

RGEP 09
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

Setembro
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 09/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

1. Despesa com pessoal - setembro/2016

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	setembro/2015 (A)	setembro/2016 ⁽¹⁾ (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	270.153	328.894	22%	58.741
Dirigentes (C1)	38.201	45.109	18%	6.908
Salário Líquido	30.349	35.576	17%	5.227
FGTS	131	160	22%	29
INSS (Patronal)	430	527	23%	97
IRRF	7.291	8.846	21%	1.555
Pessoal Cedido (C2)⁽²⁾	12.535	20.810	66%	8.275
Salário Líquido	10.112	16.129	60%	6.017
IRRF	1.757	3.575	103%	1.818
Pensão Alimentícia	666	1.106	66%	440
Pessoal Próprio (C3)	179.256	224.659	25%	45.403
Salário Líquido ⁽³⁾	103.883	128.852	24%	24.969
Férias ⁽⁴⁾	-	2.081	-	0
FGTS	10.597	19.779	87%	9.182
INSS (Retido)	8.014	9.616	20%	1.602
INSS (Patronal)	35.676	40.120	12%	4.444
IRRF	19.472	22.433	15%	2.961
Pensão Alimentícia	1.614	1.778	10%	164
Conselhos (C4)	40.161	38.316	(5%)	(1.845)
Remuneração	38.556	35.392	(8%)	(3.164)
IRRF	1.605	2.924	82%	1.319

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 do mês de junho/16, o percentual pago aos cedidos passou de 40% para 60%.

⁽³⁾ houve pagamento de rescisão junto com a Fopag do mês de setembro/16;

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

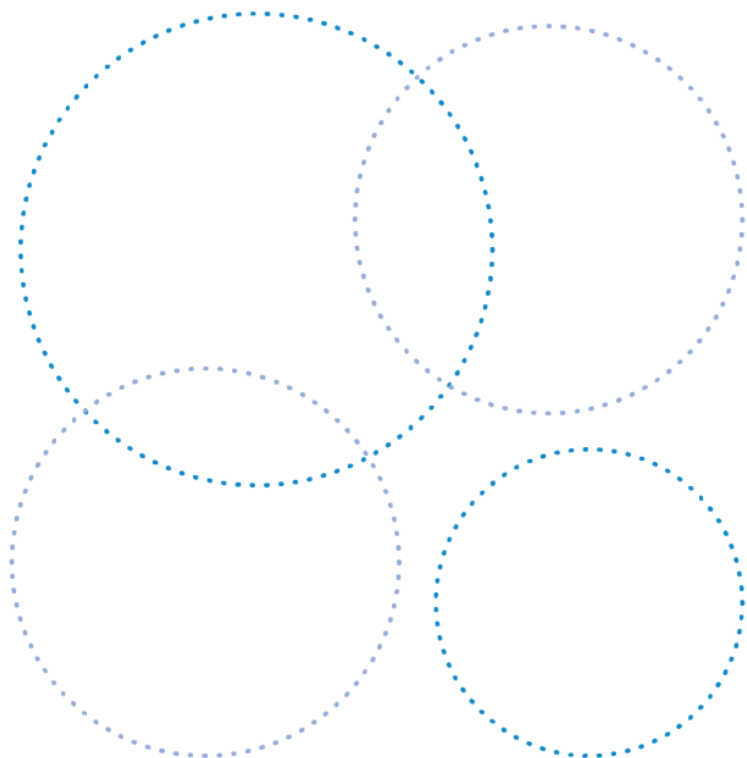
Tabela 2 – Despesa com pessoal setembro/16 por categoria de empregados – regime de caixa

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	509.868	(4,15%)	(22.095)
Salário (C1)	456.513	449.006	(1,64%)	(7.507)
Dirigentes	170.285	168.881	(0,82%)	(1.404)
Pessoal Cedido	66.110	70.656	6,88%	4.546
Pessoal Próprio	214.050	203.569	(4,90%)	(10.481)
Estagiário	6.068	5.900	(2,77%)	(168)
Conselheiros (C2)	45.701	38.631	(15,47%)	(7.070)
Conselho Deliberativo	24.374	22.591	(7,32%)	(1.783)
Conselho Fiscal	21.327	16.040	(24,79%)	(5.287)
Benefícios	29.749	22.231	(25,27%)	(7.518)
Auxílio alimentação	12.540	11.880	(5,26%)	(660)
Auxílio Saúde ⁽²⁾	17.209	10.351	(39,85%)	(6.858)

Fonte: Cogep.

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

⁽²⁾ 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 setembro/2016 – regime de caixa

A despesa com pessoal realizada acumulada até setembro de 2016 apresenta valores 7% abaixo do previsto para o período. Esta diferença ocorre, principalmente, pelo pagamento antecipado dos ressarcimentos dos servidores cedidos do mês de dezembro/15 ainda dentro do ano de 2015.

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 (1)	4.787.667	4.457.102	(7%)	(330.565)
Salário (C1)	4.108.617	3.852.482	(6%)	(256.135)
Dirigentes	1.532.565	1.400.821	(9%)	(131.744)
Pessoal Cedido	594.990	573.768	(4%)	(21.222)
Pessoal Próprio	1.926.450	1.825.826	(5%)	(100.624)
Estagiário	54.612	52.068	(5%)	(2.544)
Conselheiros (C2)	411.309	398.933	(3%)	(12.376)
Conselho Deliberativo	219.366	213.315	(3%)	(6.051)
Conselho Fiscal	191.943	185.618	(3%)	(6.325)
Benefícios	267.741	205.687	(23%)	(62.054)
Auxílio alimentação	112.860	111.710	(1%)	(1.150)
Auxílio Saúde	154.881	93.977	(39%)	(60.904)

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	693 ⁽¹⁾	691 ⁽²⁾	99,71%	-2

Fonte: COGEP.

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

⁽²⁾ Capacitação executada até setembro/16.

A capacitação até setembro/16 está constituída de 149 ocorrências, sendo constituída de certificações, palestras, encontros regionais, cursos presenciais, participações no encontro anual da Assprevisite e as participações no 37º Congresso da Abrapp na seguinte proporção:

- Empregados e Dirigentes:
 - ✓ 32 capacitações para dirigentes (21,48%);
 - ✓ 93 capacitações para empregados (62,42%);
- Conselheiros
 - ✓ 15 certificações para Conselheiros (10,07%);
 - ✓ 6 participações no ciclo de palestras da Funpresp-Jud (4,03%);
 - ✓ 3 participações no 37º Congresso Brasileiro dos Fundos de Pensão (2,01%).

Brasília, em 19 de outubro 2016.

Coordenadoria de Gestão de Pessoas
Diretoria de Administração