

# **RGEP 05**

## **FOLHA DE PAGAMENTO E CAPACITAÇÃO**

Maio  
2018

Relatório de Gestão de Pessoas que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

## 1. Despesa com pessoal - Maio/2018

A Funpresp-Jud contou com um quadro de 31 colaboradores, entre dirigentes (4), servidores cedidos (2), empregados comissionados (13), empregados concursados (5), estagiários (5), terceirizados (2) e Conselheiros (19) – 11 do Conselho Deliberativo e 8 do Conselho Fiscal, entre titulares e suplentes.

**Tabela 1 – Comparativo da folha de pagamento de 2018 com 2017 (não inclui valores de ressarcimentos dos cedidos aos órgãos de origem)**

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A -1	B – A
	Maio/2017(A)	Maio/2018 <sup>(1)</sup> (B)	(%)	R\$ 1,00
<b>Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4</b>	<b>374.275</b>	<b>333.715</b>	<b>(10,84)</b>	<b>(40.560)</b>
<b>Dirigentes (C1)</b>	<b>98.926</b>	<b>56.213<sup>(2)</sup></b>	<b>(43,18)</b>	<b>(42.713)</b>
Salário Líquido	57.428	44.545	(22,43)	(12.883)
1/3 Férias	5.125	-	-	(5.125)
FGTS	2.701	-	-	(2.701)
INSS (Retido + patronal)	9.286	-	-	(9.286)
IRRF	16.699	11.668	(30,13)	(5.031)
Ant. de Grat. Natalina	7.687	-	-	(7.687)
<b>Pessoal Cedido (C2)</b>	<b>28.265</b>	<b>15.182<sup>(3)</sup></b>	<b>(46,29)</b>	<b>(13.083)</b>
Salário Líquido	17.028	12.850	(24,53)	(4.178)
Férias	2.416	-	-	(2.416)
IRRF	3.958	2.332	(41,08)	(1.626)
Pensão Alimentícia	1.176	-	-	(1.176)
Ant. de Grat. Natalina	3.687	-	-	(3.687)
<b>Pessoal Próprio (C3)</b>	<b>200.925</b>	<b>224.119</b>	<b>11,54</b>	<b>23.194</b>
Salário Líquido	109.766	110.490	0,66	724
Férias	6.368	19.689	209,19	13.321
FGTS	12.426	14.559	17,16	2.133
INSS (Retido + patronal)	49.857	55.806	11,93	5.949
IRRF	21.345	21.609	1,24	264
Pensão Alimentícia	1.163	1.967 <sup>(4)</sup>	69,16	804
<b>Conselhos (C4)</b>	<b>46.159</b>	<b>38.200</b>	<b>(17,24)</b>	<b>(7.959)</b>
Remuneração	43.058	36.221	(15,88)	(6.838)
IRRF	3.101	1.980	(36,16)	(1.121)

Fonte: Módulo financeiro da TrustPrev.

(1) Em 2018 a tabela de remuneração da Funpresp-Jud foi reajustada por meio da Resolução 1/2018, de 10 de janeiro de 2018, com índice do IPCA-2017 (2,95% para os empregados). Não houve reajuste para a remuneração de dirigentes e Conselheiros.

(2) Em 2018, todos os dirigentes são cedidos e não recolhem INSS ou FGTS.

(3) O número de servidores cedidos passou de 3 para 2 no comparativo dos meses de abril/2017 e abril/2018.

(4) Somatório dos valores pagos referente ao mês de maio/18 e antecipação de gratificação natalina para pensionistas por decisão judicial.

