



FUNPRESP-JUD

Fundação de Previdência Complementar do
Servidor Público Federal do Poder Judiciário

RGEP 04
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

abril
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 04/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

Diretoria de Administração
Brasília, maio de 2016.



FUNPRESP-JUD

Fundação de Previdência Complementar do
Servidor Público Federal do Poder Judiciário

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

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	Abril/2015 (A)	Abril/2016 ⁽¹⁾ (B)		
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	280.392	305.123	9%	24.731
Dirigentes (C1) ⁽²⁾	40.530	50.044	23%	9.515
Salário Líquido	32.036	37.380	17%	5.344
Férias + 1/3 ⁽²⁾	0	1.206	-	1.207
FGTS	131	160	22%	29
INSS (Patronal)	430	527	22%	96
IRRF	7.930	10.768	36%	2.838
Pessoal Cedido (C2)	20.252	13.875	(31%)	(6.377)
Salário Líquido	15.987 ⁽³⁾	11.344	(29%)	(4.643)
IRRF	3.034 ⁽³⁾	1.792	(41%)	(1.241)
Pensão Alimentícia	1.230 ⁽³⁾	737	(40%)	(493)
Pessoal Próprio (C3)	164.907	198.290	20%	33.382
Salário Líquido	96.658 ^(3 e 4)	104.259	8%	7.601
FGTS	9.972	11.820	19%	1.848
INSS (Retido)	7.695	9.134	19%	1.439
INSS (Patronal)	32.661	38.712	19%	6.051
IRRF	16.304	20.242	24%	3.938
Pensão Alimentícia	1.614	1.778	10%	164
Férias ⁽²⁾	0	12.342	-	12.343
Conselhos (C4)	54.703	42.915	(22%)	(11.789)
Jetons	52.833	40.843	(23%)	(11.990)
IRRF	1.869	2.071	11%	201

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

⁽³⁾ Houve o pagamento de horas extras por conta do fechamento dos balancetes.

⁽⁴⁾ Houve pagamento de rubricas de férias no período.

Tabela 2 – Despesa com pessoal por categoria de empregados – regime de caixa

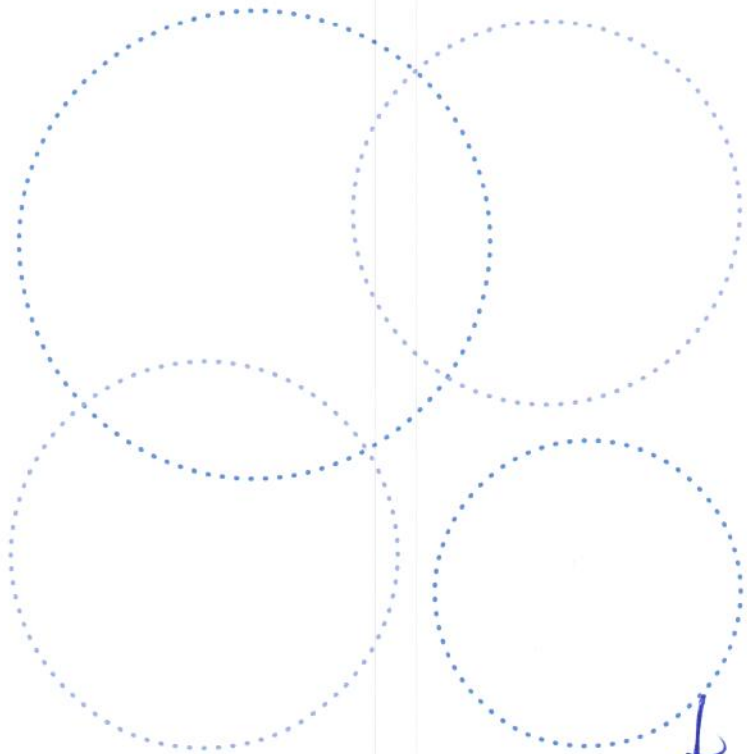
ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	Previsto (A)	Realizado (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos ⁽¹⁾ (C) = C1 + C2	531.963	506.649	(4,76%)	(25.314)
Salário (C1) ⁽²⁾	456.513	439.494	(3,73%)	(17.019)
Dirigentes	170.285	174.418	2,43%	4.133
Pessoal Cedido	66.110	61.069	(7,63%)	(5.041)
Pessoal Próprio	214.050	198.273	(7,37%)	(15.777)
Estagiários	6.068	5.734	(5,50%)	(334)
Conselheiros (C2)	45.701	42.914	(6,10%)	(2.787)
Conselho Deliberativo	24.374	24.522	0,61%	148
Conselho Fiscal	21.327	18.392	(13,76%)	(2.935)
Benefícios	29.749	24.241	(18,51%)	(5.508)
Auxílio alimentação	12.540	12.540	0,00%	0
Auxílio Saúde ⁽³⁾	17.209	11.701	(32,01%)	(5.508)

Fonte: Cogep.

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

⁽²⁾ No orçamento 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.



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

A despesa com pessoal realizada no 1º quadrimestre 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 da remuneração.

O aumento de 4% do realizado em comparação ao previsto no item de auxílio alimentação decorre da diferença entre os valores vigentes de 2015 e 2016 efetuados no mês de janeiro em atendimento aos novos valores aprovados na Resolução-CD 2, de 4 de janeiro de 2016, com vigência em 1º de janeiro de 2016.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	Previsto (A)	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos	2.127.852	1.826.622	(14%)	(301.230)
Salário (C1)	1.826.052	1.556.085	(15%)	(269.967)
Dirigentes	681.140	573.617	(16%)	(107.523)
Pessoal Cedido	264.440	213.455	(19%)	(50.985)
Pessoal Próprio	856.200	745.661	(13%)	(110.539)
Estagiário	24.272	23.353	(4%)	(919)
Conselheiros (C2)	182.804	176.025	(4%)	(6.779)
Conselho Deliberativo	97.496	96.058	(1%)	(1.438)
Conselho Fiscal	85.308	79.967	(6%)	(5.341)
Benefícios	118.996	94.512	(21%)	(24.484)
Auxílio alimentação	50.160	52.250	4%	2.090
Auxílio Saúde	68.836	42.262	(39%)	(26.574)

Fonte: Cogep.

3. 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	382	65%	-206

Fonte: COGEP.

(¹) Capacitação executada até abril/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:

- 24 capacitações para dirigentes (20,69%)
- 75 capacitações para empregados (64,65%);
- 17 certificações para Conselheiros (14,66%).

À consideração superior, em 10 de maio 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 abril de 2016.

DIRAD, 17 de maio 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 abril de 2016.

PRESI, 23 de maio de 2016.


Elaine de Oliveira Castro

Diretora- Presidente