

RGEP 03
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

Março
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 03/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

Diretoria de Administração
Brasília, abril de 2016.

1. Programação x Execução – Despesa com pessoal - março/2016

Tabela 1 – Comparativo da folha de pagamento de 2016 com 2015

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	Março/2015 (A)	Março/2016 ⁽¹⁾ (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	264.526	300.910	14%	36.384
Dirigentes (C1)	38.591	49.160	27%	10.569
Salário Líquido ⁽²⁾	30.501	37.185	22%	6.684
1/3 Férias ⁽³⁾	0	1.831	-	1.831
FGTS	132	161	22%	29
INSS (Patronal)	430,67	527,04	22%	96
IRRF	7.527	9.457	26%	1.929
Pessoal Cedido (C2) ⁽⁴⁾	16.716	15.288	(9%)	(1.428)
Salário Líquido ⁽²⁾	13.888	11.344	(18%)	(2.544)
1/3 Férias ⁽³⁾	0	1.413	-	1.413
IRRF	2.161	1.793	(17%)	(369)
Pensão Alimentícia	667	738	11%	71
Pessoal Próprio (C3) ⁽⁵⁾	165.242	190.482	15%	25.240
Salário Líquido ^(2 e 3)	93.860	104.724	12%	10.865
FGTS	9.932	11.355	14%	1.423
INSS (Retido)	7.695	9.134	19%	1.439
INSS (Patronal)	31.159	37.188	19%	6.029
IRRF	17.723	21.141	19%	3.418
Pensão Alimentícia	1.721	1.778	3%	57
Férias ⁽³⁾	0	902	-	902
Contribuição sindical obrigatória	3.152	4.259	35%	1.107
Conselhos (C4)	43.977	45.980	5%	2.002
Jetons	42.932	43.703	2%	771
IRRF	1.046	2.277	118%	1.231

Fonte: Cogep.

⁽¹⁾ Em 2016 a tabela de remuneração da Funpresp-Jud foi reajustada conforme índice do IPCA-2015 (10,67%), por meio da resolução 1/2016, de 4 de janeiro de 2016.

⁽²⁾ Houve pagamento de rubricas de férias no período.

⁽³⁾ A partir de janeiro de 2016 houve segregação no pagamento de férias.

⁽⁴⁾ Houve diminuição no número de servidores cedidos em 2016 comparado ao exercício de 2015 com redução de despesas com pessoal anualizada na ordem de R\$ 260 mil.

⁽⁵⁾ Em 2016, na comparação com 2015, existe 1(um) empregado celetista a mais na FOPAG de março.

Tabela 2 – Despesa com folha de pagamento por categoria de empregados – regime de caixa

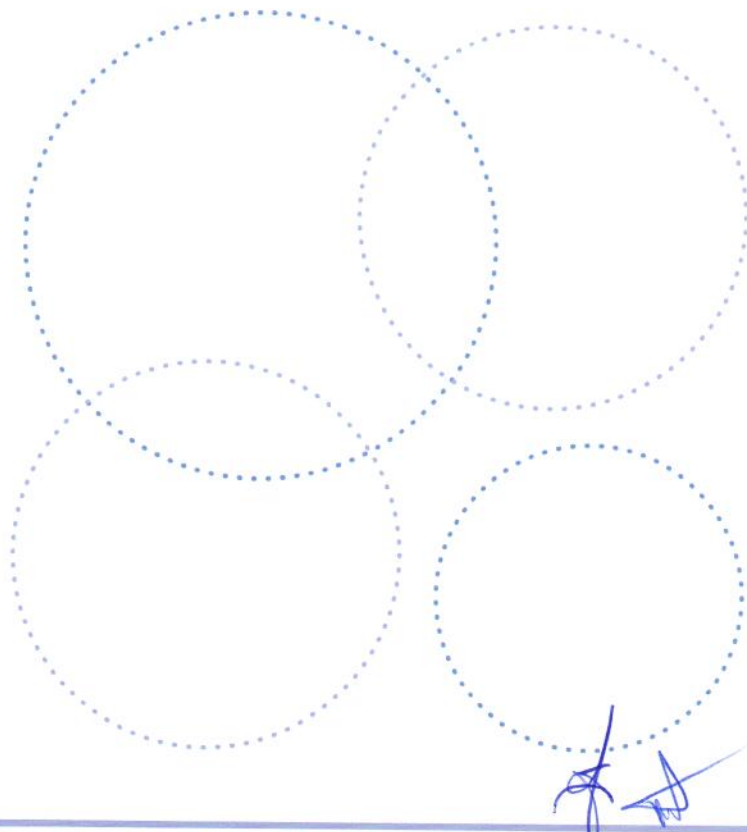
ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	Previsto (A)	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos ⁽¹⁾ (C) = C1 + C2	531.963	495.648	-6,83%	-36.315
Salário (C1) ⁽²⁾	456.513	425.481	-6,80%	-31.032
Dirigentes	170.285	165.326	-2,91%	-4.959
Pessoal Cedido	66.110	65.592	-0,78%	-518
Pessoal Próprio	214.050	188.702	-11,84%	-25.348
Estagiários	6.068	5.860	-3,43%	-208
Conselheiros (C2)	45.701	46.204	1,10%	503
Conselho Deliberativo	24.374	21.950	-9,94%	-2.424
Conselho Fiscal	21.327	24.254	13,72%	2.927
Benefícios	29.749	23.963	-19,45%	-5.786
Auxílio alimentação	12.540	12.540	0,00%	0
Auxílio Saúde ⁽³⁾	17.209	11.423	-33,62%	-5.786

