

RGEP 02

FOLHA DE PAGAMENTO E CAPACITAÇÃO

Fevereiro
2017

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 02/2017) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

1. Despesa com pessoal - Fevereiro/2017

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A	B – A
	fevereiro/2016 (A)	fevereiro/2017 ⁽¹⁾ (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	318.761	339.191	6,41	20.430
Dirigentes (C1) ⁽²⁾	59.228	87.455	47,66	28.227
Salário Líquido	37.185	58.400	57,05	21.215
FGTS	161	2.701	1578,39	2.540
Antecipação de Grat. Natalina	8.237	0	-	(8.237)
Férias	3.072	0	-	(3.072)
INSS (Retido + patronal)	527	9.286	1661,83	8.758
IRRF	10.045	17.068	69,91	7.022
Pessoal Cedido (C2)	20.170	22.121	9,68	1.951
Salário Líquido	11.344	17.028 ⁽³⁾	50,10	5.684
Férias	1.670	0	-	(1.670)
Antecipação de Grat. Natalina	4.625	0	-	(4.625)
IRRF	1.793	3.917	118,50	2.124
Pensão Alimentícia	738	1.176	59,44	438
Pessoal Próprio (C3)	191.851	188.232	(1,89)	(3.619)
Salário Líquido	106.090	107.377	1,21	1.287
Férias	5.869	0	-	(5.869)
FGTS	11.437	11.482	0,39	45
INSS (Retido + patronal)	46.589	46.148	(0,95)	(441)
IRRF	20.088	21.347	6,27	1.259
Pensão Alimentícia	1.778	1.878	5,62	100
Conselhos (C4)	47.513	41.384	(12,90)	(6.129)
Remuneração	45.011	38.528	(14,40)	(6.483)
IRRF	2.501	2.855	14,14	354

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev.

⁽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, aumentando os valores líquidos pagos e recolhimento de encargos patronais (INSS e FGTS) sobre a remuneração de dirigentes 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 fevereiro/17 por categoria de empregados – regime de caixa – Comparativo com o previsto no mês.

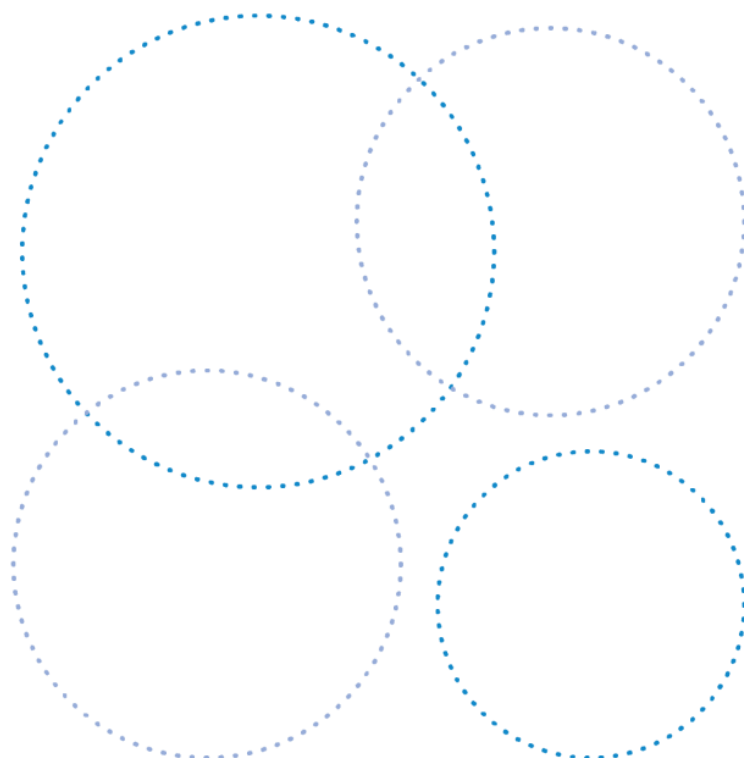
ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A	B – A
	Previsto (A)	Realizado (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos ⁽¹⁾ (C) = C1 + C2	598.355	555.360	92,81	(42.995)
Salário (C1)	525.364	492.468	93,74	(32.896)
Dirigentes⁽²⁾	177.378	174.760	98,52	(2.618)
Pessoal Cedido ⁽²⁾	76.689	107.019	139,55	30.330
Pessoal Próprio⁽³⁾	265.137	203.405	76,72	(61.732)
Estagiário	6.160	7.284	118,24	1.124
Conselheiros (C2)	48.049	41.384	86,13	(6.665)
Conselho Deliberativo	25.625	22.283	86,96	(3.341)
Conselho Fiscal	22.424	19.100	85,18	(3.324)
Benefícios	24.942	21.508	86,23	(3.434)
Auxílio alimentação	12.342	11.337	91,86	(1.005)
Auxílio Saúde	12.600	10.171	80,72	(2.429)

Fonte: Caderno Orçamentário do exercício de 2017 e Módulo financeiro da TrustPrev.

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

⁽²⁾ No ressarcimento aos órgãos de origens de janeiro/17, pago no mês de fevereiro, foram registradas ocorrências como: adiantamento de gratificação natalina e pagamento de férias;

⁽³⁾ Foi previsto o pagamento de rescisões no mês de fevereiro/17, que somente foram efetuados no mês de março/17.



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

A despesa acumulada com pessoal, realizada até fevereiro de 2017, fechou com valores 21% abaixo do previsto em razão do pagamento antecipado de aproximadamente R\$ 189 mil dos ressarcimentos de dezembro/2016 dos servidores cedidos no próprio exercício de 2016, assim como pela previsão do pagamento das rescisões dos Empregados em Comissão no cargo de assistente, que foram realizados no mês de março/17.

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
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2	1.150.114	901.126	78,35	(248.988)
Salário (C1)	1.003.345	770.262	76,77	(233.083)
Dirigentes	373.186	240.122	64,34	(133.064)
Pessoal Cedido	153.378	140.160	91,38	(13.218)
Pessoal Próprio	464.461	376.695	81,10	(87.766)
Estagiário	12.320	13.285	107,84	965
Conselheiros (C2)	96.098	84.181	87,60	(11.917)
Conselho Deliberativo	51.250	47.597	92,87	(3.653)
Conselho Fiscal	44.848	36.584	81,57	(8.264)
Benefícios	50.671	46.683	92,13	(3.988)
Auxílio alimentação	24.684	26.121	105,82	1.437
Auxílio Saúde	25.987	20.562	79,12	(5.425)

Fonte: Caderno Orçamentário do exercício de 2017 e Módulo financeiro da TrustPrev.

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	39	4,71	- 789

Fonte: COGEP.

Em fevereiro, ocorreram apenas 6 capacitações, sendo 3 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 e outras 3 no Encontro anual Assprevisite Previdência para 1 (um) dirigente e 2(dois) Empregados em Comissão.

Empregados e Dirigentes:

- ✓ 2 capacitação para dirigente – 33,33%;
- ✓ 4 capacitações para empregados – 66,67%;

Brasília, em 17 de março 2017.

Coordenadoria de Gestão de Pessoas
Diretoria de Administração