**Tabela 2 – Despesa com pessoal maio/18 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> (C) = C1 + C2</b>	<b>540.742</b>	<b>389.150 <sup>(2)</sup></b>	<b>71,97</b>	<b>(151.592)</b>
<b>Salário (C1)</b>	<b>465.121</b>	346.140	74,42	(118.981)
Dirigentes	159.527	131.725	82,57	(27.802)
Pessoal Cedido	45.096	37.269	82,64	(7.827)
Pessoal Próprio	254.148	171.887 <sup>(3)</sup>	67,63	(82.260)
Estagiário	6.350	5.259	82,82	(1.091)
<b>Conselheiros (C2)</b>	<b>41.384</b>	20.744	50,13	(20.639)
Conselho Deliberativo	22.283	9.202 <sup>(4)</sup>	41,29	(13.082)
Conselho Fiscal	19.100	11.543	60,43	(7.558)
<b>Benefícios</b>	<b>34.237</b>	22.265	65,03	(11.972)
Auxílio alimentação	15.246	13.794	90,48	(1.452)
Auxílio Saúde	18.991	8.471 <sup>(5)</sup>	44,60	(10.520)

Fonte: Caderno Orçamentário do exercício de 2018 e Módulo financeiro da TrustPrev.

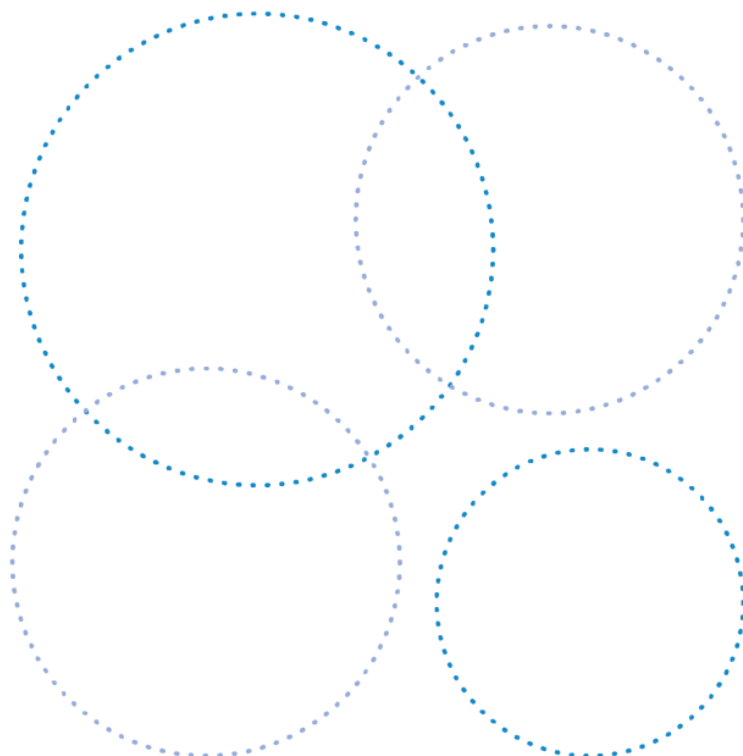
<sup>(1)</sup> Pagamentos ocorridos no mês de maio/18 abrangendo: folha, encargos, benefícios e ressarcimentos, independentemente da competência.

<sup>(2)</sup> Por problemas no processamento da folha de maio/18, aproximadamente R\$ 90 mil da FOPAG de maio/18 somente foram pagos após a virada do mês e serão lançados como despesa de junho. No montante estão incluídas despesas com dirigentes, pessoal próprio, pessoal cedido e conselheiros.

<sup>(3)</sup> Há uma vaga não ocupada de analista contábil do quadro próprio de empregados.

<sup>(4)</sup> O Conselho deliberativo, desde fevereiro/18, conta com somente 11 conselheiros.

<sup>(5)</sup> Atualmente, somente 12 (doze) empregados solicitaram o ressarcimento de aux. saúde de um total de 25 previstos para o ressarcimento mensal.



## 1.1 Despesa com pessoal no ano de 2018 – regime de caixa

A despesa realizada com pessoal em 2018, contabilizada no mês de maio, encontra-se com valores 19,42% abaixo da previsão orçamentária.

Dentre as razões, listamos:

- a Funpresp-Jud permaneceu com apenas 3 dirigentes até a metade de fevereiro/18;
- antecipação do ressarcimento de dezembro/17 aos órgãos patrocinadores dos servidores cedidos ainda no exercício de 2017;
- Emprego em Comissão vago de Coordenador de Atuária e Benefícios até 11/4/2018;
- Cargo vago de Analista de Contabilidade desde fevereiro/18 com previsão de nomeação em junho/18;
- a ocorrência de execuções a menor no orçamento previsto para auxílio saúde de 49,25% e auxílio alimentação de 10,91%; e,
- especificamente no mês de maio, o problema bancário no pagamento da FOPAG 5/2018, no qual cerca de R\$ 90 mil, foram pagos após a virada do mês, devendo ser realizados no mês de junho/18.

