

RCON 09
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Setembro
2015

**Relatório de Conhecimento (Rcon 09/2015)
resumido sobre a execução orçamentária e
apresentação dos indicadores de gestão.**

Diretoria de Administração
Brasília, outubro de 2015.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO SETEMBRO/15

1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução do mês de Setembro/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (E)	Realizado (F)		
Despesas Administrativas (D)	612.581	734.085	119,83	121.504
Pessoal e Encargos	474.180	(*)487.713	102,85	13.533
Serviços de Terceiros	22.117	17.955	81,18	-4.162
Treinamento	9.000	29.550	328,33	20.550
Diárias e Passagens	8.600	(**)1.122	13,05	-7.478
Outras Despesas	98.684	73.975	74,96	-24.709
Investimentos de TI	-	(***)123.770	-	123.770

Fonte: Coafi.

(*) Inclui R\$ 189 mil de ressarcimento com despesa de pessoal referente às competências anteriores.

(**) Com a prestação de contas de viagens foi devolvido o valor de R\$ 802,43.

(***) Serviço de prestação de serviço com operação assistida no ambiente de produção do sistema da Trust no valor de R\$ 123.770.

O valor de R\$ 121 mil executado a maior em setembro é composto por pagamento do sistema TrustPrev, 04 (quatro) Certificações de ICSS para conselheiros, 08 (oito) inscrições no 36º congresso da Abrapp, bem como despesa referente à competência anterior com ressarcimento de pessoal cedido.

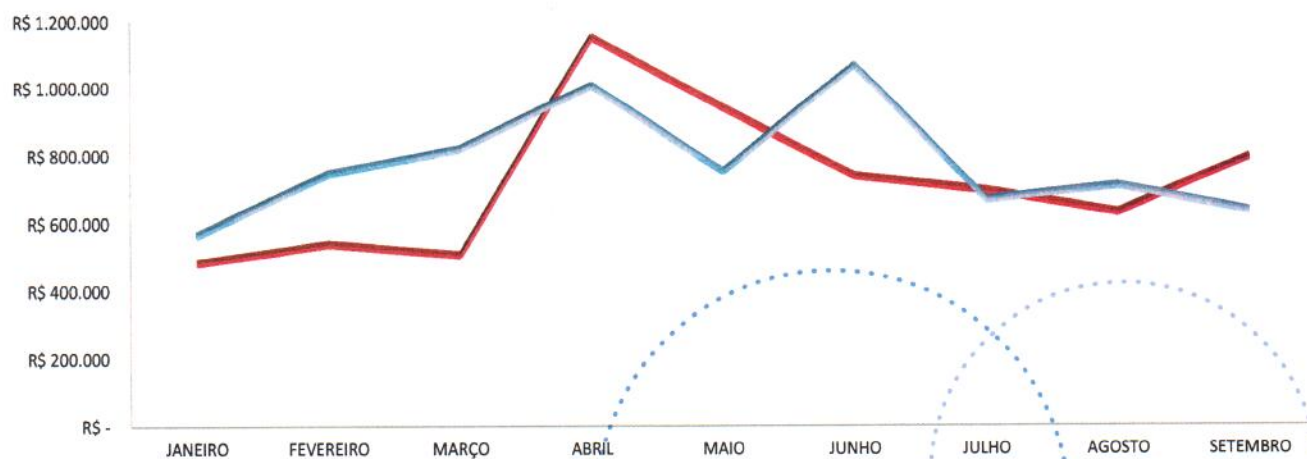
Tabela 2 – Execução acumulada de Janeiro a Setembro/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (*) (E)	Realizado (F)		
Despesas Administrativas (D)	6.780.471	5.950.391	87,8	-830.080
Pessoal e Encargos	4.320.198	4.229.372	97,9	-90.826
Serviços de Terceiros	524.049	281.417	53,7	-242.632
Treinamento	119.400	60.052	50,3	-59.348
Diárias e Passagens	100.000	23.957	24	-76.043
Outras Despesas	1.286.451	1.099.943	85,5	-186.508
Investimentos de TI	430.373	255.650	59,4	-174.723

Fonte: Coafi.

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

Tabela 3 – Execução orçamentária de Janeiro a Setembro/2015



	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
■ Previsto	R\$ 545.830	R\$ 726.009	R\$ 800.372	R\$ 985.312	R\$ 730.937	R\$ 1.045.341	R\$ 646.365	R\$ 687.723	R\$ 612.581
■ Realizado	R\$ 426.008	R\$ 482.264	R\$ 449.234	R\$ 1.093.053	R\$ 880.544	R\$ 678.916	R\$ 635.416	R\$ 570.873	R\$ 734.085

Fonte: Coafi.

