

RGEP 05
FOLHA DE PAGAMENTO
E CAPACITAÇÃO

maio
2016

Relatório de Gestão de Pessoas (RGEP 05/2016) que reúne informações de despesa com salário, benefícios, encargos sociais, bem como capacitação dos dirigentes, empregados e conselheiros.

Diretoria de Administração
Brasília, junho de 2016.

1. Despesa com pessoal - maio/2016

Tabela 1 – Comparativo da folha de pagamento de 2016 com 2015

ITENS	EXECUÇÃO FOPAG (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	maio/2015 (A)	maio/2016 ⁽¹⁾ (B)		
Pessoal e Encargos (C) = C1 + C2 + C3 + C4	231.485	318.734	38%	87.249
Dirigentes (C1)	36.765	53.893	47%	17.128
Salário Líquido	29.308	37.184	27%	7.876
Férias + 1/3 ⁽²⁾	-	6.566	N/A	6.566
FGTS	131	160	22%	29
INSS (Patronal)	430	527	23%	97
IRRF	6.896	9.456	37%	2.560
Pessoal Cedido (C2)⁽³⁾	16.714	13.873	(17%)	(2.841)
Salário Líquido	13.987	11.344	(19%)	(2.643)
IRRF	2.061	1.792	(13%)	(269)
Pensão Alimentícia	666	737	11%	71
Pessoal Próprio (C3)	153.079	204.990⁽⁴⁾	34%	51.911
Salário Líquido	89.414	115.037	29%	25.623
FGTS	9.125	12.138	33%	3.013
INSS (Retido)	7.919	9.704	23%	1.785
INSS (Patronal)	29.886	39.754	33%	9.868
IRRF	15.121	23.197	53%	8.076
Pensão Alimentícia	1.614	1.778	10%	164
Férias ⁽²⁾	-	3.382	N/A	3.382
Conselhos (C4)	24.927 ⁽⁵⁾	45.978	84%	21.051
Jetons	23.646	43.771	85%	20.125
IRRF	1.281	2.207	72%	926

Fonte: Cogep.

⁽¹⁾ Em 2016 a tabela de remuneração da Funpresp-Jud foi reajustada conforme índice do IPCA-2015 (10,67%) por meio da resolução 1/2016, de 4 de janeiro de 2016.

⁽²⁾ A partir de janeiro de 2016 houve segregação no pagamento de férias.

⁽³⁾ Até junho/15 a Funpresp-Jud contava com 4(quatro) servidores cedidos. A partir daquele mês passou a contar com 3(três) servidores cedidos;

⁽⁴⁾ Aviso prévio trabalhado do EC Reginaldo Magalhães;

⁽⁵⁾ Ocorreram 2(duas) reuniões de Conselho (1 do Deliberativo e 1 do Fiscal) após o fechamento da folha de maio/15. O acerto no pagamento das referidas reuniões foi efetuado na FOPAG do mês de junho de 2015.



Tabela 2 – Despesa com pessoal maio/16 por categoria de empregados – regime de caixa

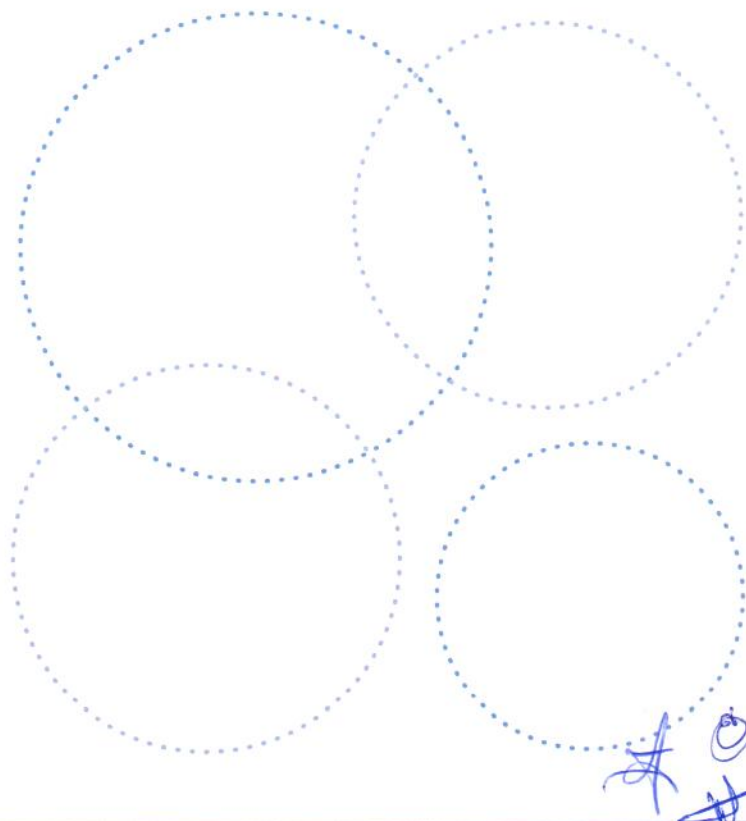
ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	Previsto (A) ⁽¹⁾	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos ⁽²⁾ (C) = C1 + C2	531.963	506.985	(4,70%)	(24.978)
Salário + Ressarcimentos (C1)	456.513	438.839	(3,87%)	(17.674)
Dirigentes	170.285	168.696	(0,93%)	(1.589)
Pessoal Cedido	66.110	61.324	(7,24%)	(4.786)
Pessoal Próprio	214.050	202.839	(5,24%)	(11.211)
Estagiários	6.068	5.980	(1,45%)	(88)
Conselheiros (C2)	45.701	45.844	0,31%	143
Conselho Deliberativo	24.374	23.268	(4,54%)	(1.106)
Conselho Fiscal	21.327	22.576	5,86%	1.249
Benefícios	29.749	22.302	(25,03%)	(7.447)
Auxílio alimentação	12.540	11.940	(4,78%)	(600)
Auxílio Saúde ⁽³⁾	17.209	10.362	(39,79%)	(6.847)

