b>38.385.031</b>	<b>38.750.044</b>	<b>39.495.063</b>	<b>39.732.222</b>	<b>40.054.866</b>	<b>40.371.009</b>	<b>40.676.167</b>	<b>40.976.691</b>	<b>41.273.666</b>	<b>41.557.938</b>	<b>41.846.034</b>	<b>42.136.135</b>	<b>42.429.240</b>
<b>Receitas</b>	<b>4.000.865</b>	<b>2.452.307</b>	<b>2.640.110</b>	<b>2.796.917</b>	<b>2.686.813</b>	<b>2.689.734</b>	<b>2.642.069</b>	<b>2.623.486</b>	<b>2.641.092</b>	<b>2.655.423</b>	<b>2.674.942</b>	<b>3.751.190</b>	<b>4.443.605</b>
<i>Taxa de Carregamento</i>	3.503.617	2.179.307	2.402.951	2.474.273	2.370.669	2.384.576	2.341.545	2.326.512	2.356.819	2.367.328	2.384.841	3.458.085	4.137.680
<i>Resultado dos Investimentos</i>	497.248	273.000	237.159	322.644	316.144	305.158	300.524	296.974	284.273	288.096	290.101	293.105	305.925
<b>Despesas</b>	<b>2.071.179</b>	<b>1.910.924</b>	<b>1.895.088</b>	<b>2.479.267</b>	<b>2.157.597</b>	<b>2.079.675</b>	<b>2.012.887</b>	<b>2.096.573</b>	<b>1.995.781</b>	<b>2.139.454</b>	<b>2.140.110</b>	<b>1.874.745</b>	<b>2.674.043</b>
<i>Pessoal e Encargos</i>	1.537.783	1.530.802	1.655.420	1.469.488	1.560.355	1.512.209	1.511.602	1.720.728	1.509.608	1.529.095	1.530.623	1.530.950	2.299.214
<i>Treinamentos/Congressos /Seminários</i>	34.156	13.613	26.294	51.674	38.675	38.526	87.969	43.363	87.674	202.634	39.056	19.373	12.627
<i>Viagens e Estadias</i>	3.966		12.108		20.320		63.556	12.832	68.832	4.506	27.656	3.206	9.000
<i>Serviços de Terceiros</i>	271.094	126.353	97.251	449.168	289.207	375.200	229.620	248.910	210.327	216.979	437.834	215.476	276.162
<i>Despesas Gerais</i>	224.180	160.155	104.015	508.938	249.040	73.740	120.140	70.740	119.340	106.240	104.940	105.740	77.040
<i>Tributos</i>		80.000				80.000				80.000			
<b>Resultado</b>	<b>1.929.686</b>	<b>541.383</b>	<b>745.022</b>	<b>317.650</b>	<b>529.216</b>	<b>610.059</b>	<b>629.182</b>	<b>526.913</b>	<b>645.311</b>	<b>515.969</b>	<b>534.833</b>	<b>1.876.445</b>	<b>1.769.562</b>
<i>Depósitos Judiciais</i>	165.851	186.044	114.032	132.656	131.192	126.215	126.302	124.147	123.211	124.086	124.696	125.674	176.204
<i>Provisões Contingenciais</i>				117.995		117.995	19.073	117.995		117.995			
<i>Depreciações e Amortizações</i>	14.160	14.414	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795
<i>Empréstimo – Principal</i>	1.174.669												1.174.669
<i>Empréstimo – Correção</i>	1.256.273												1.268.659
<b>Resultado Final</b>	<b>46.748.569</b>	<b>47.089.494</b>	<b>46.748.569</b>	<b>46.798.772</b>	<b>47.180.000</b>	<b>47.529.053</b>	<b>47.996.065</b>	<b>48.264.040</b>	<b>48.769.345</b>	<b>49.026.437</b>	<b>49.419.778</b>	<b>51.153.753</b>	<b>50.286.988</b>

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev e Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

