

RGEP 04
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

Abril
2017

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 04/2017) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

1. Despesa com pessoal - Abril/2017

A Funpresp-Jud no mês de abril/17 contou com um quadro de 32 colaboradores, entre dirigentes (4), servidores cedidos (3), empregados comissionados (12), empregados concursados (5), estagiários (5) e servidores terceirizados (3), além de possuir 20 conselheiros – 12 do conselho deliberativo e 8 do conselho fiscal, entre titulares e suplentes.

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

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A -1	B – A
	Abril/2016 (A)	Abril/2017 ⁽¹⁾ (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	304.343	405.157	33,13	100.814
Dirigentes (C1)	49.264	106.225 ⁽²⁾	115,62	56.961
Salário Líquido	37.380	58.463	56,40	21.082
1/3 férias	427	6.953	1.528,46	6.526
FGTS	161	2.701	1.578,39	2.540
INSS (Retido + patronal)	527	9.286	1.661,83	8.758
IRRF	10.769	17.612	63,55	6.844
Antecip. De Grat. Natalina	0	11.211	-	11.211
Pessoal Cedido (C2)⁽³⁾	13.875	22.121 ⁽³⁾	59,44	8.246
Salário Líquido	11.344	17.028	50,10	5.684
IRRF	1.793	3.917	118,50	2.124
Pensão Alimentícia	738	1.176	59,44	438
Pessoal Próprio (C3)	198.290	229.061	15,52	30.771
Salário Líquido	104.259	108.562	4,13	4.303
Férias	12.343	23.516	90,53	11.173
FGTS	11.821	12.245	3,59	424
INSS (Retido + patronal)	47.846	49.998	4,50	2.151
IRRF	20.243	23.101	14,12	2.858
Pensão Alimentícia	1.778	5.495 ⁽⁴⁾	209,02	3.716
Antecip. De Grat. Natalina	0	6.145	-	6.145
Conselhos (C4)	42.915	47.750	11,27	4.836
Remuneração	40.843	44.527	9,02	3.684
IRRF	2.071	3.223	55,60	1.152

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 a remuneração e o recolhimento de encargos patronais (INSS e FGTS).

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

(4) No mês de abril ocorreu o pagamento de pensão alimentícia sobre férias e antecipação de gratificação natalina.

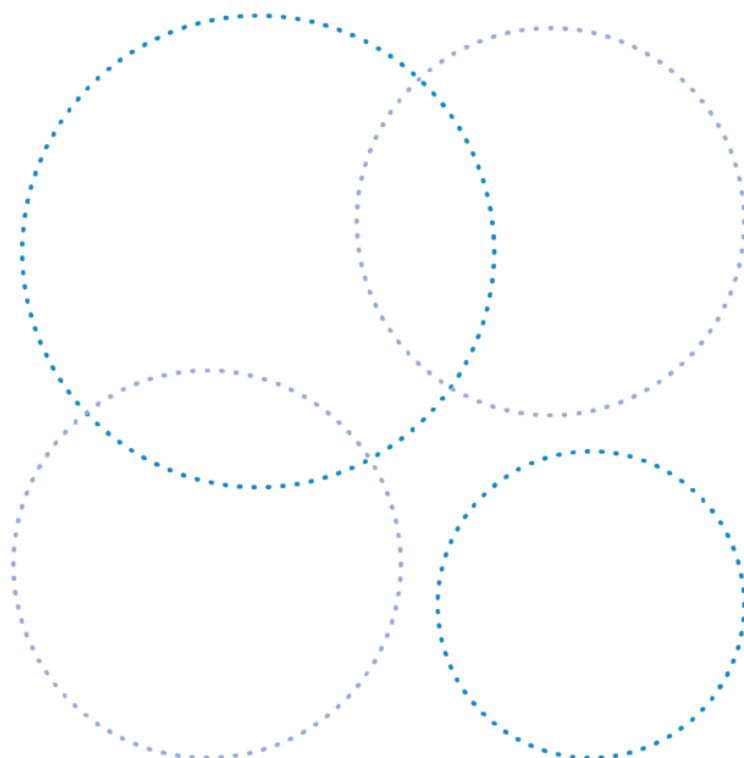
Tabela 2 – Despesa com pessoal abril/17 por categoria de empregados – regime de caixa – Comparativo com o previsto no mês.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A	B – A
	Previsto (A)	Realizado (B)	(%)	R\$ 1,00
Pessoal e Encargos ⁽¹⁾ (C) = C1 + C2	531.611	498.497	93,77	(33.114)
Salário (C1)	454.163	427.239	94,07	(26.924)
Dirigentes	161.086	142.274 ⁽²⁾	88,32	(18.812)
Pessoal Cedido	76.712	48.554 ⁽²⁾	63,29	(28.157)
Pessoal Próprio	210.205	232.421	110,57	22.216
Estagiário	6.160	3.990	64,77	(2.170)
Conselheiros (C2)	48.049	47.505	98,87	(544)
Conselho Deliberativo	25.625	25.344	98,90	(281)
Conselho Fiscal	22.424	22.161	98,83	(263)
Benefícios	29.399	23.753	80,80	(5.646)
Auxílio alimentação	14.520	14.330	98,69	(190)
Auxílio Saúde	14.879	9.423	63,33	(5.456)

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

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

(2) Pagamentos do ressarcimento de competência março/17 de 1 (um) dirigente e 1 (um) empregado cedido foram realizados em março, reduzindo a liquidação dos valores no mês de abril.



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

A despesa acumulada com pessoal, realizada até abril de 2017, fechou com valores 9,34% 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 e da execução a menor no orçamento previsto para os conselhos (7,53%) e para o auxílio saúde (28,1%).

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	2.228.262	2.020.125	90,66	(208.137)
Salário (C1)	1.927.963	1.743.669	90,44	(184.294)
Dirigentes	711.650	571.886	80,36	(139.764)
Pessoal Cedido	306.801	289.365	94,32	(17.436)
Pessoal Próprio	884.872	859.883	97,18	(24.988)
Estagiário	24.640	22.534	91,45	(2.106)
Conselheiros (C2)	192.196	177.721	92,47	(14.475)
Conselho Deliberativo	102.500	98.408	96,01	(4.092)
Conselho Fiscal	89.696	79.314	88,42	(10.382)
Benefícios	108.103	98.735	91,33	(9.368)
Auxílio alimentação	52.998	59.115	111,54	6.117
Auxílio Saúde	55.105	39.621	71,90	(15.484)

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	151	18,24	- 677

Fonte: COGEP.

Até o mês de abril, ocorreram 15 capacitações entre presença em Seminários, participação em encontros e cursos a distância e presenciais, sendo 5 para dirigentes e 10 para os demais colaboradores desta Fundação

Empregados e Dirigentes:

- ✓ 5 capacitações para dirigentes – 33,33%;
- ✓ 10 capacitações para empregados – 66,66%;

Brasília, 26 de maio 2017.

Coordenadoria de Gestão de Pessoas
Diretoria de Administração