

# **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
	janeiro/2016 (A)	janeiro/2017 <sup>(1)</sup> (B)	(%)	R\$ 1,00
<b>Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4</b>	<b>302.828</b>	<b>370.489</b>	<b>22,34</b>	<b>67.661</b>
<b>Dirigentes (C1)</b>	<b>47.328</b>	<b>80.516<sup>(2)</sup></b>	<b>70,12</b>	<b>33.188</b>
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
<b>Pessoal Cedido (C2)<sup>(3)</sup></b>	<b>13.873</b>	<b>33.961</b>	<b>144,80</b>	<b>20.088</b>
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
<b>Pessoal Próprio (C3)</b>	<b>201.779</b>	<b>213.096</b>	<b>5,61</b>	<b>11.317</b>
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
<b>Conselhos (C4)</b>	<b>39.848</b>	<b>42.916</b>	<b>7,70</b>	<b>3.068</b>
Remuneração	38.061	40.061	5,25	2.000
IRRF	1.787	2.855	59,75	1.068

Fonte: Cogep.

<sup>(1)</sup> 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.

<sup>(2)</sup> 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.

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

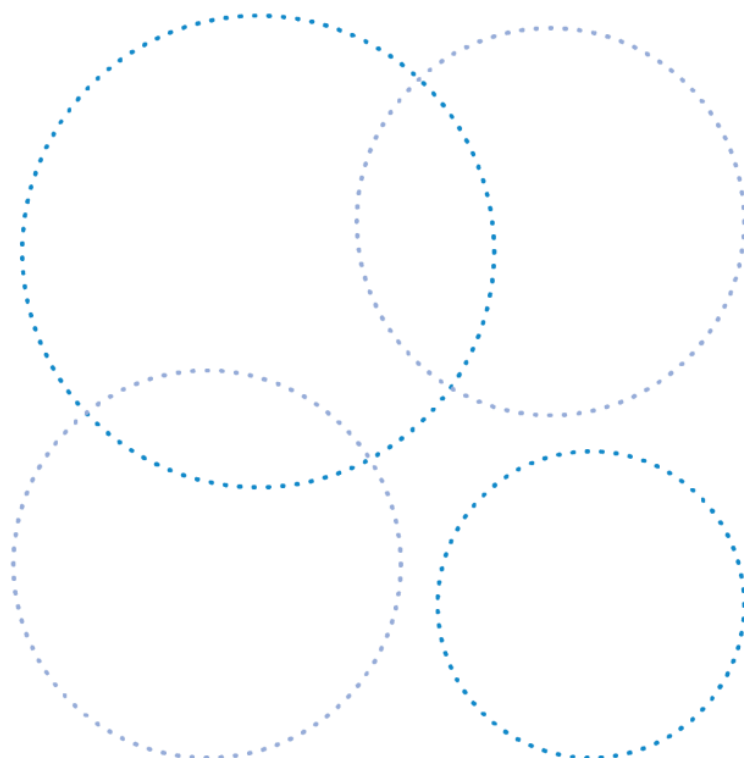
**Tabela 2 – Despesa com pessoal janeiro/17 por categoria de empregados – regime de caixa – Comparativo com o previsto no mês.**

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

Fonte: Cogepe.

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

(2) O pagamento dos ressarcimentos 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 2016<sup>1</sup> 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
	Previsto (A)	Realizado (B)	(%)	R\$ 1,00
<b>Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2</b>	<b>551.759</b>	<b>345.765</b>	<b>62,67</b>	<b>(205.994)</b>
<b>Salário (C1)</b>	<b>477.981</b>	<b>277.794</b>	58,12	<b>(200.187)</b>
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)
<b>Conselheiros (C2)</b>	<b>48.049</b>	<b>42.797</b>	<b>89,07</b>	<b>(5.252)</b>
Conselho Deliberativo	25.625	25.313	98,78	(311)
Conselho Fiscal	22.424	17.484	77,97	(4.941)
<b>Benefícios</b>	<b>25.729</b>	<b>25.174</b>	<b>97,84</b>	<b>(555)</b>
Auxílio alimentação	12.342	14.784	119,79	2.442
Auxílio Saúde	13.387	10.390	77,61	(2.997)

<sup>1</sup> 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**