

# **RGEP 11**

## **FOLHA DE PAGAMENTO E CAPACITAÇÃO**

Novembro  
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 11/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

## 1. Despesa com pessoal - novembro/2016

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A – 1	B – A
	novembro/2015 (A)	novembro/2016 <sup>(1)</sup> (B)	(%)	R\$ 1,00
<b>Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4</b>	<b>389.254</b>	<b>420.773</b>	<b>8%</b>	<b>31.519</b>
<b>Dirigentes (C1)</b>	<b>55.394</b>	<b>56.090</b>	<b>1%</b>	<b>696</b>
Salário Líquido	29.550	30.956	5%	1.406
Gratificação Natalina	10.876	9.206	(15%)	(1.670)
IRRF Natalino	7.357	8.071	10%	714
IRRF	7.611	7.857	3%	246
<b>Pessoal Cedido (C2)<sup>(3)</sup></b>	<b>18.802</b>	<b>31.215</b>	<b>66%</b>	<b>12.413</b>
Salário Líquido	10.112	16.129	60%	6.017
Gratificação natalina	4.304	6.182	44%	1.878
IRRF	1.757	3.575	103%	1.818
IRRF natalino	1.757	3.880	121%	2.123
Pensão Alim. Natalina	206	343	67%	137
Pensão Alimentícia	666	1.106	66%	440
<b>Pessoal Próprio (C3)</b>	<b>278.052</b>	<b>286.726</b>	<b>3%</b>	<b>8.674</b>
Salário Líquido	104.094	94.478	(9%)	(9.616)
Férias <sup>(2)</sup>	-	11.617	-	-
Gratificação Natalina	40.991	37.721	(8%)	(3.270)
FGTS	10.132	10.941	8%	809
FGTS natalino	5.292	5.338	1%	46
INSS (Retido)	8.083	8.563	6%	480
INSS (Patronal)	33.184	35.832	8%	2.648
INSS (Retido – natalino)	8.165	8.563	5%	398
INSS (Patronal – natalino)	31.993	31.115	(3%)	(878)
IRRF	17.508	20.329	16%	2.821
IRRF (natalino)	16.427	19.830	21%	3.403
Pensão Alimentícia (nat.)	569	621	9%	52
Pensão Alimentícia	1.614	1.778	10%	164
<b>Conselhos (C4)</b>	<b>37.006</b>	<b>46.745</b>	<b>26%</b>	<b>9.739</b>
Remuneração	35.596	43.754	23%	8.158
IRRF	1.410	2.991	112%	1.581

Fonte: Cogep.

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

<sup>(2)</sup> A partir de janeiro de 2016 houve segregação no pagamento de férias.

<sup>(3)</sup> A partir do mês de junho/16, o percentual pago aos cedidos passou de 40% para 60%.

**Tabela 2 – Despesa com pessoal novembro/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
<b>Pessoal e Encargos (¹)</b> <b>(C) = C1 + C2</b>	<b>531.963</b>	<b>469.597</b>	<b>(11,72%)</b>	<b>(62.366)</b>
<b>Salário (C1)</b>	<b>456.513</b>	<b>406.397</b>	<b>(10,98%)</b>	<b>(50.116)</b>
Dirigentes(²)	170.285	111.174	(34,71%)	<b>(59.111)</b>
Pessoal Cedido	66.110	61.880	(6,40%)	<b>(4.230)</b>
Pessoal Próprio	214.050	229.711	7,32%	<b>15.661</b>
Estagiário(³)	6.068	3.632	(40,15%)	<b>(2.436)</b>
<b>Conselheiros (C2)</b>	<b>45.701</b>	<b>43.707</b>	<b>(4,36%)</b>	<b>(1.994)</b>
Conselho Deliberativo	24.374	22.990	(5,68%)	<b>(1.384)</b>
Conselho Fiscal	21.327	20.717	(2,86%)	<b>(610)</b>
<b>Benefícios</b>	<b>29.749</b>	<b>19.493</b>	<b>(34,48%)</b>	<b>(10.256)</b>
Auxílio alimentação	12.540	11.220	(10,53%)	<b>(1.320)</b>
Auxílio Saúde (⁴)	17.209	8.273	(51,93%)	<b>(8.936)</b>