Fonte: Cogep.

⁽¹⁾ Referente aos pagamentos ocorridos no mês de março/16 com folha, encargos benefícios e ressarcimentos, independentemente da competência.

⁽²⁾ Na provisão orçamentária, já estão incluídos as proporcionalidades das provisões de férias e 13º salário.

⁽³⁾ O ressarcimento do auxílio saúde dos servidores cedidos com opção de plano de saúde do órgão de origem é realizada uma vez por ano, com o encerramento do exercício.



2. Despesa com pessoal – Acumulado – janeiro a março/2016 – regime de caixa

A despesa com pessoal realizada nos 2 (dois) primeiros meses de 2016 apresenta valores abaixo do previsto para o período em razão do pagamento antecipado dos ressarcimentos dos servidores cedidos referente a dezembro/15 no próprio exercício de 2015. Ressaltamos que os ressarcimentos são executados após o recebimento dos ofícios com as respectivas cobranças por parte dos órgãos de origem, o que ocorre, normalmente, no mês seguinte ao de competência.

Dentre os grupos de despesa, o Conselho Deliberativo, nos dois primeiros meses de 2016, apresentou valores acima da previsão orçamentária, impulsionado por 5 substituições e 4 convocações nas 4 primeiras reuniões do ano.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	Previsto (A)	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos	1.595.889	1.320.423	(17%)	(275.466)
Salário (C1)	1.369.539	1.116.588	(18%)	(252.951)
Dirigentes	510.855	399.198	(22%)	(111.657)
Pessoal Cedido	198.330	152.385	(23%)	(45.945)
Pessoal Próprio	642.150	547.387	(15%)	(94.763)
Estagiário	18.204	17.618	(3%)	(586)
Conselheiros (C2)	137.103	133.564	(3%)	(3.539)
Conselho Deliberativo	73.122	72.527	(1%)	(595)
Conselho Fiscal	63.981	61.037	(5%)	(2.944)
Benefícios	89.247	70.271	(21%)	(18.976)
Auxílio alimentação	37.620	39.710	6%	2.090
Auxílio Saúde	51.627	30.561	(41%)	(21.066)

Fonte: Cogep.

2. Indicadores de Gestão de Capacitação

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Horas de capacitação

ITENS	(Hs) Previsto – (A)	(Hs) Executado ⁽¹⁾ (B)	(%) B/A	(Hs) B - A
2015	956,5	1.183,50	124%	227
2016 ⁽²⁾	588	238	40%	- 350

Fonte: COGEP.

⁽¹⁾ Capacitação executada até março/16.

⁽²⁾ Algumas capacitações aprovadas ainda não tiveram suas programações definidas e não possuem carga horária.

A capacitação do 1º trimestre está constituída de 80 ocorrências, sendo constituídas de certificações, palestras, encontros regionais, cursos presenciais e participações no encontro anual da Assprevisite na seguinte proporção:

- 69 capacitações para empregados (86,25%); e,
- 11 certificações para Conselheiros (13,75%).

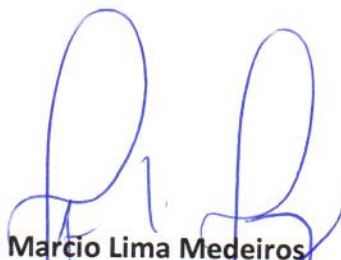
À consideração superior, em 8 de abril 2016.



André Barbosa Martins
Coordenador de Gestão de Pessoas

À consideração da Diretora-Presidente, visando análise do relatório sobre folha de pagamento e capacitação referente a março de 2016.

DIRAD, 8 de abril de 2016.



Marcio Lima Medeiros
Diretor de Administração

À consideração do Conselho Fiscal e Deliberativo, visando avaliação da despesa com folha de pagamento e capacitação referente a março de 2016.

PRESI, 25 de abril de 2016.



Elaine de Oliveira Castro
Diretora- Presidente