**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>2.714.233</b>	<b>2.276.352</b>	<b>83,87</b>	<b>-437.881</b>
<b>Salário (C1)</b>	<b>2.323.395</b>	<b>1.952.730</b>	<b>84,05</b>	<b>-370.664</b>
Dirigentes	797.635	611.788	76,70	-185.847
Pessoal Cedido	225.479	220.417	97,75	-5.062
Pessoal Próprio	1.268.530	1.092.708	86,14	-175.822
Estagiário	31.750	27.817	87,61	-3.933
<b>Conselheiros (C2)</b>	<b>219.651</b>	<b>207.520</b>	<b>94,48</b>	<b>-12.131</b>
Conselho Deliberativo	117.784	103.582	87,94	-14.202
Conselho Fiscal	101.867	103.939	102,03	2.071
<b>Benefícios</b>	<b>171.187</b>	<b>116.102</b>	<b>67,82</b>	<b>-55.085</b>
Auxílio alimentação	76.230	67.915	89,09	-8.315
Auxílio Saúde	94.957	48.187	50,75	-46.770

Fonte: Caderno Orçamentário do exercício de 2018 e Módulo financeiro da TrustPrev.

## 2. Indicadores de Gestão de Capacitação

Ocorreram 5 (cinco) certificações para dirigentes, conselheiros e colaboradores (ICSS e/ou CPA-20), 4 (quatro) treinamentos “In Company”, 3 (três) treinamentos e 4 (quatro) participação em congressos/seminários/encontros até maio de 2018.

### 2.1 Capacitações realizadas pelos Colaboradores da Funpresp-Jud

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Horas de capacitação

ITENS	(Hs) Executado 2017 (A)	(Hs) Executado 2018 (B)	(%) B/A	(Hs) B - A
Capacitações	1.373	408	29,71	-965

Fonte: COGEP.

### 2.2 Capacitação e treinamentos realizados pela Funpresp-Jud

Tabela 5 – Treinamento internos ou *In Company* – Horas de capacitação

ITENS	Quant. de participantes	Carga horária
Módulo Previdenciário – sistema Trust	2	12
Channel	9	1
Renda Fixa e Introdução a derivativos	21	15
Renda Variável	14	10,5

Fonte: COGEP.

## 3. Indicadores de Recrutamento e Seleção

Tabela 6 – Quantidade de processos seletivos

ITENS	Quant. de processos seletivos/2018	Quant. de cargos / áreas atendidas
Processo seletivo – Empregados	1	1
Processos seletivos – Renovação de Prazo	2	4
Contratação de estagiários	3	3

Fonte: COGEP.

Em 2018 foi realizado um processo seletivo para contratação do Coordenador de Atuária e de Benefícios e três processos de seleção de estagiários (o terceiro está em andamento).

Existe a previsão de abertura de um 2º processo seletivo para cadastro reserva que irá abranger 3 (três) empregos em comissão, da prorrogação do prazo de validade dos processos seletivos de mais 6 (seis) Empregos em Comissão, além da realização, a pedido do Conselho Deliberativo, do processo seletivo para os cargos de Diretor-Presidente e de Diretor de Administração.

#### 4. Indicadores de Admissão e desligamento (turnover)

Tabela 6 – Quantidade de processos de admissão e de desligamento em 2018

ITENS	Admissão	Desligamento
Empregados em Comissão	2	0
Empregado Concursado	5	5
Estagiário	2	2

Fonte: COGEP.

a) Turnover Geral em 2018:

$$\frac{(\text{Admissões} + \text{desligamentos})/2}{\text{Total de empregados}} = 27,00\%$$

b) Turnover de desligados em 2018

$$\frac{\text{Total de desligamentos}}{\text{Total de empregados}} = 20,83\%$$

Brasília, 12 de junho 2018.

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