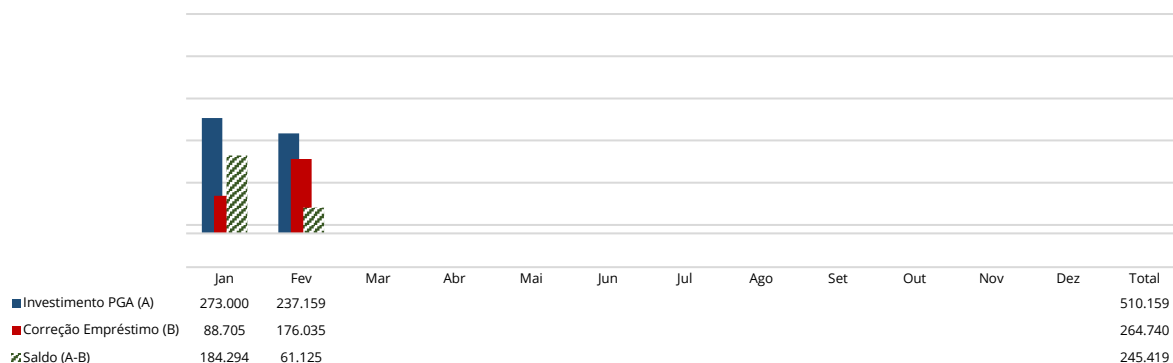
<sup>(1)</sup> Devolução da quarta parcela do empréstimo inicial aos Patrocinadores.

#### 4.4. Custeio da Devolução do Empréstimo Inicial

Para o ano de 2024, foi alocado um orçamento de R\$ 2.443.327,82 para o custeio da devolução do empréstimo inicial, desdobrado em R\$ 1.174.668,54 para o valor principal e R\$ 1.268.659,28 para os encargos relacionados.

Em fevereiro, o resultado positivo dos investimentos no PGA superou o valor apurado pela correção do saldo do empréstimo inicial em R\$ 61,1 mil reais.

**Gráfico 21: Custeio da Devolução do Empréstimo Inicial**



Fonte: Gerência de Contabilidade (Gcont).

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

## 5. Indicadores de Gestão

A apuração e o acompanhamento dos Indicadores de Gestão visam à comparabilidade da composição de gastos administrativos bem como estimular a eficiência na gestão da Fundação. O Relatório Geafi busca alinhar as nomenclaturas e metodologias de cálculo dos indicadores aprovados pelo Conselho Deliberativo com aquelas utilizadas pela Previc, conforme detalhamento contábil disponibilizado no Relatório das Despesas Administrativas das EFPC, publicadas anualmente pelo órgão regulador.

Serão acompanhados oito Indicadores de Gestão Orçamentária (IG), conforme definições, finalidade e metodologias abaixo registradas:

**Quadro 2: Indicadores de Gestão - Composição**

Indicador	Definição	Finalidade	Metodologia
<b>IGRPC</b> Receita <i>Per Capita</i> Ref.: Reais	Relação entre o total da receita administrativa apurada em 12 meses e a população total de participantes	Demonstrar a parcela de contribuição realizada por cada participante que se destina ao custeio do PGA. O indicador permite verificar se as receitas obtidas pela Taxa de Carregamento suportam os custos operacionais da EFPC	(Conta 4.01) / (Total de participantes ativos, assistidos e pensionistas)
<b>IGDCP</b> Despesa sobre Contribuições Previdenciais Ref.: Percentual (CNPC 48/2021, art.9º, I)	Relação entre cobertura/reversão da despesa administrativa e as contribuições previdenciais, ambas apuradas em base mensal	Demonstrar a Taxa de Carregamento efetiva no mês	(Conta 3.04) / (Conta 3.01)
<b>IGDPC</b> Despesa <i>Per Capita</i> Ref.: Reais (CNPC 48/2021, art.9º, II, a)	Relação entre o total da despesa administrativa apurada em 12 meses e a população total de participantes	Demonstrar os gastos administrativos por participante, O indicador permite a realização de comparações acerca da estrutura de custos das EFPC, contudo deve ser avaliado considerando as diferenças entre os padrões e modelos de negócios (porte, importância - ESI ou não-ESI, patrocínio - pública ou privada, etc)	(Conta 4.02) / (Total de participantes ativos, assistidos e pensionistas)
<b>IGDRG</b> Despesa sobre Recursos Garantidores Ref.: Percentual (CNPC 48/2021, art.9º, II, b)	Relação entre o total da despesa administrativa apurada em 12 meses e o saldo dos recursos garantidores	Demonstrar quanto representam as despesas administrativas em relação aos recursos garantidores do Plano de Benefícios	(Conta 4.02) / (Conta 1.01 + Conta 1.02.03 – Conta 2.01.03)
<b>IGDAT</b> Despesa sobre Ativo Total Ref.: Percentual (CNPC 48/2021, art.9º, II, c)	Relação entre o total da despesa administrativa apurada em 12 meses e o ativo total	Demonstrar os gastos administrativos em relação aos ativos sob gestão pela EFPC. O indicador permite analisar a estrutura de custos sopesada pelo volume de recursos acumulados, possibilitando a comparação relativa entre Entidades	(Conta 4.02) / (Conta 1)
<b>IGDR</b> Despesa sobre Receita Ref.: Unidade (CNPC 48/2021, art.9º, II, d)	Relação entre o total da despesa administrativa apurada em 12 meses e o total da receita administrativa apurada em 12 meses	Demonstrar a utilização ou a constituição do fundo administrativo, permitindo analisar a origem das fontes de custeio do PGA. O resultado desta relação superior a 1 indica que as despesas não estão totalmente cobertas pelas contribuições de participantes e patrocinadores, requerendo complementação por outras fontes de custeio	(Conta 4.02) / (Conta 4.01)
<b>IGPED</b> Pessoal e Encargos sobre Despesa Ref.: Percentual (CNPC 48/2021, art.9º, III)	Relação entre o custeio da folha de pagamentos e encargos apurada em 12 meses e o total da despesa administrativa apurada em 12 meses	Demonstrar quanto representam os gastos administrativos em relação ao custeio da folha de pagamentos e encargos	(Conta 4.02.01.01) / (Conta 4.02)
<b>IGFAD</b> Fundo Administrativo sobre Despesa Ref.: Tempo em Meses (CNPC 48/2021, art.9º, IV)	Relação entre o saldo do Fundo Administrativo e o total da despesa administrativa apurada mensalmente	Demonstrar o tempo de utilização do Fundo Administrativo quando utilizado para custeio das despesas administrativas	(Conta 2.03.02.02) / (Conta 4.02)