Fonte: Cogep.

(1) A Previsão orçamentária inclui as proporcionalidades das provisões de férias e 13º salário.

(2) Referente aos pagamentos ocorridos no mês de maio/16 com folha, encargos, benefícios e ressarcimentos, independentemente da competência.

(3) O ressarcimento do auxílio saúde dos servidores cedidos com opção de plano de saúde do órgão de origem é realizado uma vez por ano.



2. Despesa com pessoal – Acumulado – janeiro a maio/2016 – regime de caixa

A despesa com pessoal realizada acumulada até maio de 2016 apresenta valores 12% abaixo do previsto para o período. Esta diferença ocorre principalmente pelo pagamento antecipado dos ressarcimentos dos servidores cedidos do mês de dezembro ainda dentro do ano de 2015 (que normalmente são efetuados sempre no mês seguinte, ou seja, deveriam ter sido ressarcidos em janeiro/16) e das provisões de 13º e férias estarem distribuídas linearmente nos meses de 2016.

ITENS	ORÇAMENTO (R\$ 1,00)		B/A - 1 (%)	B - A R\$ 1,00
	Previsto (A)	Realizado (B)		
Pessoal e Encargos	2.659.815	2.333.610	(12%)	(326.205)
Salário (C1)	2.282.565	1.994.926	(13%)	(287.639)
Dirigentes	851.425	742.314	(13%)	(109.111)
Pessoal Cedido	330.550	274.779	(17%)	(55.771)
Pessoal Próprio	1.070.250	948.500	(11%)	(121.750)
Estagiário	30.340	29.333	(3%)	(1.007)
Conselheiros (C2)	228.505	221.869	(3%)	(6.636)
Conselho Deliberativo	121.870	119.326	(2%)	(2.544)
Conselho Fiscal	106.635	102.543	(4%)	(4.092)
Benefícios	148.745	116.815	(21%)	(31.930)
Auxílio alimentação	62.700	64.190	2%	1.490
Auxílio Saúde	86.045	52.625	(39%)	(33.420)

Fonte: Cogepe.

3. Indicadores de Gestão de Capacitação

Tabela 4 – Indicadores de Gestão – Horas de capacitação

ITENS	(Hs) Previsto – (A)	(Hs) Executado ⁽¹⁾ (B)	(%) B/A	(Hs) B - A
2015	956,5	1.183,50	124%	227
2016 ⁽²⁾	588	399,5	68%	-189

Fonte: COGEP.


⁽¹⁾ Capacitação executada até maio/16.

⁽²⁾ Algumas capacitações aprovadas ainda não tiveram suas programações definidas e não possuem carga horária.

A capacitação até maio/16 está constituída de 118 ocorrências, com participações em palestras, encontros regionais, cursos presenciais, participações no encontro anual da Assprevisite e certificações, na seguinte proporção:

- 24 capacitações para dirigentes (20,34%)
- 76 capacitações para empregados (64,41%);
- 18 certificações para Conselheiros (15,25%).

À consideração superior, em 16 de junho 2016.


André Barbosa Martins
Coordenador de Gestão de Pessoas

À consideração da Diretora-Presidente, visando análise do relatório sobre despesas com pessoal e capacitação referente a maio de 2016.

DIRAD, 17 de junho de 2016.


Marcio Lima Medeiros
Diretor de Administração

À consideração do Conselho Fiscal e Deliberativo, visando avaliação da despesa com pessoal e capacitação referente a maio de 2016.

PRESI, 20 de junho de 2016.


Elaine de Oliveira Castro
Diretora- Presidente