

RGEP 01
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

Janeiro
2017

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 01/2017) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.



1. Despesa com pessoal - janeiro/2017

Tabela 1 – Comparativo da folha de pagamento de 2017 com 2016

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A – 1 (%)	B – A R\$ 1,00
	janeiro/2016 (A)	janeiro/2017 ⁽¹⁾ (B)		
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	302.828	370.489	22,34	67.661
Dirigentes (C1)	47.328	80.516⁽²⁾	70,12	33.188
Salário Líquido	37.185	55.150	48,31	17.965
FGTS	160	2.254	1308,58	2.094
INSS (Retido + patronal)	527	7.278	1280,96	6.751
IRRF	9.456	15.835	67,46	6.379
Pessoal Cedido (C2)⁽³⁾	13.873	33.961	144,80	20.088
Salário Líquido	11.344	17.249	52,05	5.905
Férias	-	3.722	-	3.722
Antecipação de Grat. Natalina	-	6.174	-	6.174
IRRF	1.792	4.485	150,28	2.693
Pensão Alimentícia	737	2.331	216,31	1.594
Pessoal Próprio (C3)	201.779	213.096	5,61	11.317
Salário Líquido	98.430	102.790	4,43	4.360
Férias	24.512	25.832	5,39	1.320
FGTS	12.049	12.652	5,00	603
INSS (Retido + patronal)	48.594	49.770	2,42	1.176
IRRF	17.200	20.174	17,29	2.974
Pensão Alimentícia	994	1.878	88,94	884
Conselhos (C4)	39.848	42.916	7,70	3.068
Remuneração	38.061	40.061	5,25	2.000
IRRF	1.787	2.855	59,75	1.068

Fonte: Cogep.

(¹) Em 2017 a tabela de remuneração da Funpresp-Jud foi reajustada conforme índice do IPCA-2016 (6,29% para os empregados e 4,5% para os dirigentes) por meio da resolução 1/2017, de 4 de janeiro de 2017.

(²) Foi alterado o vínculo de um dos dirigentes, passando de cedido para contrato celetista, gerando recolhimento de encargos patronais sobre a remuneração total recebida na Funpresp-Jud.

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

Tabela 2 – Despesa com pessoal janeiro/17 por categoria de empregados – regime de caixa
– Comparativo com o previsto no mês.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A (%)	B – A R\$ 1,00
	Previsto (A)	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos (¹) (C) = C1 + C2	551.759	345.765	62,67	(205.994)
Salário (C1)	477.981	277.794	58,12	(200.187)
Dirigentes(²)	195.808	65.362	33,38	(130.446)
Pessoal Cedido (²)	76.689	33.141	43,21	(43.548)
Pessoal Próprio	199.324	173.290	86,94	(26.034)
Estagiário	6.160	6.002	97,44	(158)
Conselheiros (C2)	48.049	42.797	89,07	(5.252)
Conselho Deliberativo	25.625	25.313	98,78	(311)
Conselho Fiscal	22.424	17.484	77,97	(4.941)
Benefícios	25.729	25.174	97,84	(555)
Auxílio alimentação	12.342	14.784	119,79	2.442
Auxílio Saúde	13.387	10.390	77,61	(2.997)

Fonte: Cogep.

(1) Pagamentos ocorridos no mês de janeiro/17 abrangendo: folha, encargos, benefícios e resarcimentos, independentemente da competência.

(2) O pagamento dos resarcimentos de dezembro/16 dos servidores cedidos ocorreu de forma antecipada no mês de dezembro / 2016.

2. Despesa com pessoal – Acumulado – janeiro/2017 – regime de caixa

A despesa acumulada com pessoal, realizada em janeiro de 2017, fechou com valores 62% do previsto. A diferença se deve, principalmente, pelo pagamento antecipado de aproximadamente R\$ 189 mil derivado dos ressarcimentos de dezembro/2016 dos servidores cedidos no próprio exercício de 2016.

Os Empregados em Comissão, que iniciaram o gozo de férias no dia 2/1/2017, tiveram suas férias pagas ainda em 2016¹ e não estão sendo consideradas no mês de janeiro/2017.

Considerando que o auxílio alimentação é pago antecipadamente à sua utilização, em janeiro/17, ocorreu o pagamento da diferença ao mês corrente, atendendo ao reajuste aprovado na resolução 2/2017.

Tabela 3 – Execução Orçamentária da despesa com pessoal e encargos – Acumulado no ano.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A (%)	B – A R\$ 1,00
	Previsto (A)	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2	551.759	345.765	62,67	(205.994)
Salário (C1)	477.981	277.794	58,12	(200.187)
Dirigentes	195.808	65.362	33,38	(130.446)
Pessoal Cedido	76.689	33.141	43,21	(43.548)
Pessoal Próprio	199.324	173.290	86,94	(26.034)
Estagiário	6.160	6.002	97,44	(158)
Conselheiros (C2)	48.049	42.797	89,07	(5.252)
Conselho Deliberativo	25.625	25.313	98,78	(311)
Conselho Fiscal	22.424	17.484	77,97	(4.941)
Benefícios	25.729	25.174	97,84	(555)
Auxílio alimentação	12.342	14.784	119,79	2.442
Auxílio Saúde	13.387	10.390	77,61	(2.997)

¹ O pagamento das férias devem ser pagas com 2 dias de antecedência ao início do gozo conforme previsão da CLT.

3. Indicadores de Gestão de Capacitação

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Horas de capacitação

ITENS	(Hs) Executado 2016 (A)	(Hs) Executado 2017 (B)	(%) B/A	(Hs) B - A
Capacitações	828	24	2,9	- 804

Fonte: COGEP.

Em janeiro, ocorreram apenas 3 capacitações no Seminário “Procedimentos e Controles na Elaboração das Demonstrações contábeis no Encerramento do Exercício 2016 das EFPC's” para 1 (um) dirigente e 2(dois) Empregados em Comissão.

Empregados e Dirigentes:

- ✓ 1 capacitação para dirigente - 33,3%;
- ✓ 2 capacitações para empregados - 66,7%;

Brasília, em 17 de fevereiro 2017.

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