

DANIELE - ACOMPANHAMENTO DE INDICADORES - CREMESE 2024.xlsx

2024

N	SIGLA	Nome do Indicador	Fórmula de Cálculo do Indicador	Unidade de Medida	Periodicidade (Frequência de Medição)	Polaridade
01	IPJ	Inadimplência PJ	Numero de PJ Inadimplentes / Numero total de PJ ativos x 100	%	Mensal	Menor melhor
02	IPF	Inadimplência PF	Numero de PF Inadimplentes / Numero total de PF ativos x 100	%	Mensal	Menor melhor
03	SUC	Superávit Contábil	(Receitas - Despesas)/ Receitas	Numérico	Mensal	Maior melhor
04	ISF	Índice de Segurança Financeira	Despesas/ Receitas	Numérico	Mensal	Menor melhor
05	IVU	Índice de vida útil	Saldo financeiro/média das despesas durante o ano	Meses	Mensal	Maior melhor

ACOMPANHAMENTO DE INDICADORES

Indicador

IPF Inadimplência PF

Objetivo estratégico

(OB1) Manter Sustentabilidade Financeira

Periodicidade

Mensal

Polaridade

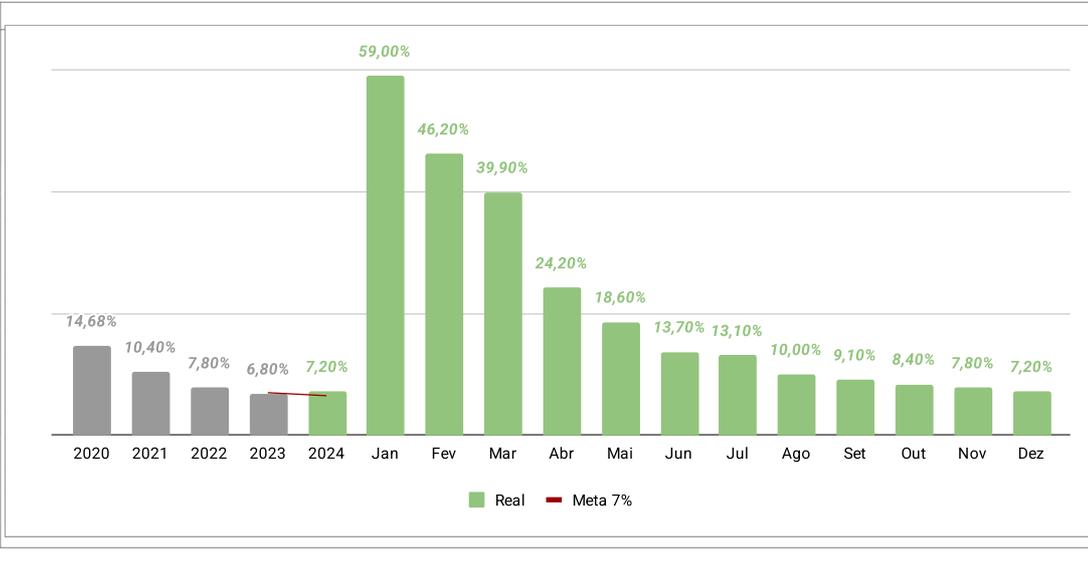
Menor melhor

Responsável

Tesoureiro

Resultados e Meta

Período	Real	Meta 7%
2020	14,68%	---
2021	10,4%	
2022	7,8%	
2023	6,8%	7,0%
2024	7,2%	6,5%
Jan	59,0%	
Fev	46,2%	
Mar	39,9%	
Abr	24,2%	
Mai	18,6%	
Jun	13,7%	
Jul	13,1%	
Ago	10,00%	
Set	9,10%	
Out	8,4%	
Nov	7,8%	
Dez	7,2%	



ANÁLISE E CONDUTA

Jan	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: início da arrecadação</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação dos vencimentos, descontos e parcelamento</p>
Fev	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: segundo mês de arrecadação</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação dos vencimentos, descontos e parcelamento</p>
Mar	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: terceiro mês de arrecadação</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação dos vencimentos, descontos e parcelamento</p>
Abr	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: quarto mês de arrecadação é quando geralmente é realizado o levantamento dos inadimplentes e iniciada às cobranças administrativas</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
Mai	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: quarto mês de arrecadação é quando grande parte dos inscritos já realizaram o pagamento da anuidade corrente e geralmente é realizado o levantamento dos inadimplentes e iniciada às cobranças administrativas</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
Jun	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: 1º semestre da arrecadação finalizada</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>