2. Indicadores de Gestão

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Base informações contábeis de 12 meses

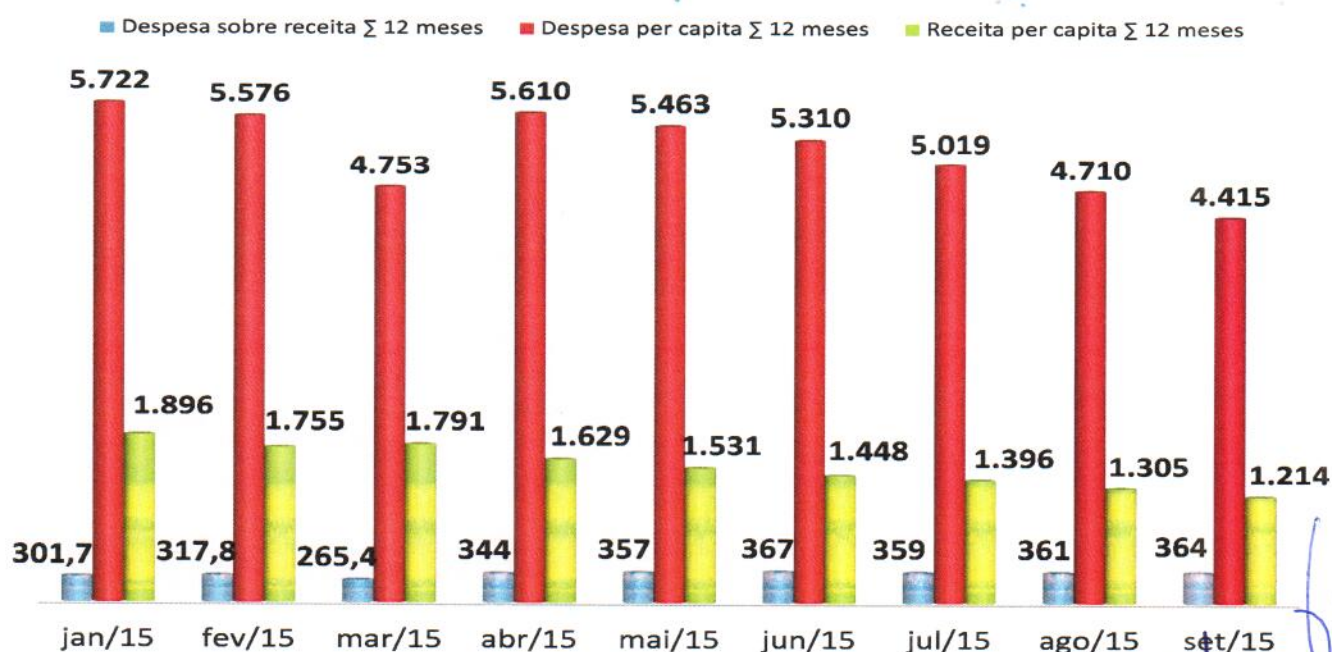
ITENS	Σ 12 meses 2014 (F)	Σ 12 meses (G) (**)	(G/F-1) (%)	G – F
¹ Participantes (A) – Un.(*)	1.405	3.028	116	1.623
² Ativo Total (B) – R\$ 1,00(*)	28.852.059	40.143.253	39	11.291.194
² Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	364.063	1.036.766	185	672.703
² Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	2.556.746	2.640.354	3	83.608
² Despesas Administrativas (E) (E1+E2)–R\$ 1,00	8.217.029	13.367.278	63	5.150.249
Despesa de Funcionamento (E ₁)	6.145.582	9.137.891	49	2.992.309
Despesa Financeira (E ₂) (***)	2.071.447	4.229.387	104	2.157.940
I 1 (R\$ 1,00) Arrecadação Média (C/A)	259	342	32	83
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	5.848	4.415	-25	-1.433
I 2B Receita per capita (C+D/A)	2.079	1.214	-42	-865
I 3 (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	28	33	18	5
I 4 (%) Despesa sobre receita (E/C+D)-(%)	281	364	30	83

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

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

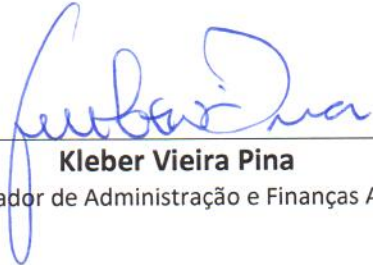
(***) Despesa decorrente de atualização/correção pelo IPCA de empréstimo dos patrocinadores.

Tabela 5 – Despesas per capita X Despesa sobre receita X Receita per capita



Fonte: Balancetes de fevereiro/2014 a setembro/2015.

À consideração superior, em 16 de outubro 2015.



Kleber Vieira Pina
Coordenador de Administração e Finanças Adjunto



Vinicius Araújo da Silva
Assistente de Administração e Finanças

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

DIRAD, 16 de outubro de 2015.



Marcio Lima Medeiros
Diretor de Administração

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

PRESI, 20 de outubro de 2015.



Elaine de Oliveira Castro
Diretora- Presidente

