

**RCON 08**  
**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

Agosto  
2015

**Relatório de Conhecimento (Rcon 08/2015)  
resumido sobre a execução orçamentária e  
apresentação dos indicadores de gestão.**

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

## EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – PERÍODO AGOSTO/15

### 1. Programação x Execução

Tabela 1 – Execução do mês de Agosto/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (E)	Realizado (F)		
<b>Despesas Administrativas (D)</b>	687.723	570.873	83,01	-116.850
<b>Pessoal e Encargos</b>	482.180	(*)463.955	96,22	-18.225
<b>Serviços de Terceiros</b>	22.109	10.338	46,76	-11.771
<b>Treinamento</b>	12.600	8.427	66,88	-4.173
<b>Diárias e Passagens</b>	8.200	3.921	47,82	-4.279
<b>Outras Despesas</b>	160.634	84.232	52,44	-76.402
<b>Investimentos de TI</b>	2.000	-	-	-2.000

Fonte: Coafi.

(\*) Inclui R\$ 171 mil de ressarcimento com despesa de pessoal referente às competências anteriores.

O saldo de R\$ 116 mil não executados em agosto é composto por aproximadamente;

- i) R\$ 32 mil – despesa de pessoal e encargos de obrigações devidas com ressarcimento de pessoal cedido;
- ii) R\$ 24 mil – ressarcimento ao STF do posto de trabalho da copeira e recepcionista referente às competências anteriores;
- iii) R\$ 60 mil – despesa para contratação de serviços de agência de comunicação e marketing, visando desenvolver estratégias de comunicação e marketing da Funpresp-Jud.

Informamos que foi devolvido o valor de R\$ 2.618,74, referente à contribuição indevida do STJ, TRT 1º e TRE-TO.

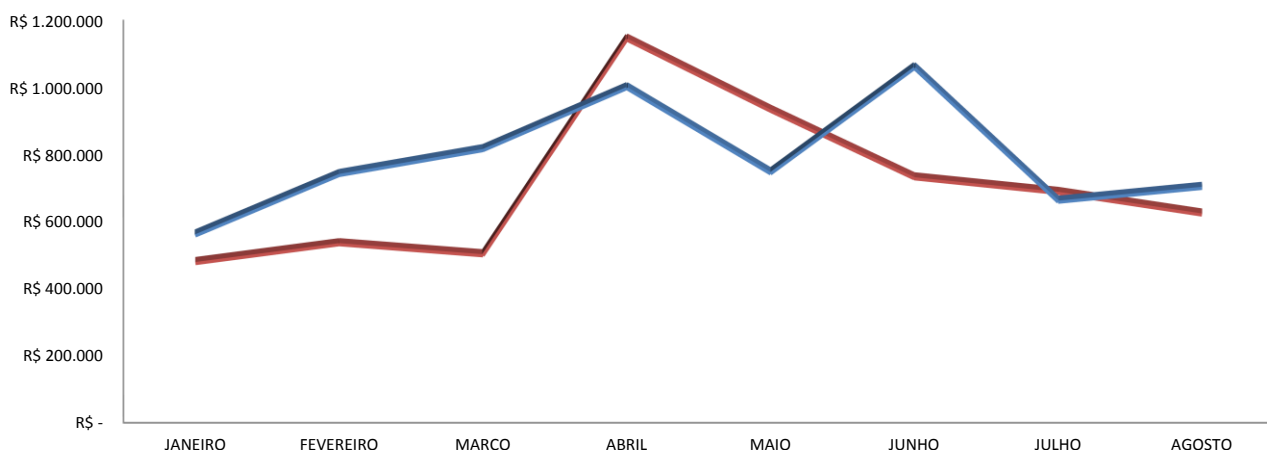
Tabela 2 – Execução acumulada de Janeiro a Agosto/2015

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		F/E (%)	F – E R\$ 1,00
	Previsto (*) (E)	Realizado (F)		
<b>Despesas Administrativas (D)</b>	6.167.889	5.216.308	84,6	951.581
<b>Pessoal e Encargos</b>	3.846.018	3.741.659	97,3	104.359
<b>Serviços de Terceiros</b>	501.931	263.462	52,5	238.469
<b>Treinamento</b>	110.400	30.503	27,6	79.897
<b>Diárias e Passagens</b>	91.400	22.835	25	68.565
<b>Outras Despesas</b>	1.187.767	1.025.968	86,4	161.799
<b>Investimentos de TI</b>	430.373	131.881	30,6	298.492

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 Agosto/2015



	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO
■ 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
■ 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

Fonte: Coafi.

