
1. Assunto

- 1.1 Remanejamento Orçamentário

2. Alçada

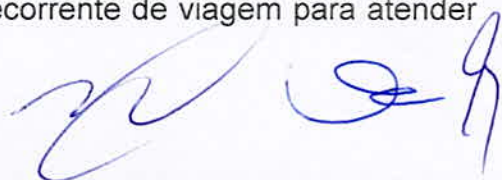
- 2.1 Diretoria Executiva

3. Informações

- 3.1 O Orçamento do SEBRAE PREVIDÊNCIA para o exercício de 2014, foi aprovado pelo Conselho Deliberativo em sua 1ª Reunião Extraordinária, realizada em 22/10/2013.
- 3.2 Nesse Orçamento, está previsto no item 5.4 que: "Desde que mantido o volume total orçado para as Despesas da Gestão Administrativa, a Diretoria Executiva do SEBRAE PREVIDÊNCIA, durante o exercício de 2014, poderá efetuar remanejamentos entre as rubricas orçamentárias de despesas administrativas (exceto da rubrica Pessoal e Encargos).
- 3.3 Posteriormente o Conselho Deliberativo aprovou as seguintes alterações no Orçamento-2014: na 4ª Reunião Ordinária de 2013, realizada em 11/12/2013, a inclusão das despesas referentes a Projetos Estratégicos e na 1ª Reunião Ordinária de 2014, realizada em 26/03/2014, as adequações necessárias à implantação do Projeto de Relacionamento com Participantes.
- 3.4 O total das despesas administrativas em 2014 foi de R\$ 5.011.214,66, correspondente a 87,16% do orçado para o período e 44,58% para o exercício.
- 3.5 Ao se aproximar o término do exercício, verifica-se que apesar do total das despesas administrativas realizadas no exercício serem menores do que os valores orçados ocorreram extrapolações em algumas rubricas.

4. Análise

- 4.1 Os descasamentos foram motivados por necessidades e ou oportunidades verificadas no exercício, a saber:
- I) Treinamentos, Congressos e Seminários – implementação do Curso de Educação à distância (EAD) sobre Previdência Complementar no Site do SEBRAE PREVIDÊNCIA, disponível a todos os participantes.
 - II) Viagens e Estadias – Participação de representantes do SEBRAE PREVIDÊNCIA nos Encontros DAF das Patrocinadoras para eventos de comemoração dos 10 anos; Passagens e diárias de Conselheiros vinculados às Patrocinadoras e Passagens e diárias decorrente de viagem para atender demanda de Patrocinadora.



- III) Consultoria Jurídica – assessoramento na revisão do Estatuto do SEBRAE PREVIDÊNCIA.
- IV) Energia Elétrica e Telefone – aumento no número de ligações telefônicas em decorrência da implantação do projeto de Relacionamento com Participantes.
- V) Apoio à Governança – serviço de “brunch” oferecido aos participantes das reuniões de Planejamento Estratégico e Reunião Extraordinária do Conselho Deliberativo.
- 4.3 Da mesma forma, em decorrência de economia e de enquadramentos contábeis identifica-se também a existência de margem em algumas rubricas.

5. Proposta

5.1 Considerando o exposto nos itens 3 e 4, propomos efetuar remanejamentos entre as rubricas orçamentárias de despesas administrativas conforme abaixo:

Rubrica	Valor Orçado		
	Anterior	Proposto	Varição
TREINAMENTOS/CONGRESSOS E SEMINÁRIOS	59.500,00	84.500,00	25.000,00
VIAGENS E ESTADIAS	128.800,00	226.800,00	98.000,00
CONSULTORIA DOS INVESTIMENTOS	91.600,00	68.600,00	-23.000,00
CONSULTORIA JURÍDICA	202.000,00	224.000,00	22.000,00
GESTÃO/PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO	56.200,00	79.200,00	23.000,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	179.500,00	151.500,00	-28.000,00
COMUNICAÇÃO COM PARTICIPANTES	92.500,00	39.000,00	-53.500,00
ENERGIA ELÉTRICA E TELEFONE	51.600,00	73.600,00	22.000,00
APOIO A GOVERNANÇA	29.000,00	44.000,00	15.000,00
OUTRAS DESPESAS	303.000,00	202.500,00	-100.500,00
TOTAL	1.193.700,00	1.193.700,00	0,00



Edjair de Siqueira Alves
Diretor-Presidente
SEBRAE PREVIDÊNCIA

George Alberto C. G. Mota
Diretor de Administração e Investimentos



Nilton Cesar da Silva
Diretor de Seguridade
SEBRAE PREVIDÊNCIA

6. Decisão da Diretoria