Jul	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado:</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
-----	---

ACOMPANHAMENTO DE INDICADORES

Indicador

IPJ Inadimplência PJ

Objetivo estratégico

(OB1) Manter Sustentabilidade Financeira

Periodicidade

Mensal

Polaridade

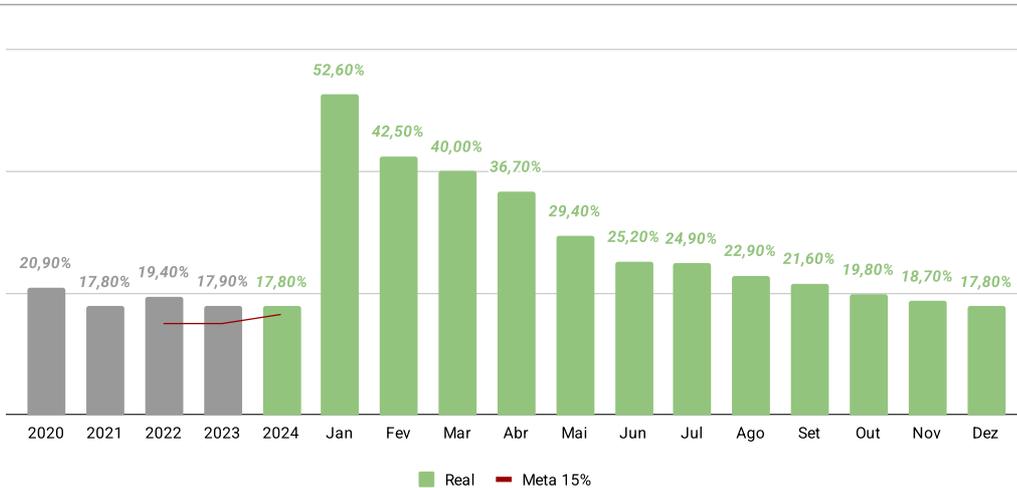
Menor melhor

Responsável

Tesoureiro

Resultados e Meta

Período	Real	Meta 15%
2020	20,90%	
2021	17,8%	
2022	19,4%	15%
2023	17,9%	15,0%
2024	17,8%	16,5%
Jan	52,6%	
Fev	42,5%	
Mar	40,0%	
Abr	36,7%	
Mai	29,4%	
Jun	25,2%	
Jul	24,9%	
Ago	22,90%	
Out	19,8%	
Nov	18,7%	
Dez	17,8%	



ANÁLISE E CONDUTA

Jan	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: início da arrecadação</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação dos vencimentos e parcelamento</p>
Fev	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: segundo mês de arrecadação</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
Mar	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: terceiro mês de arrecadação</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
Abr	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: quarto mês de arrecadação é quando geralmente é realizado o levantamento dos inadimplentes e iniciada às cobranças administrativas</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
Mai	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: quarto mês de arrecadação é quando grande parte dos inscritos já realizaram o pagamento da anuidade corrente e geralmente é realizado o levantamento dos inadimplentes e iniciada às cobranças administrativas</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
Jun	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado: 1º semestre da arrecadação finalizada</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>

Jul	<p>Situação atual do indicador: acima da meta</p> <p>Fatores que levaram a esse resultado:</p> <p>Condutas para melhorar o indicador: divulgação das possibilidades de parcelamento; atualização cadastral; campanhas para regularização da situação financeira</p>
-----	--

