

RGEP 07
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

Julho
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 07/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

1. Despesa com pessoal - julho/2016

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	julho/2015 (A)	julho/2016 ⁽¹⁾ (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	275.920	317.587	15%	41.667
Dirigentes (C1)	40.047	46.928	17%	6.881
Salário Líquido	32.199	36.895	15%	4.696
FGTS	131	160	22%	29
INSS (Patronal)	430	527	23%	97
IRRF	7.287	9.346	28%	2.059
Pessoal Cedido (C2)⁽²⁾	12.535	23.120	84%	10.585
Salário Líquido	10.112	16.129	60%	6.017
Férias (1/3) ⁽³⁾	-	1.307	-	-
IRRF ⁽⁴⁾	1.757	4.210	140%	2.453
Pensão Alimentícia	666	1.474	121%	808
Pessoal Próprio (C3)	184.562	200.028	8%	15.466
Salário Líquido	108.092	99.852	(8%)	(8.240)
Férias ⁽³⁾	-	19.381	-	-
FGTS	11.002	11.466		464
INSS (Retido)	8.470	7.933		(537)
INSS (Patronal)	36.032	25.989		(10.043)
IRRF	19.352	33.629	74%	14.277
Pensão Alimentícia	1.614	1.778	10%	164
Conselhos (C4)	38.776	47.511	23%	8.735
Remuneração	37.236	44.566	20%	7.330
IRRF	1.540	2.945	91%	1.405

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

⁽⁴⁾ Mudança de alíquota na Tabela do IR;

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

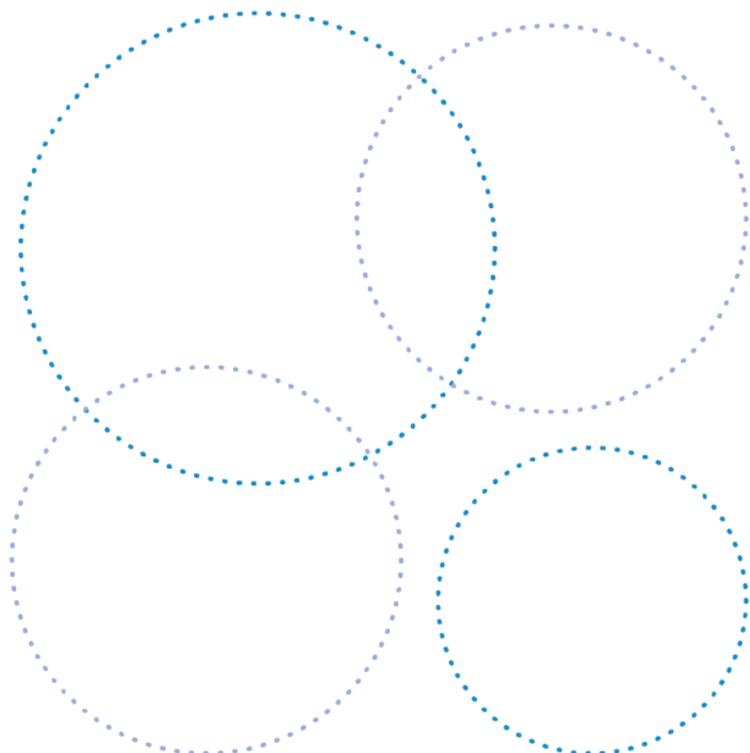
ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1	B - A
	Previsto (A)	Realizado (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos ⁽¹⁾ (C) = C1 + C2 + C3	531.963	471.287	(11,41%)	(60.676)
Salário + Ressarcimentos (C1)	456.513	402.528	(11,83%)	(53.985)
Dirigentes ⁽²⁾	170.285	138.114	(18,89%)	(32.171)
Pessoal Cedido	66.110	55.395	(16,21%)	(10.715)
Pessoal Próprio	214.050	203.644	(4,86%)	(10.406)
Estagiários	6.068	5.375	(11,42%)	(693)
Conselheiros (C2)	45.701	46.668	2,12%	967
Conselho Deliberativo	24.374	25.316	3,86%	942
Conselho Fiscal	21.327	21.352	0,12%	25
Benefícios (C3)	29.749	22.091	(25,74%)	(7.658)
Auxílio alimentação	12.540	11.880	(5,26%)	(660)
Auxílio Saúde ⁽³⁾	17.209	10.211	(40,66%)	(6.998)

Fonte: Cogep.

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

⁽²⁾ Não houve ressarcimento pago no mês de julho ao STN referente ao período de junho/16 devido ao atraso no envio do ofício de cobrança do ressarcimento.

⁽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 julho/2016 – regime de caixa

A despesa com pessoal realizada acumulada até julho de 2016 apresenta valores 10% abaixo do previsto para o período. Esta diferença ocorre principalmente:

- i) pelo pagamento antecipado dos ressarcimentos dos servidores cedidos do mês de dezembro/15 ainda dentro do ano de 2015;
- ii) não pagamento do ressarcimento ao Banco do Brasil, referente ao mês de maio/16 e pelo não pagamento à STN referente ao mês de junho/16.

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	3.723.741	3.363.751	(10%)	(359.990)
Salário (C1)	3.195.591	2.889.503	(10%)	(306.088)
Dirigentes	1.191.995	1.000.588	(16%)	(191.407)
Pessoal Cedido	462.770	406.125	(12%)	(56.645)
Pessoal Próprio	1.498.350	1.442.142	(4%)	(56.208)
Estagiário	42.476	40.648	(4%)	(1.828)
Conselheiros (C2)	319.907	313.083	(2%)	(6.824)
Conselho Deliberativo	170.618	169.056	(1%)	(1.562)
Conselho Fiscal	149.289	144.026	(4%)	(5.263)
Benefícios	208.243	161.166	(23%)	(47.077)
Auxílio alimentação	87.780	87.950	0%	170
Auxílio Saúde	120.463	73.216	(39%)	(47.247)

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	681,5 ⁽¹⁾	481 ⁽²⁾	70,57%	-200,5

Fonte: COGEP.

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

⁽²⁾ Capacitação executada até julho/16.

A capacitação até julho/16 está constituída de 126 ocorrências, sendo constituída de certificações, palestras, encontros regionais, cursos presenciais e participações no encontro anual da Assprevisite na seguinte proporção:

- 25 capacitações para dirigentes (19,84%)
- 79 capacitações para empregados (65,09%);
- 18 certificações para Conselheiros (15,07%).

Brasília, em 29 de agosto 2016.

Coordenadoria de Gestão de Pessoas
Diretoria de Administração