Fonte: Gerência de Contabilidade (Gcont).

Elaboração: Diretoria de Administração (Dirad); Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

No contexto da Resolução MPS/CGPC nº 29, de 31/8/2009, serão apresentados, no Quadro 3, o conjunto de Indicadores de Gestão, com suas respectivas metas orçamentárias aprovadas para 2024.

### Quadro 3: Indicadores de Gestão - fevereiro/2024

Indicadores de Gestão	Meta Orçamento 2024 (Dez)	Meta Ajustada Orçamento 2024 (Dez)	Realizado Fevereiro/2024
IGRPC Receita <i>Per Capita</i>	911,66	911,66	835,56
IGDCP Despesa sobre Contribuições Previdenciais	3,68	3,52	3,86
IGDPC Despesa <i>Per Capita</i>	852,66	788,07	673,79
IGDRG Despesa sobre Recursos Garantidores	0,69	0,73	0,65
IGDAT Despesa sobre Ativo Total	0,66	0,75	0,65
IGDR Despesa sobre Receita	0,94	0,99	0,81
IGPED Pessoal e Encargos sobre Despesa	66,83	72,25	76,05
IGFAD Fundo Administrativo sobre Despesa	4,84	7,40	7,41

Fonte: Caderno Orçamentário de 2024.

Elaboração: Gerência de Administração e Finanças (Geafi).

## 6. Prestação de Suprimentos de Fundos (Cartão de Crédito)

Serviços / Produtos	Fornecedor	Pagamentos (em reais)
Tarifa Bancária	Banco do Brasil S/A	16,00
<b>TOTAL</b>		<b>16,00</b>

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev.

## 7. Contratos Firmados ou Aditivados

O Quadro a seguir apresenta os contratos firmados ou aditivados em fevereiro de 2024.

**Quadro 4: Contratos e Termos Aditivos assinados**

<b>Contratada</b>	<b>Contrato / Termo Aditivo</b>	<b>Data</b>	<b>Processo</b>	<b>Valor</b>	<b>Finalidade</b>
Tullett Prebon Brasil Corretora De Valores e Câmbio Ltda	Décimo-Primeiro Termo Aditivo ao Contrato Funpresp-Jud nº 011/2019	23/02/2024	00.057/2019	NA	Alterar o prazo contratual.
Renascença Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda	Décimo-Segundo Termo Aditivo ao Contrato Funpresp-Jud nº 012/2019	23/02/2024	00.056/2019	NA	Alterar o prazo contratual.
Agência Estado S.A.	Primeiro Termo Aditivo ao Contrato Funpresp-Jud nº. 2/2022	29/02/2024	00427/2022	R\$ 1.395.260,05	Modificar a quantidade de usuários atendidos pelo pacote BM&F level-2 e Bovespa level-2. Alterar o valor mensal do licenciamento de conteúdo por intermédio do <i>software</i> denominado "AE Broadcast", de acordo com o acréscimo apresentado na Proposta Comercial.

**Brasília, 29 de março de 2024.**

**Gerência de Administração e Finanças  
Diretoria de Administração**