ACOMPANHAMENTO DE INDICADORES

Indicador

SUC Superávit Contábil

Objetivo estratégico

(OB1) Manter Sustentabilidade Financeira

Periodicidade

Mensal

Polaridade

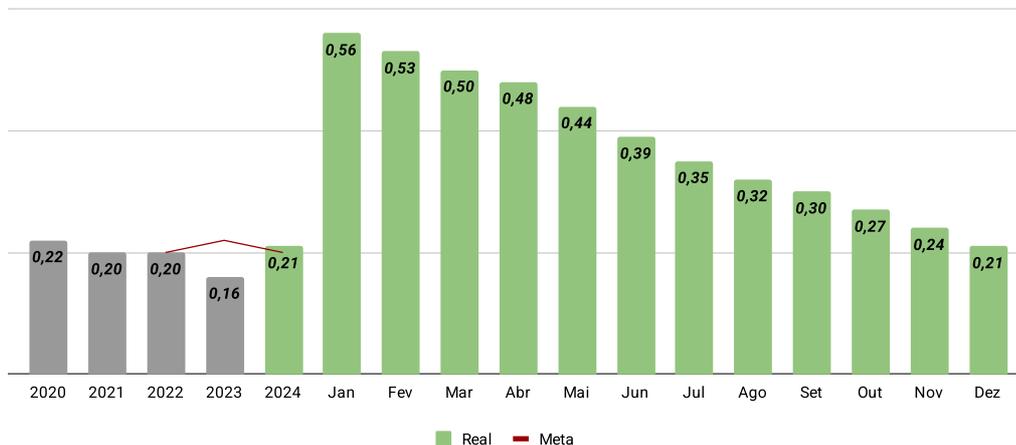
Maior melhor

Responsável

Tesoureiro

Resultados e Meta

Período	Real	Meta
2020	0,22	
2021	0,20	
2022	0,20	0,20
2023	0,16	0,22
2024	0,21	0,20
Jan	0,56	
Fev	0,53	
Mar	0,50	
Abr	0,48	
Mai	0,44	
Jun	0,39	
Jul	0,35	
Ago	0,32	
Set	0,30	
Out	0,27	
Nov	0,24	
Dez	0,21	



ANÁLISE E CONDUTA

Jan - Jun

Situação atual do indicador: Meta atingida

Fatores que levaram a esse resultado: A Polaridade do indicador é que o índice é favorável quando "Maior Melhor", sendo assim, o índice no 1º semestre do ano tende a ser mais favorável, visto que concentra a maior parte da arrecadação nos 4 primeiros meses. Por outro lado, a despesa mantém constante no decorrer do ano, causando assim a redução do índice proporcionalmente. Em 2024, houve aumento nas despesas devido à contratação de três novos funcionários, bem como a demissão e o pagamento das verbas trabalhistas de um funcionário.

Condutas para melhorar o indicador: Aumento da receita ou redução das despesas e combate à inadimplência reforçando a cobrança.

