

RGEP 06

FOLHA DE PAGAMENTO E CAPACITAÇÃO

Junho
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 06/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

1. Despesa com pessoal - junho/2016

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	junho/2015 (A)	junho/2016 ⁽¹⁾ (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	358.622	427.239	19%	68.617
Dirigentes (C1)	48.696	60.241	24%	11.545
Salário Líquido	30.359	35.044	15%	4.685
Adiant. 13 ^o	10.416	15.083	45%	4.667
FGTS	197	241	22%	44
INSS (Patronal)	430	527	23%	97
IRRF	7.294	9.346	28%	2.052
Pessoal Cedido (C2)⁽²⁾	27.857	26.590	(5%)	(1.267)
Salário Líquido	15.708	16.129	3%	421
Adiant. 13 ^o	8.357	5.017	(40%)	(3.340)
IRRF ⁽³⁾	2.444	3.575	46%	1.131
Pensão Alimentícia	1.348	1.869	39%	521
Pessoal Próprio (C3)	232.214	295.962	27%	63.748
Salário Líquido	102.145	102.812	1%	667
Adiant. 13 ^o	53.380	68.506	28%	15.126
Férias ⁽⁴⁾	-	8.325	-	8.325
Rescisão trabalhista	-	20.974 ⁽⁵⁾	-	20.974
Contrib. Sindical ⁽⁶⁾	-	385	-	385
FGTS	14.676	24.172	65%	9.496
INSS (Retido)	8.208	9.677	18%	1.469
INSS (Patronal)	34.080	38.496	13%	4.416
IRRF	17.066	19.681	15%	2.615
Pensão Alimentícia	2.659	2.934	10%	275
Conselhos (C4)	49.855	44.446	(11%)	(5.409)
Jetons	47.419	42.344	(11%)	(5.075)
IRRF	2.436	2.102	(14%)	(334)

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⁾ Até junho/15 a Funpresp-Jud contava com 4(quatro) servidores cedidos. A partir daquele mês passou a contar com 3(três) servidores cedidos.

⁽³⁾ Mudança de alíquota na Tabela do IR;

⁽⁴⁾ A partir de janeiro de 2016 houve segregação no pagamento de férias.

⁽⁵⁾ Valor pago no desligamento/homologação de Reginaldo Magalhães;

⁽⁶⁾ A contribuição Sindical foi retida na rescisão por não ter ocorrido pagamento em 2016 para o EC Reginaldo Magalhães.

Tabela 2 – Despesa com pessoal junho/16 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	558.856	5,06%	26.893
Salário + Ressarcimentos (C1) ⁽²⁾	456.513	492.047	7,78%	35.534
Dirigentes	170.285	120.159 ⁽²⁾	-29,44%	(50.126)
Pessoal Cedido	66.110	75.951	14,89%	9.841
Pessoal Próprio	214.050	289.997	35,48%	75.947
Estagiários	6.068	5.940	-2,11%	(128)
Conselheiros (C2)	45.701	44.551	-2,52%	(1.150)
Conselho Deliberativo	24.374	24.417	0,18%	43
Conselho Fiscal	21.327	20.134	-5,59%	(1.193)
Benefícios	29.749	22.258	-25,18%	(7.491)
Auxílio alimentação	12.540	11.880	-5,26%	(660)
Auxílio Saúde ⁽³⁾	17.209	10.378	-39,69%	(6.831)

Fonte: Cogep.

⁽¹⁾ Pagamentos ocorridos no mês de junho/16 abrangendo: folha, encargos, benefícios e ressarcimentos, independentemente da competência.

⁽²⁾ Não houve ressarcimento pago no mês de junho ao Banco do Brasil referente ao período de maio/16 por divergência de valores.

⁽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 junho/2016 – regime de caixa

A despesa com pessoal realizada acumulada até junho de 2016 apresenta valores 9% abaixo do previsto para o período. Esta diferença ocorre principalmente pelo pagamento antecipado dos ressarcimentos dos servidores cedidos do mês de dezembro ainda dentro do ano de 2015 (que normalmente são efetuados sempre no mês seguinte, ou seja, deveriam ter sido ressarcidos em janeiro/16) e do não pagamento do ressarcimento ao Banco do Brasil, referente ao mês de maio/16, que está em análise naquela instituição por ter apresentado divergência nos valores.

Tabela 3 – Execução Orçamentária da despesa com pessoal e encargos

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	Previsto (A)	Realizado (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos	3.191.778	2.892.468	(9%)	(299.310)
Salário (C1)	2.739.078	2.486.975	(9%)	(252.103)
Dirigentes	1.021.710	862.474	(16%)	(159.236)
Pessoal Cedido	396.660	350.730	(12%)	(45.930)
Pessoal Próprio	1.284.300	1.238.498	(4%)	(45.802)
Estagiário	36.408	35.273	(3%)	(1.135)
Conselheiros (C2)	274.206	266.420	(3%)	(7.786)
Conselho Deliberativo	146.244	143.743	(2%)	(2.501)
Conselho Fiscal	127.962	122.677	(4%)	(5.285)
Benefícios	178.494	139.074	(22%)	(39.420)
Auxílio alimentação	75.240	76.070	1%	830
Auxílio Saúde	103.254	63.004	(39%)	(40.250)

Fonte: Cogep.

3. Indicadores de Gestão de Capacitação

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Horas de capacitação

ITENS	(Hs) Previsto – (A)	(Hs) Executado (B)	(%) B/A	(Hs) B - A
2015	956,5	1.183,50	124%	227
2016	667,5 ⁽¹⁾	446 ⁽²⁾	66,81%	-221,5

Fonte: COGEP.

⁽¹⁾ Algumas capacitações aprovadas ainda não tiveram suas programações definidas e não possuem carga horária.

⁽²⁾ Capacitação executada até junho/16.

A capacitação até junho/16 está constituída de 122 ocorrências, sendo constituída de certificações, palestras, encontros regionais, cursos presenciais e participações no encontro anual da Assprevisite na seguinte proporção:

- 25 capacitações para dirigentes (20,49%)
- 79 capacitações para empregados (64,75%);
- 18 certificações para Conselheiros (14,75%).

Brasília, em 08 de julho 2016.

Original Assinado

Diretoria de Administração