## 2. Indicadores de Gestão

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

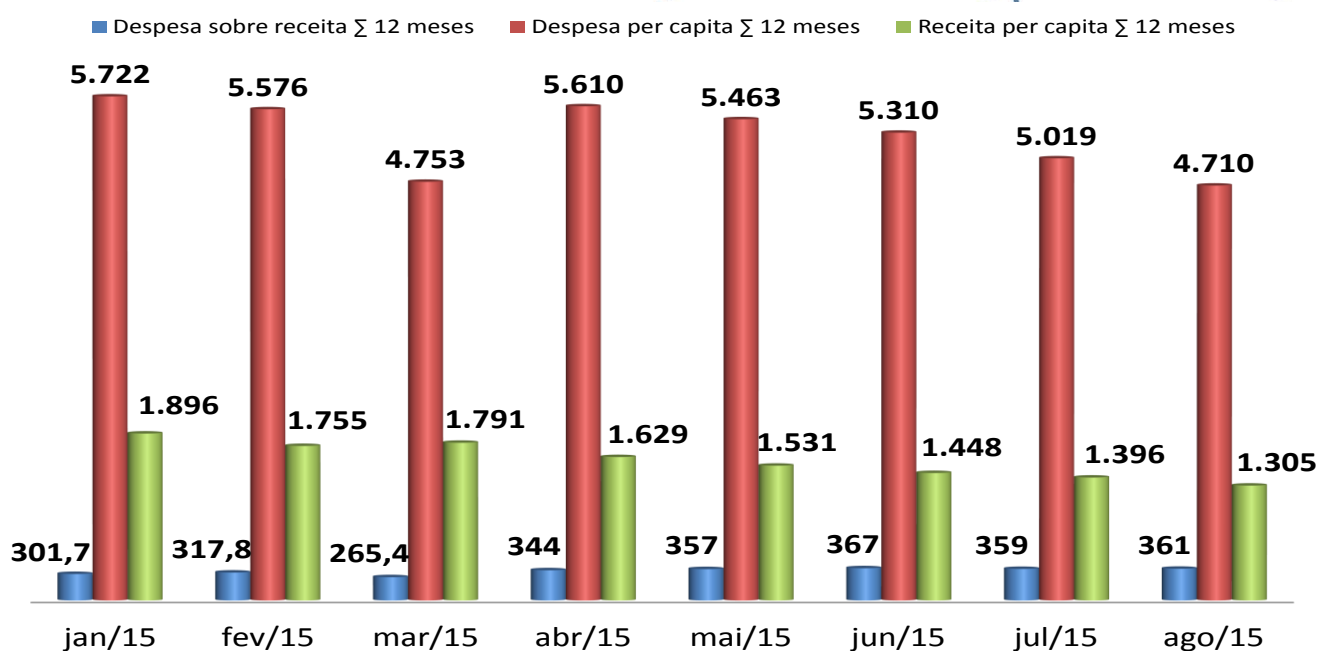
ITENS	∑ 12 meses 2014 (F)	∑ 12 meses (G) (**)	(G/F-1) (%)	G – F
<sup>1</sup> Participantes (A) – Un.(*)	1.405	2.742	95	1.337
<sup>2</sup> Ativo Total (B) – R\$ 1,00(*)	28.852.059	38.631.258	34	9.779.199
<sup>2</sup> Taxa de Carregamento (C) – R\$ 1,00	364.063	949.103	161	585.040
<sup>2</sup> Fluxo de Investimento PGA (D) – R\$ 1,00	2.556.746	2.629.755	3	73.009
<sup>2</sup> Despesas Administrativa (E) (E1+E2)–R\$ 1,00	8.217.029	12.915.893	57	4.698.864
Despesa de Funcionamento (E <sub>1</sub> )	6.145.582	8.849.754	44	2.704.172
Despesa Financeira (E <sub>2</sub> ) (***)	2.071.447	4.066.139	96	1.994.692
I 1 (R\$ 1,00) Arrecadação Média (C/A)	259	346	34	87
I 2 (R\$ 1,00) - Despesa per capita (E/A)	5.848	4.710	-19	-1.138
I 2B Receita per capita (C+D/A)	2.079	1.305	-37	-774
I 3 (%) de Despesa sobre Ativo Total (E/B)	28	33	18	5
I 4 (%) Despesa sobre receita (E/C+D)-(%)	281	361	28	80

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

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

À consideração superior, em 30 de setembro de 2015.

**Vinicius Araújo da Silva**  
Coordenador de Administração e Finanças substituto

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

DIRAD, de outubro de 2015.

**Marcio Lima Medeiros**  
Diretor de Administração

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

PRESI, de outubro de 2015.

**Elaine de Oliveira Castro**  
Diretora- Presidente