ACOMPANHAMENTO DE INDICADORES

Indicador

ISF Índice de Segurança Financeira

Objetivo estratégico

(OB1) Manter Sustentabilidade Financeira

Periodicidade

Mensal

Polaridade

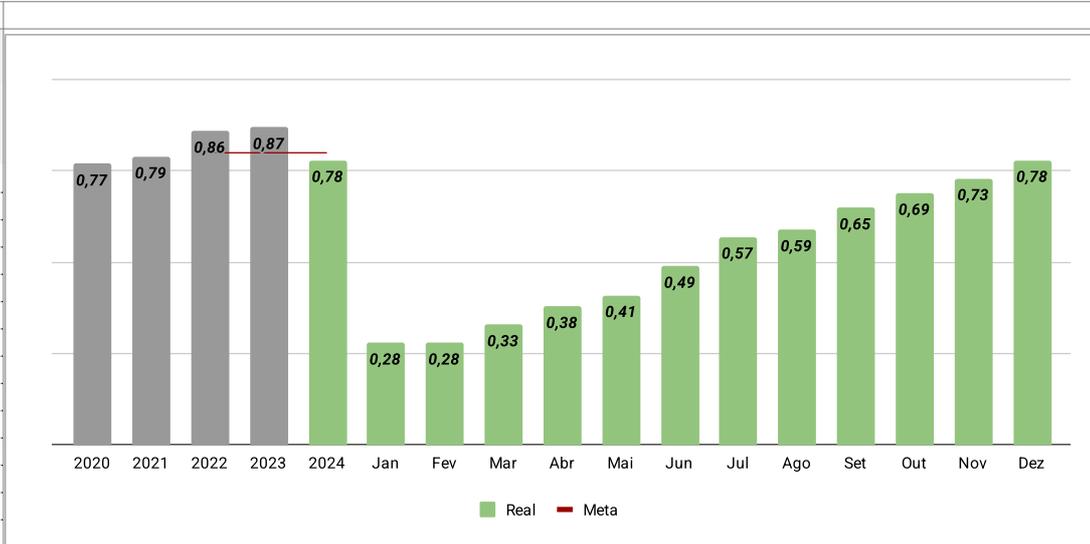
Menor melhor

Responsável

Tesoureiro

Resultados e Meta

Período	Real	Meta
2020	0,77	---
2021	0,79	---
2022	0,86	0,80
2023	0,87	0,80
2024	0,78	0,80
Jan	0,28	
Fev	0,28	
Mar	0,33	
Abr	0,38	
Mai	0,41	
Jun	0,49	
Jul	0,57	
Ago	0,59	
Set	0,65	
Out	0,69	
Nov	0,73	
Dez	0,78	



ANÁLISE E CONDUTA

Situação atual do indicador: meta atingida

Jan - Jun

Fatores que levaram a esse resultado: A Polaridade do indicador é que o índice é favorável quando "Menor Melhor", sendo assim, o índice no 1º semestre do ano tende a ser mais favorável, visto que concentra a maior parte da arrecadação nos 4 primeiros meses. Por outro lado, a despesa mantém-se constante no decorrer do ano, causando assim o aumento do índice proporcionalmente. Em 2024, houve aumento nas despesas devido à contratação de três novos funcionários, bem como a demissão e o pagamento das verbas trabalhistas de um funcionário, bem como reajuste anual dos contratos e aumento das despesas com passagens, diárias e jetons.

Condutas para melhorar o indicador: Redução das despesas e aumento da arrecadação com a prevenção e combate à inadimplência.

ACOMPANHAMENTO DE INDICADORES

Indicador

IVU Índice de vida útil

Objetivo estratégico

(OB1) Manter Sustentabilidade Financeira

Periodicidade

Mensal

Polaridade

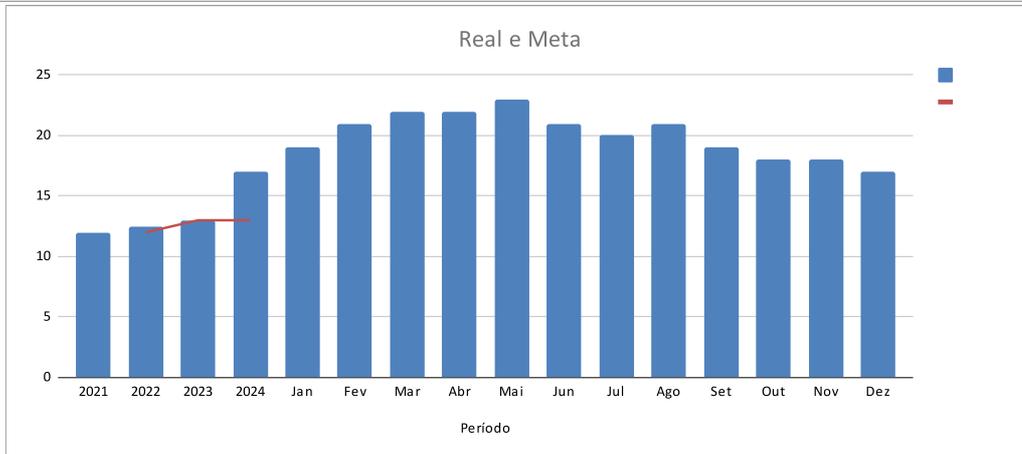
Maior melhor

Responsável

Tesoureiro

Resultados e Meta

Período	Real	Meta
2020	11	
2021	12	
2022	12,5	12
2023	13	13
2024	17	13
Jan	19	
Fev	21	
Mar	22	
Abr	22	
Mai	23	
Jun	21	
Jul	20	
Ago	21	
Set	19	
Out	18	
Nov	18	
Dez	17	



ANÁLISE E CONDUTA

Jan - Jun	Situação atual do indicador: Meta atingida
	Fatores que levaram a esse resultado: o CREMESE mantém o fluxo de caixa constante e equilibrado, mesmo aumentando a despesa, possui saldo em caixa suficiente para manter a vida útil confortável.
	Condutas para melhorar o indicador: manter fluxo das receitas e despesas constante durante o ano.