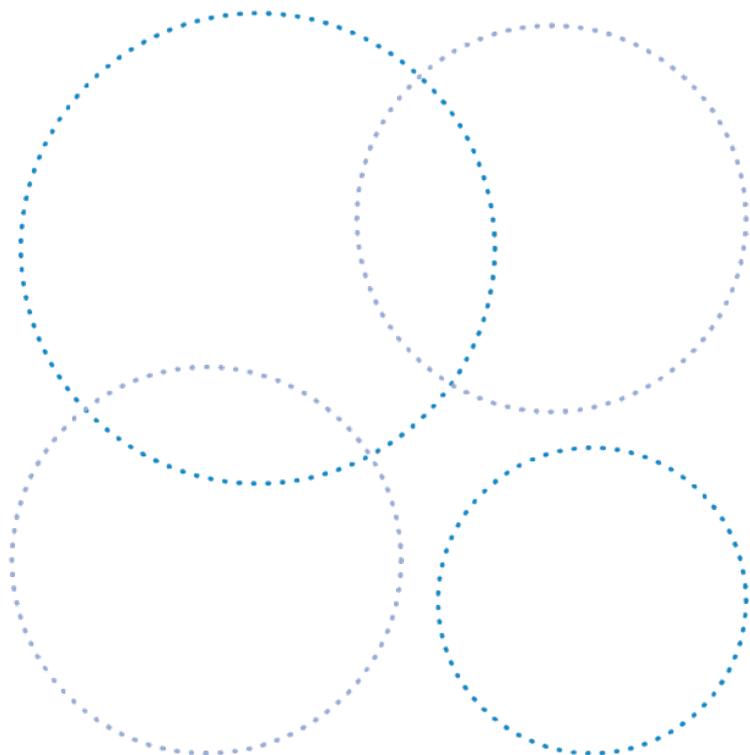
Fonte: Cogep.

(1) Pagamentos ocorridos no mês de novembro e 13º/2016 abrangendo: folha, encargos, benefícios e ressarcimentos, independentemente da competência.

(2) O ressarcimento de servidor cedido do Banco do Brasil do mês de outubro está em análise naquela instituição para apurar divergência nos valores encontrados pela COGEP.

(3) AS vagas dos estagiários abertas em setembro/16, somente foram preenchidas no final de novembro/começo de dezembro/16.

(4)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 novembro/2016 – regime de caixa

A despesa com pessoal realizada acumulada até novembro de 2016 apresenta valores 8% 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 e pagamento de ressarcimentos de servidores cedidos no montante de R\$ 113.795,50 (cento e treze mil, setecentos e noventa e cinco reais e cinquenta centavos) em análise, mas com previsão de liquidação em dezembro.

**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
<b>Pessoal e Encargos (¹)</b>	<b>5.851.593</b>	<b>5.373.615</b>	<b>(8%)</b>	<b>(477.978)</b>
<b>Salário (C1)</b>	<b>5.021.643</b>	<b>4.638.513</b>	<b>(8%)</b>	<b>(383.130)</b>
Dirigentes	1.873.135	1.624.047	(13%)	(249.088)
Pessoal Cedido	727.210	706.551	(3%)	(20.659)
Pessoal Próprio	2.354.550	2.246.568	(5%)	(107.982)
Estagiário	66.748	61.346	(8%)	(5.402)
<b>Conselheiros (C2)</b>	<b>502.711</b>	<b>489.319</b>	<b>(3%)</b>	<b>(13.392)</b>
Conselho Deliberativo	268.114	260.354	(3%)	(7.760)
Conselho Fiscal	234.597	228.965	(2%)	(5.632)
<b>Benefícios</b>	<b>327.239</b>	<b>245.783</b>	<b>(25%)</b>	<b>(81.456)</b>
Auxílio alimentação	137.940	134.150	(3%)	(3.790)
Auxílio Saúde	189.299	111.633	(41%)	(77.666)

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 <sup>(1)</sup>	804 <sup>(2)</sup>	116,02%	111

Fonte: COGEP.

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

<sup>(2)</sup> Capacitação executada até novembro/16.

A capacitação até novembro/16 está constituída de 162 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:**
  - ✓ 35 capacitações para dirigentes (21,60%);
  - ✓ 96 capacitações para empregados (62,35%);
- **Conselheiros**
  - ✓ 17 certificações para Conselheiros (10,49%);
  - ✓ 6 participações no ciclo de palestras da Funpresp-Jud (3,70%);
  - ✓ 3 participações no 37º Congresso Brasileiro dos Fundos de Pensão (1,85%).

Brasília, em 20 de dezembro, 2016.

**Coordenadoria de Gestão de Pessoas  
Diretoria de Administração**